



CORPORACION ROSALBA ZAPATA CARDONA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

Activos Corrientes	Notas	Año 2020	Año 2019	Variación Absoluta	Variación relativa%
Efectivo y Equivalente de Efectivo	4	\$ 186.128	\$ 431.149	\$ (245.021)	-57%
Instrumentos Financieros (Inversiones Financieras corto plazo)	5	\$ 1.127.396	\$ 1.441.909	\$ (314.513)	-22%
Cuentas por Cobrar (Corto Plazo)	6	\$ 2.660.677	\$ 1.852.452	\$ 808.225	44%
Instrumentos Financieros (Cuentas por Cobrar Cartera Credito C.P.)	6.1	\$ 1.682.220	\$ 1.458.517	\$ 223.703	15%
Cuentas por Cobrar de Impuestos y Contribu	6.2	\$ -	\$ 51	\$ (51)	-100%
Deudores Varios	6.3	\$ 978.456	\$ 393.884	\$ 584.572	148%
Total Activos Corrientes		\$ 3.974.201	\$ 3.725.510	\$ 248.691	7%
Activos no Corrientes					
Instrumentos Financieros (CxC Credito LP)	7	\$ 5.964.887	\$ 6.739.070	\$ (774.183)	-11%
Instrumentos Financieros (Deudas de Difícil (8	\$ 900.380	\$ 794.292	\$ 106.088	13%
Menos Deterioro de Cartera	9	\$ (668.566)	\$ (593.982)	\$ (74.584)	13%
Instrumentos Financieros (Inversiones Financ	10	\$ 20.536	\$ 20.346	\$ 190	1%
Propiedades, planta y equipo	11	\$ 595.383	\$ 607.203	\$ (11.820)	-2%
gastos pagados por anticipado	12	\$ 3.275	\$ 1.915	\$ 1.360	71%
Total Activos no Corrientes		\$ 6.815.895	\$ 7.568.844	\$ (752.949)	-10%
Total de los Activos		\$ 10.790.097	\$ 11.294.354	\$ (504.257)	-4%
Pasivos					
Pasivos corrientes					
Costos y Gastos por Pagar	13	\$ 335.342	\$ 90.324	\$ 245.018	271%
Deudas con Corporados	14	\$ 104.704	\$ 354.331	\$ (249.627)	-70%
Impuestos por Pagar	15	\$ 492	\$ 7.417	\$ (6.925)	-93%
Retenciones y Aportes de Nómina	16	\$ 4.939	\$ 6.554	\$ (1.615)	-25%
Beneficios Empleados	17	\$ 19.791	\$ 28.035	\$ (8.244)	-29%
Ejecucion Proyectos	18	\$ -	\$ 17.552	\$ (17.552)	-100%
Fondo de Solidaridad	19	\$ 4.141	\$ 27.753	\$ (23.612)	-85%
Otros Acreedores	20	\$ 9.989	\$ 23.557	\$ (13.568)	-58%
Total pasivos corrientes		\$ 479.398	\$ 555.523	\$ (76.125)	-14%
Total de los Pasivos		\$ 479.398	\$ 555.523	\$ (76.125)	-14%
Patrimonio Corporativo					
Donación Inicial Fundación Rosalba Zapata	21	\$ 4.067.090	\$ 4.067.090	\$ (0)	0%
Donación Fairtrade	22	\$ 5.326.942	\$ 5.755.075	\$ (428.133)	-7%
Superavit de Revaluación (ORI)	23	\$ 111.079	\$ 111.079	\$ 0	0%
Resultado en Adopción por primera vez	24	\$ 221.836	\$ 221.836	\$ (0)	0%
Resultado de Ejercicios Anteriores	25	\$ 583.752	\$ 583.752	\$ (0)	0%
Resultado Integral del Periodo	26	\$ -	\$ -	\$ -	0%
Total Patrimonio		\$ 10.310.698	\$ 10.738.832	\$ (428.134)	-4%
Total Pasivo y Patrimonio		\$ 10.790.097	\$ 11.294.354	\$ (504.257)	-4%

