

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2021

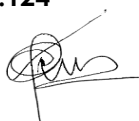
ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

Cifras en unidades y en pesos colombianos (COP\$)

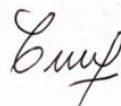
	NOTA	2021	2020
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE		1.357.690.730,41	632.387.871,81
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	3	1.207.562.782,99	381.473.440,22
DEUDORES COMERCIALES	4	150.127.947,42	250.914.431,59
 ACTIVO NO CORRIENTE		 669.987.942,00	 693.737.535,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	41.761.129,00	42.636.512,00
INTANGIBLES	6	625.276.813,00	649.101.023,00
DIFERIDOS	7	2.950.000,00	2.000.000,00
TOTAL ACTIVO		2.027.678.672,41	1.326.125.406,81
 PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		1.622.644.107,42	989.621.649,69
CUENTAS POR PAGAR	8	8.686.976,52	16.494.426,74
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	9	43.481.994,44	35.503.673,96
BENEFICIOS A EMPLEADOS	10	167.024,00	
OTROS PASIVOS	11	1.570.308.112,46	937.623.548,99
 PASIVO NO CORRIENTE	12	 137.438.343,00	 120.584.946,00
TOTAL PASIVO		1.760.082.450,42	1.110.206.595,69
 PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		100.000.000,00	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS		57.212.948,00	45.977.350,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	13	69.941.461,74	13.763.472,00
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		40.441.812,25	56.177.989,12
TOTAL PATRIMONIO		267.596.221,99	215.918.811,12
 TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		 2.027.678.672,41	 1.326.125.406,81



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
Representante Legal
NIT 17.951.124



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Revisor fiscal
TP. 136297-T



CINDY PAOLA ACOSTA TORRES
Contadora
TP.253742-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 2021

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

Cifras en unidades y en pesos colombianos (COP\$)

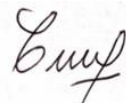
	NOTA	2021	2020
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	14	1.033.651.346,96	1.097.027.661,25
OTROS INGRESOS	15	4.672.972,17	8.891.415,00
TOTAL INGRESOS		1.038.324.319,13	1.105.919.076,25
COSTO DE VENTA Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	16	645.980.480,00	735.740.744,00
UTILIDAD BRUTA		392.343.839,13	370.178.332,25
GASTOS			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	17	267.743.489,13	217.451.840,58
OTROS GASTOS		28.697.537,75	60.726.491,20
TOTAL GASTOS		296.441.026,88	278.178.331,78
UTILIDAD OPERACIONAL		95.902.812,25	92.000.000,47
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	18	55.461.000,00	35.822.011,35
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		40.441.812,25	56.177.989,12



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
Representante Legal
NIT 17.951.124



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Revisor fiscal
TP.136297-T



CINDY PAOLA ACOSTA TORRES
Contadora
TP.253742-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A: DIC 31/2021
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	45.977.350,00	11.235.598,00	-	57.212.948,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	56.177.989,12	-	15.736.176,87	40.441.812,25
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	13.763.472,00	56.177.989,74	-	69.941.461,74
TOTALES	215.918.811,12	67.413.587,74	15.736.176,87	267.596.221,99



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
 Representante legal
 NIT 17.951.124



CINDY PAOLA ACOSTA TORRES
 Contadora
 TP.253742-T



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
 Contador Público
 TP. 136297-T

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO 2021
ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO
Cifras en unidades y en pesos colombianos (COP\$)

	2021	2020
UTILIDAD DEL EJERCICIO	40.441.812,25	56.177.989,12
DEPRECIACIÓN	2.375.383,00	2.375.383,00
PROVISIÓN DE CARTERA	0,00	0,00
UTILIDAD AJUSTADA	42.817.195,25	58.553.372,12
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ENTRADAS	933.400.094,94	57.503.489,70
IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00
OBLIGACIONES -CP	878.682.502,50	16.494.426,74
PROVEEDORES		
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	43.481.994,44	35.503.673,96
RESERVAS ESTATUTARIAS	11.235.598,00	5.505.389,00
SALIDAS	150.127.947,42	144.021.903,16
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	150.127.947,42	59.801.094,94
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	0,00
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	0,00	84.220.808,22
RESERVAS ESTATUTARIAS	0,00	0,00
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	783.272.147,52	(86.518.413,46)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ENTRADAS	0,00	0,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00
SALIDAS	0,00	0,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0,00	0,00
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	0,00	0,00
TOTAL, FLUJO NETO DE ACTIVIDADES	826.089.342,77	(27.965.041,34)

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

826.089.342,77 (27.965.041,34)
381.473.440,22 409.438.481,56
1.207.562.782,99 381.473.440,22



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
Representante legal
NIT 17.951.124



CINDY PAOLA ACOSTA TORRES
Contadora
TP.253742-T



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Contador Público
TP. 136297-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2021-2020
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 2021.

