

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"

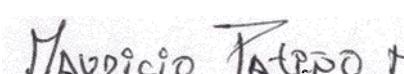
NIT. 900.020.680-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

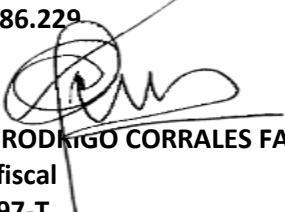
Cifras en unidades y en pesos colombianos (COP\$)

	NOTA	2023	2022
ACTIVO CORRIENTE		2.498.375.481,89	1.747.787.834,76
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	3	2.227.568.077,82	1.602.888.113,53
DEUDORES	4	270.807.404,07	144.899.721,23
ACTIVO NO CORRIENTE		979.162.900,00	744.235.313,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	110.824.050,00	113.199.433,00
INTANGIBLES	6	868.338.850,00	628.085.880,00
DIFERIDOS		0,00	2.950.000,00
TOTAL ACTIVO		3.477.538.381,89	2.492.023.147,76
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		2.432.900.071,36	1.778.896.482,63
CUENTAS POR PAGAR	7	407.581.265,08	42.251.737,87
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	8	51.838.565,92	39.996.212,11
BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	10.800.545,00	1.805.796,72
ANTICIPOS RECIBIDOS SOBRE CONVENIOS Y CONTRATOS	10	1.962.679.695,36	1.694.842.735,93
PASIVO NO CORRIENTE	11	283.595.560,00	149.570.886,00
FONDOS ESTATUTARIOS		283.595.560,00	149.570.886,00
TOTAL PASIVO		2.716.495.631,36	1.928.467.368,63
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		100.000.000,00	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS		154.651.093,00	65.301.310,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	12	174.880.012,13	-48.494.444,01
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		331.511.645,40	446.748.913,14
TOTAL PATRIMONIO		761.042.750,53	563.555.779,13
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.477.538.381,89	2.492.023.147,76


EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO

Representante Legal

NIT 19.386.229


CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Revisor fiscal
TP.136297-T


Lindsay Daza C.

LINSAY DAZA CORONADO

Contadora

TP.301959-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 2023

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

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

	NOTA	2023	2022
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	13	3.928.240.825,63	2.631.866.848,00
OTROS INGRESOS	14	1.304.279,72	2.922.484,08
TOTAL INGRESOS		3.929.545.105,35	2.634.789.332,08
COSTO DE VENTA Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	15	2.750.673.781,42	1.539.240.048,61
UTILIDAD BRUTA		1.178.871.323,93	1.095.549.283,47
GASTOS			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		654.994.797,23	613.224.081,31
NO OPERACIONALES	16	163.594.883,00	26.808.533,14
TOTAL GASTOS		818.589.680,23	640.032.614,45
UTILIDAD OPERACIONAL		360.281.643,70	455.516.669,02
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	17	28.769.998,30	8.767.755,88
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		331.511.645,40	446.748.913,14

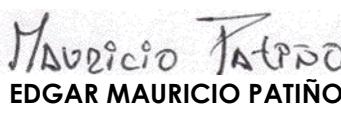
EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO
Representante Legal
NIT 19.386.229

CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Revisor fiscal
TP.136297-T

LINSAY DAZA CORONADO
Contadora
TP.301959-T

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2023
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	65.301.310,00	89.349.783,00	-	154.651.093,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	446.748.913,14	(115.237.267,74)		331.511.645,40
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	(48.494.444,01)		223.374.456,14	174.880.012,13
TOTALES	563.555.779,13	(25.887.484,74)	223.374.456,14	761.042.750,53


EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO
Representante legal
NIT 19.386.229


LINSAY DAZA CORONADO
Contadora
TP.301959-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 2023
ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO
Cifras en unidades y en pesos colombianos (COP\$)

	2023	2022
UTILIDAD DEL EJERCICIO	331.511.645,40	446.748.913,14
DEPRECIACIÓN	2.375.383,00	2.375.383,00
PROVISIÓN DE CARTERA	0,00	0,00
UTILIDAD AJUSTADA	333.887.028,40	449.124.296,14
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ENTRADAS	561.600.339,96	92.050.755,63
IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00
OBLIGACIONES -CP	407.581.265,08	38.116.203,80
OTRAS OBLIGACIONES	14.135.862,00	1.805.796,72
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	51.838.565,92	39.996.212,11
RESERVAS Y FONDOS ESTATUTARIAS	88.044.646,96	12.132.543,00
SALIDAS	270.807.404,07	145.849.721,23
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	270.807.404,07	144.899.721,23
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	950.000,00
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
EFEKTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	290.792.935,89	(53.798.965,60)
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
EFEKTIVO 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
EFEKTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0,00	0,00
TOTAL FLUJO NETO DE ACTIVIDADES	<u>624.679.964,29</u>	<u>395.325.330,54</u>

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

624.679.964,29	395.325.330,54
1.602.888.113,53	1.207.562.782,99
<u>2.227.568.077,82</u>	<u>1.602.888.113,53</u>

Mauricio Patiño M.
EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO
Representante legal
NIT 19.386.229



CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Contador Público
TP. 136297-T

Lindsay Daza C.
LINSAY DAZA CORONADO
Contadora
TP.301959-T

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre del 2023
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 2023.

