



CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN

NIT 830.113.080-6

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2020

Febrero 18 de 2021

Bogotá D.C. – Colombia

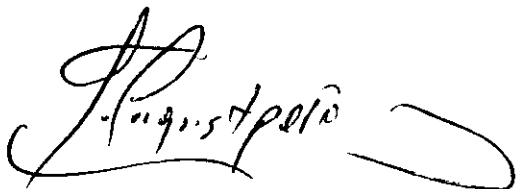
Certificado de Estados Financieros

Nicolas Augusto Pérez Gómez, en calidad de Representante Legal y Sandra Magnolia Guacaneme en calidad de Contador Público de la **CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN** con NIT 830.113.080-6, declaramos la presentación y revelación de los Estados Financieros al 31 de Diciembre del 2020 y 2019, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambio En el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo junto con sus notas explicativas, por los años terminados en esas fechas se elaboraron en base al Decreto 2420 de 2015, por el cual se reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

También confirmamos que:

- a) Las cifras incluidas en los mencionados estados financieros y sus notas explicativas fueron fielmente tomadas de los libros de contabilidad de la Corporación Nuevos Rumbos Investigación y Prevención.
- b) Confirmamos la integridad de la información proporcionada, respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en los Estados Financieros enunciados o en sus notas explicativas.
- c) La información contenida en los formularios de autoliquidación de aportes al sistema general de seguridad social integral es correcta y la Corporación Nuevos Rumbos Investigación y Prevención, no se encuentra en mora en el pago por concepto de aportes al sistema mencionad.

Se expide la presente certificación en Bogotá, a los 18 días del mes de febrero de 2021, en cumplimiento al artículo 37 de la Ley 222 de 1995



NICOLAS AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
Representante Legal
C.C. 17.176.653





SANDRA GUACANEME A.
Contador Publico
T.P.271640T
C.C 39.749.030



CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN
NIT 830.113.080-6
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2019)
(Cifras Expresadas en pesos)

ACTIVOS	NOTA	2020	2019	Variacion Absoluta	Variacion Relativa	Observaciones
Activos Corrientes						
Efectivo y Equivalente al efectivo	4	400.510.793	389.104.062	11.406.731	2,85%	Aumento
CAJA		1.911.814	2.451.154	-539.340	-28,21%	Disminuyo
BANCOS		64.601.613	36.457.112	28.144.501	43,57%	Aumento
INVERSIONES A CORTO PLAZO		333.997.366	350.195.796	-16.198.430	-4,85%	Disminuyo
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	5	455.256.115	20.028.405	435.227.710	95,60%	Aumento
CLIENTES NACIONALES		329.556.000	0	329.556.000	100,00%	Aumento
CLIENTES DEL EXTERIOR		108.436.888	108.436.888	0	100,00%	Aumento
ANTICIPOS Y AVANCES		1.138.807	19.315.405	-18.176.598	-1596,11%	Disminuyo
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		16.124.420	713.000	15.411.420	95,58%	Aumento
Total Activo Corriente		855.766.908	409.132.467	446.634.441	52,19%	Aumento
Activos No Corrientes						
Propiedad Planta y Equipo	6	11.539.038	9.772.709	1.766.329	15,31%	Aumento
MAQUINARIA Y EQUIPO		15.598.770	12.258.694	3.340.076	21,41%	Aumento
EQUIPO DE OFICINA		2.249.861	2.249.861	0	0,00%	Disminuyo
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		2.895.185	2.433.000	462.185	15,96%	Aumento
DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-9.204.778	-7.168.846	-2.035.932	22,12%	Disminuyo
Total Activos No Corrientes		11.539.038	9.772.709	1.766.329	15,31%	Aumento
TOTAL ACTIVO		867.305.946	418.905.176	448.400.770	51,70%	Aumento


AUGUSTO PEREZ GOMEZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 17176653


SANDRA GUACANEME
 CONTADORA PUBLICA
 TP 271640-T
 C.C. 39749030

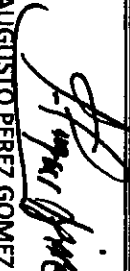


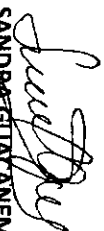
CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACION Y PREVENCIÓN
 NIT 830.113.080-6
 ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 (Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2019)
 (Cifras Expresadas en pesos)

PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTA	2020	2019	Variacion Absoluta	Variacion Relativa	DESCRIPCION
Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras cuentas por pagar	7	107.172.096	83.228.341	23.943.755	22,34%	Aumento
OBLIGACIONES FINANCIERAS		0	1.569.750	-1.569.750	-100%	Disminuyo
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		58.587.808	68.358.391	-9.770.583	-16,68%	Disminuyo
IMPUESTOS POR PAGAR		13.561.651	1.014.000	12.547.651	92,52%	Aumento
BENEFICIO A EMPLEADOS		15.067.158	12.286.200	2.780.958	18,46%	Aumento
OTROS PASIVOS		19.955.479	19.955.479	19.955.479	100,00%	Aumento
TOTAL PASIVO		107.172.096	83.228.341	23.943.755	22,34%	Aumento

PATRIMONIO

Capital Social		3.000.000	3.000.000	0	0,00%	NO PRESENTA VARIACION
CUOTAS DE INTERES SOCIAL		3.000.000	3.000.000	0	0,00%	NO PRESENTA VARIACION
Resultados del Ejercicio		757.133.850	332.676.835	424.457.015	56,06%	Aumento
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		332.676.835	138.460.709	194.216.126	58,38%	Aumento
RESULTADO DEL PRESENTE EJECICIO		424.457.015	194.216.126	230.240.889	54,24%	Aumento
Total Patrimonio	8	760.133.850	335.676.835	424.457.015	55,84%	Aumento
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		867.305.946	418.905.176	448.400.770	51,70%	Aumento

