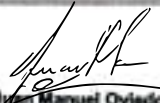
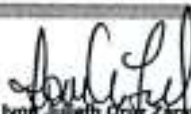


CORPORACION CISV COLOMBIA
NIT. 800.032.415-2
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2017 y 2016

AÑOS	2017	2016
Flujos de efectivo de actividad de operación		
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	568.299	-22.281.911
Ajustes para Conciliar con la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las Actividades de Operación por:		
Gasto por Intereses	379.218	574.919
Ingreso por Intereses		
Ingreso por Dividendos	0	0
Gasto por Impuestos a las Ganancias	0	0
Ganancias (pérdidas) no distribuidas de asociadas	0	0
Ajustes No Monetarios:		
Depreciación, Amortización y Agotamiento	0	0
Inversiones:		
Pérdida (Ganancias) por la Disposición de Activos no Corrientes Mantenidas para la Venta	0	0
Pérdida (Ganancia) en Venta de Propiedades de Inversión		
Pérdida (Ganancia) en Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Pérdida (Ganancia) en Venta de Activos Intangibles	0	0
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS		
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	-10.327.667	-7.643.949
(Aumento) Disminución en Inventarios	0	0
(Aumento) Disminución de otros activos no financieros	0	0
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7.276.825	4.041.089
Aumento (Disminución) de Provisión por Beneficios a los Empleados	1.254.790	868.400
Aumento (Disminución) de Otras Provisiones	0	0
Total de ajustes por conciliación de ganancias (pérdidas)	3.526.528	648.064
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones	4.495.227	-21.635.847
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Intereses pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	0	0
Dividendos pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	0	0
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación	4.495.227	-21.635.847
Flujos de efectivo de actividad de inversión		
Clases de cobros en efectivo por actividades de inversión		
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Venta de Activos Intangibles	0	0
Venta de Otros Activos de largo plazo	0	0
Dividendos Recibidos	0	0
Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión		
Anticipos y Prestamos Concedidos a Terceros	0	299.000
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	0	0
Compra de Activos Intangibles	0	0
Compra de Otros Activos de largo plazo	0	0
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	0	0
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de inversión	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión	0	299.000
Flujos de efectivo de actividad de financiación		
Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:		
Obtención de Préstamos	0	0
Emisión de Acciones	0	0
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio	0	0
Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:		
Amortización o pago de Préstamos	0	0
Pasivos por Arrendamiento Financiero	0	0
Revalorización del patrimonio	0	0
Dividendos pagados	0	0
Excedente/Pérdidas Acumuladas	568.299	-22.281.911
Otros cobros (pagos) de efectivo relativos a la actividad de financiación	0	0
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación	568.299	-22.281.911
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	5.063.526	-43.618.758
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	0	0
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	5.063.526	-43.618.758
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	27.341.105	70.959.883
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	32.404.631	27.341.105

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismo han sido tomados firmemente de los libros de contabilidad.

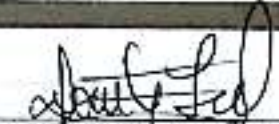

Juan Manuel Oviedo Meza
 Representante Legal


Ivon Julieth Ortiz Zapata
 Contador T.P. 138498-T

CORPORACION CISV COLOMBIA
NIT. 800.032.415-2
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO ENTRE LOS AÑO 2016 Y 2017
 (Expresado en Pesos Colombianos)

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>31 DIC 2016</u>	<u>31 DIC 2017</u>	<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>31 DIC 2016</u>	<u>31 DIC 2017</u>
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO Y PATRIMONIO			
Electivo y Equivalentes de efectivo	1	27.341.106	32.404.631	Costos y Gastos por Pagar	6	4.505.655	8.624.643
Inversiones	2	83.314.127	88.657.691	Impuestos, Gravámenes y Tasa	7	186.851	561.000
Deudores	3	10.327.668	0	Pasivos y Provisiones	8	866.400	2.121.190
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		120.982.900	121.062.522	TOTAL PASIVO CORRIENTE		5.558.906	11.306.833
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4			TOTAL PASIVO		5.558.906	11.306.833
Equipo de Oficina		14.014.878	10.010.482	 			
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		14.014.878	10.010.482	PATRIMONIO	9		
 				Reservas		71.328.445	71.328.445
Intangibles	5	8.767.200	8.767.200	Revalorización del Patrimonio		24.709.865	24.709.865
 				Pérdida/Utilidad del Ejercicio		-22.281.911	568.299
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		23.782.078	19.777.682	Resultado de Ejercicios Anteriores		65.449.873	32.928.762
 				TOTAL PATRIMONIO		139.206.072	129.533.371
TOTAL ACTIVO		144.764.978	140.840.204	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		144.764.978	140.840.204


