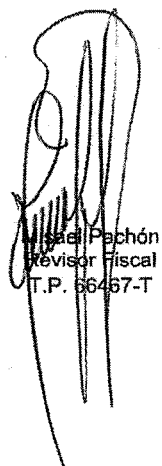



FUNDACION SAN CIPRIANO
 Estados Financieros – 31 de diciembre 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	NOTA	ACTIVO		VARIACION \$
		DIC 2020	DIC 2019	
CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO				
CAJA		7.683	2.344	5.339
BANCOS	4	10.000	16.410	(6.410)
TOTAL DISPONIBLE		17.683	18.754	(1.071)
CUENTAS POR COBRAR				
CLIENTES		-	1.160	(1.160)
ANTICIPOS Y AVANCES ACT.		1.603	437	1.166
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		254	254	-
DEUDORES VARIOS	5	46.641	72.771	(26.130)
TOTAL DEUDORES		48.498	74.622	(26.124)
CULTIVOS EN DESARROLLO		4.450	4.450	-
PLANTACIONES AGRICOLAS		318.697	218.276	100.421
SEMOVIENTES		86.875	84.990	1.885
INVENTARIOS	6	410.022	307.716	102.306
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		476.203	401.092	75.111
NO CORRIENTE				
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO				
LICENCIAS		2.023	3.034	(1.011)
TOTAL OTROS ACTIVOS	7	2.023	3.034	(1.011)
TERRENOS		1.845.332	1.845.332	-
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		202.276	202.276	-
MAQUINARIA Y EQUIPO		15.060	15.060	-
EQUIPO DE OFICINA		19.872	17.413	2.460
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMP.		17.269	17.269	-
ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES		119.618	119.618	-
PLANTACIONES AGRICOLAS AF		-	422	(422)
SEMOVIENTES AF		-	2.042	(2.042)
DEPRECIACION ACUMULADA		(242.938)	(230.148)	(12.791)
TOTAL PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO	8	1.976.489	1.989.284	(12.795)
INVERSIONES PERMANENTES	9	17.574.407	17.646.523	(72.116)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19.552.919	19.638.839	(85.920)
TOTAL ACTIVO		20.029.122	20.039.930	(10.808)


 Beatriz M. Restrepo Isaza
 Representante Legal


 Miguel Pachón
 Revisor Fiscal
 T.P. 66467-T


 Victor A. Hernández Q.
 Contador
 T.P. 41028-T

FUNDACION SAN CIPRIANO
 Estados Financieros – 31 de diciembre 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

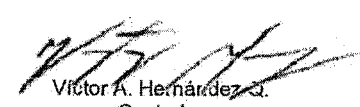
	<u>PASIVO</u>			VARIACION \$
	<u>NOTA</u>	<u>DIC 2020</u>	<u>DIC 2019</u>	
PASIVOS FINANCIEROS				
OBLIGACIONES FINANCIERAS	10	3.867	16.989	(13.122)
PROVEEDORES	11	17.059	18.048	(990)
COMPAÑIAS VINCULADAS	12	59.222	85.533	(26.311)
ACREEDORES VARIOS	13	14.631	12.768	1.863
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS		94.779	133.338	(38.559)
IMPUESTO GRAVAMENES Y TASAS	14	189	251	(62)
TOTAL IMPUESTOS		189	251	(62)
BENEFICIOS A EMPLEADOS				
PASIVOS LABORALES	15	23.450	22.857	593
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		23.450	22.857	593
TOTAL PASIVO CORRIENTE		118.418	156.446	(38.028)
PASIVOS NO CORRIENTES				
ANTICIPOS Y AVANCES	16	11.765	17.765	(6.000)
OTROS PASIVOS		61	61	-
OBLIGACIONES LARGO PLAZO		69.594	69.594	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		81.420	87.420	(6.000)
TOTAL PASIVO		199.838	243.866	(44.028)

PATRIMONIO

FONDO SOCIAL	240	240	-
SUPERAVIT DE CAPITAL	388.796	388.796	-
REVALORIZACION PATRIMONIO	806.549	806.549	-
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	773.599	705.183	68.417
RESULTADO DEL EJERCICIO	33.219	68.417	(35.198)
AJUSTES NIIF	17.826.881	17.826.881	-
TOTAL PATRIMONIO	19.829.284	19.796.065	33.218
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	20.029.122	20.039.930	(10.808)


 Beatriz M. Restrepo Isaza
 Representante Legal


 Miguel Pachón
 Revisor Fiscal
 T.P. 66467-T



 Víctor A. Hernández
 Contador
 T.P. 41028-T


FUNDACION SAN CIPRIANO
 Estados Financieros – 31 de diciembre 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