Jorge E. Vasquez
JORGE ELIECER VASQUEZ VANCES
Representante Legal
C.C. 8.323.131

Aydee Gómez
AYDEE NORELA GOMEZ
Contadora
TP 190879-T

Maria del Pilar Zapata Cardona
MARIA DEL PILAR ZAPATA M.
Revisor Fiscal
TP. 39506-T



CORPORACION ROSALBA ZAPATA CARDONA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE 2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

Ingresos Por Actividades Ordinarias	Notas	Año 2020	Año 2019	Variación	%
Ingresos Fairtrade Europa	27	\$ 1.428.931	\$ 2.657.001	\$ (1.228.070)	-46%
Ingresos Fairtrade USA	27	\$ 20.217	\$ 69.628	\$ (49.411)	-71%
Diferencia en Cambios	27	\$ 14.773	\$ -	\$ 14.773	100%
Ingresos Financieros	28	\$ 466.419	\$ 514.526	\$ (48.107)	-9%
Otros Ingresos	29	\$ 177.766	\$ 166.108	\$ 11.658	7%
Total de los Ingresos		\$ 2.108.107	\$ 3.407.263	\$ (1.299.156)	-38%

Gastos	Notas	Año 2020	Año 2019	Variación	%
Gastos de Administración	30	\$ 720.761	\$ 787.700	\$ (66.939)	-8%
Beneficios de Empleados		\$ 284.774	\$ 268.833	\$ 15.941	6%
Honorarios		\$ 72.274	\$ 134.206	\$ (61.932)	-46%
Impuestos		\$ 994	\$ 965	\$ 29	3%
Servicios		\$ 37.010	\$ 41.938	\$ (4.928)	-12%
Contribuciones y afiliaciones		\$ 2.749	\$ 2.241	\$ 508	23%
Seguros		\$ 1.095	\$ 2.406	\$ (1.311)	-54%
Gastos Legales		\$ 2.820	\$ 2.262	\$ 558	25%
Mantenimiento y Reparaciones		\$ 30.803	\$ 45.744	\$ (14.941)	-33%
Adecuación de Instalaciones		\$ -	\$ 13.357	\$ (13.357)	-100%
Depreciaciones		\$ 11.564	\$ 14.310	\$ (2.746)	-19%
Diversos		\$ 19.394	\$ 23.474	\$ (4.080)	-17%
Deterioro		\$ 257.284	\$ 237.964	\$ 19.320	8%

Actividades de Desarrollo Social	31	\$ 1.368.983	\$ 2.574.117	\$ (1.205.134)	-47%
Ayudas la comunidad (Pandemia x Covid-19)		\$ 97.819	\$ 31.291	\$ 66.528	213%
Educación		\$ 253.440	\$ 405.381	\$ (151.941)	-37%
Atención Corporados		\$ 215.539	\$ 371.726	\$ (156.187)	-42%
Auxilio para Lentes		\$ 18.202	\$ 51.091	\$ (32.889)	-64%
Vivienda		\$ 54.711	\$ 96.496	\$ (41.785)	-43%
Proyectos Productivos		\$ 7.891	\$ 11.274	\$ (3.383)	-30%
Parque Katherine Ibarguen		\$ -	\$ 9.359	\$ (9.359)	-100%
Convenio Municipal de Cultura		\$ -	\$ 283.849	\$ (283.849)	-100%
Centro Cultura		\$ 92.877	\$ 72.170	\$ 20.707	29%
Convenio Municipal 256 Diseños Viviendas (Turbo)		\$ 92.106	\$ -	\$ 92.106	100%
Convenio Municipal 387 Diseños Hospital (Apartadó)		\$ 162.614	\$ -	\$ 162.614	100%
Convenio Municipal 388 Diseños Viviendas (Apartadó)		\$ 199.325	\$ -	\$ 199.325	100%
Donación Escuela De Futbol		\$ 84.625	\$ 223.538	\$ (138.913)	-62%
Construcción Parques (Urb 3era etapa-Horeb)		\$ -	\$ 790.086	\$ (790.086)	100%
Donación Fundación Yamaha"Becas Tocando"		\$ -	\$ 9.400	\$ (9.400)	-100%
Mejoramientos Escuelas Educativas		\$ -	\$ 96.712	\$ (96.712)	100%
Construcción Centro Adulto Mayor Nueva Colonia		\$ 89.835	\$ 17.923	\$ 71.912	401%
Convenio Municipal 290-Kiosko Tercera Edad B/Obrero		\$ -	\$ 103.821	\$ (103.821)	100%
Financieros	32	\$ 17.729	\$ 42.680	\$ (24.951)	-58%
Gastos Extraordinarios	33	\$ 377	\$ 1.704	\$ (1.327)	-78%
Pérdida en Venta y Retiro de Bienes	34	\$ 256	\$ 1.061	\$ (805)	100%
Total Gastos		\$ 2.108.107	\$ 3.407.263	\$ (1.299.154)	-38%

