

## CERTIFICACION DEL REPRESENTANTE LEGAL DE LA CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA

Medellín, 10 de marzo de 2021

A los Señores Miembros de la Asamblea General de la Corporación cívica pro san roque Antioquia

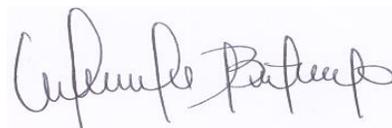
Los suscritos Representante Legal y Contadora de la Corporación, certificamos que los estados financieros al 31 de diciembre de 2020 y 2019 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros y preparados de conformidad al Decreto 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios. Para el efecto, se desarrolló el Manual de Políticas Contables; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos y pasivos, incluidos en los estados financieros de la Corporación al 31 de diciembre de 2020, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Corporación, durante el año terminado el 31 de diciembre de 2020, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Corporación al 31 de diciembre de 2020.
- d) Todos los hechos económicos que afectan la Corporación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
- e) No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes
- f) No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deben ser revelados.
- g) No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas



Leonardo Tobón Castro  
Representante Legal



Miriam Marcela Buitrago V.  
Contadora  
T.P. 88807 - T

**CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA****Estado de Situación Financiera**

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	A diciembre 31 de 2020	A diciembre 31 de 2019
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	<u>3,120,407</u>	<u>5,521,712</u>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b><u>3,120,407</u></b>	<b><u>5,521,712</u></b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Inversiones	4	<u>2,116,438</u>	<u>1,886,438</u>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b><u>2,116,438</u></b>	<b><u>1,886,438</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>5,236,845</u></b>	<b><u>7,408,150</u></b>
<b>Cuentas de Orden</b>			
Derechos contingentes	7	<u>74,634,957</u>	<u>74,634,957</u>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Cuentas por Pagar		1,700,000	0
Impuestos, gravámenes y tasas	5	<u>214,205</u>	<u>453,965</u>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b><u>1,914,205</u></b>	<b><u>453,965</u></b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Otros pasivos no financieros	6	<u>2,622,640</u>	<u>6,254,185</u>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b><u>2,622,640</u></b>	<b><u>6,254,185</u></b>
<b>TOTAL DEL PASIVO</b>		<b><u>4,536,845</u></b>	<b><u>6,708,150</u></b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Donaciones		700,000	700,000
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b><u>700,000</u></b>	<b><u>700,000</u></b>
<b>TOTAL DEL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b><u>5,236,845</u></b>	<b><u>7,408,150</u></b>
<b>Cuentas de Orden</b>			
Derechos contingentes por contra	7	<u>74,634,957</u>	<u>74,634,957</u>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros

**LEONARDO TOBON CASTRO**  
Representante Legal  
C.C. 8.184.854**MARCELA BUITRAGO VIVERO**  
Contadora  
T.P 88807-T

**CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	A diciembre 31 de 2020	A diciembre 31 de 2019
Ingresos Ordinarios	8	<u>6,711,544</u>	<u>21,855,530</u>
Otros ingresos		<u>36,711</u>	<u>160,240</u>
Costos	9	<u>-1,335,233</u>	<u>-16,127,390</u>
Gastos de administración	10	<u>-5,223,100</u>	<u>-5,242,073</u>
Otros gastos	11	<u>-184,718</u>	<u>-572,342</u>
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS</b>		<u><b>5,204</b></u>	<u><b>73,965</b></u>
Gasto por impuesto a las ganancias	5	<u>-5,204</u>	<u>-73,965</u>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros



**LEONARDO TOBON CASTRO**  
 Representante Legal  
 C.C. 8.184.854



**MARCELA BUITRAGO VIVERO**  
 Contadora  
 T.P 88807-T

**CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

	A diciembre 31 de 2020	A diciembre 31 de 2019
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultado del período	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>VARIACIONES EN CUENTAS DE ACTIVOS Y PASIVOS</b>		
Deudores, Inventarios, Diferidos	0	0
Proveedores, Cuentas por Pagar, Impuestos, Laborales, Otros	<u>-2,171,304</u>	<u>-12,036,629</u>
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO (UTILIZADO) PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<u><b>-2,171,304</b></u>	<u><b>-12,036,629</b></u>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Salidas por aumento de inversiones	<u>-230,000</u>	<u>-247,609</u>
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO (UTILIZADO) POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>VARIACION FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<u><b>-2,401,304</b></u>	<u><b>-12,284,238</b></u>