	NOTA	DIC 2020	DIC 2019	VARIACION \$
INGRESOS OPERACIONALES				
AGRICULTURA, GANADERIA Y OTROS		43.513	39.187	4.326
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	17	43.513	39.187	4.326
MATERIA PRIMA				
MANO DE OBRA DIRECTA		12.344	9.252	3.093
COSTO INDIRECTOS		83.215	82.326	889
CONTRATOS DE SERVICIOS		156.643	122.591	34.052
COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS	18	32.475	63.060	(30.585)
EXCEDENTE (DEFICIT) BRUTA		284.678	277.229	7.449
		(241.165)	(238.042)	(3.123)
GASTOS ADMINISTRATIVOS				
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL	19	76.062	61.196	14.866
		(317.227)	(299.238)	(17.989)
INGRESOS NO OPERACIONALES				
SUBVENCIONES		261.985	217.802	44.183
OTROS INGRESOS		167.953	75.833	92.120
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	20	429.938	293.636	136.302
GASTOS NO OPERACIONALES				
FINANCIEROS		5.775	3.380	2.395
OTROS		1.601	4.690	(3.089)
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		7.376	8.070	(694)
EXCEDENTE (DEFICIT) EJERCICIO		105.335	(13.672)	119.007
OTROS RESULTADOS INTEGRALES				
GANANCIAS (PERDIDAS) METODO PARTICIPACION	21	(72.116)	82.089	(154.205)
OTRO RESULTADO INTEGRAL		(72.116)	82.089	(154.205)
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		33.219	68.417	(35.198)


 Beatriz M. Restrepo Isaza
 Representante Legal


 Miguel Pachón
 Revisor Fiscal
 T.P. 66467-T


 Víctor A. Hernández Q.
 Contador
 T.P. 41028-T


FUNDACION SAN CIPRIANO
 Estados Financieros – 31 de diciembre 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

	DIC 2020	DIC 2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	33.219	68.417
Egresos no efectivos		
Depreciaciones y amortizaciones	13.960	9.268
Ganancia Metodo de Participación	72.116	(82.089)
Efectivo generado en operación / utilidad líquida	119.295	(4.404)
Inversiones en capital de Trabajo		
Disminución (Aumento) Deudores	26.124	44.258
Disminución (Aumento) Inventarios	(100.000)	(4.406)
Aumento (Disminución) Proveedores	(990)	9.252
Aumento (Disminución) Compañías Vinculadas	(26.312)	(1.542)
Aumento (Disminución) Acreedores varios	1.863	(608)
Aumento (Disminución) Impuestos	(62)	139
Aumento (Disminución) Obligaciones Laborales	593	(18.147)
(Aumento) Otros Pasivos	(6.000)	5.022
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	(104.784)	33.967
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) Adquisición Propiedad Planta y Equipo	(2.460)	(15.896)
(Aumento) Adquisición Diferidos	-	(1.712)
Flujo de efectivo Neto en actividades de Inversión	(2.460)	(17.608)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento (Disminución) Obligaciones Financieras	(13.122)	(2.775)
Flujo de efectivo Neto en actividades de Financiación	(13.122)	(2.775)
Aumento (disminución) neto en efectivo y equivalentes de efectivo	(1.071)	9.180
Efectivo y equivalentes del efectivo ano anterior	18.754	9.574
Efectivo y equivalente del efectivo presente año	17.683	18.754


 Beatriz M. Restrepo Isaza
 Representante Legal


 Misael Pachón
 Revisor Fiscal
 T.P. 66467-T


 Víctor A. Hernández O.
 Contador
 T.P. 41028-T


FUNDACION SAN CIPRIANO
 Estados Financieros – 31 de diciembre 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	DIC 2019	INCREMENTO	DISMINUCION	DIC 2020
FONDO SOCIAL	240			240
SUPERAVIT DE CAPITAL	388.796			388.796
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	806.549			806.549
RESULTADOS DEL EJERCICIOS ANTERIORES	705.183	68.417		773.599
RESULTADOS TOTAL INTEGRAL 2019	68.417		(68.417)	-
RESULTADOS TOTAL INTEGRAL 2020		33.219		33.219
RESULTADOS DEL EJERCICIO	68.417	33.219	(68.417)	33.219
AJUSTES NIIF	17.826.881			17.826.881
TOTAL PATRIMONIO	19.796.065	101.636	(68.417)	19.829.284


