

## COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"

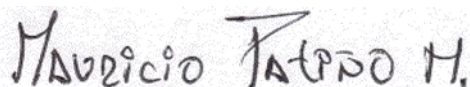
NIT. 900.020.680-9

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022

## ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

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

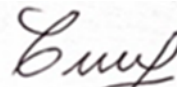
	NOTA	2022	2021
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.747.787.834,76</b>	<b>1.357.690.730,41</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	3	1.602.888.113,53	1.207.562.782,99
DEUDORES COMERCIALES	4	144.899.721,23	150.127.947,42
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>744.235.313,00</b>	<b>669.987.942,00</b>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	113.199.433,00	41.761.129,00
INTANGIBLES	6	628.085.880,00	625.276.813,00
DIFERIDOS	7	2.950.000,00	2.950.000,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2.492.023.147,76</b>	<b>2.027.678.672,41</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.778.896.482,63</b>	<b>1.622.644.107,42</b>
CUENTAS POR PAGAR	8	42.251.737,87	8.686.976,52
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	9	39.996.212,11	43.481.994,44
BENEFICIOS A EMPLEADOS	10	1.805.796,72	167.024,00
ANTICIPOS RECIBIDOS SOBRE CONVENIOS Y CONTRATOS	11	1.694.842.735,93	1.570.308.112,46
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	12	<b>149.570.886,00</b>	<b>137.438.343,00</b>
FONDOS ESTATUTARIOS		149.570.886,00	137.438.343,00
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.928.467.368,63</b>	<b>1.760.082.450,42</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL		100.000.000,00	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS		65.301.310,00	57.212.948,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	13	-48.494.444,01	69.941.461,74
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		446.748.913,14	40.441.812,25
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>563.555.779,13</b>	<b>267.596.221,99</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2.492.023.147,76</b>	<b>2.027.678.672,41</b>



EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO

Representante Legal

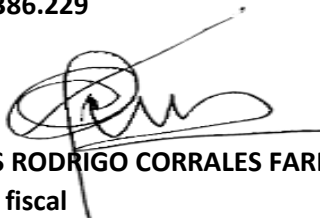
CC. 19.386.229



CINDY PAOLA ACOSTA TORRES

Contadora

TP.253742-T



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN

Revisor fiscal

TP.136297-T

**COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"**

**NIT. 900.020.680-9**

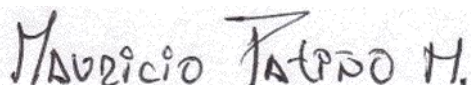
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

**DEL 1o. DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

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

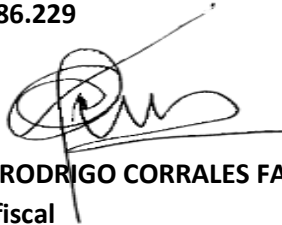
	<b>NOTA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	<b>14</b>	2.631.866.848,00	1.033.651.346,96
OTROS INGRESOS	<b>15</b>	2.922.484,08	4.672.972,17
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>2.634.789.332,08</b>	<b>1.038.324.319,13</b>
<b>COSTO DE VENTA Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>16</b>	<b>1.539.240.048,61</b>	<b>645.980.480,00</b>
UTILIDAD BRUTA		1.095.549.283,47	392.343.839,13
<b>GASTOS</b>			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	<b>17</b>	613.224.081,31	267.743.489,13
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>26.808.533,14</b>	<b>28.697.537,75</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>640.032.614,45</b>	<b>296.441.026,88</b>
UTILIDAD OPERACIONAL		455.516.669,02	95.902.812,25
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	<b>18</b>	8.767.755,88	55.461.000,00
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>		<b>446.748.913,14</b>	<b>40.441.812,25</b>



**EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO**

Representante Legal

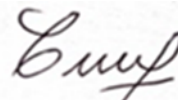
CC. 19.386.229



**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"**

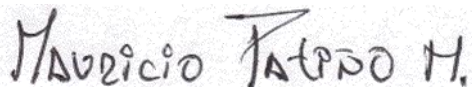
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**A DICIEMBRE 31 DE 2022**

**ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO**

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

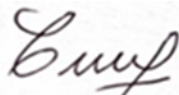
CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00	-	-	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	57.212.948,00	8.088.362,00	-	65.301.310,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	40.441.812,25	406.307.100,89		446.748.913,14
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	69.941.461,74		(118.435.905,75)	(48.494.444,01)
<b>TOTALES</b>	<b>267.596.221,99</b>	<b>414.395.462,89</b>	<b>(118.435.905,75)</b>	<b>563.555.779,13</b>



**EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO**

Representante legal

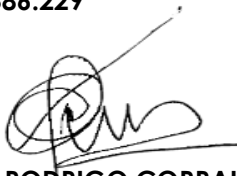
CC. 19.386.229



**CINDY PAOLA ACOSTA TORRES**

Contadora

TP.253742-T



**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 2022**

**ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO**

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

	2022	2021
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	446.748.913,14	40.441.812,25
DEPRECIACIÓN	2.375.383,00	2.375.383,00
PROVISIÓN DE CARTERA	0,00	0,00
<b>UTILIDAD AJUSTADA</b>	449.124.296,14	42.817.195,25
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ENTRADAS</b>	92.050.755,63	933.400.094,94
IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00
OBLIGACIONES -CP	38.116.203,80	878.682.502,50
OTRAS OBLIGACIONES	1.805.796,72	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	39.996.212,11	43.481.994,44
RESERVAS ESTATUTARIAS	12.132.543,00	11.235.598,00
<b>SALIDAS</b>	144.899.721,23	150.127.947,42
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	144.899.721,23	150.127.947,42
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	950.000,00	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	0,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	0,00	0,00
<b>EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	(52.848.965,60)	783.272.147,52
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
<b>ENTRADAS</b>	0,00	0,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00
<b>SALIDAS</b>	0,00	0,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00
<b>EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	0,00	0,00
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ENTRADAS</b>	0,00	0,00
IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00
OTRAS OBLIGACIONES	0,00	0,00
<b>SALIDAS</b>	0,00	0,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	0,00	0,00
DISPOSICIONES A LOS PROPIETARIOS	0,00	0,00
<b>EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	0,00	0,00

TOTAL FLUJO NETO DE ACTIVIDADES

396.275.330,54 826.089.342,77

FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE

396.275.330,54 826.089.342,77

SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE

1.207.562.782,99 381.473.440,22

SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE

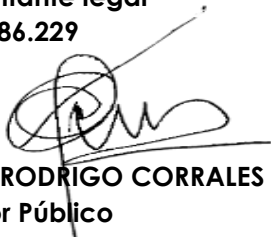
1.602.888.113,53 1.207.562.782,99

Mauricio Patiño M.

EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO

Representante legal

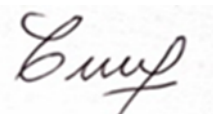
CC. 19.386.229



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN

Contador Público

TP. 136297-T



CINDY PAOLA ACOSTA TORRES

Contadora

TP.253742-T

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

---

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre del 2022**  
**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 2022.

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.

**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:

<b>Tipo de activo</b>	<b>Vida útil</b>
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.

<b>Intangible</b>	<b>Vida útil</b>	<b>Valor residual</b>
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.**

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

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
CAJAS MENORES	3.740.691,00
CUENTA DE AHORROS	
BBVA 3511	305.072.608,77
BBVA 7866	23.369.385,00
BBVA 6283	1.268.271.418,78
BOGOTÁ 6665	2.309.553,14
CUENTA CORRIENTE	
BBVA 1436	124.456,84
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>1.602.888.113,53</b>
<b>Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a la vigencia 2022. El saldo de las cuentas bancarias está debidamente conciliado con los libros auxiliares de contabilidad.</b>	

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

**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:

<b>CUENTAS POR COBAR A CLIENTES</b>	<b>SALDO</b>
FIDUCIARIA DE OCCIDENTE S.A.	4.328,00
C.I PRODECO S.A.	56.955,00
CNR III LTDA	195.390,00
C.I COLOMBIAN NATURAL	484.226,00
<b>TOTAL CLIENTES</b>	<b>740.899,00</b>
<b>El saldo de clientes corresponde a los servicios prestados por la entidad y no cancelados por los diferentes clientes.</b>	

<b>ANTICIPO DE IMPUESTOS</b>	<b>SALDO</b>
INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	4.686.484,85
<b>TOTAL</b>	<b>4.686.484,85</b>
<b>Este saldo corresponde a las retenciones en la fuente que nos practicaron a título de renta e industria y comercio.</b>	

<b>PRÉSTAMO A PARTICULARES</b>	<b>SALDO</b>
Karima del Carmen Ospino Ramos	2.525.282,38
<b>TOTAL</b>	<b>2.525.282,38</b>
<b>Este saldo corresponde a créditos entregados a distintas personas ajenas a la entidad.</b>	

<b>PRÉSTAMO A EMPLEADOS</b>	<b>SALDO</b>
Oriet Yisell Gámez Granadillo	217.234,00
MICHAEL Hernández Bolívar	217.234,00
LINA MARCELA BARRANCO LUCAS	217.234,00
Eddy Johana Gómez Díaz	217.234,00
CESAR SALCEDO	217.234,00
Anderson Fontanilla Beltrán	722.665,00
Karen Lorena Acosta Martínez	8.000.000,00
LAURA ALVARADO	217.234,00
María Adelaida Barliza Sánchez	217.234,00
<b>TOTAL</b>	<b>10.243.303,00</b>
<b>Corresponde a préstamos entregados a empleados y contratistas de la entidad.</b>	