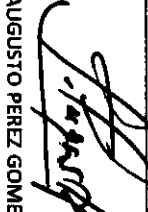

 AUGUSTO PEREZ GOMEZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 17176653



 SANDRA GUACANEME
 CONTADORA PUBLICA
 TP 271640-T
 C.C. 39749030



CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN
NIT 830.113.080-6
ESTADOS DE RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2019)
(Cifras Expresadas en pesos)

INGRESOS	NOTA	2020	2019	Variación Absoluta	Variación Relativa	Observaciones
<i>Ingresos de Actividades Ordinarias</i>						
PROYECTOS NACIONALES DE INVESTIGACION Y PREVENCIÓN		542.272.546	36.200.000	506.072.546	93%	AUMENTO
PROYECTOS EN EL EXTERIOR DE INVESTIGACION Y PREVENCIÓN		1.434.151.783	886.672.453	547.479.330	38%	AUMENTO
Total Ingresos de Actividades Ordinarias	9	1.976.424.329	922.872.453	1.053.551.876	53%	AUMENTO
<i>Ingresos no Operacionales</i>						
Financieros		12.914.465	17.516.083	-4.601.618	-36%	Disminuye
Ingresos Diversos		30.294				
Total Ingresos de Actividades no Operacionales	10	12.944.759	17.516.083	-4.571.324	-35%	Disminuye
TOTAL INGRESOS		1.989.369.088	940.388.536	1.048.980.552	53%	AUMENTO
<i>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</i>						
(-) GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		1.476.738.865	723.173.419	753.565.446	51%	AUMENTO
Total Gastos Operacionales de Administración	11	1.476.738.865	723.173.419	753.565.446	51%	AUMENTO
<i>Total Excedente Operacional</i>						
Total Excedente Operacional		512.630.223	217.215.117	295.415.106	58%	AUMENTO
<i>OTROS GASTOS</i>						
(-) OTROS GASTOS		79.558.954	22.503.991	57.054.963	72%	AUMENTO
Total antes de Impuesto sobre la Renta		433.071.269	194.711.126	238.360.143	55%	AUMENTO
<i>GASTOS DE IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</i>						
(-) GASTOS DE IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		8.614.254	495.000	8.119.254	94%	AUMENTO
Excedente neto del Periodo		424.457.015	194.216.126	230.240.889	54%	AUMENTO


 AUGUSTO PEREZ GOMEZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 17176653


 SANDRA GUACANEME
 CONTADORA PUBLICA
 TP 271640-1
 C.C. 39749030



CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACION Y PREVENCIÓN

NIT 830.113.080-6

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2019)

(Cifras Expresadas en pesos)

CONCEPTO	NOTA	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
CAPITAL SOCIAL	8	3.000.000					
TOTAL PATRIMONIO (2019)	8	138.460.709		194.216.126		0	335.676.835
TOTAL PATRIMONIO (2020)	8		332.676.835	424.457.015			760.133.850

AUGUSTO PEREZ GOMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 17176653

SANDRA GUACANIEMI
CONTADORA PÚBLICA
TP 271640-T
C.C. 39749030



CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN
NIT 830.113.080-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Con cifras Comparativas al 31 de Diciembre del 2019)
(Cifras Expresadas en pesos)
METODO INDIRECTO

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2020	2019
RESULTADO DEL EJERCICIO	424.457.015	194.711.126
(+) Aumento (-) Disminución/ Depreciación	2.243.606	975.888
Cambios Netos en Activos y Pasivos Operacionales :		
(+) Aumento (-) Disminución/Clientes Nacionales	329.556.000	
(+) Aumento (-) Disminución/Clientes del Exterior	108.436.888	
(+) Aumento (-) Disminución/anticipos y Avances	18.176.598	-9.182.577
(+) Aumento (-) Disminución/anticipos de impuestos	-15.411.420	
(+) Aumento (-) Disminución/ Costos y Gastos Por pagar	9.770.583	-82.494.735
(+) Aumento (-) Disminución/ Beneficio a empleados	-2.780.958	
(+) Aumento (-) Disminución/ Impuesto por pagar	12.547.651	
(+) Aumento (-) Disminución/ otros pasivos	-19.955.479	
(+) Aumento (-) Disminución/ Obligaciones Financieras	1.569.750	
Total Actividades de Operación	441.909.613	104.009.702
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(+) Aumento (-) Disminución/ maquinaria y equipo	-3.340.076	
(+) Aumento (-) Disminución/ equipo de computo	-462.185	
Total Actividades de Inversión	-3.802.261	-975000
VARIACION NETA DISPONIBLE	11.406.731	
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	389.104.062	
Efectivo y equivalente de efectivo al final del periodo	400.510.793	

AUGUSTO PEREZ GOMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 17176653

SANDRA GUACANEME
CONTADORA PUBLICA
TP 271640-T
C.C. 39749030

CORPORACION NUEVOS RUMBOS INVESTIGACION Y PREVENCION
NIT: 830.113.080-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras expresadas en pesos)

NOTA 01. ENTE CONTABLE

CORPORACIÓN NUEVOS RUMBOS INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN.

Fue constituida mediante acta No. 0000001 del 24 de octubre de 2002 otorgada en asamblea constitutiva, inscrita en cámara de comercio el 16 de diciembre de 2002 bajo el número 00056L47 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Bogotá D.C. y está facultada para establecer oficinas, sucursales y agencias en otras ciudades de Colombia y el exterior.

NOTA 02. OBJETIVO SOCIAL Su objeto social principal es: Propender por el mejoramiento de la calidad de vida de la juventud, en especial de los sectores marginados de Colombia y Latinoamérica, mediante incentivo de la investigación, la educación, y la promoción humana, con miras a construir una nueva sociedad.

