

CORPORACION MACABI COLOMBIA MC
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

1 ACTIVO CORRIENTE

<u>11</u>	<u>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</u>	41,734,262.87
	1105 Caja	1,000,000.00
	1110 Bancos	40,734,262.87
<u>12</u>	<u>Instrumentos Financieros</u>	568,150,369.14
	1225 Inversiones certificados	568,150,369.14
<u>13</u>	<u>Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar</u>	361,185.00
	1355 Anticipo de impuestos	361,185.00
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	610,245,817.01

1 ACTIVO NO CORRIENTE

<u>15</u>	<u>Propiedad Planta y Equipo</u>	
	1520 Maquinaria y Equipo	
	1524 Equipo de oficina	4,210,887.00
	1528 Equipo de computac. y comunic:	20,502,608.00
	1592 Depreciacion Acumulada	- 24,713,495.00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-
	TOTAL ACTIVO	610,245,817.01

PASIVO

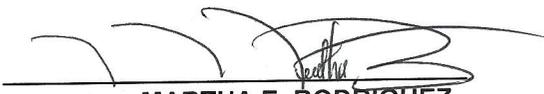
2 PASIVO CORRIENTE

<u>21</u>	<u>Instrumentos Financieros de deuda</u>	
	2105 Obligaciones Financieras	
	<u>Pasivos por Impuestos Corrientes</u>	319,000.00
	2365 Retefuente por pagar	319,000.00
	<u>Acreeedores Comerciales y otras cuentas por pagar</u>	121,922,980.00
	2335 Costos y gastos por pagar	763,000.00
	2380 Acreeedores varios	121,159,980.00
	<u>Beneficios a Empleados</u>	2,300,725.00
	2510 Cesantias consolidadas	2,300,725.00
	2515 Intereses/Cesantias	
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	124,542,705.00

3 PATRIMONIO

	3105 Capital social	10,000.00
	3305 Reservas Obligatorias	-
	3405 Revalorizacion del patrimonio	71,872,763.00
	3605 Excedentes del presente ejercici	2,535,730.59
	3305 Asignaciones Permanentes	411,284,618.42
	TOTAL PATRIMONIO	485,703,112.01
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	610,245,817.01


EDMOND MISHAAN
 REPRESENTANTE LEGAL


MARTHA E. RODRIGUEZ
 CONTADORA
 MATRICULA No. 24.287-T

CORPORACION MACABI COLOMBIA MC
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN DEL GASTO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACUMULADO

INGRESOS

ORDINARIOS

41701101 DONACIONES MACABI COLOMBIA	15,350,000.00
41701102 PROGRAMAS ISRAEL	66,979,979.76
41701103 PROGRAMA SHAJAR ISRAEL 2018	41,009,170.00
41701104 TORNEO LAGARTOS	700,000.00
41701106 JAFI	35,599,498.65
41701107 MACABIADA NAL ABRIL 2019	4,920,000.00
41701108 PROGRAMA LEJAIM	15,000,000.00
TOTAL INGR. OPERACIONALE	179,558,648.41

NO ORDINARIOS

421095 Otros	45,926,613.88
TOTAL INGRESOS	225,485,262.29

(-)

GASTOS

ORDINARIOS

5105 GASTOS DE PERSONAL	66,352,190.00
5120 ARRENDAMIENTOS	2,720,000.00
5125 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONE	8,000,000.00
5130 SEGUROS	270,000.00
5135 SERVICIOS	12,163,559.00
5140 GASTOS LEGALES	2,213,500.00
5155 GASTOS DE VIAJE	10,033,680.00
5195 DIVERSOS	17,272,921.00
TOTAL ORDINARIOS	119,025,850.00

PROYECTOS

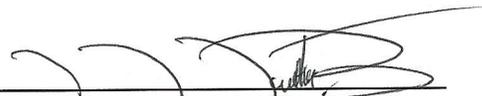
519601 GASTOS MACABIADA 2018 ISRAEL	6,367,680.00
519603 SHAJAR ISRAEL 2018	4,478,910.00
519606 TORNE DE LOS LAGARTOS	3,560,000.00
519608 COPA INDEPENDENCIA	300,000.00
519609 MACABIADA PANAMERICANA	31,512,820.00
519610 GASTOS LEJAIM	39,312,959.00
519614 EVENTO KEF	5,000,000.00
519616 JUEGOS MACABEOS	10,408,285.00
TOTAL PROYECTOS	100,940,654.00

