

ASOCIACION PROYECTO CALIMA-PROCALIMA  
 NIT 830.008.975-3  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019  
 (Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

	Nota	Estado Situación	Estado Situación	Variación	%
		Financiera	Financiera		
		Diciembre 31 2020	Diciembre 31 2019	Absoluta	
<b>Activos Corrientes</b>					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	9,181,603	7,060,206	2,121,397	101%
Inversiones	4	141,900,519	132,269,477	9,631,042	460%
Cuentas por cobrar	5	1,162,312	10,797,949	-9,635,637	-461%
Inventarios	6	14,843,488	14,868,568	-25,080	-1%
<b>Total de activos corrientes</b>		<b>167,087,922</b>	<b>164,996,200</b>	<b>2,091,722</b>	<b>100%</b>
<b>Total de activos</b>		<b>167,087,922</b>	<b>164,996,200</b>	<b>2,091,722</b>	<b>100%</b>
<b>Fondo Social y pasivos</b>					
<b>Pasivos</b>					
<b>Pasivos corrientes</b>					
Cuentas por pagar	7	6,048,589	6,617,191	-568,602	100%
<b>Total de pasivos corrientes</b>		<b>6,048,589</b>	<b>6,617,191</b>	<b>-568,602</b>	<b>100%</b>
<b>Pasivos corrientes totales</b>		<b>6,048,589</b>	<b>6,617,191</b>	<b>-568,602</b>	<b>100%</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>6,048,589</b>	<b>6,617,191</b>	<b>-568,602</b>	<b>100%</b>
<b>Fondo Social</b>					
Fondo Social	8	67,303,865	67,303,865	0	0%
Superavit de capital	9	73,473,398	73,473,398	0	0%
Ganancias acumuladas por transición a nif	10	16,682,967	16,682,967	0	0%
Excedentes/Deficit Acumulados	10	0	0	0	0%
Ganancias o pérdidas del ejercicio		3,579,103	918,779	2,660,324	100%
<b>Total Fondo Social</b>		<b>161,039,333</b>	<b>158,379,009</b>	<b>2,660,324</b>	<b>100%</b>
<b>Total Fondo Social y pasivos</b>		<b>167,087,922</b>	<b>164,996,200</b>	<b>2,091,722</b>	<b>100%</b>

*Marianne Vere Cardale de Schrimpf*  
 MARIANNE VERE CARDALE DE SCHRIMPF  
 Representante legal

*Luis Orlando Marquez Parra*  
 LUIS ORLANDO MARQUEZ PARRA  
 Contador  
 T.P. 18.710-T

**ASOCIACION PROYECTO CALIMA-PROCALIMA**  
**NIT 830.008.975-3**  
**Estado de Excedentes**  
**para los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019**  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Nota	Diciembre 2020	%	Diciembre 2019	%	Variación Absoluta	%
Ingresos de Actividades Ordinarias	11	6,431,848	100.00%	7,038,752	100.00%	(606,904)	100.00%
Costo de Ventas	12	25,080	0.39%	250,710	3.56%	(225,630)	37.18%
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>6,406,768</b>	<b>99.61%</b>	<b>6,788,042</b>	<b>96.44%</b>	<b>(381,274)</b>	<b>62.82%</b>
Gastos de administración	13	4,528,420	70.41%	6,385,286	90.72%	(1,856,866)	305.96%
<b>Excedente/deficit operacional</b>		<b>1,878,348</b>	<b>29.20%</b>	<b>402,756</b>	<b>0.00%</b>	<b>1,475,592</b>	<b>0.00%</b>
Gastos no operacionales	14	448,284	6.97%	187,309	2.66%	260,975	-43.00%
Ingresos no operacionales	15	2,149,039	33.41%	703,332	9.99%	1,445,707	-238.21%
<b>Excedente/deficit del periodo</b>		<b>3,579,103</b>	<b>55.65%</b>	<b>918,779</b>	<b>13.05%</b>	<b>2,660,324</b>	<b>-438.34%</b>

*Marianne Vere Cardale de Schrimpf*  
**MARIANNE VERE CARDALE DE SCHRIMPF**  
Representante legal

*Luis Orlando Marquez Parra*  
**LUIS ORLANDO MARQUEZ PARRA**  
Contador  
T.P. 18.710-T

ASOCIACION PROYECTO CALIMA-PROCALIMA  
NIT 830.008.975-3  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

**NOTA 1**

La Entidad ASOCIACION PROYECTO CALIMA-PROCALIMA, fue constituida de acuerdo a la leyes vigentes colombianas el 25 de Febrero de 1997, es una entidad sin animo de lucro (ESAL) que esta inspeccionada por la Alcaldía Mayor de Bogotá. El domicilio de su sede social principal es la ciudad de Bogotá. Sus actividades principales son: Tiene un carácter científico y su objeto es la investigación y difusión arqueológica en general del Suroccidente colombiano y especialmente en la zona CALIMA. El termino de duración de la entidad expira el 10 de noviembre de 2024.

**NOTA 2**

**POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Los estados financieros de la Entidad ASOCIACION PROYECTO CALIMA-PROCALIMA., correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2019 han sido preparados de conformidad con las Normas de Información Financiera y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2706 de 2012. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Entidad.