NOTA 03. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) de acuerdo al decreto 3022 de 2013 por el cual se reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para la presentación de información financiera que conforman el Grupo dos (2).

Periodo Contable

La Corporación Nuevos Rumbos preparará y presentará los estados financieros de propósito general cada en cada periodo contable a 31 de diciembre de cada año

3.2. Deudores comerciales y otros deudores

Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros que representan los derechos de cobros a terceros que se derivan de los bienes y servicios que realiza la Corporación en razón de su objeto de negocio. Son considerados activos financieros con pagos fijos y determinables que no tienen cotización en el mercado primario.

Las cuentas por cobrar se reconocen cuando los servicios ofrecidos han sido prestados al tercero independiente en la fecha que se elaboren las facturas o documentos equivalente y ha recibido o recibirá una contraprestación económica.

La empresa reconocerá inicialmente, las cuentas por cobrar a su valor razonable (valor nominal) siempre que se conviertan en efectivo dentro del ciclo económico de la empresa (dentro de los doce meses).

3.2.1. Otras cuentas por cobrar.

Se reconocerá como otras cuentas por cobrar, los recursos financieros que la empresa destine para su uso de un tercero, de los cuales se espera a futuro la entrada de flujo financiero fijo o determinado a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento financiero. Son préstamos a socios, a trabajadores, a terceros

3.3. Propiedad Planta y Equipo: Se reconocerá como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles empleados para la prestación de servicios, para propósitos administrativos, estos activos se caracterizan por que no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

La propiedad planta y equipo se contabiliza al costo de adquisición o construcción el cual incluye los costos o gastos directos e indirectos causados hasta el momento en el que el activo se encuentra en condición de utilización.

Las adiciones y mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos se registran como mayor valor y los desembolsos por mantenimientos y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos a medida que se causan. Las ventas o retiros de activos se descargan del costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se registran en la cuenta de resultados.

La medición posterior de las propiedades, planta y equipo será bajo el método del costo, para todos los activos que corresponde a: costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y perdida por deterior de valor acumuladas.

La depreciación anual se reconoce utilizando el método de línea recta

Mueble y Enseres	10 años
Computadores	5 años

3.4. Reconocimiento de Ingreso Costos y Gastos

Los ingresos tanto de fuente nacional como extranjera, proveniente de los servicios y proyectos a ejecutar se reconocen por su valor razonable del pago recibido (facturado) o por recibir.

3.5. Ingresos por intereses:

Los ingresos por intereses se reconocen sobre una base acumulada utilizando el método de intereses efectivo los generados a través de los Certificado de depósitos a término (CDT) y Fiducias constituidas por la compañía. La Corporación reconocerá los dividendos cuando se establezca el derecho a recibirlos por parte de la entidad financiera.

3.6. Reconocimiento de costos y gastos

La Corporación reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente, independiente del momento del pago. Los gastos se medirán al costo de los mismos que puedan.

Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación.

3.7 Conversión de la moneda extranjera.

La moneda funcional de la entidad es el peso colombiano. Cualquier moneda distinta a la moneda funcional se considera moneda extranjera.

Las operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos colombianos utilizando los tipos de cambio prevalecientes en las fechas de las operaciones. Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año.

A continuación, se presenta el estado de situación financiera, estado de resultado integral, flujo de efectivo, Cambio en el patrimonio, y las notas se presentan como revelaciones.

3.8 Régimen tributario especial.

La Corporación, en su calidad de entidad sin ánimo de lucro es sujeto pasivo en el régimen general del impuesto a la renta, con la posibilidad de ser clasificada en el Régimen Tributario especial si cumple con los requisitos señalados por el artículo 19 del Estatuto Tributario.

Esta norma fue modificada por la ley 1819 de 2016 obligando a las entidades a cumplir unos requisitos para obtener el derecho a pertenecer al régimen especial, dichos requisitos son:

1. Esten legalmente constituidas
2. Que el objeto social sea de interés general en una o varias actividades meritorias establecidas en el artículo 359 del Estatuto Tributario, a las cuales debe tener acceso la comunidad.
3. Que ni sus aportes sean reembolsados ni sus excedentes distribuidos, bajo ninguna modalidad, cualquiera que sea la denominación que se utilice, ni directa ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación de acuerdo con el artículo 356-1 del Estatuto Tributario.

Cumpliendo estos requisitos se puede calificar como contribuyentes del Régimen Tributario Especial, que están gravados con una tarifa del 20% según lo dispone el artículo 356 de estatuto tributario,

La exención del impuesto de renta, es posible si la entidad cumple con los requisitos del artículo 358 del estatuto tributario, también modificado por la ley 1819 establece "El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el artículo 357 del E.T, tendrá de carácter de exento, cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente aquel en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad. La parte del beneficio neto o excedente que no se invierta en programas que desarrolle el objeto social, tendrán carácter de gravable en el año en que esto ocurra".

Para el año 2020, la Corporación presentó ante la DIAN la solicitud de permanencia en el Régimen Tributario Especial (RTE): De acuerdo con lo establecido por la DIAN, al no haber sido requeridos durante el año 2020 la Corporación mantuvo su condición de Régimen Tributario Especial.

A continuación, se presenta el estado de situación financiera, estado de resultado integral, flujo de efectivo, Cambio en el patrimonio, y las notas se presentan como revelaciones.

4. Estado de situación financiera NIIF al 31 de diciembre de 2020
5. Estado de resultados integral NIIF al 31 de diciembre de 2020
6. Estado de cambio en el patrimonio del año Terminado de 2020
7. Estado de flujo de efectivo año terminado de 2020

ACTIVO

NOTA 4: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los saldos presentados de estas cuentas en el Estado de Situación Financiera incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo, así como los depósitos a corto plazo, cumpliendo con las normas de contabilidad y debidamente conciliados.

