

CORPORACION CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

NOTA 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen: el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo usados por CORPORACIÓN CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA en la gestión de sus compromisos a corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

El saldo al 31 de Diciembre, comprendía el siguiente detalle:

| | <u>2.017</u> | <u>2.016</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Caja | 3.687.093 | 12.026.573 |
| Bancos - Corpbanca Cuenta corriente | 11.949.665 | 22.400.959 |
| | <u>15.636.758</u> | <u>34.427.532</u> |

Los saldos de Bancos se encuentran con la entidad Banco Corpbanca, entidad con calificación 'AAA (col)' y 'F1+(col)' respectivamente. La Perspectiva de la calificación de largo plazo es Estable. Las calificaciones de Banco Santander reflejan niveles de capital sólidos, un riesgo bajo y un modelo de negocio diversificado y estable, al igual que un fondeo moderadamente concentrado.

NOTA 3 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Constituyen los saldos que CORPORACIÓN CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA, tiene por recaudar de sus asociados a través de una cuenta abierta en el curso ordinario, como resultado de fortalecer los lazos de amistad entre los pueblos del mundo con Colombia, mediante manifestaciones concretas de Solidaridad.

El saldo al 31 de Diciembre, comprendía el siguiente detalle:

| | <u>2.017</u> | <u>2.016</u> |
|------------------|------------------|------------------|
| Asociados | 5.000.000 | 5.000.000 |
| | <u>5.000.000</u> | <u>5.000.000</u> |
| Menos: Deterioro | - | - |
| | <u>5.000.000</u> | <u>5.000.000</u> |

NOTA 4 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

CORPORACIÓN CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA, reconoce como propiedades, planta y equipo los activos tangibles empleados por la corporación para la prestación de servicios para el propósito administrativo y, en el caso de bienes y servicios; propósito administrativo. Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo

El saldo de las propiedades y equipo, y depreciación acumulada, comprendía:

| | <u>2.017</u> | <u>2.016</u> |
|------------------------------------|------------------|---------------------|
| Equipo de Oficina | 675.833 | 675.833,00 |
| Equipo de Computo y Comunicaciones | 5.351.269 | 4.171.269,00 |
| Subtotal | <u>6.027.102</u> | <u>4.847.102,00</u> |
| Menos: Depreciación acumulada | (3.607.348,00) | (2.705.511,00) |
| | <u>2.419.754</u> | <u>2.141.591,00</u> |

CORPORACIÓN CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA, determinara la vida útil y el porcentaje de

| Grupo Homogéneo | Método Depreciación | Vidas útiles | Valor Residual |
|------------------------------------|---------------------|--------------|----------------|
| Equipo de Oficina | Línea Recta | 10 años | 10% |
| Equipo de Computo y Comunicaciones | Línea Recta | 5 años | 10% |

Los Movimientos de Propiedad Planta y equipo en la Vigencia 2017 Corresponden a:

| Concepto | Saldo Inicial 2017 | Compras | Saldo Final 2017 |
|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Equipo de Oficina | 675.833 | - | 675.833 |
| Equipo de Computo y Comunicaciones | 4.171.269 | 1.180.000 | 5.351.269 |
| Subtotal | 4.847.102 | 1.180.000 | 6.027.102 |

| DEPRECIACION | Saldo Inicial 2017 | Depreciacion | Saldo Final 2017 |
|------------------------------------|--------------------|--------------|------------------|
| Equipo de Oficina | 202.749 | - | 202.749 |
| Equipo de Computo y Comunicaciones | 2.502.762 | - | 2.502.762 |
| TOTAL Depreciación | 2.705.511 | - | 2.705.511 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| SALDO AL CIERRE | 2.141.591 | 3.321.591 |
|------------------------|------------------|------------------|

NOTA 5 - PASIVO POR IMPUESTOS

Los impuestos por pagar representan obligaciones de transferir al Estado o a alguna de las entidades que lo conforman, cantidades de efectivo que no dan lugar a contraprestación directa alguna. Teniendo en cuenta lo establecido en otras disposiciones, se deben registrar por separado cada uno de ellos, determinados de conformidad con las normas legales que los rigen.