NO ORDINARIOS

530505 GASTOS BANCARIOS	151,814.74
530510 IMPUESTO EMERGENCIA ECONOMICA	2,772,912.96
530520 INTERESES	10,300.00
531520 EXTRAORDINARIOS	48,000.00
TOTAL GASTOS NO ORDINARIOS	2,983,027.70
TOTAL GASTOS	222,949,531.70
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	2,535,730.59



EDMOND MISHAAN
REPRESENTANTE LEGAL



MARTHA E. RODRIGUEZ
CONTADORA
MATRICULA No. 24.287-T

CORPORACION MACABI COLOMBIA MC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 2018 Y 2017

1 ACTIVO CORRIENTE

	AÑO 2018	AÑO 2017	VARIACION	%
11 Efectivo y Equivalentes al Efectivo				
1105 Caja	1,000,000.00	1,000,000.00	-	0.16
1110 Bancos	40,734,262.87	348,067,351.76	- 307,333,088.89	6.68
12 Instrumentos Financieros				
1225 Inversiones	568,150,369.14	140,648,044.66	427,502,324.48	93.10
13 Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar				
1355 Anticipo de impuestos	361,185.00	361,185.00	-	0.06
1380 Deudores varios	-	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	610,245,817.01	490,076,581.42	120,169,235.59	100.00

1 ACTIVO NO CORRIENTE

15 Propiedad Planta y Equipo				
1524 Equipo de oficina	4,210,887.00	4,210,887.00	-	0.69
1528 Equipo de computo	20,502,608.00	20,502,608.00	-	3.36
1592 Depreciacion Acumulada	- 24,713,495.00	- 24,713,495.00	-	(4.05)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	-	-	-	-
TOTAL ACTIVO	610,245,817.01	490,076,581.42	120,169,235.59	100.00

PASIVO

2 PASIVO CORRIENTE

Acreeedores Comerciales y otras cuentas por pagar				
2335 Costos y gastos por pagar	763,000.00	713,000.00	50,000.00	0.13
2380 Acreeedores varios	121,159,980.00	-	121,159,980.00	19.85
Pasivos por Impuestos Corrientes				
2365 Retefuente por pagar	319,000.00	193,000.00	126,000.00	0.05
Beneficios a Empleados				
2510 Cesantias consolidadas	2,300,725.00	5,360,000.00	- 3,059,275.00	0.38
2515 Intereses/Cesantias	-	643,200.00	- 643,200.00	-
2525 Vacaciones consolidadas	-	-	-	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	124,542,705.00	6,909,200.00	117,633,505.00	20.41

3 PATRIMONIO

3105 Fondo Social	10,000.00	10,000.00	-	0.00
3305 Asignaciones permanentes	411,284,618.42	284,056,530.61	127,228,087.81	67.40
3405 Revalorizacion del patrimonio	71,872,763.00	71,872,763.00	-	11.78
3605 Excedentes del prese. Ejerc	2,535,730.59	127,228,087.81	(124,692,357.22)	0.42
TOTAL PATRIMONIO	485,703,112.01	483,167,381.42	2,535,730.59	79.59
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	610,245,817.01	490,076,581.42	120,169,235.59	100.00


EDMOND MISHAAN
 REPRESENTANTE LEGAL

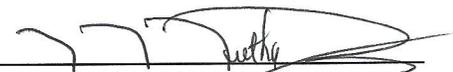

MARTHA E. RODRIGUEZ
 CONTADORA
 MATRICULA No. 24.287-T

CORPORACION MACABI COLOMBIA MC
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL POR FUNCION DEL GASTO
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