Efectivo y Equivalente de efectivo	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
CAJA	1.362.613	173.542	1.189.071	87%	AUMENTO
CAJA MONEDA EXTRANJERA	549.200	2.277.612	-1.728.412	-315%	DISMINUYO
BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE # 17812339026	64.538.898	36.340.427	28.198.471	44%	AUMENTO
BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE # 19712766310	62.715	116.685	-53.970	-86%	DISMINUYO
TOTAL	66.513.427	38.908.266	27.605.160	42%	AUMENTO

- a) La caja está compuesta por:
Caja menor saldo al 31 de diciembre de 2020 \$ 199.087 (Bogotá) dinero que se encuentra bajo la custodia y administración de Sandra Guacaneme.
- b) Caja chica México, saldo al 31 de diciembre de 2020 \$ 1.163.526,28 representadas en 338,97 USD a una TMR 3.432,50.
Dineros que se encuentran bajo la custodia y administración del señor Alejandro Gonzzali en la ciudad de zacatecas (México), proyecto (IBEM Zacatecas)
- c) El valor registrado en moneda extranjera corresponde a 160 USD una TMR 3.432,50 dineros que se encuentran bajo la custodia y administración del Doctor Augusto Pérez.

Efectivo y Equivalente de Efectivo	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
INVERSIÓN A CORTO PLAZO FIDUCIA	333.997.366	350.195.796	-16.198.430	-5%	DISMINUYO

La inversión a corto plazo está compuesta por:

Fiducia No 0193002002452, presenta un saldo al 31 de diciembre del 2020 \$ 333.977.555,98, genero un interés

por valor de \$ 9.399.279,72

Fiducia No 0193002002353, presenta un saldo al 31 de diciembre del 2020 \$ 19.809,56 no genero intereses.

TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	400.510.793	389.104.062	11.406.730	3%	AUMENTO
--	--------------------	--------------------	-------------------	-----------	----------------

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de este rubro está compuesto por:

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
BAVARIA & CIA S C A	224.166.000	0	224.166.000	100%	AUMENTO
FUNDACION BAVARIA	24.990.000	0	24.990.000	100%	AUMENTO
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	80.400.000	0	80.400.000	100%	AUMENTO
FUNDACIÓN GRUPO MODELO AC	108.436.888	0	108.436.888	100%	AUMENTO

TOTAL, CLIENTES NACIONALES Y EXTRANJEROS	437.992.888	0	437.992.888	1	AUMENTO
---	--------------------	----------	--------------------	----------	----------------

Los valores reflejan los recaudos pendientes correspondiente a facturación realizada sobre los contratos ejecutados y los servicios prestados durante el periodo, este rubro comprende los derechos pendientes de cobro originados en operaciones en desarrollo del objeto social de la Corporación. Al cierre del periodo 2020, las cuenta por cobrar se encuentran dentro de los doce meses.

5.1 Otras cuentas por cobrar

OTROS ANTICIPOS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
LEIDY CABRERA	160.000		160.000	100%	AUMENTO
KARINA CHAVEZ RODRIGUEZ	978.807		978.807	100%	AUMENTO
DIANA LAURA GARCIA LUIS	0	2.166.048	-2.166.048	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
JUAN ANDRES HERRERA	0	2.147.736	-2.147.736	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
GUSTAVO RAMOS	0	3.193.392	-3.193.392	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
CLAUDIA REYES TOLENTINO	0	2.166.048	-2.166.048	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
INSTITUTO NACIONAL DE PSIQUIATRIA RAMOS	0	9.642.181	-9.642.181	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
TOTAL, OTROS ANTICIPOS	1.138.807	19.315.405	-18.176.598	-1596%	DISMINUYO

Los valores reflejan anticipos realizados a terceros:

- a) Leidy Cabrera, se realiza un anticipo para compras proyecto del ICBF esta soportado con la respectiva factura y previa autorización de Juliana Mejía directora de prevención al finalizar el periodo contable queda pendiente por legalizar o recuperar saldo de \$ 160.000 los cuales serán consignados en enero de 2021.

5.2 Anticipos por Impuestos

ANTICIPO DE IMPUESTOS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ANTICIPO RETENCION EN LA FUENTE	1.324.338	0	1.314.338	100%	AUMENTO
SALDO A FAVOR DE IVA	14.800.082	713.000	14.087.082	95%	AUMENTO
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	16.124.420	713.000	14.813.085	95%	AUMENTO

- a) Los valores registrados corresponden a las retenciones practicadas por los clientes durante el año 2020.
b) El saldo a favor de IVA corresponde a la erogación en que incurre la entidad en el desarrollo de su actividad, cuyo beneficio se recibe en varios periodos y puede ser recuperable.

TOTAL, DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	455.256.115	20.028.405	435.227.710	95%	AUMENTO
---	--------------------	-------------------	--------------------	------------	----------------

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los activos fijos que posee la entidad para el desarrollo de su objeto social, la depreciación se realiza por método de línea recta basados en los años de vida útil.

El saldo de este rubro este compuesto por:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EQUIPO DE OFICINA	5.150.300	5.150.300	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	10.448.470	7.108.394	3.340.076	32%	AUMENTO
MUEBLES Y ENSERES	2.249.861	2.249.861	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	2.895.185	2.433.000	462.185	16%	AUMENTO
TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	20.743.816	16.941.555	3.802.261	18%	AUMENTO

La medición posterior de las propiedades, planta y equipo será bajo el método del costo, para todos los activos que corresponde a costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y perdida por deterioro de valor acumulados.

La depreciación anual se reconoce utilizando el método de línea recta.