Resultado Integral del Periodo	\$ -	\$ -	\$ -	100%
---------------------------------------	------	------	------	-------------

Otros Resultado Integral	\$ -	\$ -	\$ -	0%
---------------------------------	------	------	------	-----------

Otros Resultado Integral	\$ -	\$ -	\$ -	0%
---------------------------------	------	------	------	-----------

Resultado Integral del Periodo	\$ -	\$ -	\$ -	0%
---------------------------------------	------	------	------	-----------

Jorge E Vasquez
JORGE ELIECER VASQUEZ VANCES
Representante Legal
C.C. 8.323.131

Aydee Gomez
AYDEE NORELA GOMEZ
Contadora
TP 190879-T

Maria del Pilar Zapata M.
MARIA DEL PILAR ZAPATA M.
Revisor Fiscal
TP. 39506-T



CORPORACION ROSALBA ZAPATA CARDONA

REVELACIONES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DICIEMBRE 31 DE 2020

1. ENTIDAD Y OBJETIVO

La **CORPORACION ROSALBA ZAPATA CARDONA** con NIT 900212496-4, es una entidad Sin ánimo de lucro privada, cuyo objeto social principal es la promoción, ejecución, y desarrollo de toda clase estrategias, proyectos, planes y programas de carácter social según reza en el certificado de existencia y representación legal expedido por la Cámara de Comercio de Urabá, que cuenta con autonomía administrativa y presupuesto propio, organizada conforme a la normatividad legal vigente.

La **CORPORACION ROSALBA ZAPATA CARDONA**, fue creada mediante acta No 0000001 del 01 de Marzo de 2008, otorgada en asamblea constitutiva, inscrita en cámara de comercio el 17 abril de 2008 bajo el número 00005615 del Libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro, la cual obtuvo su personería jurídica Numero S0001534.

Está domiciliada para sus efectos jurídicos y administrativos en el Municipio de Apartadó, Departamento de Antioquia, Republica de Colombia y puede establecer sucursales y agencias en otros municipios del País.

En la actualidad sus oficinas e instalaciones operativas se encuentran ubicadas en la Carrera 106 100b-38 Barrio Ortiz.

Su duración es hasta el 17 de agosto de 2050.

2. BASES DE ELABORACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

El 13 de julio del año 2009, el gobierno nacional expide la ley 1314 ***“POR LA CUAL SE REGULAN LOS PRINCIPIOS Y NORMAS DE CONTABILIDAD E INFORMACION FINANCIERA Y DE ASEGURAMIENTO DE INFORMACION ACEPTADOS EN COLOMBIA, SE SEÑALAN LAS AUTORIDADES COMPETENTES, EL PROCEDIMIENTO PARA SU EXPEDICION Y SE DETERMINAN LAS ENTIDADES RESPONSABLES DE VIGILAR SU CUMPLIMIENTO”***; la **CORPORACION ROSALBA ZAPATA CARDONA**, con el propósito de alinearse con la nueva exigencia en materia contable implemento esta normatividad con la información del año 2014, preparo su estado de situación financiera de apertura a enero



01 de 2015, el año 2015 fue su periodo de transición y a partir de enero del año 2016 inicio la aplicación.

