

**FUNDACION CISV MEDELLIN**  
**NIT: 900.605.240-3**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 30 de Diciembre de 2020 y 2019**  
**(Cifras expresadas en Miles de pesos colombianos)**

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2020-12</b>		<b>2019-12</b>		<b>PASIVOS</b>	<b>2020-12</b>		<b>2019-12</b>		
<b>Activos Corrientes</b>						<b>Pasivos Corrientes</b>					
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>3</b>	<b>64,823</b>	<b>90.5%</b>	<b>98,025</b>	<b>97.8%</b>	<b>Obligaciones Financieras</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	
Caja		-	0.0%	300	0.3%	Sobregiro	-	0.0%	-	0.0%	
Bancos		8,890	12.4%	31,613	31.5%	<b>Cuentas Por Pagar</b>	<b>6</b>	<b>63</b>	<b>0.1%</b>	<b>332</b>	<b>0.3%</b>
Cuentas de ahorros		10,519	14.7%	23,456	23.4%	Proveedores	-	0.0%	-	0.0%	
Inversiones a la vista		45,414	63.4%	42,656	42.6%	Costos y gastos por pagar	63	0.1%	332	0.3%	
<b>Activos por Impuesto</b>		-	<b>0.0%</b>	<b>18</b>	<b>0.0%</b>	<b>Pasivo Por Impuestos</b>	<b>7</b>	<b>100</b>	<b>0.1%</b>	<b>94</b>	<b>0.1%</b>
Anticipo de Impuestos		-	0.0%	18	0.0%	Impuesto sobre las ventas	-	0.0%	-	0.0%	
<b>Cuentas Por Cobrar</b>	<b>4</b>	<b>6,805</b>	<b>9.5%</b>	<b>1,663</b>	<b>1.7%</b>	Retención en la fuente	100	0.1%	94	0.1%	
Clientes		-	0.0%	-	0.0%	Otros	-	0.0%	-	0.0%	
Anticipos y avances		6,562	9.2%	1,563	1.6%	Impuesto a las ganancias	-	0.0%	-	0.0%	
A empleados		-	0.0%	-	0.0%	<b>Beneficios a Empleados</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	
Deudores varios		243	0.3%	100	0.1%	Salarios por pagar	-	0.0%	-	0.0%	
Otros		-	0.0%	-	0.0%	Cesantías	-	0.0%	-	0.0%	
Provisiones		-	0.0%	-	0.0%	Intereses sobre cesantías	-	0.0%	-	0.0%	
Deterioro		-	0.0%	-	0.0%	Prima de servicios	-	0.0%	-	0.0%	
<b>Inventarios</b>		-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	Vacaciones consolidadas	-	0.0%	-	0.0%	
Materias primas		-	0.0%	-	0.0%	Retenciones y aportes de nomina	-	0.0%	-	0.0%	
Productos en proceso		-	0.0%	-	0.0%	<b>Otros Pasivos</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	
Producto terminado		-	0.0%	-	0.0%	Anticipos y avances	-	0.0%	-	0.0%	
Mercancia no fabricada por la empresa		-	0.0%	-	0.0%	Ingresos para terceros	-	0.0%	-	0.0%	
Anticipos		-	0.0%	-	0.0%	Embargos	-	0.0%	-	0.0%	
Deterioro		-	0.0%	-	0.0%	<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>163</b>	<b>0.2%</b>	<b>426</b>	<b>0.4%</b>	
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>71,628</b>	<b>100.0%</b>	<b>99,706</b>	<b>99.5%</b>	<b>Pasivos No Corrientes</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	