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 denominará 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.

– 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

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.

–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.

– 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.

La discriminación del saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

CUENTA	2021	2020
---------------	-------------	-------------

CAJA GENERAL	0,00	0,00
CAJAS MENORES	3.066.312,00	335.767,00
CUENTA DE AHORROS		
BBVA 3511	1.175.837.082,01	351.056.913,54
BBVA 7866	2.893.094,00	2.370.210,00
CUENTA CORRIENTE		
BBVA 1436	14.469.702,30	16.413.957,00
Fiduciaria Bogotá 3106	11.296.592,68	11.296.592,68
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.207.562.782,99	381.473.440,22
<p>Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a las vigencias 2021 y 2020. El aumento significativo que tuvo el saldo de la cuenta de ahorros BBVA 3511 obedece a recursos consignados para la ejecución de convenio, los cuales al final de la vigencia quedaron sin ejecutar. El saldo de las cuentas bancarias está debidamente conciliado con los libros auxiliares de contabilidad.</p>		

NOTA 4 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

Al cierre del mes de diciembre el saldo de los deudores está constituido como se detalla a continuación:

CLIENTES	2021	2020
DRUMMOND	1.689.785,00	3.562.341,34
FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.	4.328,00	0,00
C.I PRODECO S.A.	396.461,00	0,00
CARBONES DEL CERREJÓN LIMITED	47.611.632,00	0,00
FUNDACIÓN PRODECO	0,00	56.238.753,60
TOTAL CLIENTES	49.702.206,00	59.801.094,94
<p>El saldo de clientes corresponde a los servicios prestados por la entidad y no cancelados por los diferentes clientes.</p>		

ANTICIPO DE IMPUESTOS	2021	2020
INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	4.525.878,85	5.989.902,65
TOTAL	4.525.878,85	5.989.902,65
<p>Este saldo corresponde a las retenciones en la fuente que nos practicaron por concepto de impuesto de industria y comercio.</p>		

PRÉSTAMO A PARTICULARES	2021	2020
KARIMA DEL CARMEN OSPINO RAMOS	2.486.000,00	0,00
ARQUÍMEDES SEGUNDO MIRANDA	516.707,00	0,00
EGLYN TATIANA OLIVELLA ZULETA	7.126.647,00	7.126.647,00
DANIELLYZ CARRILLO CONTRERAS	712.326,00	712.326,00
EDISON LIBARDO SERRANO GÓMEZ	2.483.293,00	0,00
MARTHA LUCÍA BARRETO	1.258.212,00	1.258.212,00
YANDIS KATHERINE ORTIZ RAMIREZ	1.010.000,00	0,00
WILSON RODRIGUEZ CABALLERO	4.798.284,86	0,00
ENITH LÓPEZ	90.200,00	90.200,00
MARTICELA SALAS	332.851,00	332.851,00
MAXIMINA PUELLO VARELA	196.200,00	196.200,00
LEDIS ABDALA PÉREZ	630.000,00	630.000,00
ANA MARQUEZA MARTINEZ MOLINA	978.919,00	978.919,00
HUGO GALINDO DÍAZ	250.000,00	250.000,00
JOSE DEL CARMEN PEÑA OCHOA	1.000.000,00	1.000.000,00

JOSE JIMENEZ PEÑA	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTAL	25.869.639,86	14.575.355,00

Este saldo corresponde a créditos entregados a distintas personas ajenas a la entidad.

PRÉSTAMO A EMPLEADOS	2021	2020
KAREN LORENA ACOSTA MARTINEZ	8.000.000,00	0,00
JAVIER MAURICIO PATIÑO KALIL	10.000.000,00	0,00
TOTAL	18.000.000,00	0,00

Corresponde a préstamos entregados a empleados y contratistas de la entidad.

ANTICIPOS POR LEGALIZAR	2021	2020
LUIS MIGUEL PATIÑO CÓRDOBA	520.000,00	0,00
JUANITA VARGAS ÁVILA	505.000,00	0,00
CINDY PAOLO ACOSTA TORRES	1.625.000,00	0,00
ADOLFO GUERRA ARAUJO	1.000.000,00	0,00
ANDERSON FONTANILLA BELTRÁN	225.000,00	0,00
EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO	7.811.000,00	0,00
MARITZA JOSEFINA TORRES ASCENCIO	350.000,00	0,00
DORA BARÓN	0,00	500.000,00
ASESORIAS Y CONSULTORÍAS SISOMA SAS	0,00	966.000,00
ODACIR ANDRÉS CAMARGO CASTRO	380.000,00	0,00
TOTAL	12.416.000,00	1.466.000,00

Corresponde a dineros entregados a diferentes contratistas para adelantar trabajos en el desarrollo de su actividad y que aún no han sido legalizados.