3. PRINCIPALES POLÍTICA Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y la preparación de sus estados financieros, la Entidad se rige por el **MANUAL DE POLITICAS CONTABLES** elaborado con base en nueva normatividad expedida en la ley 1314- NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANACIERA NIIF, y el decreto reglamentario 3022 que establece el marco técnico normativo para los preparadores de Información Financiera del grupo 2, como es el caso el plan de cuentas utilizado, que es el elaborado por la Corporación, de acuerdo a los parámetros establecidos en las nuevas políticas.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas que la empresa ha adoptado en concordancia con lo indicado en la Revelación No 2.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Bajo las NIIF para las PYMES, el disponible comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, estos rubros se definen como depósitos a la vista que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo.

Las NIIF para las PYMES establecen que las inversiones a corto plazo son de gran liquidez por los tanto deben ser tratadas como equivalentes de efectivos.

El rubro de Efectivo y Equivalentes asciende a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
186.128.000	431.149.000	(245.021.000)

Y está compuesto por:

- **Caja general y caja menor, cuyo saldo asciende a:**

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
Caja General	4.916.000	9.574.873	(4.658.873)
Caja Menor	1.000.000	2.000.000	(1.000.000)



La caja Menor disminuyo con respecto al año anterior debido a que se bajó el monto de esta ya que los gastos de menor cuantía disminuyeron, debido que a partir del segundo semestre la operación disminuyo.

- **Cuentas de ahorros y corriente:**

	<u>2.020</u>	<u>2.019</u>	DIFERENCIA
Cuenta Corriente	119.622.000	162.109.844	(42.487.844)
Cuenta de Ahorros	0	1.238.784	(1.238.784)

- Inversiones en una Fiducuenta con la entidad financiera Bancolombia con una rentabilidad financiera promedio del 4.85% E.A el saldo al 31 de diciembre de 2020 es de:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
1.706.000	111.366.026	(109.660.026)

Su diferencia significativa con respecto al año anterior es porque en el mes de junio de 2020 la empresa de Bananeras de Urabá S.A.S, fue descertificada por Fairtrade ocasionando que ya no ingresaran más recursos a la Corporación por el premio social, lo que hizo necesario tomar de estos recursos para el funcionamiento de la Corporación.

- También hacen parte del Efectivo y Equivalentes de Efectivo los fondos restringidos los cuales a diciembre 31 de 2020 tenían un saldo neto de \$17.850.950 después de compensarlos con las respectivas cuentas por pagar y corresponden a los convenios que a la fecha de cierre ya se habían ejecutado, pero se le adeuda al contratista un excedente, ya que el municipio de Apartadó está pendiente por cancelar la segunda cuota de dichos convenios, también tenemos la cuenta con microempresas de Colombia la cual es para la administración de los proyectos productivos.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
Microempresas de Colombia	17.850.950	39.884.766	(22.033.816)
Convenio 387 Diseños Hospital	0	0	0
Convenio 388 Diseños Vivienda	0	0	0



5. INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES A CORTO PLAZO:

Hacen parte de las inversiones los cdt's que su redención es superior a 3 meses y en menos de un año; su medición es al costo menos cualquier disminución de deterioro si lo tuviera, en nuestro caso no hubo deterioro, y solo se incrementó su valor por efectos de los intereses generados:

A continuación, se relacionan los cdt's y sus rendimientos causados:

2020							2019							DIFERENCIA
ENTIDAD FINANCIERA	NIT	NUMERO	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	PLAZO	VALOR	ENTIDAD FINANCIERA	NIT	NUMERO	FECHA INICIO	FECHA TERMINACION	PLAZO	VALOR	
COOPETRABAN	890.905.085	178946	2/07/2020	2/01/2021	180	661.130.012	COOPETRABAN	890.905.085	149130	30/10/2019	30/04/2019	180	171.958.453	
COOPETRABAN	890.905.085	178959	9/07/2020	9/01/2021	180	206.000.000	COOPETRABAN	890.905.085	161932	7/07/2019	2/01/2020	180	623.178.445	
MICROEMPRESAS DE COLOMBIA	900.189.084	20300085	7/07/2020	7/01/2021	180	232.976.673	COOPETRABAN	890.905.085	164236	4/10/2019	4/04/2020	180	200.000.000	
							MICROEMPRESAS DE COLOMBIA	900.189.084	193000083	8/07/2019	6/01/2020	180	216.264.454	
							MICROEMPRESAS DE COLOMBIA	900.189.084	193000135	25/10/2019	22/04/2020	180	200.000.000	
						TOTAL							TOTAL	311.294.667

En este cuadro no está sumados los intereses causados, que ascienden a:

2020	2019	DIFERENCIA
27.289.733	30.507.754	(3.218.021)

Las inversiones a corto plazo disminuyeron con relación al año anterior, debido a que se redimieron algunos cdt's que eran necesario para el desarrollo de algunos convenios en el marco de las actividades meritorias.

6. CUENTAS POR COBRAR A CORTO PLAZO

Todos los activos financieros (excepto la cartera con los corporados) cuyo plazo pactado supere los 360 días, se miden al costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva las cuentas por cobrar no se descuentan si el plazo es inferior a 360 días y no se cobren tasa de interés.

La valoración de la cartera se realiza utilizando el método del costo amortizado con las tasas de interés aprobadas por los mismos corporados, desde el inicio de los créditos, para lo cual se tienen los respectivos reglamentos.

El valor de las cuentas por cobrar a corto plazo asciende a:



<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
2.660.677.000	1.852.452.000	808.225.000

Y están distribuidas así:

6.1 Instrumentos Financieros Cartera de Crédito a corto plazo se registran los diferentes créditos entregados por la empresa a sus Corporados en el giro normal de sus operaciones, clasificados por cada modalidad de crédito y a su vez discriminado según su vencimiento, si es en término menor a un año, se denominan a corto plazo; el saldo de la cartera asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
1.682.220.000	1.458.517.149	223.702.851

6.2 Este rubro de Cuentas por Cobrar, también incluye el valor de las retenciones en la fuente por rendimientos financieros percibido por las instituciones financieras como Bancolombia, el saldo total asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
0	51.000	(51.000)

6.3 Igualmente tenemos a corto plazo, deudores varios que son de: Winfresh Uk Limited, por concepto del Premio Social Fairtrade Europa y Usa de las semanas 2-4-8-9-10 y de la semana 11 a la 20. Bananeras de Urabá S.A.S, por concepto de Descuentos de Nomina, Promotora Medica Y Odontología De Antioquia S.A “Promedan”, por concepto del contrato realizado para la Adecuación del Hospital de Apartadó, segunda cuota de Los Convenios de Diseños del Hospital de Apartadó y Diseños de Viviendas, Trámites de escrituración; Cobros jurídicos, el saldo total de los deudores varios asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
978.456.000	393.884.000	584.572.000

Este rubro se incremento con respecto al año anterior debido a que Winfresh Uk Limited, no nos canceló el valor del premio social por las cajas exportadas por Bananeras de Urabá S.A.S, por valor de \$283.763.000. Promedan incumplió con el pago de la obligación por valor de \$228.009.000 a pesar de haber ejecutado y liquidado el contrato en su totalidad,



también se ejecutaron Los convenios, pero el municipio quedo pendiente en el pago de la segunda cuota de estos, y su valor es por \$289.378.000.