<b>Activos No Corrientes</b>						<b>Obligaciones Financieras</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	
<b>Inversiones</b>		-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	Bancos Nacionales	-	0.0%	-	0.0%	
Instrumentos fros al costo amortizado		-	0.0%	-	0.0%	Contratos de arrendamiento Leasing	-	0.0%	-	0.0%	
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>5</b>	-	<b>0.0%</b>	<b>539</b>	<b>0.5%</b>	Otras obligaciones	-	0.0%	-	0.0%	
Terrenos		-	0.0%	-	0.0%	<b>Pasivo Por Impuestos</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	
Construcciones y edificaciones		-	0.0%	-	0.0%	Impuesto diferido	-	0.0%	-	0.0%	
Maquinaria y equipo		-	0.0%	-	0.0%	<b>Total Pasivo No Corriente</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	
Equipo de oficina		-	0.0%	-	0.0%	<b>Total Pasivos</b>	<b>163</b>	<b>0.2%</b>	<b>426</b>	<b>0.4%</b>	
Equipo de computo		-	0.0%	2,950	2.9%	<b>Patrimonio</b>	<b>8</b>				
Flota y equipo de transporte		-	0.0%	-	0.0%	<b>Capital Social</b>	<b>23,601</b>	<b>32.9%</b>	<b>23,601</b>	<b>23.5%</b>	
Depreciación acumulada		-	0.0%	(2,411)	-2.4%	Capital suscrito y pagado	23,601	32.9%	23,601	23.5%	
<b>Intangibles</b>		-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	<b>Superavit de capital</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	
Licencias		-	0.0%	-	0.0%	Prima en colocacion de Acciones	-	0.0%	-	0.0%	
<b>Otros activos</b>		-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	<b>Reservas</b>	-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	
Gastos pagados por anticipado		-	0.0%	-	0.0%	Reserva legal	-	0.0%	-	0.0%	
<b>Activo por impuesto</b>		-	<b>0.0%</b>	-	<b>0.0%</b>	<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>(28,354)</b>	<b>-39.6%</b>	<b>(38,946)</b>	<b>-38.9%</b>	
Impuesto diferido		-	0.0%	-	0.0%	Excentes del ejercicio	(28,354)	-39.6%	(38,946)	-38.9%	
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>539</b>	<b>0.5%</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>76,218</b>	<b>106.4%</b>	<b>115,164</b>	<b>114.9%</b>	
<b>Total Activos</b>		<b>71,628</b>	<b>100.0%</b>	<b>100,245</b>	<b>100.0%</b>	Excedentes acumulados	76,243	106.4%	115,189	114.9%	
						Impactos por transición a NIIF	(25)	0.0%	(25)	0.0%	
						<b>Total Patrimonio</b>	<b>71,465</b>	<b>99.8%</b>	<b>99,819</b>	<b>99.6%</b>	
						<b>Total Pasivos y Patrimonio</b>	<b>71,628</b>	<b>100.0%</b>	<b>100,245</b>	<b>100.0%</b>	