<u>INGRESOS</u>	AÑO 2018	AÑO 2017	VARIACION	%	
<u>ACTIVIDADES SERVICIO COMUNITARIO</u>					
4170 ACTIVI. SERV. COMUNITARIO	179,558,648.41	587,890,993.19	-	408,332,344.78	29.42
TOTAL INGR. OPERACIONALES	179,558,648.41	587,890,993.19	-	408,332,344.78	29.42
<u>NO ORDINARIOS</u>					
421005 Intereses	45,926,613.88	13,134,411.00		32,792,202.88	7.53
421095 Otros				-	-
TOTAL INGR. NO OPERACIONALES	45,926,613.88	13,134,411.00	-	-	7.53
TOTAL INGRESOS	225,485,262.29	601,025,404.19	-	408,332,344.78	36.95
(-) GASTOS					
<u>ORDINARIOS</u>					
5105 DE PERSONAL	66,352,190.00	93,330,667.00	-	26,978,477.00	10.87
5120 ARRIENDOS	2,720,000.00			2,720,000.00	0.45
5125 DONACIONES Y CONTRIBUCIONES	8,000,000.00	210,010,585.18	-	202,010,585.18	1.31
5130 SEGUROS	270,000.00			270,000.00	0.04
5135 SERVICIOS	12,163,559.00	18,273,760.00	-	6,110,201.00	1.99
5140 LEGALES	2,213,500.00	1,186,400.00		1,027,100.00	0.36
5145 MANTMTO Y REPARACIONES		250,000.00	-	250,000.00	-
5155 DE VIAJE	10,033,680.00	932,767.00		9,100,913.00	1.64
5195 DIVERSOS	17,272,921.00	22,344,525.80	-	5,071,604.80	2.83
TOTAL ORDINARIOS	119,025,850.00	346,328,704.98	-	227,302,854.98	19.50
5196 PROYECTOS ANUALES	100,940,654.00	124,384,072.00	-	23,443,418.00	16.54
<u>NO ORDINARIOS</u>					
5305 FINANCIEROS	2,983,027.70	3,084,539.70	-	101,512.00	0.49
TOTAL GASTOS	222,949,531.70	473,797,316.68	-	250,847,784.98	36.53
UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO	2,535,730.59	127,228,087.51	-	124,692,356.92	0.42



EDMOND MISHAAN
REPRESENTANTE LEGAL



MARTHA E. RODRIGUEZ
CONTADORA
MATRICULA No. 24.287-T

NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

en la cámara de comercio de Bogota bajo el numero 00010901 del libro I. La entidad tiene como objeto el fomentar el desarrollo de cualidades fisicas y morales en competencias amistosas de deporte aficionado, para contrubuir asi al desarrollo del movimiento Macabeo, crear respeto y buena voluntad nacional e internacional, e identificar una comunidad "Judia" mejor.

La CORPORACIÓN desarrolla una actividad meritorias-enmarcada en el artículo 359 del Estatuto Tributario (actividad 8 (promoción y apoyo a las actividades deportivas definidas por la ley 181 de 1995) y que son de interés general y de acceso a la comunidad tal como lo describen los artículos 5 y 6 de los presentes estatutos, en los términos previstos en los Parágrafos 1 y 2 del artículo 359 del Estatuto Tributario.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2649 y 2650 de 1993 y el decreto 3022 de 2013. Utiliza el método de causación, en cuanto a la depreciación utiliza el método de línea recta. Así mismo da cumplimiento a las disposiciones emanadas por los entes reguladores en cuanto a la presentación de información.

3. APLICACIÓN NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA NIIF

de implementación de NIF para el Grupo 2; la **CORPORACION MACABI COLOMBIA**, pertenece a este grupo, por lo cual estamos obligados a aplicar el cronograma para este grupo: nos encontramos en el periodo de preparación obligatoria

tiempo la empresa modificó su programa contable para que trabajara el paralelo entre los decretos 2649 y 2650 de 1993 y el decreto 3022 de 2013.

caso de la aplicación del nuevo marco técnico normativo con corte al 31 de diciembre de 2016, esta fecha será el 31 de diciembre de 2015.

6) Fecha de aplicación: En el caso de la aplicación del nuevo marco técnico normativo con corte al 31 de diciembre del 2016, esta fecha será el 1° de enero de 2016.

7) Primer período de aplicación: En el caso de la aplicación del nuevo marco técnico normativo, este período está comprendido entre el 1° de enero de 2016 y el 31 de diciembre de 2016.

8) Fecha de reporte

estados financieros elaborados de conformidad con el nuevo marco técnico normativo, deberán presentarse con corte al 31 de diciembre de 2016.