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| | <u>2.017</u> | <u>2.016</u> |
| Retención en la Fuente | 60.955 | 112.833 |
| Retención de Ica | - | 237.390 |
| | <u>60.955</u> | <u>350.223</u> |

NOTA 6 - PATRIMONIO

Fondo Social

El capital social corresponde al valor de los aportes recibidos de cada uno de los afiliados y/o asociados, conforme a las normas vigentes y a lo convenido en los Estatutos de la Corporación.

Reserva Legal:

Comprende beneficios de la corporación no distribuidos entre sus propietarios que constituyen un fondo económico hasta su reparto posterior. Corresponden al 10% del total de las utilidades generadas en periodos anteriores.

Ganancias/ perdidas Retenidas

El valor de ganancias acumuladas originadas por los ajustes de conversión de estados financieros bajo NIIF comprende los siguientes conceptos:

| | |
|--|-------------------|
| Excedente/Deficit de 2014 | 22.355.315 |
| Ajuste a Valor Razonable Propiedad Planta y Equipo | - |
| Ajuste por Deterioro de Activos | - 901.837 |

| | |
|---|-------------------|
| Ajuste por Deterioro Activos | - |
| Revalorizacion del Patrimonio | - |
| Disminución Patrimonial | - |
| Excedente/ Deficit Traslada en 2015 de 2014 | 17.786.317 |
| Excedente o Déficit Retenidas en 2015 | 39.239.795 |
| Excedente/ Deficit Traslada en 2017 de 2016 | 314.569 |
| Ajuste por Deterioro de Activos | - |
| Ganancias o Perdida Retenidas a Diciembre 31 de 2017 | 39.554.364 |

NOTA 7 - INGRESOS ORDINARIOS

Los ingresos ordinarios se obtuvieron en actividades para fortalecer los lazos de amistad entre los pueblos del mundo con Colombia, mediante manifestaciones concretas de Solidaridad, para ello, canalizara, Potenciara y orientara de manera efectiva la presencia permanente de la comunidad internacional en Colombia, a través de delegado (s/as) de organizaciones y redes de comités Internacionalistas, para el acompañamiento y la solidaridad con las comunidades y sus organizaciones, tal como se indica a continuacion:

| | <u>2.017</u> | <u>2.016</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingreso por Aportes y Convenios Internacionales | 6.622.228 | 25.195.886 |
| Ingresos por Aportes y Conferencias | 8.207.239 | 2.005.000 |
| Ingreso por Auxilios y Donaciones | | |
| | <u>14.829.467</u> | <u>27.200.886</u> |

NOTA 8 - GASTOS DE ADMINISTRACION

Representan flujos de salida de recursos en forma de disminuciones del activo o incremento del pasivo una combinación de ambos, que generan disminuciones del patrimonio neto, producto del desarrollo de actividades en torno a su objeto social, entre otros realizados durante el periodo, que no provienen de los retiros de capital o de excedentes.

La corporación reconoce un gasto en el estado de resultados cuando ha surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionados con un decremento en los activos o un incremento en los pasivos. La composición de los gastos operacionales de administración es la siguiente:

| | <u>2.017</u> | <u>2.016</u> |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Impuestos | 136.000 | 3.400.000 |
| Arrendamientos | 14.751.824 | 8.333.054 |
| Servicios de | | |
| - Asistencia Tecnica | - | |
| - Acueducto y Alcantarillado | 945.710 | 738.075 |
| - Energia Electrica | 460.840 | 419.950 |
| - Gas Natural | 569.710 | 152.170 |
| - Telefono | 2.905.742 | 3.383.552 |
| - Correo Portes y Telegramas | | 8.600 |
| Gastos Legales | 559.800 | 482.400 |
| Mantenimiento y Reparaciones | 1.087.300 | 1.504.080 |
| Gastos de Viaje | 6.871.190 | 1.153.800 |
| Depreciaciones | 901.837 | 901.837 |

| | | |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Diversos | | |
| - Libros y Suscripciones | 337.309 | 120.000 |
| - Gastos de Representación | - | |
| - Elementos de Aseo y Cafetería | 2.338.395 | 2.291.202 |
| - Útiles y Papelería | 921.950 | 429.250 |
| - Combustible y Lubricantes | - | - |
| - Taxis y Buses | 128.500 | 3.304.300 |
| - Aportes Solidarios | 250.000 | |
| | <u>33.166.107</u> | <u>26.622.270</u> |