DEPRECIACIÓN ACUMULADA	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EQUIPO DE OFICINA	-2.942.686	-2.875.150	-67.536	2%	AUMENTO
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	-6.262.092	-4.293.696	-1.968.396	31%	AUMENTO
TOTAL, DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-9.204.778	-7.168.846	-2.035.932	22%	AUMENTO

TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11.539.038	9.772.709	1.766.329	15%	AUMENTO
---	-------------------	------------------	------------------	------------	----------------

PASIVO

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
Tarjeta de Credito Mastercard	0	1.569.750	-1.569.750	VARIACION RELATIVA	DISMINUYO

Para el cierre al 31 de diciembre de 2020 no se presenta obligación en las tarjetas de crédito.

7.1 COSTO Y GASTO POR PAGAR

COSTO Y GASTOS POR PAGAR	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EQUAL TECH SAS	74.350	141.176	-66.826	-90%	DISMINUYO
GERALDINE AVILA BERMUDEZ	2.162.263		2.096.054	100%	AUMENTO
MAC SERVICE OLINE SAS	629.570		629.570	100%	AUMENTO
MARTINEZ SANDRO LUIS	360.000		360.000	100%	AUMENTO
KAREN ZUÑIGA	2.132.275	2.132.275	0	0%	NO PRESENTA VARIACION

JUAN PABLO GARCIA	2.870.986		2.870.986	100%	AUMENTO
YUSTY KAREN GUERRA	4.160.000		4.160.000	100%	AUMENTO
SILENA MARCELA IGUARAN	3.900.000		3.900.000	100%	AUMENTO
REYES IPUANA	3.960.000		3.960.000	100%	AUMENTO
BISMEL DAVID LOPEZ	4.500.000		4.500.000	100%	AUMENTO
BREINES MARQUEZ	2.800.000		2.800.000	100%	AUMENTO
NELSON JOSE MARTINEZ	2.050.000		2.050.000	100%	AUMENTO
ESMERALDA MEDINA	4.500.000		4.500.000	100%	AUMENTO
YULY PEDRAZA	782.369	683.535	98.834	13%	AUMENTO
NICOLAS AUGUSTO PEREZ	8.804.107	5.392.380	3.411.727	39%	AUMENTO
NICOLAS AUGUSTO PEREZ		49.425.916	-49.425.916	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
ELIMENES ZAMBRANO	4.041.378		4.041.378	100%	AUMENTO
ESDRAS ZARA	2.050.000		2.050.000	100%	AUMENTO
OPR DIGITAL		333.539	-333.539	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
JANETH ROMERO		173.730	-173.730	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	49.777.298	58.282.551	-8.571.462	-17%	DISMINUYO

Este grupo de cuentas reflejan las cantidades que se adeudan a terceros en el funcionamiento del negocio, que se derivan de las operaciones normales de la empresa.

Los valores registrados se refieren a los bienes y servicios recibidos que han sido facturados por el tercero, por concepto de honorarios y servicios.

En el año 2020 se cancela la obligación con el Doctor Augusto Pérez

7.2 Impuestos por pagar

RETENCION EN LA FUENTE	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCIÓN
Retención por Honorarios	4.940.000	7.674.000	-2.734.000	-55%	DISMINUYO
Retención Por Servicio	506.000		506.000	100%	AUMENTO
Retención Por Arrendamiento	32.000	53.000	-21.000	-66%	DISMINUYO
TOTAL, RETENCIÓN POR PAGAR	5.478.000	7.727.000	-2.249.000	-41%	DISMINUYO

RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
RETENCION DE ICA	1.084.000	519.000	565.000	52%	AUMENTO

Las obligaciones tributarias registradas corresponden al ultimo pedido de la vigencia 2020 para el caso de retención en la fuente, el cual será cancelado en enero de 2021

Las obligaciones de Rte. Ica corresponde al ultimo bimestre de la vigencia de 2020 el cual será cancelado en el mes de enero de 2021

7.3 Beneficio a empleados.

RETENCION Y APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
EPS SURA	586.200	586.200	0	0%	NO PRRESENTA VARIACION
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR	137.500		137.500	100%	AUMENTO
ARL SURA	30.300	24.500	5.800	19%	AUMENTO
CAJA DE COMPEACION FAMILIAR COLSUBSIDIO	231.600	187.600	44.000	19%	AUMENTO
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	173.700	140.700	33.000	19%	AUMENTO
SERVICIO DE APRENDISAJE SENA	115.800	93.800	22.000	19%	AUMENTO
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSION COLPENSIONES	797.400	797.400	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSION COLFONDOS	176.000		176.000	100%	AUMENTO
TOTAL, RETENCION Y APORTES A SEGURIDAD SOCIAL	2.248.500	1.830.200	418.300	19%	AUMENTO

7.4. IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

IMPUESTO, GRAVÁMENES Y TASAS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8.614.254				
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4.947.397	519.000	4.428.397	90%	AUMENTO
TOTAL, IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	13.561.651	519.000	4.428.397	33%	AUMENTO

Los impuestos de IVA, Ica y otros estos saldos por pagar de impuestos se netean del saldo del deudor en el activo.

Se refleja las retenciones practicadas a título de honorarios, servicios, arrendamientos, generados en diciembre de 2020, los cuales se cancelarán en enero de 2021 ante el ente regulador correspondiente (DIAN).

Las disposiciones fiscales aplicables a la Corporación establecen que el impuesto de Renta debe ser liquidado al 20% según lo estipulado en el Artículo 356 del Estatuto Tributario

BENEFICIO A EMPLEADOS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
SUELDOS POR PAGAR	5.892.258	4.689.400	1.202.858	20%	AUMENTO
CESANTIAS	5.721.368	4.689.400	1.031.968	18%	AUMENTO
INTERESES SOBRE LA CESANTIAS	639.680	562.700	76.980	12%	AUMENTO
VACACIONES	2.813.852	2.344.700	469.152	17%	AUMENTO
TOTAL, BENEFICIO A EMPLEADOS	15.067.158	12.286.200	2.780.958	18%	AUMENTO

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios.