JUAN MANUEL OVIEDO
 Representante Legal


IVON JULIETH CRUZ ZARATE
 Contador E.P. 136490-T

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, hemos verificado personalmente los datos contables contenidos en estos Estados Financieros y que los mismo han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

CORPORACION CISV COLOMBIA

NIT. 800.032.415-2

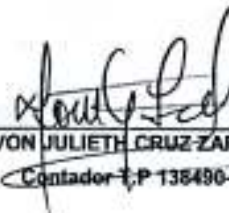
ESTADO DE RESULTADOS DE LOS PERIODOS TERMINADOS EN EL AÑO 2016 Y 2017

(Expresado en Pesos Colombianos)

INGRESOS	NOTAS	<u>31 DIC 2016</u>	<u>31 DIC 2017</u>
Donaciones	10	173.445.661	190.628.019
Excedente Bruto		<u>173.445.661</u>	<u>190.628.019</u>
Costos de Ventas	11	(117.847.236)	(118.052.296)
GASTOS			
Gastos Operacionales Administración	12	(74.061.188)	(52.176.760)
Excedentes (Pérdida)		<u>(18.462.763)</u>	<u>20.398.963</u>
Otros Egresos	13	(3.819.148)	(19.269.664)
Total Ingresos (Gastos)		<u>(3.819.148)</u>	<u>(19.269.664)</u>
Excedentes (Pérdida) Antes de Impuestos		<u>(22.281.911)</u>	<u>1.129.299</u>
Provisión para Impuestos			561.000
Excedente (Pérdida) Neta del Ejercicio		<u>(22.281.911)</u>	<u>568.299</u>



JUAN MANUEL OVIEDO
Representante Legal



IVON JULIETH CRUZ ZARATE
Contador E.P 138490-T

Los suscritos Representante Legal y Contador Publico Hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismo han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



colombia

building global friendship

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros, Juan Manuel Oviedo Meza actuando como Representate Legal e Ivón Julieth Cruz Zárate actuando como Contadora, declaramos que hemos preparado los Estados Financieros tales como: Estado de la Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Fujo de Efectivo con corte al 31 de diciembre de 2017 de CORPORACIÓN CISV COLOMBIA identificada NIT 800.032.415-2 de acuerdo a la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 2420 de 2015, asegurando que presentan razonablemente la situación financiera, que la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con los soportes contables en el ejercicio, confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicamente han sido reconocidos y que estos han sido registrados, clasificados, descrito, revelado dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas notas.


IVON JULIETH CRUZ-ZARATE
Contador F.P. 138490-T

JUAN MANUEL OVIEDO MEZA
Rep. Legal

CORPORACION CISV COLOMBIA
NIT. 800.032.415-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
TERMINADO A: 2017

	SALDO A DIC DE 2016	MOVIMIENTO DEBITO	MOVIMIENTO CREDITO	SALDO A DIC DE 2017
PATRIMONIO				
DETALLE DE LAS CUENTAS				
Reservas	71.328.444	0	0	71.328.444
Revalorización del Patrimonio	24.709.865	0	0	24.709.865
Resultados del Ejercicio	-22.281.911	-22.281.911	568.299	568.299
Utilidades Acumuladas	65.449.674	10.241.000	-22.281.911	32.926.763
TOTALES	139.206.072	-12.040.911	-21.713.612	129.533.371

Los suscritos Representante Legal y Contador Publico hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismo han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.


