

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"
NIT. 900.020.680-9


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

Cifras en unidades y en Pesos Colombianos (COP\$)

	NOTA	2020	2019
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		632.387.871,81	678.836.034,10
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	3	381.473.440,22	409.438.481,56
DEUDORES COMERCIALES	4	250.914.431,59	269.397.552,54
ACTIVO NO CORRIENTE		693.737.535,00	559.707.123,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	42.636.512,00	95.011.895,00
INTANGIBLES	6	649.101.023,00	462.695.228,00
DIFERIDOS	7	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTAL ACTIVO		<u>1.326.125.406,81</u>	<u>1.238.543.157,10</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		989.621.649,69	855.901.306,00
CUENTAS POR PAGAR	8	16.494.426,74	158.998.669,00
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	9	35.503.673,96	65.819.809,03
OTROS PASIVOS	10	937.623.548,99	631.082.827,97
PASIVO NO CORRIENTE	11	120.584.946,00	112.326.863,00
TOTAL PASIVO		<u>1.110.206.595,69</u>	<u>968.228.169,00</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		100.000.000,00	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS		45.977.350,00	40.471.961,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	12	13.763.472,00	102.316.081,00
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		56.177.989,12	27.526.946,10
TOTAL PATRIMONIO		215.918.811,12	270.314.988,10
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.326.125.406,81</u>	<u>1.238.543.157,10</u>


ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
 Representante Legal
 NIT 17.951.124


CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
 Contador Público
 TP. 136297-T

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"
NIT. 900.020.680-9

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO
Cifras en unidades y en Pesos Colombianos (COP\$)

	NOTA	2020	2019
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	13	1.097.027.661,25	1.140.558.581,00
OTROS INGRESOS	14	8.891.415,00	2.605.191,00
TOTAL INGRESOS		<u>1.105.919.076,25</u>	<u>1.143.163.772,00</u>
COSTO DE VENTA Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	15	<u>735.740.744,00</u>	<u>941.593.317,00</u>
UTILIDAD BRUTA		370.178.332,25	201.570.455,00
GASTOS			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	16	217.451.840,58	139.299.826,00
OTROS GASTOS		60.726.491,20	16.015.336,67
TOTAL GASTOS		<u>278.178.331,78</u>	<u>155.315.162,67</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		92.000.000,47	46.255.292,33
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	17	<u>35.822.011,35</u>	<u>18.728.346,23</u>
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		<u><u>56.177.989,12</u></u>	<u><u>27.526.946,10</u></u>



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
Representante Legal
NIT 17.951.124



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Contador Público
TP. 136297-T

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A : DIC 31/2020
ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO
 Cifras en unidades y en Pesos Colombianos (COP\$)

CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00	-	-	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	40.471.961,00	5.505.389,00	-	45.977.350,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	27.526.946,10	28.651.043,02	-	56.177.989,12
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	102.316.081,00	-	88.552.609,00	13.763.472,00
TOTALES	270.314.988,10	34.156.432,02	88.552.609,00	215.918.811,12



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
 Representante legal
 NIT 17.951.124



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
 Contador Público
 TP. 136297-T

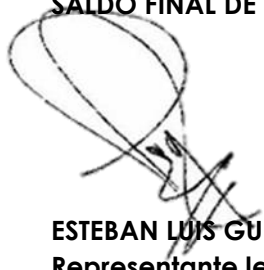
COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO 2020

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO
Cifras en unidades y en Pesos Colombianos (COP\$)

	2020	2019
UTILIDAD DEL EJERCICIO	56.177.989,12	27.526.946,10
DEPRECIACIÓN	2.375.383,00	2.375.383,00
PROVISIÓN DE CARTERA	0,00	0,00
UTILIDAD AJUSTADA	<u>58.553.372,12</u>	<u>29.902.329,10</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ENTRADAS	57.503.489,70	286.512.630,07
IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS -CP PROVEEDORES	16.494.426,74	207.690.999,04
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	35.503.673,96	65.819.809,03
RESERVAS ESTATUTARIAS	5.505.389,00	13.001.822,00
SALIDAS	144.021.903,16	130.761.029,61
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	59.801.094,94	130.761.029,61
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0
INVENTARIOS	0,00	0,00
IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	0,00	0,00
FONDOS ESTATUTARIOS	0,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	84.220.808,22	0,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	0,00	0,00
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(86.518.413,46)	155.751.600,46
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ENTRADAS	0,00	0,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00
SALIDAS	0,00	61.615.228,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	61.615.228,00
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>0,00</u>	(61.615.228,00)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ENTRADAS	0,00	0,00
IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00
OTRAS OBLIGACIONES	0,00	0,00
SALIDAS	0,00	0,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
DISPOSICIONES A LOS PROPIETARIOS	0,00	0,00
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>0,00</u>	0,00
TOTAL FLUJO NETO DE ACTIVIDADES	(27.965.041,34)	124.038.701,56

FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE

(27.965.041,34) 124.038.701,56
409.438.481,56 285.399.780,00
381.473.440,22 409.438.481,56



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
Representante legal
NIT 17.951.124



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Contador Público
TP. 136297-T

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de Diciembre del 2020-2019
ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO
(Cifras en miles de pesos colombianos COP\$)

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros para el año que termina el 31 de Diciembre de 2020.

Todos los valores están expresados en pesos colombianos.

NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL

La Coordinadora Ambiental y Gestión Social Zona Caribe “COORAMBIENTAL Z.C.” es una **ASOCIACIÓN** con persona jurídica de derecho privado , empresa asociativa sin ánimo de lucro , de carácter Multiactivo de responsabilidad limitada, de número de asociados y de patrimonio social variables e ilimitados , regida por la ley, los principios universales, la doctrina, valores asociativos y sus estatutos.

La coordinadora se denominara COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE cuya sigla es “CORAMBIENTAL Z.C.” y estará integrada por los asociados fundadores y los que sean admitidos con posterioridad siempre que se sometan a los estatutos y reglamentos que se dicten con posterioridad. La inspección y vigilancia estará a cargo de la Superintendencia de Economía Solidaria”.

NOTA 2 BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el Decreto 2420 de 2015 emitido por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo que incorpora la Norma Internacional Financiera de Información para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

– **Criterio de importancia relativa**

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio y de los ingresos, según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

– **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicio se reconocen por referencia al grado de terminación de la transacción al final del **periodo sobre el que se informa**. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno de Colombia.

– **Uso de estimaciones**

La preparación de los estados financieros de acuerdo con el nuevo marco de información contable requiere que la administración haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes registrados de los activos, pasivos y resultados.

Una estimación contable es un ajuste al importe en libros de un activo o de un pasivo, o al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual de los activos y pasivos, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas a estos.

Los cambios en estimaciones contables proceden de nueva información o nuevos acontecimientos y, por consiguiente, no son correcciones de errores. Cuando sea difícil distinguir un cambio en una política contable de un cambio en una estimación contable, el cambio se tratará como un cambio en una estimación contable.

– **Propiedad, planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y no se considera valor residual, ya que el valor de los activos al final de su vida útil no tiene valor recuperable, con excepción de los inmuebles, los cuales no se deprecian ya que su valor tiende siempre a incrementarse:

Tipo de activo	Vida útil
Muebles y enseres	10 años
Equipo de cómputo	5 años
Maquinara y equipo	10 años
Vehículos	10 años

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La utilidad o pérdida en la venta o retiro de propiedad, planta y equipo es reconocida en las operaciones del año en que se efectúa la transacción. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

– Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de acuerdo al plazo de duración del derecho de uso, empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Intangible	Vida útil	Valor residual
Software	10 años	0%
Licencias	Plazo del contrato	0%

– Deterioro del valor de los activos.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce como una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años interiores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

–Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendamiento a la entidad. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los derechos sobre los activos mantenidos en arrendamiento financiero se reconocen como activos de la entidad al valor razonable de la propiedad arrendada (o, si son inferiores, por el valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento) al inicio del arrendamiento. El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como obligación por el arrendamiento financiero. Los pagos del arrendamiento se distribuyen entre cargas financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los cargos financieros se deducen en la medición de resultados. Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realizan de la misma forma que para los activos que son propiedad de la Entidad.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

–Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

–Deterioro deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

El deterioro para cuentas de difícil de cobro se revisa y actualiza con base en el análisis del riesgo, en su recuperación y evaluaciones efectuadas por la administración.

Se reconocerá un deterioro de cuentas por cobrar, individualmente consideradas o en grupo si, y sólo si, existe evidencia objetiva del deterioro, como consecuencia de la existencia de riesgos debidamente documentados tales como el vencimiento del periodo normal de crédito.

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

–Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el disponible en bancos y las inversiones con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a su adquisición con un riesgo insignificante en los cambios de valor.

–Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

–Contingencias

A la fecha de emisión de los estados financieros, puede existir condiciones que resulten en pérdidas para la entidad, pero que solo se conocerán si en el futuro determinadas circunstancias se presentan. Dichas situaciones son evaluadas por la administración y los asesores legales en cuanto a su naturaleza, la probabilidad de que se materialicen y los importes involucrados, para decidir sobre los cambios a los montos provisionados y/o revelados. Este análisis incluye los procesos legales vigentes en contra y a favor de la Entidad.

La compañía contabiliza provisiones para cubrir pasivos estimados, contingencias de pérdidas probables. Los demás pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros pero se revelan en notas a los estados financieros, a menos que la posibilidad de que se desembolse un flujo económico sea remota. Un activo contingente no se reconoce en los estados financieros, pero se revela cuando su grado de contingencia es probable.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

	2020	2019
CAJA GENERAL	0,00	1.434.575,00
CAJAS MENORES	335.767,00	1.002.374,00
CUENTA DE AHORROS		
BBVA 3511	351.056.913,54	304.485.949,56
BBVA 7866	2.370.210,00	660.000,00
CUENTA CORRIENTE		
BBVA 1436	16.413.957,00	101.855.583,00
Fiduciaria Bogotá 3106	11.296.592,68	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	381.473.440,22	409.438.481,56

Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a las vigencias 2020 y 2019.

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

NOTA 4 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

El saldo de deudores comprende los saldos pendientes de pago por parte de los clientes por concepto de los servicios prestados por esta entidad; además incluye saldo a favor por impuestos, préstamos a particulares y anticipos entregados. Al cierre del mes de diciembre el saldo de los deudores está constituido como se detalla a continuación:

	2020	2019
CLIENTES	59.801.094,94	130.761.029,61
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	5.989.902,65	434.791,93
PRÉSTAMO A PARTICULARES	14.575.355,00	17.575.355,00
AVANCE Y ANTICIPOS ENTREGADOS	1.466.000,00	1.490.005,00
DEUDORES VARIOS	169.082.079,00	119.136.371,00
TOTAL DEUDORES	250.914.431,59	269.397.552,54

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

El movimiento del costo de la propiedad, planta y equipo se detalla a continuación:

Activo	2020	2019
EQUIPO DE OFICINA	56.631.192,00	105.620.015,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		1.011.177,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(13.994.680,00)	(11.619.297,00)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	42.636.512,00	95.011.895,00

NOTA 6 INTANGIBLES.

Corresponde al programa de base de datos relacional CRM, adquirido por la entidad para el mejor desarrollo de sus actividades.

ACTIVO	2020	2019
CRM PROGRAMA DE BASE DE DATOS RELACIONAL	635.866.023,00	461.502.728,00
SOFTWARE CONTABLE	1.692.000,00	1.192.500,00
SOFTWARE ESCORPIO PRÉSTAMO	11.543.000,00	
TOTAL INTANGIBLE	649.101.023,00	462.695.228,00

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

NOTA 7 DIFERIDOS.

Corresponde al valor de depósito por arrendamiento de la oficina exigido por el arrendador al momento de celebrar el contrato.

ACTIVO	2020	2019
GASTO PAGADO POR ANTICIPADO	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTAL INTANGIBLE	2.000.000,00	1.700.000,00

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR

El saldo de cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2020 es el que se detalla a continuación:

PASIVO	2020	2019
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	16.494.426,74	158.998.669,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE	0,00	0,00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	0,00	1.308.600,00
ACREEDORES VARIOS	0,00	0,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	16.494.426,74	160.307.269,00

NOTA 9 IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS.

Corresponde al valor a pagar en la declaración de IVA del periodo septiembre-diciembre de 2020, a la retención en la fuente de diciembre 2020 y al impuesto de renta por pagar vigencia 2020.

PASIVO	2020	2019
IVA POR PAGAR	29.250.455,88	49.906.000,00
IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	712.331,08	2.607.723,03
RETENCIÓN EN LA FUENTE	5.540.887,00	13.306.086,00
TOTAL IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	35.503.673,96	65.819.809,03

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

NOTA 10 OTROS PASIVOS.

Su saldo a 31 de diciembre de 2020 es como se detalla a continuación:

PASIVOS	2020	2019
DEPÓSITOS RECIBIDOS PARA CONVENIOS	56.758.618,75	517.624.366,97
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	880.864.930,24	112.149.861,00
Total Otros pasivos	937.623.548,99	629.774.227,97

NOTA 11 PASIVO NO CORRIENTE.

Corresponde al saldo de los fondos creados por mandato de los estatutos.