NOTA 9 - COSTOS FINANCIEROS NETOS

CORPORACIÓN CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA, reconocerá todos los costos por préstamo como un gasto en resultados en el periodo en el que se incurra en ellos.

El componente de diferencia de cambio de los costos por préstamos que surge de los préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideren como un ajuste a los costos por intereses, no constituye un asunto importante en la NIIF para las PYMES, ya que tanto los costos por préstamos como las diferencias de cambio se reconocen como gastos.

| | | |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| | <u>2.017</u> | <u>2.016</u> |
| Gastos bancarios | - | - |
| Impuesto 4 x mil | - 124.094 | - 264.047 |
| COSTOS FINANCIEROS NETOS | - 124.094 | - 264.047 |

Los ingresos y gastos del endeudamiento financiero representan el coste de los pasivos financieros minorado en el efectivo y los equivalentes de efectivo.

Además, el coste del endeudamiento incluye el resultado de los derivados inherentes a los pasivos, tanto si reciben el tratamiento contable de cobertura como si no.

NOTA 10 - OTROS NO ORDINARIOS NETOS

Los resultados netos no ordinarios corresponden a partidas y erogaciones que no están directamente ligadas al desarrollo de las actividades principales contenidas en el objeto social de la corporación, pero que son necesarias para su ejecución.

| | | |
|---|-----------------------|---------------------|
| | <u>2.017</u> | <u>2.016</u> |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | |
| Aprovechamientos | 237.391 | - |
| Diversos | - | - |
| Ingresos no Operacionales | <u>237.391</u> | <u>-</u> |
| TOTAL OTROS NO OPERACIONALES NETOS | <u>237.391</u> | <u>-</u> |

CORPORACION CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresados en pesos Colombianos)

| ACTIVOS | Nota | DICIEMBRE 2017 | DICIEMBRE 2016 |
|---|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 2 | 15.636.758 | 34.427.532 |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar | 3 | 5.000.000 | 5.000.000 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | 20.636.758 | 39.427.532 |
| | | | |
| Propiedad Planta y Equipo | 4 | 2.419.754 | 2.141.591 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | 2.419.754 | 2.141.591 |
| | | | |
| TOTAL ACTIVOS | | 23.056.512 | 41.569.123 |
| | | | |
| PASIVOS | | | |
| Pasivos por impuestos Corrientes | 5 | 60.955 | 350.223 |
| Otros pasivos no financieros Corrientes | | - | - |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | 60.955 | 350.223 |
| | | | |
| TOTAL PASIVOS | | 60.955 | 350.223 |
| | | | |
| PATRIMONIO | 6 | | |
| Capital Social | | 900.000 | 900.000 |
| Ganacias / Perdidas Retenidas | | 41.220.737 | 40.906.168 |
| Efecto Convergencia NIIF | - | 901.837 | 901.837 |
| Resultado Integral Total | - | 18.223.343 | 314.569 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 22.995.557 | 41.218.900 |
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 23.056.512 | 41.569.123 |
| | | - | - |

EMILIO RODRIGUEZ E.
Representante Legal

ISABEL ROJAS DE CASTILLO
Contadora Pública
T.P. No.44.171 - T

CORPORACION CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES ACUMULADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Expresados en pesos Colombianos)