**LEONARDO TOBON CASTRO**  
 Representante Legal  
 C.C. 8.184.854



**MARCELA BUITRAGO VIVERO**  
 Contadora  
 T.P 88807-T

**CORPORACION CIVICA PRO SAN ROQUE ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 (Valores expresados en pesos colombianos)

CUENTA	A DIC.31 2019	MOVIMIENTO 2020		A DIC.31 2020
		AUMENTOS	DISMINUCIONES	
<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>				
Donaciones	\$700,000	\$0	\$0	\$700,000
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$700,000</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$700,000</b>



**LEONARDO TOBON CASTRO**  
 Representante Legal  
 C.C. 8.184.854



**MARCELA BUITRAGO VIVERO**  
 Contadora  
 T.P 88807-T



**CORPORACION CIVICA PRO SANROQUE ANTIOQUIA**

***Estados financieros y notas bajo normas internacionales de  
información financiera comparativas al 31 de diciembre de  
2020-2019***



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 Y 2019**

(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), 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:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Caja general	233,737	262,070
Cuentas corrientes	300,841	841
Cuentas de ahorro	2,586,829	5,258,801
	<b>3,121,407</b>	<b>5,521,712</b>



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 \$2.264.543 y otra en la COOPERATIVA SAN ROQUE LTDA con un saldo a diciembre 31 \$322.286.

#### **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:

<b>CONCEPTO</b>	<b>Valor contable</b>	<b>Valor no deducible - fiscal</b>
Gravamen financiero	20,968	10,484
Gastos diversos	15,535	15,535
<b>TOTAL</b>	<b>36,503</b>	<b>26,019</b>

Tarifa impuesto de renta 20%

<b>Valor provisión</b>	<b>5,204</b>
------------------------	--------------

#### **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, aún está en proceso de audiencias, pues por la emergencia de salud por la pandemia los procesos en los juzgados se han dilatado.

Este inmueble está reconocido a valor de catastro y el ingreso que se percibe por arrendamiento ha sido intermitente, pues los ocupantes se han visto afectados por la emergencia de salud decretada por el Gobierno desde marzo de 2020 por el COVID19 y se ha llegado a acuerdos con ellos en relación al pago del canon de arrendamiento.

## 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 \$2.750.000

El año 2020 se vio muy afectado para la consecución de ingresos, pues por la pandemia no se pudieron realizar las actividades habituales de la entidad para conseguir donaciones y tampoco se pudieron hacer muchas de las actividades que beneficiaban a la comunidad.

## NOTA 9 – COSTOS

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
IVA descontable	0	15,008
Mantenimientos	70,000	15,670,000
Servicios públicos	63,233	23,390
Gastos de transporte	1,202,000	0
Materiales actividades	0	300,000
Otros suministros	0	118,992
	<b>1,335,233</b>	<b>16,127,390</b>

## NOTA 10- GASTOS DE ADMINISTRACION

	2020	2019
Gastos honorarios	4,150,000	1,747,900
Gastos Impuestos	0	73,961
Gastos de arrendamientos	314,000	0
Gastos por servicios	60,000	913,834
Gastos legales	549,100	431,000
Gastos diversos	150,000	2,075,379
	<b>5,223,100</b>	<b>5,242,073</b>

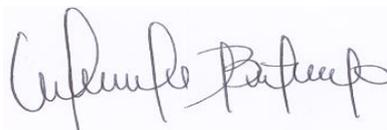
## NOTA 11 – OTROS GASTOS

Por el año 2020 estos gastos están representados así:

	2020	2019
Gastos financieros	169,183	269,365
Gastos extraordinarios	15,035.00	0
Gastos diversos	500	302,977
<b>Gastos por servicios</b>	<b>184,718</b>	<b>572,342</b>



**LEONARDO TOBON CASTRO**  
Representante Legal  
C.C. 8.184.854



**MARCELA BUITRAGO VIVERO**  
Contadora  
T.P. 88807-T