OTROS DEUDORES	2021	2020
REEMBOLSOS X COBRAR EN MANDATO	39.614.222,71	138.979.072,00
INVERSIÓN PROYECTO YUCA	0,00	30.103.007,00
TOTAL	39.614.222,71	169.082.079,00

Este saldo corresponde por una parte a recursos entregados por parte de la entidad en el marco de contrato de mandato celebrado con Drummond Ltda., y que deben ser reembolsados por el mandante. En 2020 también hacía parte de este saldo los recursos entregados en proyecto de cultivo de yuca.

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

Activo	2021	2020
EQUIPO DE OFICINA	56.631.192,00	56.631.192,00
ENSERES Y ACCESORIOS	1.500.000,00	
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(16.370.063,00)	(13.994.680,00)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	41.761.129,00	42.636.512,00

Corresponde al costo histórico de los elementos de propiedad planta y equipo de la entidad, descontando su respectivo gasto por depreciación.

NOTA 6 INTANGIBLES.

ACTIVO	2021	2020
CRM PROGRAMA DE BASE DE DATOS RELACIONAL	625.276.813,00	635.866.023,00
SOFTWARE CONTABLE	1.692.000,00	1.692.000,00

SOFTWARE ESCORPIO PRÉSTAMO	11.543.000,00	11.543.000,00
TOTAL INTANGIBLE	627.652.196,00	649.101.023,00
Corresponde al programa de base de datos relacional CRM, adquirido por la entidad para el mejor desarrollo de sus actividades.		

NOTA 7 DIFERIDOS.

ACTIVO	2021	2020
GASTO PAGADO POR ANTICIPADO	2.950.000,00	2.000.000,00
TOTAL INTANGIBLE	2.000.000,00	2.000.000,00
Corresponde al valor de depósito por arrendamiento de la oficina exigido por el arrendador al momento de celebrar el contrato.		

NOTA 8 CUENTAS POR PAGAR

PASIVO	2021	2020
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	7.643.529,78	158.998.669,00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	650.500,00	1.308.600,00
ACREEDORES VARIOS	392.946,74	0,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	8.686.976,52	160.307.269,00
El saldo corresponde a cuentas x pagar por diferentes conceptos y al valor de la planilla de liquidación de aportes correspondiente a diciembre de 2021.		

NOTA 9 IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS.

PASIVO	2021	2020
IVA POR PAGAR	38.098.000,00	29.250.455,88
IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	762.527,88	712.331,08
RETENCIÓN EN LA FUENTE	4.621.466,56	5.540.887,00
TOTAL IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	43.481.994,44	35.503.673,96
Corresponde al valor a pagar en la declaración de IVA del periodo septiembre-diciembre de 2021, a la retención en la fuente de diciembre 2021 y al impuesto de renta por pagar vigencia 2021.		

NOTA 10 BENEFICIOS A EMPLEADOS.

CUENTA	2021	2020
CESANTÍAS	116.534,00	0,00
INTERESES DE CESANTÍAS	2.920,00	0,00
VACACIONES	47.570,00	0,00
TOTAL	167.024,00	0,0
Corresponde a las prestaciones sociales causadas y no canceladas a 31 de diciembre de 2021.		

NOTA 11 OTROS PASIVOS.

PASIVOS	2021	2020
DEPÓSITOS RECIBIDOS PARA CONVENIOS	37.244.892,68	56.758.618,75
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	1.533.063.219,78	880.864.930,24
Total Otros pasivos	1.570.308.112,46	937.623.548,99
El saldo corresponde a recursos recibidos por la entidad y que deben ser entregados a terceros; y a recursos recibidos para la ejecución de convenios interadministrativos.		

NOTA 12 PASIVO NO CORRIENTE.

PASIVOS	2021	2020
FONDO DE EDUCACIÓN	77.879.295,00	66.643.697,00
FONDO DE SOLIDARIDAD	59.559.048,00	53.941.249,00
Total Pasivo no corriente	137.438.343,00	120.584.946,00
Corresponde al saldo de los fondos creados por mandato de los estatutos.		

NOTA 13 PATRIMONIO

CUENTA	2021	2020
CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	57.212.948,00	45.977.350,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	69.941.461,74	13.763.472,00
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	43.567.195,25	56.177.989,12
Total Patrimonio	270.721.604,99	215.918.811,12
El capital social corresponde al aporte de los asociados, las reservas estatutarias obedecen a las establecidas por los estatutos cada año para lo cual se afectan los excedentes acumulados, y el excedente o resultado del ejercicio corresponde al resultado arrojado en el estado de resultados.		

