

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"

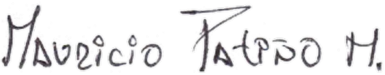
NIT. 900.020.680-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2024

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

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

	NOTA	2024	2023
ACTIVO CORRIENTE		2.643.977.861,84	2.498.375.481,89
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	3	1.654.265.674,43	2.227.568.077,82
DEUDORES	4	989.712.187,41	270.807.404,07
ACTIVO NO CORRIENTE		1.197.040.487,00	979.162.900,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	108.448.667,00	110.824.050,00
INTANGIBLES	6	1.088.591.820,00	868.338.850,00
TOTAL ACTIVO		3.841.018.348,84	3.477.538.381,89
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE		1.482.662.890,81	2.432.900.071,36
OBLIGACIONES FINANCIERAS	7	46.975.256,59	0,00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	8	99.352.705,81	407.581.265,08
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	9	99.673.777,80	51.838.565,92
RETENCIONES Y APOORTE DE NÓMINA	10	6.334.739,00	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	11	20.043.681,80	10.800.545,00
ANTICIPOS RECIBIDOS SOBRE CONVENIOS Y CONTRATOS	12	1.210.282.729,81	1.962.679.695,36
PASIVO NO CORRIENTE	13	395.155.617,83	283.595.560,00
FONDOS ESTATUTARIOS		395.155.617,83	283.595.560,00
TOTAL PASIVO		1.877.818.508,64	2.716.495.631,36
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL		100.000.000,00	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS		229.024.464,89	154.651.093,00
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	14	360.813.441,90	174.880.012,13
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		1.273.361.933,41	331.511.645,40
TOTAL PATRIMONIO		1.963.199.840,20	761.042.750,53
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.841.018.348,84	3.477.538.381,89


EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO
Representante Legal
NIT 19.386.229


LINSAY DAZA CORONADO
Contadora
TP.301959-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 2024

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

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

	NOTA	2024	2023
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	15	5.890.246.973,24	3.928.240.825,63
OTROS INGRESOS	16	1.975.766,38	1.304.279,72
TOTAL INGRESOS		5.892.222.739,62	3.929.545.105,35
COSTO DE VENTA Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	17	3.591.846.377,94	2.750.673.781,42
UTILIDAD BRUTA		2.300.376.361,68	1.178.871.323,93
GASTOS			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		912.027.707,13	654.994.797,23
NO OPERACIONALES	18	69.242.721,14	163.594.883,00
TOTAL GASTOS		981.270.428,27	818.589.680,23
UTILIDAD OPERACIONAL		1.319.105.933,41	360.281.643,70
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	19	45.744.000,00	28.769.998,30
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		1.273.361.933,41	331.511.645,40

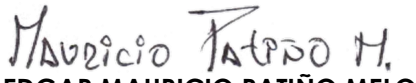

EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO
Representante Legal
NIT 19.386.229


LINSAY DAZA CORONADO
Contadora
TP.301959-T


CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
Revisor fiscal
TP.136297-T

COORDINADORA AMBIENTAL Y GESTIÓN SOCIAL ZONA CARIBE "COORAMBIENTAL"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2024
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	154.651.093,00	74.373.371,89	-	229.024.464,89
RESULTADOS DEL EJERCICIO	331.511.645,40	941.850.288,01		1.273.361.933,41
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	174.880.012,13	185.933.429,77		360.813.441,90
TOTALES	761.042.750,53	1.202.157.089,67	-	1.963.199.840,20


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

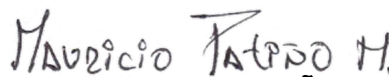
POR EL AÑO 2024

ENTIDAD NO PERTENECIENTE A GRUPO ECONÓMICO

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

	2024	2023
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.273.361.933,41	331.511.645,40
DEPRECIACIÓN	2.375.383,00	2.375.383,00
PROVISIÓN DE CARTERA	0,00	0,00
UTILIDAD AJUSTADA	1.275.737.316,41	333.887.028,40
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ENTRADAS	198.211.929,86	561.600.339,96
IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00
OBLIGACIONES -CP	98.538.152,06	407.581.265,08
OTRAS OBLIGACIONES	0,00	14.135.862,00
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	99.673.777,80	51.838.565,92
RESERVAS Y FONDOS ESTATUTARIAS	0,00	88.044.646,96
SALIDAS	1.780.023.423,07	270.807.404,07
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	989.712.187,41	270.807.404,07
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	0,00	
INVENTARIOS	0,00	0,00
IMPUESTO DIFERIDO	0,00	0,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	0,00	0,00
FONDOS ESTATUTARIOS	395.155.617,83	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	0,00	0,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	395.155.617,83	0,00
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(1.581.811.493,21)	290.792.935,89
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
ENTRADAS	0,00	0,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0,00	0,00
SALIDAS	220.252.970,00	0,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	220.252.970,00	0,00
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(220.252.970,00)	0,00
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ENTRADAS	0,00	0,00
IMPUESTOS DIFERIDOS	0,00	0,00
OTRAS OBLIGACIONES	0,00	0,00

SALIDAS	46.975.256,59	0,00
OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	46.975.256,59	0,00
DISPOSICIONES A LOS PROPIETARIOS	0,00	0,00
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	(46.975.256,59)	0,00
TOTAL FLUJO NETO DE ACTIVIDADES	(573.302.403,39)	624.679.964,29
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	(573.302.403,39)	624.679.964,29
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	2.227.568.077,82	1.602.888.113,53
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	1.654.265.674,43	2.227.568.077,82


EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO
 Representante legal
 NIT 19.386.229


CARLOS RODRIGO CORRALES FARFÁN
 Contador Público
 TP. 136297-T


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 2024
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 2024.