7. INSTRUMENTOS FINANCIEROS -CUENTA POR COBRAR A LARGO PLAZO

Hacen parte de este rubro cartera que su vencimiento es superior a un año; también los créditos por proyectos productivos que en la actualidad administra Microempresas de Colombia; los acuerdos de pago que se hacen con los retirados en el momento de su desvinculación de la empresa Bananeras de Urabá el saldo total de este instrumento financiero es de:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
5.964.887.000	6.739.070.000	(774.183.000)

Este disminuyo con la relación al año anterior porque muchos Corporados están terminando de pagar su vivienda, de la urbanización primera y segunda etapa, que fueron las inicialmente entregadas.

8. DEUDAS DE DIFICIL COBRO

En este rubro encontramos la cartera de difícil cobro de retirados y Corporados (los corporados por incapacidad laboral), en la cual se vienen realizando procedimientos para la recuperación de la misma y estrategias que ayuden a la motivación del deudor a generar cultura de pago. Se han tomado medidas como llamadas, envíos de correspondencias, además cada mes se realiza un comité de cartera en el cual se analizan los diferentes casos y se concluye que medidas se pueden tomar, no fue necesario traerla a valor presente porque el software utilizado hace todos los cálculos respectivos para mantenerlas a su valor actualizado, asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
900.380.000	794.292.000	106.088.000

Con relación al año anterior su incremento obedece a que muchos ex – Corporados vienen incumpliendo el convenio de retirados.

9. DETERIORO DE CARTERA

El Deterioro de cartera se realiza individual y de acuerdo a las políticas contables las cuales se basaron en la circular 1506 de la Superintendencia de la Economía Solidaria, aunque la



entidad no la rige esta Superintendencia, el software financiero utilizado por la entidad, tiene los parámetros para el manejo de la cartera de acuerdo a esta circular y la Corporación la adopto porque nos riñe con la medición que propone la nueva normatividad para NIIF, su saldo asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
(668.566.000)	(593.982.000)	(74.584.000)

Su incremento se debe a la operación normal que hace software, pero además se incrementa al aumentar la cartera de difícil cobro.

10. INSTRUMENTOS FINANCIEROS - INVERSIONES A LARGO PLAZO

La valoración cuando son inversiones de largo plazo se miden al costo amortizado utilizando la tasa de interés estipulada por las Entidades Financieras.

Tenemos Aportes en seguros la equidad y la Coopetraban producto de la afiliación que se hizo en el año 2016 constituida por los recursos obtenidos de la prima Fairtrade; los cuales no fue necesario medirlos al costo amortizado porque su diferencia con el cálculo de intereses a valor lineal era poco significativa. Su saldo asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
20.536.000	20.346.000	190.000

11. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos son medidos según el modelo del costo; por lo tanto, el saldo del activo se reflejará por este costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor. Se contabilizan al costo incluyendo su valor del IVA como mayor valor del activo. De acuerdo a la política de activos de la empresa la depreciación se registra utilizando el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada en los activos. Las vidas útiles que se aplica son: edificaciones 45 años, equipo de oficina a 10 años, equipo de computación y comunicación 5 años, están discriminados así:



	<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
Terreno Centro Adulto Mayor (Nueva Colonia)	206.354.000	206.354.000	0
Terreno Instalaciones Oficina	199.500.000	199.500.000	0
Instalaciones Oficina	172.328.000	177.529.000	(5.201.000)
Maquinara y Equipo	119.000	476.000	(357.000)
Equipo de Oficina	16.138.000	19.536.000	(3.398.000)
Equipo de Cómputo y Comunicaciones	944.000	3.808.000	(2.864.000)
TOTAL	595.383.000	607.203.000	(11.820.000)

Depreciaciones:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
(119.166.000)	(109.035.682)	(10.130.318)

Esta depreciación ya está incluida en cada uno de los activos relacionados.

La disminución de los activos se debe a la depreciación normal y algunos activos que se retiraron porque estaban en mal estado y no prestaban ningún servicio.