Los beneficios a los empleados a corto plazo son los beneficios (diferentes de los beneficios por terminación) cuyo pago será atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios.

OTROS PASIVOS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
INCAPACIDAD JULIANA MEJIA (1)	19.695.479		19.695.479	100%	AUMENTO
LCI FUNACION TECNOLOGICA (2)	260.000		260.000	100%	AUMENTO
TOTAL, OTROS PASIVOS	19.955.479		19.955.479	100%	AUMENTO

- (1) La entidad reconocerá el costo esperado de los beneficios a corto plazo a los empleados en forma de ausencias remuneradas, la entidad puede remunerar a los empleados dándoles el derecho a ausentarse del trabajo por razones muy variadas, entre las que se incluye el disfrute de vacaciones, enfermedad o incapacidad transitoria, maternidad o paternidad, dicho valor se recibió en el mes de noviembre de 2020 y será reconocido en el mes de enero de 2021
- (2) En este rubro se presenta un saldo que será reembolsado a la LCI FUNDACION, esto se genera por error de la misma fundación consignaron un mayor valor.

CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	497.105.877	83.228.341	413.943.763	83.26%	AUMENTO
--	--------------------	-------------------	--------------------	---------------	----------------

PATRIMONIO

NOTA 8. PATRIMONIO.

PATRIMONIO	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
CUOTAS DE INTERES SOCIAL	3.000.000	3.000.000	0	0%	NO PRESENTA VARIACION
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	332.676.825	138.460.709	194.216.116	58,38%	AUMENTO
RESULTADO INTEGRAL EXCEDENTE DEL EJERCICIO (1)	424.457.015	194.216.116	230.240.899	54,24%	AUMENTO
TOTAL, PATRIMONIO	760.133.840	335.676.825	34.457.016	55,84%	AUMENTO

El patrimonio es la participación residual de los accionistas en los activos de la empresa después de reducir todos sus pasivos, incluye inversiones realizadas más los incrementos de dicha inversión.

1) Los excedentes del Resultado del presente ejercicios serán reinvertidos en el año 2021 en:

- Proyecto IBEM-U es una intervención centrada en promover el consumo de alcohol de bajo riesgo en los universitarios y adultos se invertirán \$20.000.000
- Proyecto ICVF, investiga el impacto de la calidad de vida familiar de un consumidor de sustancias psicoactivas se invertirán 14.457.016
- Finalización del proyecto IBEM Zacatecas, financiado por ABInBev Foundation, cuyo objetivo es disminuir la edad de inicio de consumo de alcohol en 10.000 estuantes de 1,2, y3 de secundarias de las ciudades de Zacatecas y Guadalupe en el estado de Zacatecas. Corresponde \$ 200.000.000
- Ejecución del cuarto año del Proyecto SCALA, FINANCIADO POR LA Unión Europea. Este proyecto Este proyecto busca implementar una estrategia de tamizaje e intervención breve para problemas de consumo de alcohol y depresión en un municipio de Cundinamarca. Corresponde \$ 190.000.000

ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS

NOTA 9. INGRESOS

PROYECTOS NACIONALES DE INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
BAVARIA & CIA SCA	250.000.000		250.000.000	100%	AUMENTO
FUNDACIÓN BAVARIA	116.982.000		116.982.000	100%	AUMENTO
FUNDACIÓN COLOMBIANITOS	900.000	36.200.000	-35.300.000	-3922%	DISMINUYO
FUNDACIÓN SELECCIÓN COLOMBIA	18.125.000		18.125.000	100%	AUMENTO
GIMNACIO LA FONTANA S.A	9.565.546		9.565.546	100%	AUMENTO
INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	140.700.000		140.700.000	100%	AUMENTO
LCI FUNDACION TECNOLOGICA	6.000.000		6.000.000	100%	AUMENTO
TOTAL, PROYECTOS NACIONALES	542.272.546	36.200.000	506.072.546	93%	AUMENTO

PROYECTOS DEL EXTERIOR INVESTIGACIÓN Y PREVENCIÓN	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
AB INBEV FOUNDATION	720.816.041		720.816.041	100%	AUMENTO
FUNDACIÓN MODELO AC	108.436.888		108.436.888	100%	AUMENTO
UNIVERSIDAD MIAMI	24.113.943		24.113.943	100%	AUMENTO
UNIVERSITEIT MASTRICHT CONCEN MBBA	580.784.911		580.784.911	100%	AUMENTO
MEXICO UNIDO CONTRA LA DELINCUENCIA		6.919.100	-6.919.100	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
AB INBEV FOUNDATION		840.382.520	-840.382.520	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
University Of Miami		39.370.833	-39.370.833	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
TOTAL, PROYECTOS DEL EXTERIOR	1.434.151.783	886.672.453	547.479.330	38%	AUMENTO

TOTAL, INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.976.424.329	922.872.453	1.053.551.876	53%	AUMENTO
--	----------------------	--------------------	----------------------	------------	----------------

Todos los dineros que reciba la Corporación por concepto de la prestación de servicios deben ser facturados y registrado en la contabilidad en orden secuencial de acuerdo al consecutivo.

En este rubro se encuentra registrado los ingresos facturados los proyectos ejecutados a nivel nacional servicios producto de la actividad económica propia del objeto social.

NOTA 10 OTROS INGRESOS

La adecuada utilización de los recursos le ha permitido a la entidad obtener rendimientos financieros que apalancan la operación de la entidad.

El saldo a diciembre 31 se detalla así:

FINANCIEROS

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
INTERESES					
TOTAL, RENDIMIENTOS FINANCIEROS	12.914.464	13.350.771	-406.012	-3%	DISMINUYO

Los rendimientos financieros registrados corresponden a Fiducia y CDT, este último liquidado en marzo del 2020.