| Estado de Resultados | Notas | <u>DICIEMBRE 2017</u> | <u>DICIEMBRE 2016</u> |
|---|-------|----------------------------|-----------------------|
| Ingresos Ordinarios, Total | 7 | 14.829.467 | 27.200.886 |
| Beneficio Contributivo | | <u>14.829.467</u> | <u>27.200.886</u> |
| Gastos de Administración | 8 | -33.166.107 | -26.622.270 |
| Resultado de actividades de Operación | | <u>-18.336.640</u> | <u>578.616</u> |
| ingreso financiero | | 0 | 0 |
| Costos financieros | | -124.094 | -264.047 |
| Costos financieros Netos | 9 | <u>-124.094</u> | <u>-264.047</u> |
| Otros Ingresos No Ordinarios | | 237.391 | 0 |
| Otros Gastos No Ordinarios | | 0 | 0 |
| Otros No Ordinarios Netos | 10 | <u>237.391</u> | <u>0</u> |
| Resultado Integral Neto del Periodo | | <u><u>-18.223.343</u></u> | <u><u>314.569</u></u> |
| Estado de Otros Resultados Integrales | | | |
| Revaluación de Activos Financieros Disponibles | | 0 | 0 |
| Resultado de Ingresos y Gastos Integrales, Total | | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Resultado Integral Total del Periodo | | <u><u>- 18.223.343</u></u> | <u><u>314.569</u></u> |



EMILIO RODRIGUEZ E.
Representante Legal



ISABEL ROJAS DE CASTILLO
Contador Público
T.P. No.44.171 - T


Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CORPORACION CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO 2017 Y 2016
(Expresados en pesos Colombianos)

| | Ejercicio 2017 | Ejercicio 2016 |
|--|---------------------|---------------------|
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I) | - 17.486.680 | - 26.871.879 |
| Resultado del ejercicio | - 18.223.343 | 314.569 |
| Ajustes al resultado: | 1.025.931 | 901.837 |
| - Depreciación del inmovilizado | 901.837 | 901.837 |
| - Gastos financieros | 124.094 | - |
| Cambios en el capital corriente | - 289.268 | - 28.088.285 |
| - Pasivos por impuestos corrientes, | - 289.268 | 227.778 |
| Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación | - | - |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (II) | - 1.304.094 | 901.837 |
| Pagos por inversiones | - 1.304.094 | 901.837 |
| - Otros activos no financieros | - 124.094 | - |
| FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (III) | - | 901.837 |
| AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (I+II+III) | - 18.790.774 | - 26.871.879 |
| Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio | 31.859.322 | 58.731.201 |
| Efectivo o equivalentes al final del ejercicio | 13.068.548 | 31.859.322 |



EMILIO RODRIGUEZ E.
Representante Legal



ISABEL ROJAS DE CASTILLO
Contador Público
T.P. No.44.171 - T

Las notas adjuntas hacen parte integrante de los estados financieros

CORPORACION CASA DE SOLIDARIDAD CON COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2017 Y 2016
(Expresados en pesos Colombianos)

| CONCEPTO | 2017 | 2016 |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| CAPITAL SOCIAL | | |
| Saldo al inicio del año | 900.000 | 900.000 |
| Aumento | - | - |
| Saldo al final del año | <u>900.000</u> | <u>900.000</u> |
| Efecto Convergencia NIIF | | |
| Saldo al inicio del año | -901.837 | -901.837 |
| Movimiento durante el año | - | - |
| Saldo al final del año | <u>-901.837</u> | <u>-901.837</u> |
| EXCEDENTE/DEFICIT ACUMULADAS | | |
| Saldo al inicio del año | 39.239.795 | 21.453.478 |
| Traslado a Excedentes Retenidas | 314.569 | 17.786.317 |
| Saldo al final del año | <u>39.554.364</u> | <u>39.239.795</u> |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL | | |
| Saldo al inicio del año | 314.569 | 17.786.317 |
| Traslado a Excedentes Retenidas | -314.569 | -17.786.317 |
| Movimiento | -18.223.343 | 314.569 |
| Saldo al final del año | <u>-18.223.343</u> | <u>314.569</u> |
| TOTAL PATRIMONIO | <u><u>21.329.184</u></u> | <u><u>39.552.527</u></u> |

EMILIO RODRIGUEZ E.
Representante Legal

ISABEL ROJAS DE CASTILLO
Contador Público
T.P. No.44.171 - T

Las notas adjuntas hacen parte integrante de los estados financieros