

COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN


NIT: 800.136.661-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2020

ACTIVO	NOTAS	<u>2,020</u>	<u>2,019</u>	PASIVOS	NOTAS	<u>2,020</u>	<u>2,019</u>
EFFECTIVO Y EQUIV. AL EFFECTIVO	NOTA 1	5,135,748	1,928,422	CUENTAS POR PAGAR	NOTA 3	- 2,517,000 -	800,000
CAJA		115,000	524,736	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		- 800,000 -	800,000
CAJA GENERAL		-	377,032	HONORARIOS		- 2,449,000 -	766,000
CAJAS MENORES		115,000	147,704	OTROS		- 68,000 -	34,000
CUENTAS DE AHORROS		5,020,748	1,403,686	RETENCION EN LA FUENTE		- 17,400 -	17,400
CORPORAC. DE AHORRO Y VIVIENDA		5,020,748	1,403,686	RF x P HONORARIOS		- 187,000 -	204,000
BANCOLOMBIA CTA AH 2459097258		5,020,748	1,403,686	RF x P SERVICIOS		- - -	8,400
INSTRUMENTOS FINANCIEROS		19,670,069	18,542,668	RETENCION EN LA FTE POR SS 6%		- - -	8,400
DERECHOS FIDUCIARIOS		19,670,069	18,542,668	RF X P ARRENDAMIENTO		- - -	-
BANCOS COMERCIALES		19,670,069	18,542,668	PAGOS DE RETEFUENTE		- 187,000 -	229,150
VALORES COLOMBIA		19,670,069	18,542,668	RETEFUENTE POR PAGAR AÑO ANT.		- 17,400 -	34,150
CUENTAS POR COBRAR	NOTA 2	3,625,000	6,135,000	RETENCIONES Y APORTES DE NOMIN		- 378,800 -	384,600
CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS		3,165,000	6,135,000	APORTES ENTIDADES DE SALUD		- 125,000 -	126,400
CUENTA POR COBRAR MPLEADOS		460,000	-	APORTES ADMINISTRADORAS DE RIE		- 5,300 -	5,600
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,690,000	1,690,000	APORTES CAJA COMPENSACION		- 90,000 -	90,800
EQUIPO COMPUTAC.Y COMUNICAC.		3,060,000	3,060,000	APORTES FONDOS DE PENSIONES		- 158,500 -	161,800
COSTO EQUIPO PROCESAM.DATOS		3,060,000	3,060,000	BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES		- 1,120,000 -	472,666
DEPRECIACION ACUMULADA	-	1,370,000 -	1,370,000	CESANTIAS CONSOLIDADAS		- 1,000,000 -	383,333
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	-	1,370,000 -	1,370,000	LEY 50/1990 Y NORMAS POST.		- 1,000,000 -	1,983,333
				PAGOS DE CESANTIAS		- - -	1,600,000
				INTERESES SOBRE CESANTIAS		- 120,000 -	46,000
				PRIMA DE SERVICIOS		- - -	43,333
				OTROS PASIVOS		- 436,354 -	
				ANTICIPO DE CLIENTES- CONSIGN POR IDENTIF		- 436,354 -	
				TOTAL PASIVOS		- 4,469,554 -	1,674,666
				PATRIMONIO			
				RESERVAS		- 3,475,331 -	3,475,331
				RESERVAS OBLIGATORIAS		- 3,475,331 -	3,475,331
				RESERVA LEGAL		- 3,475,331 -	3,475,331

COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN
NIT: 800.136.661-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2020

	2,020	2,019		2,020	2,019
			RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORE	-	22,496,092
			UTILIDADES O EXCED. ACUMULADOS 2018	-	1,900,000
			UTILIDADES O EXCEDENTE ACUMULA	-	32,147,649
			PERDIDAS ACUMULADAS 2017		5,695,916
			PERDIDA O EXCEDENTES ACUMULADO		6,478,934
			UTILIDAD 2019	-	623,293
			UTILIDAD O PERDIDADEL EJERCICIO		320,160
				-	1,273,293
TOTAL ACTIVOS			TOTAL PATRIMONIO	-	25,651,264
	30,120,817	28,296,090	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	-	30,120,817
				-	28,296,090