Juan Manuel Oviedo Meza
 Representante Legal


Ivon Juleth Cruz Zarate
 Contador T.P 138490-T

CISV COLOMBIA O CORPORACIÓN CISV COLOMBIA
NIT. 800.032.415-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO TERMINADO A
31 DE DICIEMBRE DE 2017

Entidad reportante

La Entidad Sin Ánimo de Lucro CORPORACIÓN CISV COLOMBIA identificada NIT 800.032.415-2, ubicada en la ciudad de Bogotá tiene como el diseño, promoción, gestión, desarrollo y ejecución de planes, programas, proyectos, propuestas o iniciativas de personas naturales o jurídicas, nacionales o extranjeras, que tengan como propósito educar e inspirar a los ciudadanos para actuar por un mundo más justo y pacífico, serán los fines educativos de CISV COLOMBIA los siguientes: apreciar las similitudes entre las personas y valorar, las diferencias; apoyar los derechos humanos, la justicia social y la igualdad de oportunidades para todos y todas; incentivar la solución de conflictos por medios pacíficos; y apoyar la creación de soluciones sostenibles para cuestiones ambientales y del desarrollo.

Por certificación No. 0002638 del 11 de abril de 1997, otorgado(a) en Alcaldía Mayor de Bogotá, inscrita en esta Cámara de Comercio el 9 de mayo de 1997 bajo el número: 00005081 del libro i de las entidades sin ánimo de lucro, fue inscrita la entidad denominada: Fundación CISV Colombia; que por acta No. 29 de la asamblea general del 23 de febrero de 2013, inscrita el 11 de abril de 2013 bajo el número 00223004 del libro i, de las Entidades sin ánimo de lucro la entidad de la referencia se convirtió de Fundación a Corporación, bajo el nombre de: CISV COLOMBIA o CORPORACIÓN CISV COLOMBIA. Inscripción No. S0004268 del 10 de mayo de 1997 entidad sin ánimo de lucro

RESUMEN POLÍTICAS CONTABLES

En cumplimiento de lo establecido en la Ley 1314 de 2009 "Por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información aceptados en Colombia, **LA CORPORACIÓN CISV COLOMBIA** identificada con NIT 800.032.415 ubicada en la calle 37 No. 13A-40 de la ciudad de Bogotá, República de Colombia, que en adelante se denominará CISV COLOMBIA.

CISV COLOMBIA se clasificó en el GRUPO 3 (*) o Microempresas y que por consiguiente, no debe aplicar las NIIF o Normas Internacionales de Información Financiera, sino las Normas de Información Financiera local, o NIF (basadas en las NIIF para PYMES) condensadas en EL MARCO NORMATIVO DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS O

CORPORACIÓN CISV COLOMBIA
Notas a los Estados Financieros
Comparativas 2017 -2016

RÉGIMEN SIMPLIFICADO DE LA CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN PARA LAS MICROEMPRESAS, Decreto 2706 de 2012.

CISV COLOMBIA revelará en el Estado de Situación Financiera sus activos y pasivos, clasificados en corrientes y no corrientes, así como su Patrimonio, de acuerdo con lo establecido a continuación.

Activos corrientes

CISV COLOMBIA clasificará un activo como corriente cuando:

- Espera convertirlo en efectivo o lo mantiene para la venta o para el consumo en el curso normal del ciclo de operaciones de la corporación, que es de un año;
- Mantiene el activo principalmente con fines de negociación;
- Espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa; o
- Se trate de efectivo o un equivalente al efectivo.

Todos los demás activos se clasificarán como no corrientes.

Pasivos corrientes

CISV COLOMBIA clasificará un pasivo como corriente cuando:

- Espera liquidarlo o pagarlo en el curso normal del ciclo de operación de CISV COLOMBIA;
- El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

La corporación clasificará todos los demás pasivos como no corrientes.

En el año 2014 se realizó el Estado Financiero de apertura para NIIF con corte al 01 de enero de 2014, reflejando los saldos finales del año 2013.

CORPORACIÓN CISV COLOMBIA
 Notas a los Estados Financieros
 Comparativas 2017 -2016

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE

En el año 2017 y 2016 se reconoció ingresos recibidos por donaciones en la cuenta bancaria de la entidad, de igual forma se encuentran registrados los ingresos de acuerdo a los extractos mensualmente de la entidad y se realizó la respectiva concilian bancaria por cada cuenta.