12. GASTOS PAGADOS POR ANTICIPO

Los gastos pagados por anticipo corresponden al pago de seguros, adquiridos en el mes de julio de 2020, los cuales están conformados por una Póliza Seguros Multirisgos Equiempresa, en la cual están asegurados los activos poseídos por la Corporación hasta el mes de julio de 2020; y la otra es una Póliza de Seguros Vida Grupo Familiar la cuál asegura a cada miembro del Comité Administrativo. Estos se van amortizando mes a mes hasta completar un año, su saldo total asciende a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
3.275.000	1.915.000	(1.360.000)

PASIVOS

La Corporación Rosalba Zapata Cardona identifica desde el reconocimiento inicial, si la cuenta por pagar es de largo o corto plazo. Las cuentas por pagar corrientes (inferiores a 12 meses) se miden a su valor nominal por que no incluyan una financiación, porque de lo



contrario se medirían al costo amortizado, no se tienen pasivos de largo plazo, el total de los pasivos es por valor de:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
479.398.000	555.523.000	(76.125.000)

LOS PASIVOS SE CLASIFICAN ASÍ:

13. Los costos y gastos por pagar corresponden a las cuentas por pagar por conceptos tales como honorarios, papelería, impuestos, seguros, pagos de becas, otras cuentas por pagar, generalmente se cancelan al mes siguiente; el saldo total de los costos y gastos por pagar ascienden a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
335.342.000	90.324.000	245.018.000

Este aumento con respecto al año anterior debido a que a pesar de que los convenios se ejecutaron la alcaldía aun debía la segunda cuota de estos, y por lo tanto la corporación le adeudaba a quien contrato para el desarrollo de los mismos.

14. Las deudas con Corporados, corresponden a todos los créditos entregados por diferentes líneas (Vivienda, entre otros.) montados en cuentas por cobrar, pero que a la fecha de cierre 31 de diciembre no se realizó el desembolso total del efectivo, ya que estos van retirando el dinero a medida que avanza la obra, el saldo total asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
104.704.000	354.331.000	(249.627.000)

Estas disminuyeron con respecto al año anterior porque los créditos para vivienda fueron inferiores, y son estos los que hacen que quede saldo representativo.

15. Los impuestos por pagar corresponden a las Retenciones en la fuente realizadas por la Corporación a diciembre 31 2020, las cuales deberán pagarse a la DIAN, en la Declaración de Retención en la fuente en el mes de enero año fiscal 2021, su saldo asciende a



<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
492.000	7.417.000	(6.925.000)

Estos disminuyeron con respecto al año anterior debido que a partir del segundo semestre la operación de la Corporación disminuyó.

16. Retenciones y aportes de nómina son las causaciones de las cuentas por pagar por cada uno de los empleados activos de la Empresa a la seguridad social a diciembre 31 de 2020, de las cuales se harán sus respectivos pagos a las diferentes entidades en el mes enero de 2021, su saldo asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
4.939.000	6.554.000	(1.615.000)

17. Los Beneficios a Empleados son las prestaciones sociales (cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones), correspondientes a los 6 empleados de la planta de personal, los cuales están conformados de la siguiente manera: Director Ejecutivo, Directora Contable y Financiera, Asistente Contable y Cartera, Asistente Administrativa, Auxiliar Administrativa y Servicios Generales, para la vigencia 2020, el saldo de este rubro asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
19.791.000	28.035.000	(8.244.000)

Este rubro es menor con respecto al año anterior debido a que la empresa disminuyó su operación y por lo tanto también se vio obligada a terminar el contrato laboral a algunos empleados.

18. También hace parte de los pasivos, el rubro de Ejecución de Proyectos, en esta cuenta se manejan los proyectos que la Corporación desarrolla; para el año 2020 se ejecutaron todos los proyectos y convenios realizados, su saldo asciende a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
0	17.552.000	(17.552.000)



19. La cuenta de Fondo de Solidaridad se tiene para ayudas solidarias no solamente a la comunidad sino también a los corporados, teniendo en cuenta los reglamentos para este tipo de fondo.