 MARIA RUBIELA CIRO SOTO
 C.C# 43.738.87
 MAT # 88704-T


 JAIRO SERNA ARBELAEZ
 C.C.# 4.406.717
 REPRESENTANTE LEGAL


 DIEGO CASTAÑO VELEZ
 C.C.# 70.102.008
 MAT # 70028-T

COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN

NIT: 800.136.661-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2020

<u>ACTIVO</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2,020</u>	<u>2,019</u>	<u>PASIVOS</u>	<u>NOTAS</u>	<u>2,020</u>	<u>2,019</u>
EFFECTIVO Y EQUIV. AL EFFECTIVO	NOTA 1	5,135,748	1,928,422	CUENTAS POR PAGAR	NOTA 3	2,517,000	800,000
CAJA		115,000	524,736	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		800,000	800,000
CAJA GENERAL		-	377,032.0	HONORARIOS		2,449,000	766,000
CAJAS MENORES		115,000	147,704	OTROS		68,000	34,000
CUENTAS DE AHORROS		5,020,748	1,403,686	RETENCION EN LA FUENTE		17,400	17,400
CORPORAC. DE AHORRO Y VIVIENDA		5,020,748	1,403,686	RF x P HONORARIOS		187,000	204,000
BANCOLOMBIA CTA AH 2459097258		5,020,748	1,403,686	RF x P SERVICIOS		-	8,400
INSTRUMENTOS FINANCIEROS		19,670,069	18,542,668	RETENCION EN LA FTE POR SS 6%		-	8,400
DERECHOS FIDUCIARIOS		19,670,069	18,542,668	RF X P ARRENDAMIENTO		-	-
BANCOS COMERCIALES		19,670,069	18,542,668	PAGOS DE RETEFUENTE		187,000	229,150
VALORES COLOMBIA		19,670,069	18,542,668	RETEFUENTE POR PAGAR AÑO ANT.		17,400	34,150
CUENTAS POR COBRAR	NOTA 2	3,625,000	6,135,000	RETENCIONES Y APORTES DE NOMIN		378,800	384,600
CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS		3,165,000	6,135,000	APORTES ENTIDADES DE SALUD		125,000	126,400
CUENTA POR COBRAR MPLEADOS		460,000	-	APORTES ADMINISTRADORAS DE RIE		5,300	5,600
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,690,000	1,690,000	APORTES CAJA COMPENSACION		90,000	90,800
EQUIPO COMPUTAC.Y COMUNICAC.		3,060,000	3,060,000	APORTES FONDOS DE PENSIONES		158,500	161,800
COSTO EQUIPO PROCESAM.DATOS		3,060,000	3,060,000	BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES		1,120,000	472,666
DEPRECIACION ACUMULADA		- 1,370,000	- 1,370,000	CESANTIAS CONSOLIDADAS		1,000,000	383,333
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI		- 1,370,000	- 1,370,000	LEY 50/1990 Y NORMAS POST.		1,000,000	1,983,333
				PAGOS DE CESANTIAS		-	1,600,000
				INTERESES SOBRE CESANTIAS		120,000	46,000
				PRIMA DE SERVICIOS		-	43,333
				OTROS PASIVOS		436,354	
				ANTICIPO DE CLIENTES- CONSIGN POR IDENTIF		436,354	
				TOTAL PASIVOS		4,469,554	1,674,666
				PATRIMONIO			
				RESERVAS		3,475,331	3,475,331
				RESERVAS OBLIGATORIAS		3,475,331	3,475,331
				RESERVA LEGAL		3,475,331	3,475,331
				RESULTADOS DE EJERC. ANTERIORE		22,496,092	21,872,799
				UTILIDADES O EXCED. ACUMULADOS 2018		1,900,000	1,900,000