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
DIVERSOS					
AJUSTE AL PESO	30.088	1833	28.462	94%	AUMENTO
OTROS	207	0	206	100%	AUMENTO
TOTAL, DIVERSOS	30.295	1.833	28.668	94%	AUMENTO

TOTAL, DE INGRESOS NO OPERACIONALES	12.944.759	13.352.604	-407.845	-3%	DISMINUYO
--	-------------------	-------------------	-----------------	------------	------------------

NOTA 11. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

En este rubro se encuentra registrado los gastos necesarios para el funcionamiento de la Corporación parte importante siempre y cuando sean para aumentar la eficiencia de la organización.

El saldo en este rubro este compuesto por:

GASTOS DE PERSONAL	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
SUELDOS	67.478.520	53.928.100	13.550.420	20%	AUMENTO
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.182.821		1.182.821	100%	AUMENTO
CESANTIAS	5.721.368	4.689.400	1.031.968	18%	AUMENTO
INT. S/CESANTIAS	639.680	562.700	76.980	12%	AUMENTO
PRIMA DE SERVICIOS	5.706.748	4.682.090	1.024.658	18%	AUMENTO
VACACIONES	469.152	2.630.248	-2.161.096	-461%	DISMINUYO
AUXILIO NO CONSTITUTIVO SALARIO	10.011.548	4.312.372	5.699.176	57%	AUMENTO
BONIFICACIONES	8.629.456		8.629.456	100%	AUMENTO
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES, ARP	250.300	278.500	-28.200	-11%	DISMINUYO
APORTE A ENTIDES PROMOTORAS DE SALUD, EPS	5.740.660	4.877.376	863.284	15%	AUMENTO
APORTES A FONDOS DE PENSION Y/O CESANTIAS	8.668.160	7.411.676	1.256.484	14%	AUMENTO
CAJA DE COMPENSACION FLIAR.	2.013.576	2.251.200	-237.624	-12%	DISMINUYO

APORTES I.C.B.F.	1.510.082	1.688.400	-178.318	-12%	DISMINUYO
APORTES SENA	1.006.788	1.125.600	-118.812	-12%	DISMINUYO
TOTAL, GASTOS DE PERSONAL	119.028.859	88.437.662	30.591.197	26%	DISMINUYO

HONORARIOS	967.524.660	466.940.617	500.584.043	52%	AUMENTO
-------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------	----------------

INDUSTRIA Y COMERCIO	5.238.353	519.000	4.719.353	90%	AUMENTO
-----------------------------	------------------	----------------	------------------	------------	----------------

ARRIENDOS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ADMINISTRACION OFICINA 510	9.665.843	2.290.185	7.375.658	76%	AUMENTO
ARRIENDO OFICINA 510	8.757.520	17.829.420	-9.071.900	-104%	DISMINUYO
SOFTWARE CONTABLE	892.200	866.400	25.800	3%	AUMENTO
OTROS ARRENDAMIENTOS	2.043.499	12.639.394	-10.595.895	-519%	DISMINUYO
TOTAL, ARRIENDOS	21.359.062	33.625.399	-12.266.337	-57%	MISMINUYO

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	433.037		433.037	100%	AUMENTO

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
SEGURO DE CUMPLIMIENTO	478.848		478.848	100%	AUMENTO

SERVICIOS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
ASEO Y VIGILANCIA	105.000	270.000	-165.000	-157%	DISMINUYO
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	251.490	455.902	-204.412	-81%	DISMINUYO
ENERGIA ELECTRICA	524.860	464.950	59.910	11%	AUMENTO
TELEFONO/CELULAR	1.981.996	1.107.671	874.325	44%	AUMENTO
CORREOS Y ENVIOS	180.880		180.880	100%	AUMENTO
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	3.284.000	890.000	2.394.000	73%	AUMENTO
PAGINA WEB	156.000		156.000	100%	AUMENTO
SERVICIO DE MENSAJERIA	894.592	66.950	827.642	93%	AUMENTO
MEDIOS DE TRANSPORTES	204.011		204.011	100%	AUMENTO
OTROS	25.667.043	26.095.170	-428.127	-2%	DISMINUYO

TOTAL GASTOS POR SERVICIOS	33.249.872	29.350.643	3.899.229	12%	DISMINUYO
-----------------------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------	------------------

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
NOTARIALES					
REGISTROS NOTARIALES	2.361.785	0	2.361.785	100%	AUMENTO
REGISTRO MERCANTIL	1.426.901	1.532.400	-105.499	-7%	DISMINUYO
REGISTRO DE PROPONENTES	628.000	604.000	24.000	4%	AUMENTO
TRAMITES Y LICENCIAS		726.000	-726.000	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
TOTAL GASTOS NOTARIALES	4.416.686	2.862.400	1.554.286	35%	AUMENTO

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES					
EQUIPO DE OFICINA	15.000	20.000	-5.000	-33%	DISMINUYO
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	120.000	260.000	-140.000	-117%	DISMINUYO
TOTAL, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	135.000	280.000	-145.000	-107%	DISMINUYO

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
GASTOS DE VIAJE					
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	11.389.679	34.143.871	-22.754.192	-200%	DISMINUYO
TIQUETES AEREOS	11.047.751	36.477.304	-25.429.553	-230%	DISMINUYO
TOTAL, GASTO DE VIAJE	22.437.430	70.621.175	-48.183.745	-215%	DISMINUYO

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
DEPRECIACIÓN					
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE OFICINA	61.908	403.872	-341.964	-552%	DISMINUYO
DEPRECIACIÓN EQUIPO DE COMPUTACIÓN	1.974.024	572.016	1.402.008	71%	AUMENTO
TOTAL, DEPRECIACIONES	2.035.932	975.888	1.060.044	52%	AUMENTO