**ACTIVOS**

Representan los recursos obtenidos por la entidad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económico futuros

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la entidad y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro

**INVERSIONES**

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, los cuales se clasifican el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año

**CUENTAS 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**

Están representados por bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada periodo se evaluara la obsolescencia y/o deterioro, caso menú el cual se reconocerá en los resultados del ejercicio.

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida, se efectúa depreciación a través del método de línea recta

**PASIVOS**

Agrupan las obligaciones a cargo de la entidad originadas en desarrollo de actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año

**NOTA 3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2020 y 2019 incluyen los siguientes componentes:

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
CAJA GENERAL	422,400	422,400	0
CAJAS MENORES	530,792	536,892	-6,100
BANCO GNB C/C	8,228,411	6,100,914	2,127,497
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>9,181,603</b>	<b>7,060,206</b>	<b>2,121,397</b>

**NOTA 4. INVERSIONES**

Corresponde a inversiones en entidades financieras, para obtener rendimientos financieras

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
CDT 127000197 EN GNB	102,001,400	83,367,654	18,633,746
DERECHOS FIDUCIARIOS EN GNB	39,899,119	48,901,823	-9,002,704
<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>141,900,519</b>	<b>132,269,477</b>	<b>9,631,042</b>

**NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se compone de la siguiente forma al 31 de diciembre:

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
CLIENTES	0	560,000	-560,000
INGRESOS POR COBRAR	1,162,312	10,237,949	-9,075,637
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>1,162,312</b>	<b>10,797,949</b>	<b>-9,635,637</b>

**NOTA 6. INVENTARIOS**

El saldo de los inventarios al 31 de diciembre de 2020 y 2019 incluye:

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
LIBROS PARA LA VENTA	14,843,488	14,868,568	-25,080
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>14,843,488</b>	<b>14,868,568</b>	<b>-25,080</b>

**NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR**

El detalle de las cuentas por pagar comprende los siguiente

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
HONORARIOS	3,193,000	5,998,000	-2,805,000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,787,291	619,191	2,168,100
IMPTO A LAS VENTAS POR PAGAR	68,298	0	68,298
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>6,048,589</b>	<b>6,617,191</b>	<b>-2,805,000</b>

**NOTA 8. FONDO SOCIAL**

Representa los recursos propios de la Entidad los cuales corresponde a los aportes para el inicio de actividades, su valor a 31

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
FONDO SOCIAL	67,303,865	67,303,865	0
<b>TOTAL</b>	<b>67,303,865</b>	<b>67,303,865</b>	<b>0</b>

**NOTA 9. SUPERAVIT DE CAPITAL**

Corresponde a las donaciones recibidas de Procalima (Suiza)

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
DONACIONES	73,473,398	73,473,398	0
<b>TOTAL SUPERAVIT DE CAPITAL</b>	<b>73,473,398</b>	<b>73,473,398</b>	<b>0</b>

**NOTA 10 EXCEDENTES ACUMULADOS**

Corresponde a los excedentes acumulados

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	0
<b>TOTAL SUPERAVIT DE CAPITAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

NOTA 10 GANANCIAS ACUMULADAS POR TRANSICION A NIF

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
GANANCIAS ACUMULADAS POR TRANSICION A NIF	16,682,967	16,682,967	0
TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS POR TRANSICION A NIF	16,682,967	16,682,967	0

NOTA 11. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

El comportamiento de los ingresos netos por actividades ordinarias fue el siguiente para los años 2020 Y 2019:

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
VENTA DE LIBROS	80,000	490,000	-410,000
ACTIVIDADES DE INVESTIGACION	422,900	0	422,900
INTERESES DEVENGADOS	5,928,948	6,548,752	-619,804
TOTAL INGRESOS NETOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	<b>6,431,848</b>	7,038,752	-606,904

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

El detalle del costo de ventas se compone de la siguiente forma, al 31 de diciembre:

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
COSTO DE VENTAS DE LIBROS	25,080	250,710	-225,630
COSTO POR ACTIVIDADES DE INVESTIGACION	0	0	0
TOTAL COSTO DE VENTAS	25,080	250,710	-225,630

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de Administrativos se componen de la siguiente forma, al 31 de DICIEMBRE:

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
HONORARIOS	3,193,000	3,193,000	0
SERVICIOS	0	331,050	-331,050
GASTOS LEGALES	1,144,200	1,120,600	23,600
GASTOS DE VIAJE	0	1,125,710	-1,125,710
DIVERSOS	191,220	614,926	-423,706
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	4,528,420	6,385,286	-1,856,866

NOTA 14. GASTOS NO OPERACIONALES

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
GASTOS BANCARIOS	0	115,235	115,235
GRAVAMEN MOV FINANCIEROS	23,992	45,387	-21,395
IMPUESTOS ASUMIDOS	424,292	26,687	397,605
DONACIONES	0	0	0
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	448,284	187,309	260,975

NOTA 15. INGRESOS NO OPERACIONALES

Descripción	Saldo a Diciembre 31 de 2020	Saldo a Diciembre 31 de 2019	Variación
DONACIONES RECIBIDAS DEL EXTERIOR	2,149,039	703,332	1,445,707
ALQUILER FOTOGRAFIAS	0	0	0
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2,149,039	703,332	1,445,707

*Marianne Vere Cardale de Schrimpf*

MARIANNE VERE CARDALE DE SCHRIMPF  
Representante legal

*Luis Orlando Marquez Parra*

LUIS ORLANDO MARQUEZ PARRA  
Contador  
T.P. 18.710-T