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:

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.

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

CUENTA	SALDO
Cajas menores	3.564.759,00
Cuentas bancarias	
Ahorros BBVA 3511	454.090.145,23
Ahorros BBVA 7866	779.797,00
Corriente BBVA 1436	740.445.561,18
Ahorros BBVA 6283	231.287.048,21
Ahorros Bogotá 6665	2.509.553,14
Ahorros BBVA 0596	40.223.065,67
Ahorros BBVA 0597	181.339.577,00
Banco BBVA 0675	26.168,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.654.265.674,43
Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a la vigencia 2024. 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
Facturas por cobrar a clientes	209.330.117,59
Impuesto de industria y comercio retenido	6.109.427,29
Cuentas por cobrar de terceros	180.459.737,70
Reembolsables por cobrar	69.369.935,26
Préstamo a particulares	1.551.295,99
préstamo a empleados	8.937.322,48
Depósitos	950.000,00
Anticipos por legalizar	104.393.523,78
Giros a gerencia	408.610.827,32
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	-23.496.212,00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	108.448.667,00
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	1.075.356.820,00
Software SIIGO	1.692.000,00
Software scorpio préstamos	11.543.000,00
TOTAL INTANGIBLE	1.088.591.820,00
Corresponde al programa de base de datos relacional CRM, adquirido por la entidad para el mejor desarrollo de sus actividades.	

NOTA 7 OBLIGACIONES FINANCIERAS

CUENTA	SALDO
Préstamos recibidos	46.975.256,59
TOTAL INTANGIBLE	46.975.256,59
Corresponde a crédito recibido por personas naturales.	

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

NOTA 8 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

CUENTA	SALDO
Honorarios y Servicios	99.352.705,81
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	407.581.265,08
El saldo corresponde a cuentas x pagar por concepto de honorarios y servicios.	

NOTA 9 IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS.

CUENTA	SALDO
Impuesto a las ventas IVA	86.186.000,00
Retención en la fuente	7.670.777,80
Impuesto de renta 2024	5.817.000,00
TOTAL IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	99.673.777,80
Corresponde al saldo por pagar de IVA del 3 cuatrimestre de 2024, las retenciones en la fuente practicadas en el mes de diciembre de 2024 y el saldo a pagar por impuesto de renta correspondiente a la vigencia 2024.	

NOTA 10 RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA

CUENTA	SALDO
Aportes a entidades promotoras de salud eps	1.688.468,00
Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	645.172,00
Aportes arl	253.383,00
Fondos de cesantías y/o pensiones	2.161.240,00
Embargos judiciales	780.000,00
TOTAL RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	6.334.739,00
Corresponde al saldo por pagar de seguridad social diciembre 2024, y el saldo descontado a un empleado por embargo judicial	

NOTA 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS.

CUENTA	SALDO
Salarios por pagar	4.600.669,00
Cesantías	12.361.728,00
Intereses sobre cesantías	1.554.902,80
Vacaciones	1.526.382,00
TOTAL	20.043.681,80
Corresponde a las prestaciones sociales causadas y no canceladas a 31 de diciembre de 2024.	

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

NOTA 12 ANTICIPOS SOBRE CONVENIOS Y CONTRATOS.

CUENTA	SALDO
Consignaciones sin identificar	20.000.000,00
Comprende	54.235.626,86
Convenio educación Boquerón	181.339.577,00
Convenio de pagos	214.261.964,77
Convenio de pago Hatillo	740.445.561,18
Total Otros pasivos	1.210.282.729,81
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 13 PASIVO NO CORRIENTE.

CUENTA	SALDO
Fondo de educación	249.690.811,89
Fondo de solidaridad	145.464.805,94
Total Pasivo no corriente	395.155.617,83
Corresponde al saldo de los fondos creados por mandato de los estatutos.	

NOTA 14 PATRIMONIO

CUENTA	SALDO
CAPITAL SOCIAL	100.000.000,00
RESERVAS ESTATUTARIAS	229.024.464,89
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	360.813.441,90
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	331.511.645,40
Total Patrimonio	1.273.085.662,09
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 15 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.