NOTA 4 – DISPONIBLE

Esta cuenta representa los valores utilizables con que cuenta la entidad a 31 de diciembre de los respectivos años, los cuales estan:

CORPORACION MACABI COLOMBIA MC
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	2018	2017	VARIACION
NOTA 4 – DISPONIBLE			
Caja general	1,000,000.00	1,000,000.00	-
TOTAL CAJA		1,000,000.00	(1,000,000.00)
BANCOS	40,734,262.87	348,067,351.76	(307,333,088.89)
Banco Colpatría	40,734,049.00	348,067,137.89	(307,333,088.89)
Interpagos	213.87	213.87	-
TOTAL DISPONIBLE		349,067,351.76	(349,067,351.76)

NOTA 5 – INVERSIONES

Esta cuenta esta representada en Fidecomisos, derechos fiduciarios del banco del Occidente discriminados asi:

CDTS	408,150,369.14	140,648,044.66	267,502,324.48
------	----------------	----------------	----------------

INFORMACIÓN C.D.TS	
ULTIMA RENOVACIÓN	VALOR C.D.T A DIC 31
Sept 14-2018	51.368.576,00
Sept 24-2018	30.915.461,17
Sept 24-2018	25.937.723,04
Sept 24-2018	61.895.350,90
Oct 29-2018	32.558.954,20
TOTAL	\$ 408.150.369,31
VENCIMIENTO CADA 6 MESES	
TASA DE INTERES EFECTIVA ANUAL PROMEDIO 5.5%	

Fiducia	160,000,000.00		160,000,000.00
TOTAL INVERSIONES	568,150,369.14	140,648,044.66	427,502,324.48

La Fiducia fue constituida en marzo 7 de 2018 en Alianza Fiducia

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Esta discriminado como aparece en el balance,

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por Pagar son todas las deudas de la Corporación

Retefuente por pagar	319,000.00	193,000.00	126,000.00
Costos y gastos por pagar	763,000.00	713,000.00	50,000.00
Acreedores varios	121,159,980.00		121,159,980.00

Cesantias consolidadas	2,300,725.00	5,360,000.00	(3,059,275.00)
Intereses ces/por pagar		643,200.00	(643,200.00)
Vacaciones consolidadas			-
	<u>124,542,705.00</u>	<u>6,909,200.00</u>	<u>117,633,505.00</u>

NOTA 8 PATRIMONIO

Capital social	10,000.00	10,000.00	-
Asignaciones permanentes	411,284,618.42	284,056,530.61	127,228,087.81
Revalorizacion del patrimonio	71,872,763.00	71,872,763.00	-
Excedentes del prese. Ejerc	2,535,730.59	127,228,087.81	(124,692,357.22)
TOTAL PATRIMONIO	<u>485,703,112.01</u>	<u>483,167,381.42</u>	<u>2,535,730.59</u>

NOTA 9 INGRESOS

El total de los ingresos estan conformados por los ingresos operacionales:

Ingresos de actividades de servicio comuntario	<u>179,558,648.41</u>	<u>587,890,993.19</u>	<u>- 408,332,344.78</u>
--	-----------------------	-----------------------	-------------------------

Y los ingresos no operacionales discriminados asi:

Intereses cdt	17,502,324.28	13,134,411.00	4,367,913.28
Otros-Dev.Pasajes Costa Rica	28,424,289.40		28,424,289.40
Total ingresos no operacionales	<u>45,926,613.68</u>	<u>13,134,411.00</u>	<u>32,792,202.68</u>
TOTAL INGRESOS	<u>225,485,262.09</u>	<u>601,025,404.19</u>	<u>(375,540,142.10)</u>

NOTA 10 GASTOS

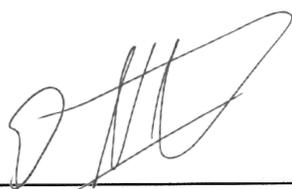
Son todos los gastos de la corporacion discriminados como aparecen en el Balance de prueba

Operacionales	119,025,850.00	346,328,704.98	(227,302,854.98)
Proyectos anuales	100,940,654.00	124,384,072.00	
No operacionales	2,983,027.70	3,084,539.70	(101,512.00)
	<u>222,949,531.70</u>	<u>473,797,316.68</u>	<u>(250,847,784.98)</u>

NOTA 11 EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Corresponde en este caso a los excedentes al cierre del ejercicio contable

	<u>2,535,730.59</u>	<u>127,228,087.51</u>	<u>(124,692,356.92)</u>
--	---------------------	-----------------------	-------------------------


EDMOND MISHAAN
REPRESENTANTE LEGAL


MARTHA EUGENIA RODRIGUEZ
CONTADORA
TARJETA 24287 T

CORPORACION MACABI COLOMBIA MC
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2018