UTILIDADES O EXCEDENTE ACUMULA	-	32,147,649	-	32,147,649
PERDIDAS ACUMULADAS 2017		5,695,916		5,695,916
PERDIDA O EXCEDENTES ACUMULADO		6,478,934		6,478,934
UTILIDAD 2019	-	623,293		-
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		320,160	-	1,273,293

TOTAL ACTIVOS

30,120,817 28,296,090

**TOTAL PATRIMONIO PATRIMONIO
TOTAL PASIVO + P**

**= 35,650,864 = 26,621,424
28,296,090**

RUBIELA CIRO

MARIA RUBIELA CIRO SOTO
C.C# 43.738.87
MAT # 88704-T



DIEGO CASTAÑO VELEZ
C.C.# 70.102.008
MAT # 70028-T



JAIRO SERNA ARBELAEZ
C.C.# 4.406.717
REPRESENTANTE LEGAL

COMITE CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN

NIT: 800.136.661-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2020

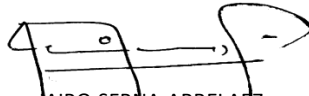
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,020	2,019
VENTA DE BIENES, SERVICIOS Y RECAUDO DE CARTERA	27,010,000	36,070,000
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTA	- 24,411,445	- 33,704,910
TOTAL FLUJO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,598,555	2,365,090
INGRESOS NO OPERACIONALES	1,131,328	846,126
GASTOS NO OPERACIONALES	- 4,050,043	- 1,937,921
TOTAL FLUJO POR ACTIVIDADES OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES	- 320,160	1,273,295
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	19,389,152	19,389,152
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO	5,416,665	1,081,937
FLUJO DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	24,805,817	20,471,089



MARIA RUBIELA CIRO SOTO
C.C# 43.738.87
MAT # 88704-T



DIEGO CASTAÑO VELEZ
C.C # 70.102.008
MAT # 28073-T



JAIRO SERÑA ARBELAÉZ
C.C.# 4.406.717
REPRESENTANTE LEGAL


COMITE CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN

NIT: 800.136.661-5


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A DICIEMBRE 31 DE 2020

CONCEPTO	SALDO 01/01/2020	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO A 31/12/2020
CAPITAL SOCIAL	-	-	-	-
SUPERAVIT DE CAPITAL	-	-	-	-
RESERVAS	3,475,331	-	-	3,475,331
UTILIDADES RETENIDAS	27,819,104	-	-	27,819,104
UTILIDADES DEL EJERCICIO	-	6,266,465	-	320,160 - 5,946,305
TOTALES	25,027,970	-	-	320,160 25,348,130


MARIA RUBIELA CIRO SOTO
C.C# 43.738.87
MAT # 88704-T


DIEGO CASTAÑO VELEZ
C.C # 70.102.008
MAT # 28073-T


JAIRO SERNA ARBELAEZ
C.C.# 4.406.717
REPRESENTANTE LEGAL

COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN
NIT: 800.136.661-5
REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2020

NOTA 1: PRINCIPALES POLITICAS Y METODOS CONTABLES

COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA: Entidad que fue constituida mediante certificado especial de diciembre 19 de 1996, expedido por la Gobernación de Antioquia. Inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín el 24 de febrero de 1997.

Es una entidad sin ánimo de lucro que tiene por objeto social propender por el mejoramiento moral y físico en su radio de acción, buscando hacer de él, un sitio agradable para el desarrollo de las actividades industriales, comerciales y las que estas se desprendan, mediante obras y planes de carácter moral, intelectual y material; adelantar campañas de educación y organización comunitaria; reunir y aglutinar los recursos del medio para el beneficio de la comunidad.

SISTEMA CONTABLE: La presentación de los estados financieros del COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN, está bajo las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia (NIIF para PYMES).