 Beatriz M. Restrepo Isaza
 Representante Legal


 Misael Pachón
 Revisor Fiscal
 T.P. 56467-T


 Victor A. Hernández Q.
 Contador
 T.P. 41028-T

Notas a los estados financieros

1. Información general

La FUNDACION SAN CIPRIANO identificada con Nit 860.528.174-0, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá Colombia en la Carrera 4ª A No. 53 -12, es una entidad jurídica sin ánimo de lucro constituida mediante Resolución 2282 del 27 de septiembre de 1.985, con vigencia indefinida. El objeto social de la Fundación es: “Defender y proteger la vida humana en todas sus etapas y en todos los aspectos, tales como: La salud física, mental y social, por medio del establecimiento de relaciones interpersonales en ámbitos de confianza y sana autoridad, de la capacitación y la producción agropecuaria entre otros, generando procesos de pertenencia, prestando servicios de rehabilitación que permiten la vida en comunidad y abren caminos de esperanza e integración a cada persona. Para esto, la Fundación podrá emplear parte de los bienes, medios y servicios con que cuenta cumpliendo con los requisitos y las obligaciones que le establecen las normas legales vigentes y obteniendo de las autoridades las autorizaciones, permisos y habilitaciones pertinentes.”

2. Bases de preparación

La contabilidad y los Estados Financieros de la FUNDACION SAN CIPRIANO, han preparado de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) en el año 2009 incorporadas mediante decreto 3022 de 2013, 2024 y 2496 de 2015. Igualmente se toma en consideración la orientación técnica número 14 del consejo técnico de la contaduría pública.

3. Principales Políticas y Prácticas contables

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Fundación para las cuentas del Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Inversiones: Las disposiciones de la Superintendencia de Sociedades, requieren que las inversiones que posee la Fundación se clasifiquen de acuerdo con la intención de su realización por parte de la gerencia: temporales antes de un año y permanentes después de un año y de acuerdo con los rendimientos que generen en inversiones de renta fija y de renta variable. Una vez clasificadas las inversiones se registran y valúan de la siguiente manera:

a) Las inversiones de renta fija son registradas inicialmente por el costo de adquisición y son incrementadas por los rendimientos financieros generados.

b) Las inversiones temporales son las que generan beneficios económicos, por concepto de rendimientos financieros en un periodo no superior a un año.

c) Las inversiones permanentes hacen parte de los activos de la Fundación y para la valuación, se utilizó el método de participación patrimonial de acuerdo con la última información suministrada.

Deudores: Las cuentas por cobrar a clientes están respaldadas por facturas cambiarias de compraventa. La provisión para cuentas incobrables se revisa y actualiza al final de cada ejercicio con base en evaluaciones de la cobrabilidad de las cuentas individuales. Se cargan a la provisión las sumas que son consideradas incobrables. Inventarios: Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente y su método de valoración promedio ponderado.

Propiedades, planta y equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, a una tasa del 20%, 10% y 5% anual. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento que prolongan la vida útil del bien, la depreciación se calcula a partir de la fecha de la inversión.

Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo: Las valorizaciones tienen efectos contables únicamente.

Obligaciones laborales: Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la Fundación tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Donaciones: Las donaciones que recibe la Fundación se registran dentro del patrimonio como superávit de capital, cuando se reciban bienes para uso de la entidad o aportes con destino diferente al capital de trabajo. Si la Fundación recibe donaciones en dinero o en especie para desarrollar su objeto social, estas donaciones se contabilizan como un ingreso.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

4. Bancos

NOMBRE	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019
BANCOLOMBIA BOGOTA	5.666	9.193
COOP. AHORRO Y CREDITO MULTICO	2.528	6.037
DAVIVIENDA SUAITA CTA CTE 4701	1.626	1.150
DAVIVIENDA BOGOTA CTA CTE 4701	180	29
TOTAL	10.000	16.410

5. Deudores

Corresponde principalmente al valor por cobrar a la Asociación Hernán Vergara por concepto de reembolso de gastos de Mercado y Nomina.

NOMBRE	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019
ASOCIACION HERNAN VERGARA	42.096	68.346
ASOCIACION TIERRA PARA LA VID	2.345	2.345
SALCEDO GARZÓN MIREYA	2.000	2.000
VAQUERO JUAN MANUEL	120	-
PERALTA CAMACHO DAYANA MARCELA	80	80
TOTAL	46.641	72.771

6. Inventarios

Corresponde a los Inventarios de Plantaciones y Semovientes que se tienen en las diferentes sedes rurales.

7. Otros Activos

Incluye el valor de las Licencia del Software Contable Agrowin, el cual se amortiza en un periodo de tres años.

8. Propiedad, planta y equipo

Durante el año 2020 se realizó la adquisición de Televisores por 2,5 millones, por medio de una Donación recibida.