CONCEPTO	SALDO DIC 31 DE 2017	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO DIC 31 DE 2018
FONDO SOCIAL	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
ASIGNACIONES PERMANENTES	284,056,530.61	127,228,087.81	0.00	411,284,618.42
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	71,872,763.00	0.00	0.00	71,872,763.00
EXCEDENTE PRESENTE EJERCICIO	127,228,087.84	0.00	124,692,357.25	2,535,730.59
TOTALES	483,167,381.45	127,228,087.81	124,692,357.25	485,703,112.01



EDMOND MISHAAN
REPRESENTANTE LEGAL

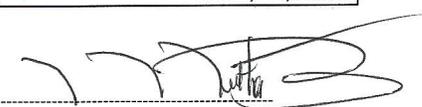


MARTHA E. RODRIGUEZ
CONTADORA
MATRICULA No. 24.287-T

CORPORACION MACABI COLOMBIA MC
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO 2018

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDAD DEL PERIODO (ESTADO DE RESULTADOS)	2,535,730.59
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
(+) DEPRECIACIONES	
(+) AMORTIZACIONES	-
(+) PROVISIONES	-
(+) AMORTIZACIONES CALCULO ACTUARIAL BONOS Y TITULOS PENSIONALES	-
(-) UTILIDAD EN METODO DE PARTICIPACION	-
(-) UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	-
(-) UTILIDAD EN VTA PROPIEDADES Y EQUIPO Y/O OTROS BIENES	-
(-) RECUPERACIONES	-
(+) PÉRDIDA EN VENTA O RETIRO DE BIENES	-
(+) PÉRDIDA EN METODO DE PARTICIPACION	-
CORRECCIÓN MONETARIA	
(+) PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS (EST. RESULTADOS)	
SUBTOTAL	2,535,730.59
(+ O -) DIFERENCIA EN CAMBIO	-
(+ O -) ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	2,535,730.59
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
(+) DISMINUCION DEUDORES	-
(+) DISMINUCION INVENTARIOS	-
(+) DISMINUCION ACTIVOS DIFERIDOS	-
(+) AUMENTO PROVEEDORES	-
(+) AUMENTO CUENTAS POR PAGAR	121,209,980.00
(+) AUMENTO IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	126,000.00
(+) AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	-
(-) AUMENTO DEUDORES	-
(-) AUMENTO INVENTARIOS	-
(-) AUMENTO ACTIVOS DIFERIDOS	-
(-) DISMINUCION PROVEEDORES	-
(-) DISMINUCIÓN CUENTAS POR PAGAR	-
(-) DISMINUCION IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	-
(-) DISMINUCION OBLIGACIONES LABORALES	3,702,475.00
(-) DISMINUCION PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	
(-) DISMINUCION PASIVOS DIFERIDOS	
(-) DISMINUCION OTROS PASIVOS	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	117,633,505.00
ACTIVIDADES DE INVERSION	
(-) COMPRA INVERSIONES TEMPORALES	427,502,324.48
(-) COMPRA INVERSIONES PERMANENTES	
(-) COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
(-) AUMENTO INTANGIBLES	-
(-) AUMENTO OTROS ACTIVOS	-
(+) VENTA INVERSIONES TEMPORALES	
(+) VENTA INVERSIONES PERMANENTES	
(+) VENTA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-
(+) DISMINUCION INTANGIBLES	-
(+) DISMINUCION OTROS ACTIVOS	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	(427,502,324.48)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
(+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERA	-
(+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-
(+) AUMENTO BONOS Y PAPELES COMERCIALES	-
(+) AUMENTO CAPITAL SOCIAL Y/O RECOLOCACION DE ACCIONES	
(+) AUMENTO SUPERAVIT DE CAPITAL	235,267,010.00
(-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	
(-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-
(-) DISMINUCION BONOS Y PAPELES COMERCIALES	
(-) DISMINUCION CAPITAL SOCIAL Y/O READQUISICION DE ACCIONES	
(-) DISMINUCION SUPERAVIT DE CAPITAL	
(-) PAGO DE UTILIDADES (DIVIDEN. PARTICIP. GIRO)	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	235,267,010.00
TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	(307,333,088.89)
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	349,067,351.76
EFECTIVO PRESENTE AÑO	41,734,262.87


EDMOND MISHAAN
REPRESENTANTE LEGAL


MARTHA E. RODRIGUEZ
CONTADORA
MATRICULA No. 24.287-T