Algunas de las políticas contables son las siguientes: COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN, reconoce los ingresos por actividades ordinarias siempre que sea probable los beneficios económicos.

- COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA: lleva sus registros contables en moneda funcional representada por el \$COP (Peso Colombiano).
- Los equivalentes de efectivo se reconocen por un periodo de vencimiento no mayor a un (1) mes desde la fecha de adquisición.
- El efectivo se mide al costo de la transacción.
- Para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO: Corresponde al dinero en efectivo que hay en caja general que es lo que se le retuvo a valentina por cartera, caja menor que es el saldo que hay en caja después de haber hechos pagos menores; mas lo

que tenemos en bancos (cuenta de ahorros y fiducuenta), los cuales están debidamente conciliadas mes a mes, como se puede observar con su respectivo soporte.

CAJA MENOR	\$ 115.000
CUENTA DE AHORROS BANCOLOMBIA # 2459097258	\$ 5.020.748
FIDUCUENTA BANCOLOMBIA	\$ 19.670.069
TOTAL EFECTIVO	<u>\$ 24.805.817</u>

NOTA 2: POLITICAS CONTABLES PARA LAS CUENTAS POR COBRAR Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

- La entidad mide las cuentas por cobrar de la siguiente manera:
 1. Precio de las transacciones incluyendo los costos de transacción ó
 2. Valor razonable

- La entidad considera que todas las ventas realizadas con periodos inferiores a 90 días son equivalentes de efectivo y por lo tanto no contienen un elemento financiero y por ende no aplica el concepto para medición a valor razonable o costo amortizado.

CUENTAS POR COBRAR: Corresponde al saldo de cada uno de los afiliados que está pendiente de pago. (como pueden Ver en la relación de cuentas por cobrar esta discriminada por cada cliente y su valor en general y también está por factura y a qué mes corresponde).

<u>NIT</u>	<u>NOMBRE</u>	<u>CUENTA POR COBRAR</u>
8.268.134	LAMINAS Y CORTES/ RUBEN DARIO	255.000

71.765.033	EDWARD ALBERTO GOMEZ GRISALEZ	705.000
800.061.774	MUEBLEIDEAS S.A.S.	510.000
800.072.618	CHAMELA S.A.S	-85.000
800.110.103	METALIZAR / INDUSTRIA METALIZAR S.A.S.	225.000
800.252.869	RECTIFICADORA CAMPO ELIAS	285.000
811.030.294	FERRETERIA DISTRIVALVULAS	225.000
860.042.985	COHA S.A.S	75.000
890.900.098	LANDERS Y CIA S.A.S.	400.000
890.903.035	TERMOTECNICA COINDUSTRIAL	105.000
890.934.807	A.R LOS RESTREPOS S.A.S	255.000
890.936.354	FERROCORTES G.M Y CIA SOC	210.000
TOTAL CARTERA DIC 2020		3.165.000

POLITICAS CONTABLES PARA LA ESTIMACION DE CUENTAS INCOBRABLES O DETERIORO DE VALOR:

- Al final de cada periodo sobre el que se informa, la entidad evalúa si existe evidencia objetiva de deterioro de valor y cuando exista, la entidad reconocerá inmediatamente una perdida por deterioro de valor en resultados.
- Nota: en el año 2020 no se deterioró cartera:

NOTA 3: PASIVOS

POLITICAS PARA LAS CUENTAS Y DOCUMENTOS POR PAGAR

El COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN, reconoce una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarla.