*Sergio Andres Jaramillo*

Sergio Andres Jaramillo Montoya.  
Representante Legal  
C.C 1.126.001.266

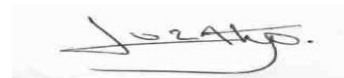
*Luz Aida Hernandez Garcia*  
Luz Aida Hernandez Garcia  
Revisora fiscal  
159803-T

**FUNDACION CISV MEDELLIN**  
**NIT: 900.605.240-3**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL ACUMULADO**  
**A 30 de Diciembre de 2020 y 2019**  
**(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)**

	NOTAS	2020-12	A.V	2019-12	A.V	VARIACION	A.H
Ingresos por Donaciones	9	43,042	100.3%	198,001	100.0%	(154,959)	-78%
Devoluciones en ventas		(115)	-0.3%	0	0.0%	(115)	#¡DIV/0!
<b>Ingresos netos</b>		<b>42,927</b>	<b>100.0%</b>	<b>198,001</b>	<b>100.0%</b>	<b>(155,074)</b>	<b>-78%</b>
<b>Costo</b>		<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>		<b>42,927</b>	<b>100.0%</b>	<b>198,001</b>	<b>100.0%</b>	<b>(155,074)</b>	<b>-78%</b>
Otros Ingresos	11	73	0.2%	40	0.0%	33	83%
Gastos de Ventas		0	0.0%	0	0.0%	0	0%
Gastos de Administracion	10	(72,531)	-169.0%	(215,719)	-108.9%	143,188	-66%
Otros gastos	11	(36)	-0.1%	(19,363)	-9.8%	19,327	-100%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) POR ACTIVIDAD DE OPERACION</b>		<b>(29,567)</b>	<b>-68.9%</b>	<b>(37,041)</b>	<b>-18.7%</b>	<b>7,474</b>	<b>-20%</b>
Ingresos Financieros	12	2,849	6.6%	740	0.4%	2,109	285%
Costos Financieros	12	(1,636)	-3.8%	(2,645)	-1.3%	1,009	-38%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT), ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>(28,354)</b>	<b>-66.1%</b>	<b>(38,946)</b>	<b>-19.7%</b>	<b>10,592</b>	<b>-27%</b>
Impuesto a las ganancias		0	0.0%	0	0.0%	0	0%
<b>EXCEDENTE (DEFICIT), NETO</b>		<b>(28,354)</b>	<b>-66.1%</b>	<b>(38,946)</b>	<b>-19.7%</b>	<b>10,592</b>	<b>-27%</b>
<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>EXCEDENTE INTEGRAL TOTAL</b>		<b>(28,354)</b>	<b>-66.1%</b>	<b>(38,946)</b>	<b>-19.7%</b>	<b>10,592</b>	<b>-27%</b>

*Sergio Andres Jaramillo.*

Sergio Andres Jaramillo Montoya.  
Representante legal  
C.C 1.126.001.266



Luz Aida Hernandez Garcia  
Revisora fiscal  
159803-T

**FUNDACION CISV MEDELLIN**  
**NIT: 900.605.240-3**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIF**  
**A 31 de diciembre de 2020 y 2019**  
**(Cifras Expresadas en Miles de Pesos Colombianos)**

**NOTA 1**

**INFORMACION GENERAL**

La FUNDACION CISV MEDELLIN, identificada con NIT 900.605.240-3 con domicilio en la ciudad Medellín, cuyo objeto social es promover y desarrollar actividades que promuevan la inclusión, la justicia social, la solución no violenta en conflictos y el desarrollo sostenible a través de las cuales se inspiren a las personas a ser gentes de cambio para lograr un mundo más justo y pacífico; se constituyó mediante documento privado el 12 de enero de 2013, en el libro 1 bajo el número 339, se constituyó una entidad sin ánimo de lucro, con duración indefinida y no se halla disuelta.

**NOTA 2**

**POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**SISTEMA CONTABLE**

Los estados financieros correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2020 han sido preparados con base en las Normas de Información Financiera (NIF) la Ley 1314 de 2009, reglamentada mediante Decreto 2706 de 2012 y Decreto 3119 de 2013, además de la Circular Guía 115-000003 de 2013 expedida por la Superintendencia de Sociedades y la Orientación Técnica 001 del Consejo Técnico de la Contaduría tomando como base la norma internacional De información financiera NIF para microempresa vigentes a la fecha.

**ACTIVOS**

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieras corrientes en el estado de situación financiera.

**CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR**

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

**INVENTARIOS**

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización el que resulte menor. El costo se determina usando el método de promedio ponderado, el valor neto de realización es el valor de uso estimado en el curso normal de las operaciones.

El costo de los productos terminados y en curso incluye los costos de diseño, las materias primas, mano de obra directa, otros costos directos y gastos generales de producción relacionados (basados en una capacidad operativa normal), y no incluye costos por intereses.

## **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. Comprenden terrenos y edificios relacionados principalmente con fábricas, tiendas y oficinas, maquinaria, vehículos, muebles y enseres, equipo de oficina, y equipos de comunicación y cómputo. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación. Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se calcula utilizando el método de línea recta.