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 acumulado.

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
Maquinaria 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.

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

CUENTA	SALDO
Cajas menores	1.927.926,00
Cuentas bancarias	
Ahorros BBVA 3511	358.954.736,44
Ahorros BBVA 7866	1.020.445,00
Corriente BBVA 1436	1.001.755.191,33
Ahorros BBVA 6283	316.657.757,40
Ahorros Bogotá 6665	2.509.553,14
Ahorros BBVA 0596	298.006.926,51
Ahorros BBVA 0597	246.688.596,00
Banco BBVA 0675	46.946,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	2.227.568.077,82
Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a la vigencia 2023. El saldo de las cuentas bancarias está debidamente conciliado con los libros auxiliares de contabilidad.	

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:

CUENTA	SALDO
Por Contrato	111.045.286,15
Impuesto de industria y comercio retenido	6.624.174,59
Sobrantes en liquidación privada de impuestos	14.159.258,83
Cuentas por cobrar de terceros	6.248.368,17
Reembolsos por cobrar	69.182.246,00
Préstamo a particulares	21.551.295,99
préstamo a empleados	12.301.000,00
Depósitos	950.000,00
Anticipos por legalizar	23.456.291,00
Otras cuentas por cobrar	5.289.483,34
TOTAL DEUDORES	270.807.404,07

NOTA 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

CUENTA	SALDO
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	-21.120.829,00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	110.824.050,00
Corresponde al costo histórico de los elementos de propiedad planta y equipo de la entidad, descontando su respectivo gasto por depreciación.	

NOTA 6 INTANGIBLES.

CUENTA	SALDO
Licencias	855.103.850,00
Software SIIGO	1.692.000,00
Software scorpio préstamos	11.543.000,00
TOTAL INTANGIBLE	868.338.850,00
Corresponde al programa de base de datos relacional CRM, adquirido por la entidad para el mejor desarrollo de sus actividades.	

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

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	SALDO
Costos y gastos por pagar	100.374.514,44
Retenciones y aportes de nómina	3.335.317,00
Prestamos con particulares	146.532.557,98
Servicios Públicos	263.400,00
Honorarios y Servicios	137.234.235,52
Arrendamientos	14.551.756,80
Otros	5.289.483,34
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	407.581.265,08
El saldo corresponde a cuentas x pagar por diferentes conceptos y al valor de la planilla de liquidación de aportes correspondiente a diciembre de 2023.	

NOTA 8 IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS.

CUENTA	SALDO
Impuesto a las ventas IVA	42.423.936,44
Retención en la fuente	9.414.629,48
TOTAL IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	51.838.565,92
Corresponde al saldo por pagar de IVA del 3 cuatrimestre de 2023 y las retenciones en la fuente practicadas en el mes de diciembre de 2023.	

NOTA 9 BENEFICIOS A EMPLEADOS.

CUENTA	SALDO
Cesantías	6.771.189,00
Intereses sobre cesantías	812.551,00
Vacaciones	3.216.805,00
TOTAL	10.800.545,00
Corresponde a las prestaciones sociales causadas y no canceladas a 31 de diciembre de 2023.	

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

NOTA 10 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y CONTRATOS.

CUENTA	SALDO
Anticipos contrato oficina soporte	40.527.867,00
Comprende	185.091.690,40
Anticipos convenio plan bonito	172.687.552,15
Convenio educación Boquerón	246.678.323,00
Convenio de pagos	315.939.071,48
Convenio de pago Hatillo	1.001.755.191,33
Total Otros pasivos	1.962.679.695,36

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 11 PASIVO NO CORRIENTE.

CUENTA	SALDO
Fondo de educación	175.317.440,00
Fondo de solidaridad	108.278.120,00
Total Pasivo no corriente	283.595.560,00
Corresponde al saldo de los fondos creados por mandato de los estatutos.	

NOTA 12 PATRIMONIO

CUENTA	SALDO
CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	154.651.093,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	174.880.012,13
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	331.511.645,40
Total Patrimonio	761.042.750,53
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.	

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

NOTA 13 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.

CUENTA	SALDO
Por contratos de consultorías	1.243.966.719,13
Por convenios	2.684.274.106,50
TOTAL INGRESOS	3.928.240.825,63
Estos ingresos provienen del desarrollo del objeto social de la entidad como lo es la consultoría en actividades sociales y medioambientales	

NOTA 14 OTROS INGRESOS.