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

<b>ANTICIPOS POR LEGALIZAR</b>	<b>SALDO</b>
INGENIOSISTEM COMUNICACIONES S.A.S.	2.607.375,00
SINEXY ORTEGA QUINTERO	1.600.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.207.375,00</b>
<b>Corresponde a dineros entregados a diferentes contratistas para adelantar trabajos en el desarrollo de su actividad y que aún no han sido legalizados.</b>	

<b>OTROS DEUDORES</b>	<b>SALDO</b>
RECURSOS PAGADOS POR REEMBOLSAR	111.843.387,00
RETENCIONES EN LA FUENTE X REINTEGRAR	10.652.990,00
<b>TOTAL</b>	<b>122.496.377,00</b>
<b>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, por otro lado hay giros a la gerencia pendientes de legalizar y retenciones en la fuente que nos practicaron de manera errónea las cuales nos deben reintegrar.</b>	

**NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.**

<b>Activo</b>	<b>SALDO</b>
Muebles y equipo de oficina	3.995.200,00
Enseres y accesorios	56.631.192,00
Equipo de cómputo y comunicación	5.318.487,00
Flota y equipo de Transporte	66.000.000,00
Depreciación agotamiento propiedad planta y equipo	-18.745.446,00
<b>TOTAL</b>	<b>113.199.433,00</b>
<b>Corresponde al costo histórico de los elementos de propiedad planta y equipo de la entidad, descontando su respectivo gasto por depreciación.</b>	

**NOTA 6 INTANGIBLES.**

<b>ACTIVO</b>	<b>SALDO</b>
Licencias	614.850.880,00
Software SIIGO	1.692.000,00
Software scorpio préstamos	11.543.000,00
<b>TOTAL INTANGIBLE</b>	<b>628.085.880,00</b>
<b>Corresponde al programa de base de datos relacional CRM, adquirido por la entidad para el mejor desarrollo de sus actividades.</b>	

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

**NOTA 7 DIFERIDOS.**

<b>ACTIVO</b>	<b>SALDO</b>
Arrendamientos	2.950.000,00
<b>TOTAL INTANGIBLE</b>	<b>2.950.000,00</b>
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**

<b>PASIVO</b>	<b>SALDO</b>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	39.778.508,13
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	1.521.200,00
ACREEDORES VARIOS	952.029,74
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>42.251.737,87</b>
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.**

<b>ACTIVO</b>	<b>SALDO</b>
Impuesto a las ventas IVA	26.123.014,15
Impuesto de renta y complementarios	1.947.000,00
Retención en la fuente	11.926.197,96
<b>TOTAL IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS</b>	<b>39.996.212,11</b>
Corresponde al saldo por pagar de IVA del 3 cuatrimestre de 2022 y las retenciones en la fuente practicadas en el mes de diciembre de 2022.	

**NOTA 10 BENEFICIOS A EMPLEADOS.**

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
Cesantías	1.538.929,00
Intereses sobre cesantías	76.930,72
Vacaciones	189.937,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.805.796,72</b>
Corresponde a las prestaciones sociales causadas y no canceladas a 31 de diciembre de 2022.	

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

---

**NOTA 11 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y CONTRATOS.**

<b>PASIVOS</b>	<b>SALDO</b>
Anticipos contrato oficina soporte	1.027.018,00
Anticipos convenio plan bonito	152.449.109,78
Convenio CES Boquerón	1.481.053,00
Convenio de pagos	1.421.595.395,15
Convenio de pago Hatillo	118.290.160,00
<b>Total Otros pasivos</b>	<b>1.694.842.735,93</b>
<b>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.</b>	

**NOTA 12 PASIVO NO CORRIENTE.**

<b>PASIVOS</b>	<b>SALDO</b>
Fondo de educación	85.967.657,00
Fondo de solidaridad	63.603.229,00
<b>Total Pasivo no corriente</b>	<b>149.570.886,00</b>
<b>Corresponde al saldo de los fondos creados por mandato de los estatutos.</b>	

**NOTA 13 PATRIMONIO**

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	65.301.310,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	-48.494.444,01
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	446.748.913,14
<b>Total Patrimonio</b>	<b>563.555.779,13</b>
<b>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.</b>	