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
DIVERSOS					
LIBROS, SUSCRIPCIONES Y REVISTAS		1.954.946	-1.954.946	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	60.000		60.000	100%	AUMENTO
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	372.154	1.738.252	-1.366.098	-367%	DISMINUYO
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	19.121.292	7.876.567	11.244.725	59%	AUMENTO

COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	55.200		55.200	100%	AUMENTO
BUSES Y TAXIS	7.457.649	1.814.366	5.643.283	76%	AUMENTO
MEDIOS DE TRANSPORTE	131.042		131.042	100%	AUMENTO
CASINO Y RESTAURANTE	8.675.301	6.569.580	2.105.721	24%	AUMENTO
OTROS	237.853.765	9.606.924	228.246.841	96%	AUMENTO
GASTOS PROYECTO GUAJIRA ICBF	26.674.723		26.674.723	100%	AUMENTO
TOTAL, DIVERSOS	300.401.126	29.560.635	270.840.491	90%	AUMENTO

TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACION	1.476.738.865	723.173.419	753.565.446	51%	AUMENTO
--	----------------------	--------------------	--------------------	------------	----------------

NOTA 12. OTROS GASTOS

Los gastos no operacionales son aquellos que no están considerados en los presupuestos de una empresa, porque no forman parte de su actividad productiva, sin embargo, por hechos fortuitos deben desembolsarse y ser asumidos por la misma.

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
FINANCIEROS					
GASTOS BANCARIOS	1.039.333	2.140.510	-1.101.177	-106%	DISMINUYO
COMISIONES (1)	21.856.759	11.673.962	9.718.919	45%	AUMENTO
GRAVÁMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	6.472.928	3.821.509	2.651.419	41%	DISMINUYO
INTERESES (2)	27.734.315	3.219	27.731.096	100%	AUMENTO
DIFERENCIA AL CAMBIO	1.188.136	3.647.862	-2.459.726	-207%	DISMINUYO
OTROS		420.668	-420.668	NO HAY VARIACION RELATIVA	DISMINUYO
TOTAL, GASTOS FINANCIEROS	58.291.471	21.707.730	54.222.941	93%	AUMENTO

(1) En los gastos financieros las cifras más relevantes hacen referencia a las comisiones cobradas por transferencia realizadas al exterior (México).

(2) Gastos por intereses reconocidos al momento de pagar la deuda con el Doctor Augusto Pérez

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
GASTOS EXTRAORDINARIOS					
OTROS	7.376.706	0	7.376.706	100%	AUMENTO
IMPUESTOS ASUMIDOS (2)	618.390	796.260	-177.860	-29%	DISMINUYO
TOTAL, GASTOS EXTRAORDINARIOS	7.995.006	796.260	7.198.746	90%	AUMENTO

	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	DESCRIPCION
GASTOS DIVERSOS					
AJUSTE AL PESO	10.267		10.267	100%	AUMENTO
DONACIONES APOYO EDUCATIVO (1)	6.443.606		6.443.606	100%	AUMENTO
GASTOS NO DEDUCIBLES DE RENTA (2)	6.818.514	0	20.649.093	100%	AUMENTO
TOTAL GASTOS DIVERSOS	13,272,387		27.102.966	100%	AUMENTO

TOTAL, OTROS GASTOS	79.558.954	22.503.980	57.054.973	72%	AUMENTO
----------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------	----------------

1) Se registra los diferentes apoyos económicos que la Corporación a otorgado a sus colaboradores entre ellos:

Catalina Pinto	apoyo para Maestría	\$ 4.940.000
Juliana Mejía	apoyo para Doctorado	\$ 1.353.606
Alejandra Villa	curso para Desarrollo de proyectos	\$ 150.000

NOTA 13. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS.

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8.614.254	495.000	8.119.254	94%	AUMENTO
--	------------------	----------------	------------------	------------	----------------

La Corporación, basados en la estimación de provisión para el impuesto de Renta y Complementarios con base en el excedente y regida según la adición de la ley 1819 de 2016 en el artículo 21-1 del Estatuto Tributario "Para la determinación del impuesto sobre la renta y complementarios, en el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos, los sujetos pasivos de este impuesto obligados a llevar contabilidad aplicarán los sistemas de reconocimientos y medición, de conformidad con los marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia, cuando la ley tributaria remita expresamente a ellas y en los casos en que esta no regule la materia. En todo caso, la ley tributaria puede disponer de forma expresa un tratamiento diferente, de conformidad con el artículo 4 de la ley 1314 de 2009".

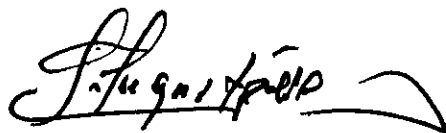
Y en el cumplimiento que surte el proceso de calificación según el artículo 1.2.1.5.1.7 del decreto 1625 de 2016, la ESAL se convierte en un contribuyente del régimen especial en renta, que tributa a una tarifa del 20% según el artículo 356 del estatuto tributario tarifa aplicada a los excedentes netos del periodo 2020

Así mismo para dar cumplimiento se debe adelantar el trámite con los requisitos necesarios para permanecer en dicho régimen ante el ente regulador DIAN antes del 31 de marzo del 2021

NOTA 14 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

A la fecha de elaboración de los presentes Estados Financieros no ha ocurrido hechos relevantes que puedan afectar significativamente la situación financiera y/o resultados de la Corporación, ni que comprometa la estabilidad financiera de la misma

ESTAS NOTAS HACEN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.



AUGUSTO PÉREZ GÓMEZ
C.C. 17.176.653
Representante Legal



SANDRA GUACANEME
C.C. 39.749.030
CONTADOR PUBLICO
TP- 271640-T