## **CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR**

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

## **BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de retribuciones que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios. El objetivo de esta Norma es prescribir el tratamiento contable y la revelación de información financiera respecto de los beneficios de los empleados. La Norma requiere que una entidad reconozca:

(a) un pasivo cuando el empleado ha prestado servicios a cambio de los cuales se le crea el derecho de recibir pagos en el futuro; y

(b) un gasto cuando la entidad ha consumido el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios en cuestión.

## **PATRIMONIO**

Es la parte residual en los activos de la empresa, luego de deducir todos sus pasivos.

## **INGRESOS**

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes o servicios netos de descuentos y devoluciones en el curso normal de las operaciones. La Compañía reconoce los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades.

## **EXCEDENTE O DEFICIT**

Son el resultado generado por las actividades u operaciones habituales de la Fundación, desarrollados de forma normal durante el periodo contable.

## **RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS**

La Fundación reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

## CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio.

Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones u opciones se muestran en el patrimonio como una deducción del monto recibido, neto de impuestos.

## UNIDAD MONETARIA

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la entidad para las cuentas del estado de situación financiera y el estado de Resultados es el peso colombiano.

Se hacen notas únicamente a las cifras consideradas relevantes.

## NOTA 3

A 31 de diciembre comprendía:

	2020	2019
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>64,823</b>	<b>98,025</b>
Caja	0	300
Bancos	8,890	31,613
Cuentas de ahorros	10,519	23,456
Inversiones a la vista	45,414	42,656

La caja menor es de asistente de administración.

Se tienen 2 cuentas de ahorro en Bancolombia: La 1415 siendo esta la cuenta principal e ingresos JB 1684.

El efectivo y equivalente de efectivo no se tiene para propósitos de inversión, sino para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. No posee cuentas de este rubro con uso restringido.

Estos recursos serán destinados en la ejecución del presupuesto del año 2021.

## NOTA 4

A 31 de diciembre comprendía:

	2020	2019
<b>Cuentas Por Cobrar</b>	<b>6,805</b>	<b>1,663</b>
Anticipos y avances	6,562	1,563
Deudores varios	243	100

Corresponde a valores a favor de la empresa en el desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social de la misma, valores cuya recuperabilidad es al corto plazo.

Los anticipos corresponden a valores con la Empresa Alto Nivel SAS.

## NOTA 5

A 31 de diciembre comprendía:

	2020	2019
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	-	<b>539</b>
Equipo de computo	-	2,950
Depreciacion acumulada	-	<u>(2,411)</u>

Son los activos fijos que usa la fundación en el desarrollo de su actividad social. No tiene elementos de PPYE pignorados o en garantía y no se tienen disponibles para la venta.

El equipo de cómputo y comunicación se está depreciando a 5 años por el método de línea recta a lo largo de su vida útil.

Se estima que el valor residual al término de su vida útil es cero.

#### **NOTA 6**

A 31 de diciembre comprendía:

	2020	2019
<b>Cuentas Por Pagar</b>	<b>63</b>	<b>332</b>
Proveedores	-	-
Costos y gastos por pagar	63	332

El saldo de este rubro corresponde a las obligaciones contraídas por la fundación en el desarrollo de sus operaciones al corto plazo y corresponden a gastos pendientes por pagar.

#### **NOTA 7**

A 31 de diciembre comprendía:

	2020	2019
<b>Pasivos por Impuestos</b>	<b>100</b>	<b>94</b>
Retención en la fuente	100	94

La retención en la fuente comprende los importes recaudados por la empresa a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo a título de retención en la fuente a favor de la DIAN, en virtud al carácter de recaudador que las disposiciones legales vigentes le han impuesto a los entes económicos, como consecuencia del desenvolvimiento del giro normal del negocio, cuyas actividades y operaciones son objeto de gravamen.