NOTA 14 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.

INGRESOS	2021	2020
CONSULTORÍAS EN ACTIVIDADES SOCIALES Y MEDIOAMBIENTALES	931.302.346,96	1.140.558.581,00
VENTA DE YUCA	0,00	1.090.000,00
VENTA DE ABONO ORGÁNICO	101.400.000,00	0,00
VENTA DE OTROS PRODUCTOS	949.000,00	0,00
TOTAL INGRESOS	1.033.651.346,96	1.097.027.661,25

Estos ingresos provienen del desarrollo del objeto social de la entidad como lo es las actividades sociales y medioambientales

NOTA 15 OTROS INGRESOS.

INGRESOS	2021	2020
INTERESES SOBRE DEPÓSITOS	920.395,00	2.388.415,00
INTERESES MICROCRÉDITO SOCIAL	0,0	150.000,00
INTERESES OTROS PRÉSTAMOS	0,0	77.000,00
SUBSIDIO DE NÓMINA PAEF	454.000,00	6.276.000,00
EXCEDENTES EN EJECUCIÓN DE CONVENIOS	3.298.577,17	0,00
TOTAL OTROS INGRESOS	4.672.972,17	8.891.415,00

Corresponde a intereses sobre depósitos de cuenta corriente y ahorros, excedentes generados en la ejecución de convenios, y el subsidio a la nómina PAEF.

NOTA 16 COSTO DE VENTA

CUENTA	2021	2020
HONORARIOS CONSULTORES	581.269.889,00	607.414.798,00
SERVICIOS	18.839.318,00	35.191.406,00
ARRENDAMIENTOS	25.782.500,00	50.880.000,00
COSTOS FINANCIEROS	10.547,00	20.000,00
MATERIALES Y ACCESORIOS	1.046.626,00	0,00
EQUIPOS, MUEBLES Y ENSERES VARIOS	897.800,00	2.632.940,00
VIÁTICOS Y GASTOS DE VIAJE	18.133.800,00	39.601.600,00
COSTOS VARIOS OPERATIVOS	0,00	
TOTAL COSTO DE VENTA	645.980.480,00	735.740.744,00

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

NOTA 17 GASTOS.

GASTO	2021	2020
BENEFICIOS A EMPLEADOS		15.166.267,00
	12.772.588,00	
HONORARIOS	15.766.000,00	4.500.000,00
IMPUESTOS	23.327.693,50	
ARRENDAMIENTOS	35.500.000,00	2.257.500,00
SEGUROS	14.100.909,00	51.708.975,00
SERVICIOS	8.912.407,60	4.045.324,00
GASTOS LEGALES	10.816.457,00	
		2.233.077,00
PAPELERÍA Y ÚTILES E IMPLEMENTOS VARIOS	532.830,00	65.069.000,00
GASTOS DE VIAJE	3.559.456,00	2.434.874,58
SERVICIOS PÚBLICOS	10.068.629,70	0,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	14.450.844,07	0,00
GASTOS CAJA MENOR	18.492.139,00	20.757.046,00
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	18.439.309,00	5.857.000,00
SERVICIOS TEMPORALES	0,00	4.451.930,00
GASTOS FINANCIEROS	0,00	31.001.634,00
DIVERSOS	25.505.648,00	4.239.257,00
DEPRECIACIONES	2.375.383,00	2.375.383,00
DOTACIONES	3.161.000,00	35.307.255,68

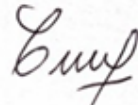
IMPUESTOS ASUMIDOS	957.718,75	1.435.057,52
DONACIONES	0,00	10.000.000,00
GASTOS TARJETA DE CRÉDITO	49.955.781,26	15.338.751,00
COMISIONES BANCARIAS	26.449.155,00	0,00
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	320.000,00	0,00
COMBUSTIBLE Y LUBRICANTES	977.078,00	0,00
TOTAL GASTOS	296.441.026,88	278.178.331,78
Los gastos obedecen a las erogaciones necesarias para el giro ordinario de las operaciones de la entidad.		

NOTA 18 IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

CUENTA	2021	2020
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	55.461.000,00	35.822.011,35
TOTAL	55.461.000,00	35.822.011,35
Corresponde al impuesto sobre la renta y complementarios año gravables 2021, liquidado de acuerdo con las normas tributarias vigentes.		



ESTEBAN LUIS GUERRA ORTIZ
Representante Legal
CC. 17.151.124



CINDY PAOLA ACOSTA TORRES
Contadora
TP.253742-T



CARLOS R. CORRALES FARFÁN
Revisor fiscal
TP.136297-T