PASIVOS	2020	2019
FONDO DE EDUCACIÓN	66.643.697,00	61.138.308,00
FONDO DE SOLIDARIDAD	53.941.249,00	51.188.555,00
Total Pasivo no corriente	120.584.946,00	112.326.863,00

NOTA 12 PATRIMONIO

El detalle del capital de la Entidad está compuesto de la siguiente manera:

	2020	2019
CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	45.977.350,00	40.471.961,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	13.763.472,00	102.316.081,00
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	56.177.989,12	27.526.946,10
Total Patrimonio	215.918.811,12	270.314.988,10

NOTA 13 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Los ingresos por actividades ordinarias corresponden a como se detallan a continuación:

INGRESOS	2020	2019
HONORARIOS	1.140.558.581,00	1.140.558.581,00
VENTA DE YUCA	1.090.000,00	
TOTAL INGRESOS	1.097.027.661,25	1.140.558.581,00

NOTA 14 OTROS INGRESOS.

Corresponde a intereses sobre depósitos de cuenta corriente y ahorros, y a intereses generados en microcrédito social entregado, y el subsidio a la nómina PAEF.

INGRESOS	2020	2019
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS	2.388.415,00	1.947.693,00
INTERESES MICROCRÉDITO SOCIAL	150.000,00	657.498,00
INTERESES OTROS PRÉSTAMOS	77.000,00	
SUBSIDIO DE NÓMINA PAEF	6.276.000,00	
TOTAL OTROS INGRESOS	8.891.415,00	2.605.191,00

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

NOTA 15 COSTO DE VENTA

Corresponde a los costos en que incurre la entidad para desarrollar el servicio que presta.

	2020	2019
HONORARIOS CONSULTORES	607.414.798,00	443.057.438,00
SERVICIOS	35.191.406,00	53.670.244,00
ARRENDAMIENTOS	50.880.000,00	359.604.500,00
COSTOS FINANCIEROS	20.000,00	2.758.000,00
BONIFICACIÓN POR SERVICIOS		9.000.000,00
EQUIPOS, MUEBLES Y ENSERES VARIOS	2.632.940,00	44.873.000,00
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	39.601.600,00	28.630.135,00
COSTOS VARIOS OPERATIVOS		1.831.100,00
TOTAL COSTO DE VENTA	735.740.744,00	941.593.317,00

NOTA 16 GASTOS.

Los gastos obedecen a los necesarios para el giro ordinario de las operaciones de la entidad, a continuación se detallan:

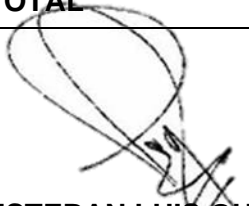
GASTO	2020	2019
GASTOS DE PERSONAL	15.166.267,00	10.580.249,00
HONORARIOS	4.500.000,00	13.640.000,00
IMPUESTOS		5.082.000,00
ARRENDAMIENTOS	2.257.500,00	0,00
SEGUROS	51.708.975,00	6.151.161,00
SERVICIOS	4.045.324,00	11.693.065,00
GASTOS LEGALES	2.233.077,00	9.200,00
PAPELERÍA Y ÚTILES E IMPLEMENTOS VARIOS	65.069.000,00	25.411.000,00
GASTOS DE VIAJE	2.434.874,58	5.604.899,00
GASTOS CAJA MENOR	20.757.046,00	19.804.841,00
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	5.857.000,00	0,0
SERVICIOS TEMPORALES	4.451.930,00	
GASTOS FINANCIEROS	31.001.634,00	34.389.298,00
DIVERSOS	4.239.257,00	4.544.730,00
DEPRECIACIONES	2.375.383,00	2.375.383,00
PERDIDA EN CULTIVOS EN DESARROLLO	35.307.255,68	0,00
INTERESES		14.000,00
IMPUESTOS ASUMIDOS	1.435.057,52	490.681,67
DONACIONES	10.000.000,00	1.000.000,00
GASTOS TARJETA DE CRÉDITO	15.338.751,00	
GASTOS NO DEDUCIBLES EN RENTA		14.524.655,00
TOTAL GASTOS	278.178.331,78	155.315.162,67

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE
“COORAMBIENTAL”
NIT. 900.020.680-9

NOTA 17 IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

Corresponde al impuesto sobre la renta y complementarios año gravable 2020, liquidado de acuerdo a las normas tributarias vigentes.

	2020	2019
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	35.822.011,35	18.728.346,23
TOTAL	35.822.011,35	18.728.346,23



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
Representante Legal
CC. 17.151.124



CARLOS R. CORRALES FARFÁN
Contador Público
TP. 136297-T