El saldo del disponible a 31 de diciembre de 2017 comprende los siguientes conceptos:

Descripción	2.017	2.016
Caja general	638.391	5.300
Bancos	0.01	87.553
Cuentas de ahorro	31.766.240	27.248.253
Total	32.404.631	27.341.106

Los bancos se encuentran debidamente conciliados

NOTA 2: INVERSIONES

En CISV COLOMBIA se reconoce como equivalentes de efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez, tanto en el año 2017 y 2016 se realizó el registro mensualmente de los rendimientos que generó cada una de las inversiones que están a nombre de CISV COLOMBIA. El saldo comprende los siguientes conceptos:

Descripción	2.017	2.016
Cartera Factoring	88.657.891	83.314.127
Total	88.657.891	83.314.127

NOTA 3: DEUDORES

Comprende los valores en moneda nacional a favor, por concepto clientes, anticipos, anticipos de impuestos y deudores varios. Se refleja así:

Descripción	2.017	2.016
Cientes		
Anticipo y avances	0	10.241.000
Anticipo de impts. y contr.	0	86.668
Total	0	10.327.668

CORPORACIÓN CISV COLOMBIA
Notas a los Estados Financieros
Comparativas 2017 -2016

NOTA 4: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta cuenta comprende todos los muebles y enseres, equipo de comunicaciones, y equipo de oficina de la entidad. El saldo se refleja así:

Descripción	2.017	2.016
Equipo de Oficina	13.669.018	13.669.018
Equipo Computo y Com.	18.853.041	18.853.041
Depreciaciones	-22.511.577	-18.507.181
Total	10.010.482	14.014.878

Tipo de Activo Vida Útil Valor Residual

Maquinaria y Equipo Entre 1 y 15 años Entre el 0% y 5%

Muebles y Enseres Entre 5 y 10 años Entre el 0% y 5%

Equipos de Cómputo Entre 2 y 5 años Entre el 0% y 5%

El cálculo del deterioro iniciará cuando el activo se encuentre disponible para el uso y culminará cuando esté totalmente depreciado o se dé de baja.

CISV COLOMBIA evaluará al cierre de cada período si se requiere cambio en la vida útil o en el valor residual.

CISV COLOMBIA evaluará, en cada fecha sobre la que se informa (31 de diciembre), si existe algún indicio del deterioro de la PPE. Si existiera este indicio, la corporación estimará el importe recuperable del activo. Si no existen indicios de deterioro del valor, no será necesario estimar el importe recuperable.

NOTA 5: INTANGIBLES

Esta cuenta refleja la adquisición del software Contable. A 31 de diciembre de 2017 se refleja así:

Descripción	2.017	2.016
Licencias	9.767.200	9.767.200
Total	9.767.200	9.767.200

CORPORACIÓN CISV COLOMBIA
Notas a los Estados Financieros
Comparativas 2017 -2016

NOTA 6: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Todas las obligaciones adquiridas se encuentran debidamente soportadas con su factura y registrada en libros cumpliendo todos los aspectos legales y de la normatividad vigente, cabe a anotar que todo se registró de acuerdo a los proyectos desarrollados por CISV COLOMBIA en el año 2017.

Los impuestos a favor de la DIAN como es la retención en la fuente se encuentra oportunamente el registro de todas las erogaciones mediante su factura e igualmente para la retención de ICA.

Las costos y gastos por pagar a 31 de diciembre de 2017 están conformadas por los rubros honorarios, retenciones y aportes de nomina, y acreedores varios. Los a saldos se reflejan así:

Descripción	2.017	2.016
Honorarios	2.873.545	4.323.545
Otros	4.486.985	0
Retención en la fuente	967.109	15.477
Ica retenido	239.654	166.633
Retenciones Nomina	57.350	1
TOTAL	8.624.643	4.505.655

En el concepto de Retenciones de Nomina obedece a valor pendiente por cancelar en Caja de Compensación por el empleado Andrés Olarte lo cual se cancela mes vencido.