- ❖ **HONORARIOS:** Corresponde a los honorarios que se le deben al Revisor fiscal Diego Castaño por valor de \$ 2.249.000; y a la contadora Rubiela Ciro por valor de \$ 200.000

- ❖ **ACREEDORES VARIOS:** Es el valor que corresponde a Pagos realizados por la contadora de las retenciones en la fuente las cuales se le deben a Diciembre 31 de 2020 por \$ 68.000

- ❖ **RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR:** Corresponde al valor de la retención mensual que se contabiliza mes a mes y se paga al mes siguiente, por valor de \$ 17.400

PROVISION Y OBLIGACIONES LABORALES: Corresponde a lo que se provisiona mes a mes de los empleados como son Cesantías por valor de \$ 1.000.000, intereses a las cesantías \$ 120.000, prima de servicios ya se pagó el 15 de diciembre y vacaciones \$ 0

NOTA 4: PRESENTACION DEL ESTADO DE ACTIVIDADES:

El COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN, mostrara el rendimiento de la entidad mediante la elaboración de un único estado, elaborando el Estado de Actividades, en cuyo caso presenta todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el periodo, como mínimo, la entidad incluirá en el Estado de Actividades, partidas que presenten los siguientes importes:

- a) Los ingresos de actividades ordinarias
- b) Los costos financieros
- c) El gasto por impuesto
- d) Un único importe que comprende el total de:

- El resultado después de impuestos de las operaciones discontinuadas, y
- La ganancia o pérdida después de impuestos reconocida en la medición al valor razonable menos costos de venta, o en la disposición de los activos netos que constituyen la operación discontinuada.

POLITICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE GASTOS:

El COMITÉ CÍVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN, Reconoce un gasto, cuando surge un documento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminución del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

GASTOS OPERACIONALES:

- ✓ **SUELDOS:** Corresponde al salario de MABEL OSORIO por valor de \$ 11.166.667
- ✓ **SERVICIOS PÚBLICOS CELULAR:** corresponde al valor que se pagó por el plan de minutos celular por valor de \$ 696.811, en claro

GASTOS NO OPERACIONALES:

- **GASTOS BANCARIOS:** Corresponde a los pagos que se le hace al banco por cuota de administración de la tarjeta por valor de \$ 152.040
- **INTERESES:** Corresponde al valor que se pagó por intereses de la seguridad social ya que se pagó extemporáneo por valor de \$ 3.003
- **GASTOS DIVERSOS:** Corresponde a la cartera que ya no se va a recuperar como son las siguientes empresas:

NIT	RAZON SOCIAL	VALOR CASTIGADO
811.001.172-5	MAQUINARIA INDUSTRIAL MAQUINAL	\$ 3.895.000

900.330.438-2	JOY STAZ COMPANY S.A.S.	\$ 300.000
901.139.775-6	ESTRATEGIAS DE LA MODA S.A.S.	\$ 1.615.000
<u>TOTAL CARTERA</u>		<u>\$ 3.895.000</u>

NOTA 5: POLITICAS CONTABLES PARA LA PREPARACION Y PRESENTACION DEL ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y EL ESTADO DE ACTIVIDADES ACUMULADO:

El COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN elabora el estado de Cambios en el Patrimonio una vez al año, como complemento al conjunto de Estados Financieros al cierre del periodo contable que muestre: El Estado Integral total del periodo; los efectos en cada componente del patrimonio retroactiva o la expresión retroactiva reconocidas; realiza una conciliación entre los importes en libros al comienzo y al final del periodo para cada componente del patrimonio revelando por separado los cambios procedentes (El resultado del periodo, cada partida de otro resultado integral).

NOTA 6: POLITICAS CONTABLES PARA LA PREPARACION Y PRESENTACION DEL ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO:

El COMITÉ CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN, elabora el Estado de Flujo de Efectivo una vez al año, como complemento al conjunto de Estados financieros al cierre del periodo contable.

NOTA 7: FECHA DE AUTORIZACIÓN PARA LA PUBLICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El COMITE CIVICO DE PARTICIPACION CIUDADANA ZONA INDUSTRIAL DE BELEN, revela la fecha en que los estados financieros han sido autorizados para la publicación y quien ha concedido esa autorización.

Si los directivos del Comité u otros miembros tienen poder para modificar los estados financieros tras la publicación, la entidad revelara ese hecho.