



CORPORACION CIVICA PRO SANROQUE ANTIOQUIA

***Estados financieros y notas bajo normas internacionales de
información financiera comparativas al 31 de diciembre de
2019-2018***



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019 Y 2018

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

La CORPORACIÓN CÍVICA PRO SANROQUE ANTIOQUIA , con Nit.900.262.499–1 y domicilio principal en la ciudad de Medellín (Antioquia – Colombia) en la diagonal 47 A 16 A sur -99, constituida mediante Acta de constitución de enero 17 de 2009 registrada en la Cámara de Comercio de Medellín el día 26 de enero de 2009 bajo el registro No.194 del Libro 1°. Su duración es hasta enero 26 de 2019. Su objeto social es “propender por el desarrollo armónico e integral de la comunidad sanrocana, apoyando procesos de interés general que busquen el mejoramiento individual y colectivo del nivel de vida de la población objeto de esta Corporación”

NOTA 2 - BASES DE PREPARACIÓN

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Están presentados en las unidades monetarias (PESOS) del país COLOMBIA que es la moneda funcional de la entidad.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo a diciembre 31 comprendía:

	2019	2018
Caja general	262,070	933,623
Cuentas corrientes	841	15,318,541
Cuentas de ahorro	5,258,801	2,453,786
	5,521,712	18,705,950



Los recursos de la entidad son manejados a través del sistema financiero (BANCOLOMBIA), a través de dos cuentas bancarias.

Las cuentas de ahorro están representadas en una cuenta en la entidad BANCOLOMBIA con un saldo a diciembre 31 \$3.738.894 y otra en la COOPERATIVA SAN ROQUE LTDA con un saldo a diciembre 31 \$1.519.907.

NOTA 4 – INVERSIONES

Las inversiones son recursos que se encuentran en una cuenta específica de la Cooperativa San Roque Ltda.

NOTA 6 – IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Corresponde a la provisión por impuesto de renta para la vigencia actual calculada así:

CONCEPTO	Valor contable	Valor no deducible -fiscal
Gravamen financiero	134,695	67,348
Gastos diversos	302,977	302,977
Gasto provisión de renta		73,965
TOTAL	437,672	444,290

Tarifa impuesto de renta 20%

Valor provisión	88,858
------------------------	---------------

NOTA 6 – OTROS PASIVOS

Corresponden a recursos obtenidos en periodos anteriores y que se van ejecutando en periodos posteriores de acuerdo a las necesidades de funcionamiento de la entidad, por tanto se amortizan conforme a su realización.

NOTA 7- CUENTAS DE ORDEN

Corresponde al predio de la piscina el cual se encuentra en proceso de reclamación de pertenencia en el Juzgado Promiscuo de Cisneros, en este momento se está a la espera de la realización de las audiencias.

Este inmueble está reconocido a valor de catastro y actualmente se están percibiendo ingresos por arrendamientos que han sido facturados y los impuestos generados han sido pagados oportunamente a la Administración de Impuestos.

NOTA 8 - INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos provienen de la amortización de la ejecución de los recursos del período anterior de acuerdo a los gastos incurridos para el desarrollo de los diferentes proyectos que tiene la entidad para el mejoramiento social de la comunidad del Municipio de San Roque –Antioquia- y a donaciones realizadas por terceros.

Adicionalmente este período se obtuvieron ingresos por concepto de arrendamiento de la piscina al Señor Oswaldo Marín Muñoz por valor de \$6.000.000

NOTA 9 – COSTOS

	2019	2018
IVA descontable	15,008	199,364
Mantenimientos	15,670,000	14,131,706
Acueducto y alcantarillado	23,390	52,651
Energía	0	72,953
Aseo	0	20,173
Aseo y cafetería	0	25,000
Gastos de transporte	0	1,013,000
Materiales actividades	300,000	219,580
Otros suministros	118,992	1,663,000
	16,127,390	17,397,427

Es importante señalar que durante el 2019 se hizo un mantenimiento importante en el sistema eléctrico del por valor de \$14.800.000, dando así el uso debido a los recursos obtenidos para la restructuración del templo de la comunidad.

NOTA 10- GASTOS DE ADMINISTRACION

	2018	2018
Gastos honorarios	1,747,900	2,742,000
Gastos Impuestos	73,961	85,183
Gastos de arrendamientos	0	0
Gastos por servicios	913,834	227,835
Gastos legales	431,000	759,800
Gastos diversos	2,075,379	1,329,043
	5,242,073	5,143,861

NOTA 11 – OTROS GASTOS

Por el año 2019 estos gastos están representados así:

	2019	2018
Gastos financieros	269,365	310,250
Gastos extraordinarios	0	300
Gastos diversos	302,977	369,416
Gastos por servicios	572,342	679,966



LEONARDO TOBON CASTRO
Representante Legal
C.C. 8.184.854



MARCELA BUITRAGO VIVERO
Contadora
T.P. 88807-T