CUENTA	SALDO
Rendimiento cuentas bancarias	712.414,72
Descuentos comerciales condicionados	591.865,00
TOTAL OTROS INGRESOS	1.304.279,72
Corresponde a intereses sobre depósitos de cuenta corriente y ahorros, excedentes generados en la ejecución de convenios	

NOTA 15 COSTO DE VENTA

CUENTA	SALDO
Honorarios	2.036.410.098,00
Arrendamientos	326.870.976,00
Combustible	13.256.640,00
Transporte	31.638.651,00
Insumos varios	4.343.622,00
Alimentación e hidratación	10.800.763,00
Aseo y demás servicios personales	6.833.103,36
Papelería y útiles de oficina	11.286.658,00
Equipos, muebles y enseres varios	673.900,00
Gastos de viaje	85.975.309,00
Seguros	32.816.775,00
Materiales y accesorios	3.468.239,00
Costos y gastos de ejercicios anteriores	41.859.000,00
Gastos Caja menor	8.157.834,00
Servicios personales	69.899.550,06
Energía eléctrica	36.052.650,00
Internet	15.502.003,00
Elementos de aseo y cafetería	9.792.519,00
Adecuaciones e instalaciones	2.962.200,00
telefonía	492.291,00
Mantenimiento de vehículos	1.581.000,00
TOTAL COSTO DE VENTA	2.750.673.781,42
Corresponde a los costos en que incurre la entidad para desarrollar el servicio que presta.	

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

NOTA 16 GASTOS.

CUENTA	SALDO
Gastos sobre la nómina	123.055.890,00
Capacitación al personal	840.000,00
Gastos deportivos y de recreación	6.487.866,00
Honorarios	84.348.200,00
Gravamen a los movimientos financieros	40.595.792,86
Iva no descontable	2.014.864,50
Industria y comercio	3.510.000,00
Impuesto de vehículos	2.757.700,00
Arrendamientos	17.391.500,00
Otros seguros	12.690.987,00
Mantenimiento y reparaciones	20.367.393,00
Servicios	7.115.973,94
Elementos de aseo y cafetería	7.320.898,00
Cafetería, restaurante y hospedaje	4.938.641,00
Telefonia	1.568.804,00
Energía eléctrica	3.046.660,00
Servicio acueducto y alcantarillado	79.728,00
Internet	548.268,00
Gas natural	276.853,00
Muebles, equipos y enseres varios	5.439.549,00
Transporte fletes y acarreos	1.957.884,00
Papelería y utiles de oficina	5.853.387,00
Gastos legales	13.602.681,00
Asesoría jurídica	34.900.000,00
Asesoría contable y revisoría fiscal	33.000.000,00
Gastos de viaje	9.054.986,00
Servicios temporales	91.000,00
Adecuación e instalación	1.124.700,00
Intereses	48.516.635,30
Gastos de gerencia	36.107.544,37
Combustible y lubricantes	20.576.767,00
Otros gastos	4.355.216,29
Gastos caja menor	1.283.899,00
Dotacion	1.169.190,00
Gastos tarjeta de crédito	87.147.705,97
Accesorios e implementos varios	2.487.380,00
Depreciación propiedad planta y equipo	2.375.383,00
Servicios - Aseo y vigilancia	2.374.000,00
Servicios - Procesamiento electrónico de datos	460.000,00

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

Servicios públicos - Acueducto y alcantarillado	19.970,00
Servicios públicos - Teléfono	67.790,00
Servicios públicos - Celular	170.945,00
Gastos de viaje - Alojamiento y manutención	300.000,00
Gastos de viaje - Pasajes terrestres	603.400,00
Elementos de aseo y cafetería	445.550,00
Útiles papelería y fotocopias	70.832,00
Taxis y buses	126.000,00
Casino y restaurante	2.356.383,00
Gastos deportivos y de recreación	13.408.621,00
Iva y comisiones	4.916.561,00
Auxilios y donaciones	570.000,00
Impuestos asumidos	4.711.010,44
No deducibles	7.260.469,00
Comisiones	16.244.918,20
Costos y gastos de ejercicios anteriores	62.151.000,00
Multas y sanciones	51.728.000,00
Donaciones	2.604.303,36
TOTAL GASTOS	818.589.680,23
Los gastos obedecen a las erogaciones necesarias para el giro ordinario de las operaciones de la entidad.	

NOTA 17 IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

CUENTA	SALDO
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	28.769.998,30
TOTAL	28.769.998,30
Corresponde al impuesto sobre la renta y complementarios años gravables 2023, liquidado de acuerdo con las normas tributarias vigentes.	

Mauricio Patiño H.
EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO
 Representante Legal
 CC. 19.386.229



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

Lindsay Daza C.
LINSAY DAZA CORONADO
 Contadora
 TP.301959-T