9. Inversiones Permanentes

Se actualizo el valor de inversión por el método de participación; actualmente se tiene el 73,25% de la Acciones en la Inversión de la Clínica Santo Tomas S.A.

10. Obligaciones Financieras

Está conformado por el saldo de la Tarjeta de Crédito del Banco Bogotá, el cual se utiliza para cubrir gastos que se requerían en la Fundación.

11. Proveedores

NOMBRE	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019
FUNDACIÓN BANCO ARQUIDIOCESANO	1.944	3.510
BERNAL GUILLERMO	2.793	3.303
HERNANDEZ QUINTERO VICTOR ARIE	6.000	3.000
ARTUNDUAGA LUIS ERNESTO	2.979	2.979
LOPERA LOPERA FERNANDO	1.743	1.743
PINZON ASTAIZA VIVIANA	-	1.214
MESA PEREZ ELIZABETH	1.200	1.200
GOMEZ CARLOS	-	700
PACHON MISAEL ENRIQUE	400	400
TOTAL	17.059	18.048

12. Compañías Vinculadas

Incluye el valor por pagar a la Clínica Santo Tomas S.A. por servicios prestados en la atención de pacientes.

13. Acreedores Varios

NOMBRE	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019
MORENO ARGEMIRA	5.200	5.200
VERGARA CARULLA CATALINA	2.065	3.366
JARAMILLO ESCOBAR LUISA VICTOR	2.163	1.880
GONZÁLEZ MARTÍNEZ AMPARO	1.000	1.200
VERGARA CARULLA VICTORIA	980	980
ALVARADO JUAN	2.000	-
OTROS	1.223	142
TOTAL	14.631	12.768

14. Impuestos, gravámenes y tasas

Corresponde al valor por pagar de retención en la fuente por pagar.

15. Pasivos Laborales

NOMBRE	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019
NOMINA POR PAGAR	6.674	6.737
CESANTIAS	6.013	5.585
INTERESES	979	670
PRIMA DE SERVICIOS	594	2.995
VACACIONES	6.445	4.739
SEG. SOCIAL	2.745	2.132
TOTAL	23.450	22.857

16. Anticipos y Avances

NOMBRE	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019
BAUTISTA ARDILA JOSE FRANCISCO	9.600	9.600
MOSQUERA OLARTE HERMES	-	6.000
LOPERA LOPERA FERNANDO	1.555	1.555
BAREÑO ALIRIO	610	610
TOTAL	11.765	17.765

17. Ingresos

De acuerdo con el principio misional de la FUNDACIÓN SAN CIPRIANO, los ingresos operacionales reflejan, por una parte, las ventas de productos agrícolas producidos en las sedes rurales dentro del marco del objeto social de la Fundación y dentro del apoyo agropecuario aplicado en la rehabilitación de los pacientes; los principales ingresos fueron representados en ventas de café, mango y guayaba.

18. Costo de prestación de servicios

Corresponde a los costos incurridos en las sedes rurales en el desarrollo misional de la FUNDACION SAN CIPRIANO; en las cuales se incluyen principalmente las actividades agropecuarias.

19. Gastos Administrativos

El gasto administrativo está compuesto por la nómina de la sede Bogotá, honorarios profesionales, servicios de telefonía y otros.

20. Ingresos no operacionales

La cuenta de ingresos por subvenciones corresponde a Donaciones recibidas y reutilizadas en el objeto social propio de la Fundación San Cipriano, adicionalmente se reconoció valorización de los Activos Biológicos y Subsidio del gobierno PAEF.

NOMBRE	DICIEMBRE	DICIEMBRE
	2020	2019
Subvenciones	261.985	217.802
Recuperaciones, valorizaciones	149.155	75.637
Programa PAEF	18.783	-
Otros	15	197
TOTAL	429.938	293.636

21. Ganancia por método de participación

Corresponde a la participación en los resultados sobre la inversión que tiene la Fundación San Cipriano en la Clínica Santo Tomas S.A.

22. Contingencias y compromisos

Los directivos de la compañía y sus asesores legales consideran que no existen litigios o demandas que ameriten la contabilización de provisiones para atender los procesos.

23. Eventos subsecuentes

Entre el 31 de diciembre de 2020 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, se ha presentado una contingencia de emergencia sanitaria a nivel mundial conocida como COVID-19; la Fundación no ha sido ajena a sus efectos en el desarrollo de su misión. Las donaciones en efectivo se disminuyeron, sin embargo, debido a la solidaridad de personas, conectoras de la misión de la Fundación, se han recibido consignaciones especiales para atender los mercados de tantas personas y familias que han solicitado ayuda por encontrarse en extrema necesidad.