#### **NOTA 8**

A 31 de diciembre comprendía:

<b>Patrimonio</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Capital Social</b>	<b>23,601</b>	<b>23,601</b>
Capital suscrito y pagado	23,601	23,601
<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>(28,354)</b>	<b>(38,946)</b>
<b>Resultados Acumulados</b>	<b>76,218</b>	<b>115,164</b>
Excedentes acumulados	76,243	115,189
Impactos por transición a NIIF	(25)	(25)
<b>Total Patrimonio</b>	<b>71,465</b>	<b>99,819</b>

El capital social es el componente principal del patrimonio, el cual refleja el dinero invertido inicialmente en la actividad económica equivalente a aportes ordinarios.

Los resultados acumulados están representados en la suma de excedentes de periodos anteriores y por impactos en transición generados por los diferidos dados de baja en el estado de situación financiera de apertura (ESFA).

Aunque el resultado del año es un Déficit, la Fundación sigue con su proceso de Negocio en Marcha puesto que se proyectan mejores resultados para el año siguiente con los proyectos a desarrollar, adicionalmente cuenta con apalancamiento financiero para hacerlo.

## NOTA 9

### Ingresos netos

Los ingresos de la fundación por los años 2020 y 2019 comprendía:

<b>Descripcion</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Donacion anualidades	16,103	51,062
Donacion afiliaciones	7,999	37,115
Donacion derechos de participacion	-	52,190
Donacion anualidad lideres	-	-
Donacion afiliacion lideres	-	-
Donacion programas adicionales	-	-
Donaciones programas a hospedar	-	24,049
Donaciones personas naturales	-	-
Donaciones minicamp (JB)	14,560	31,505
Donaciones CANAL y NJBM	4,380	2,080
Donaciones otras actividades	-	-
Menos: devoluciones en venta	(115)	-
<b>Total</b>	<b>42,927</b>	<b>198,001</b>

## NOTA 10

### Gastos de administración

Los gastos operacionales de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la entidad, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa y a 31 de diciembre 2020 y 2019 comprendía:

<b>Descripción</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Honorarios	33,033	47,680
Impuestos	2,098	12,281
Arrendamientos	13,800	10,172
Seguros	1,750	1,904
Servicios	3,270	13,785
Legales	1,428	1,120
Gastos de viaje	10,221	4,017
Mantenimiento y reparaciones	-	-
Depreciaciones	540	590
Diversos	6,391	124,170
<b>Total</b>	<b>72,531</b>	<b>215,719</b>

### NOTA 11

#### Otros ingresos y otros gastos

Comprende las sumas pagadas y recibidas por los conceptos detallados a continuación:

<b>Descripción</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Otros ingresos</b>	<b>73</b>	<b>40</b>
Descuentos	-	24
Recuperaciones	73	-
Diversos	-	16
<b>Otros gastos</b>	<b>36</b>	<b>19,363</b>
Extraordinarios	30	2,198
Diversos	6	17,165

### NOTA 12

#### Ingresos y gastos financieros

Los ingresos financieros corresponden a los intereses obtenidos por recursos disponibles en la cuenta de ahorros, los gastos financieros corresponden a erogaciones de dinero en gastos bancarios y comisiones como se detalla a continuación:



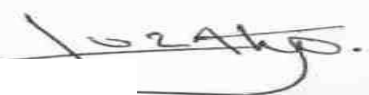
Descripcion	2020	2019
<b>Ingresos financieros</b>	<b>2,849</b>	<b>740</b>
Intereses	2,849	740
<b>Gastos financieros</b>	<b>1,636</b>	<b>2,645</b>
Bancarios	1,122	1,086
Comisiones	195	601
Intereses	2	-
Descuentos Comerciales	-	1
Gravamen Movimientos financieros	317	957

*Sergio Andres Jaramillo:*

---

**SERGIO ANDRES JARAMILLO  
MONTAYA**

Representante Legal  
C.C. 1.126.001.266




---

**LUZ AIDA HERNANDEZ GARCIA**

Revisora Fiscal  
TP: 159803-T