CUENTA	SALDO
Por contratos de consultorías	1.745.478.595,99
Por convenios	4.234.230.399,11
Devoluciones en ventas (notas crédito)	89.462.021,86
TOTAL INGRESOS	5.890.246.973,24
Estos ingresos provienen del desarrollo del objeto social de la entidad como lo es la consultoría en actividades sociales y medioambientales	

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

NOTA 16 OTROS INGRESOS.

CUENTA	SALDO
Rendimiento cuentas bancarias	1.674.816,38
Intereses microcrédito social	300.950,00
TOTAL OTROS INGRESOS	1.975.766,38
Corresponde a intereses sobre depósitos de cuenta corriente y ahorros e intereses generados en microcréditos concedidos.	

NOTA 17 COSTO DE VENTA

CUENTA	SALDO
Salarios, seguridad social y parafiscales	47.977.730,00
Honorarios	2.477.997.360,00
Arrendamientos	442.100.384,12
Combustible	93.201.167,00
Transporte	98.082.990,00
Insumos varios	3.272.326,00
Alimentación e hidratación	30.962.522,00
Aseo y demás servicios personales	15.630.063,00
Papelería y útiles de oficina	18.249.776,00
Equipos, muebles y enseres varios	6.269.150,00
Gastos de viaje	115.822.843,72
Seguros	24.896.289,00
Materiales y accesorios	11.437.814,43
Costos y gastos de ejercicios anteriores	9.024.170,00
Servicios personales	39.841.926,00
Energía eléctrica	56.963.070,00
Internet	16.023.487,40
Elementos de aseo y cafetería	8.286.280,00
Adecuaciones e instalaciones	1.622.500,00
Telefonía	2.040.500,00
Mantenimiento de vehículos	70.337.148,27
Notariales	300.861,00
Parqueadero	625.000,00
Tecno mecánica	781.020,00
Recarga de extintor	100.000,00
TOTAL COSTO DE VENTA	3.591.846.377,94
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 18 GASTOS.

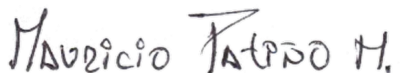
CUENTA	SALDO
Gastos sobre la nómina	185.846.232,68
Honorarios	326.266.670,00
Gravamen a los movimientos financieros	54.150.209,93
Industria y comercio	3.014.000,00
Impuesto de vehículos	4.298.700,00
Arrendamientos	18.563.550,00
Otros seguros	25.309.835,00
Mantenimiento y reparaciones	426.000,00
Servicios	12.024.972,29
Elementos de aseo y cafetería	4.904.233,00
Cafetería, restaurante y hospedaje	5.615.744,00
Energía eléctrica	3.802.170,00
Servicio acueducto y alcantarillado	188.630,00
Internet	1.238.584,55
Muebles, equipos y enseres varios	5.174.200,00
Transporte fletes y acarreos	2.369.110,00
Papelería y útiles de oficina	5.207.488,48
Gastos legales	3.235.000,00
Asesoría jurídica	30.000.000,00
Gastos de viaje	291.000,00
Adecuación e instalación	2.717.703,00
Intereses	46.793.542,17
Gastos de gerencia	35.750.124,04
Otros gastos	683,52
Dotación	2.293.000,00
Gastos tarjeta de crédito	106.000.000,00
Peajes	128.600,00
Depreciación Muebles y equipo de oficina	2.375.383,00
Servicios - Aseo y vigilancia	1.600.000,00
Servicios - Procesamiento electrónico de datos	1.420.181,00
Servicios públicos - Acueducto y alcantarillado	113.331,00
Servicios públicos - Energía eléctrica	1.062.640,00
Registro mercantil	3.734.200,00
Mantenimientos - Construcciones y edificaciones	919.450,00
Mantenimiento - Equipo de computación y comunicación	5.119.766,00
Gastos de viaje - Alojamiento y manutención	2.043.844,47
Gastos de viaje - Pasajes aéreos	660.328,00
Gastos de viaje - Pasajes terrestres	389.600,00
Elementos de aseo y cafetería	1.810.445,00
Útiles papelería y fotocopias	666.216,00

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


Taxis y buses	221.040,00
Casino y restaurante	4.276.300,00
Parqueaderos	5.000,00
Gastos deportivos y de recreación	12.300.000,00
Gastos médicos y drogas	109.600,00
Iva y comisiones	19.490.022,80
Impuestos asumidos	316.175,79
No deducibles	31.040.240,00
Costos y gastos de ejercicios anteriores	1.116.682,55
Donaciones	4.870.000,00
TOTAL GASTOS	981.270.428,27
Los gastos obedecen a las erogaciones necesarias para el giro ordinario de las operaciones de la entidad.	

NOTA 19 IMPUESTO A LAS GANANCIAS.

CUENTA	SALDO
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	45.744.000,00
TOTAL	45.744.000,00
Corresponde al impuesto sobre la renta y complementarios año gravables 2024, liquidado de acuerdo con las normas tributarias vigentes.	


EDGAR MAURICIO PATIÑO MELO
Representante Legal
CC. 19.386.229


LINSAY DAZA CORONADO
Contadora
TP.301959-T


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