NOTA 7: IMPUESTOS POR PAGAR

Los impuestos por pagar comprenden los impuestos a cargo de la DIAN por concepto de Renta y Complementarios. Se refleja así:

Descripción	2.017	2.016
Impuesto de renta	561.000	186.851

CORPORACIÓN CISV COLOMBIA
Notas a los Estados Financieros
Comparativas 2017 -2016

NOTA 8: PASIVOS ESTIMADOS

El saldo que refleja con corte a 31 de diciembre de 2017 son todos aquellos los contratos de trabajo que se encuentran a nombre de CISV COLOMBIA, actualmente el contrato de trabajo vigente es del señor ANDRES OLARTE al cierre de cada año se realiza la debida conciliación de todas sus prestaciones sociales a la cual tiene derecho el empleado.

Los saldos comparados con el año 2017 y 2016 son los siguientes.

Descripción	2.017	2.016
Cesantías	1.143.853	534.780
Int. Cesantías	137.131	64.164
Vacaciones	840.206	267.456
TOTAL	2.121.190	866.400

NOTA 9: PATRIMONIO

El patrimonio se refleja así con corte a 31 de diciembre de 2017:

Descripción	2.017	2.016
Reservas	71.328.445	71.328.445
Revalorización del patrimonio	24.709.865	24.709.865
Resultados del ejercicio	568.299	-22.281.911
Resultado ejercicios anteriores	32.926.762	65.449.673
Total	129.533.371	139.206.072

NOTA 10: INGRESOS

En este rubro comprende los ingresos por concepto de afiliaciones, donaciones y por programas. Se refleja así:

Descripción	2.017	2.016
Ing. Actividades de asociación	190.628.019	173.445.661
Total	190.628.019	173.445.661

CORPORACIÓN CISV COLOMBIA
 Notas a los Estados Financieros
 Comparativas 2017 -2016

NOTA 11: COSTOS

Se incurrió en los siguientes costos en desarrollo de su actividad económica, registrándose por cada uno de los proyectos que se desarrollaron en el año 2017, y el registro en libros se encuentra oportunamente y con su debido soporte contable la cual es la factura y/o cuenta de cobro cumpliendo todas las normas legales. Se reflejan así:

Descripción	2.017	2.016
Costos de programas	118.052.296	116.136.540
Otros costos	0	1.710.696
Total Costos	118.052.296	117.847.236

NOTA 12: GASTOS

Los gastos han sido registrados oportunamente y de acuerdo a cada factura y/o comprobante cumpliendo con las normas legales, se registró todo lo relacionado con el funcionamiento de CISV COLOMBIA. En el rubro de los diversos se registró todos los elementos de aseo y cafetería, papelería y taxis.

Los saldos en el año 2017 comparado con el año 2016 se reflejan así:

DESCRIPCIÓN	2.017	2.016
Gastos del Personal	22.138.810	10.876.778
Honorarios	4.550.000	4.550.000
Impuestos	2.493.495	1.958.313
Seguros	1.766.871	8.058.185
Arrendamientos	13.123.638	17.320.640
Servicios	665.000	1.195.105
Gastos Legales	1.445.800	1286248
Mantenimiento	524.000	12.346.046
Gastos de viaje	0	9.995.087
Depreciaciones	4.004.396	0
Diversos	1.464.750	6.472.770
GASTOS OPERACIONALES	52.176.760	74.061.188

CORPORACIÓN CISV COLOMBIA
Notas a los Estados Financieros
Comparativas 2017 -2016


NOTA 13: OTROS EGRESOS

Los egresos se reflejan tanto los financieros lo cual es el registro de cada una de las erogaciones financieras tanto como por intereses, cuota de manejo y cuatro por mil que se registró mensualmente tanto en el año 2017 y 2016, de acuerdo a los extractos bancarios.

Se reflejan los siguientes conceptos tanto para el año 2017 y 2016 así:

Descripción	2.017	2.016
Financieros	2.859.867	3.257.460
Gastos Extraordinarios	16.409.797	555.160
Gastos Diversos	67	6.528
TOTAL	19.269.664	3.819.148


JUAN MANUEL OVIEDO MEZA
Representante Legal


IVON JULIETH CRUZ ZARATE
Contador T.P. 138490-T