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

---

**NOTA 14 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.**

<b>INGRESOS POR PROYECTOS</b>	<b>SALDO</b>
PRMV PLAN BONITO	361.121.366,00
MANDATO DROMMOND	64.984.000,00
BOQUERON RECICLA	254.185.186,00
FORTALECIMIENTO ORGANIZACIONAL	278.291.951,00
BACK OFFICE	633.896.278,00
PROYECTO EL HATILLO	871.225.927,00
SERVICIOS OFICINA SOPORTE	135.353.140,00
HONORARIOS OMD	32.809.000,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>2.631.866.848,00</b>
<b>Estos ingresos provienen del desarrollo del objeto social de la entidad como lo es la consultoría en actividades sociales y medioambientales</b>	

**NOTA 15 OTROS INGRESOS.**

<b>INGRESOS</b>	<b>SALDO</b>
RENDIMIENTO CUENTAS BANCARIAS	600.325,00
INTERESES MICROCRÉDITO SOCIAL	190.626,38
EXTRAORDINARIOS	2.131.532,70
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>2.922.484,08</b>
<b>Corresponde a intereses sobre depósitos de cuenta corriente y ahorros, excedentes generados en la ejecución de convenios</b>	

**NOTA 16 COSTO DE VENTA**

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
Honorarios	1.293.698.402,00
Arrendamientos	141.626.276,59
Combustible	3.067.000,00
Transporte	29.994.430,02
Insumos varios	8.827.182,00
Gastos de viaje	29.126.517,00
Gastos Caja menor	32.900.241,00
<b>TOTAL COSTO DE VENTA</b>	<b>1.539.240.048,61</b>
<b>Corresponde a los costos en que incurre la entidad para desarrollar el servicio que presta.</b>	

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

**NOTA 17 GASTOS.**

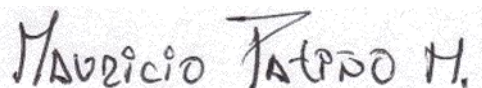
<b>GASTO</b>	<b>SALDO</b>
Sueldos	19.383.333,00
Auxilio de transporte	2.351.252,00
Cesantías	1.805.331,00
Intereses sobre cesantías	216.639,72
Pima legal	1.805.627,00
vacaciones	805.658,00
Aportes salud	1.759.032,00
Aportes pensión	2.573.398,00
Aportes arl	111.877,00
Aportes caja de compensación familiar	769.098,00
Aportes icbf	577.098,00
Aportes Sena	384.599,00
Honorarios	103.380.001,00
Gravamen a los movimientos financieros	23.685.180,00
Iva no descontable	3.309.477,00
Industria y comercio	1.556.000,00
Arrendamientos	63.055.000,00
Obligatorio contra accidente	3.656.078,00
Otros seguros	166.930.862,00
Mantenimiento y reparaciones	17.670.897,91
Servicios	12.862.711,00
Aseo y elementos	2.019.111,00
Telefonía	2.255.007,00
Energía eléctrica	6.120.640,00
Servicio acueducto y alcantarillado	37.796,00
Internet	878.176,00
Transporte fletes y acarreos	301.261,00
Papelería y útiles de oficina	993.993,98
Gastos legales	8.236.372,12
Honorarios - Asesoría jurídica	9.600.000,00
Gastos de viaje	3.266.000,00
Adecuación e instalación	167.647,00
Intereses	4.300,00
Honorarios - Asesoría jurídica	9.600.000,00
Gastos de viaje	3.266.000,00
Adecuación e instalación	167.647,00
Intereses	4.300,00
Honorarios - Asesoría jurídica	9.600.000,00
Otros gastos	25.459.285,80
Gastos caja menor	22.896.885,00

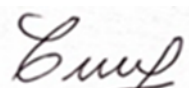
**COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE**  
**"COORAMBIENTAL"**  
**NIT. 900.020.680-9**


Dotación	2.794.000,00
Gastos tarjeta de crédito	57.851.450,46
Accesorios e implementos varios	7.534.382,00
Muebles y equipo de oficina	13.937.784,32
Elementos de aseo y cafetería	1.298.340,00
Útiles papelería y fotocopias	1.322.500,00
Taxis y buses	181.700,00
Gastos deportivos y de recreación	21.031.762,00
Impuestos asumidos	1.472.771,14
No deducibles	1.904.000,00
Comisiones bancarias	17.418.300,00
Donaciones	2.400.000,00
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>640.032.908,33</b>
<b>Los gastos obedecen a las erogaciones necesarias para el giro ordinario de las operaciones de la entidad.</b>	

**NOTA 18 IMPUESTO A LAS GANANCIAS.**

<b>CUENTA</b>	<b>SALDO</b>
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8.767.755,88
<b>TOTAL</b>	<b>8.767.755,88</b>
<b>Corresponde al impuesto sobre la renta y complementarios años gravables 2022, liquidado de acuerdo con las normas tributarias vigentes.</b>	

  
**EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO**  
Representante Legal  
CC. 19.386.229

  
**CINDY PAOLA ACOSTA TORRES**  
Contadora  
TP.253742-T

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