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
4.141.000	27.753.000	(23.612.000)

Este rubro es un fondo solidario agotable es por esto que cada año se va disminuyendo, para el año 2020, las ayudas solidarias más significativas fueron: Entrega de Silla de Ruedas a la comunidad por valor \$5.010.999, donación a la Escuela de Fútbol Urabá Estelar por valor de \$8.000.000, Montaje emisora Comunitaria Crzc por valor de \$5.229.000.

20. Por último el rubro otros acreedores representa el valor apropiado de los corporados para el trámite de escrituras que a la fecha de cierre están en proceso, su saldo asciende

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
9.989.000	23.557.000	(13.568.000)

Su disminución se debe a que legalizaron varios trámites de escrituración de algunos Corporados que estaban pendientes del año 2019.

PATRIMONIO

EL PATRIMONIO ESTÁ CONFORMADO DE LA SIGUIENTE FORMA:

21. Donación Inicial: Es el valor en dinero, de las cuentas por cobrar y activos fijos que recibimos en donación de la Fundación Rosalba Zapata Cardona, para el inicio de actividades de la Corporación su saldo asciende a:

<u>2019</u>	<u>2018</u>	DIFERENCIA
4.067.089.511	4.067.089.511	-

22. Donación Fairtrade: son los dineros obtenidos de la Prima de Comercio Justo hasta el mes de junio de 2020, la cual era a favor de los trabajadores de las fincas que producen banano bajo el sello Fairtrade propiedad de Bananeras de Urabá S.A.S, las cuales estaban certificadas por FLO CERT GMBH, con el propósito de promover, bienestar y desarrollo a ellos, sus familiares y a la comunidad en general. Hasta el mes de junio de 2020 se recibieron \$1.021.015.673, por Prima Fairtrade Europa \$974.999.152 y por la Prima



Fairtrade Usa \$46.016.521, aumentando el patrimonio, pero este a la vez se disminuye con el traslado que se hace al estado de resultados para la ejecución del plan anual;

el saldo total de la Donación Premio Social Fairtrade asciende a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
5.326.942.000	5.755.075.000	(428.133.000)

Este rubro se disminuyó porque Bananeras de Urabá S.A.S, propietaria de las fincas de las que conforman la Corporación, fue descertificada a partir del mes de Julio 2020, lo que hizo que no solamente no llegaran más ingresos al patrimonio si no también que, la corporación para cumplir con el plan anual y su funcionamiento, trasladara del patrimonio, ingresos que habían quedado de años anteriores en este.

También hacen parte del patrimonio:

23. Superávit por Revaluación: Corresponde a Otro resultado Integral: Para el año 2018 se realizó un avalúo comercial de las instalación de las oficinas de la Corporación el cual dio como resultado, un incremento en el valor del terreno por valor de \$133.449.550 y una disminución en la edificación por valor de \$30.390.799, lo que generó un excedente por valor de 111.079.000, el cual según las normas NIIF debe ser clasificado en otro resultado integral ya que al momento no representa un excedente a distribuir por los corporados si no un aumento de patrimonio clasificado como Superávit de Revaluación.

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
111.079.000	111.079.000	0

24. Resultado adopción por primera vez: Corresponde al resultado arrojado por la conversión a NIIF, realizada al cierre de 2014, para dar cumplimiento a la ley 1314 de 2009, el cual debe mantenerse en utilidades retenidas o acumuladas, su saldo asciende a

<u>2019</u>	<u>2018</u>	DIFERENCIA
221.835.871	221.835.871	-

25. Resultado ejercicios anteriores; corresponde a la diferencia en excedentes del año 2015 entre colgaap y NIIF, como el resultado en NIIF fue mayor y lo que distribuyeron en la asamblea fue menor por que fue bajo Colgaap, se generó ese excedente, lo mismo pasa en el año 2016, su saldo asciende a:



<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
583.752.000	583.752.000	0

26. RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO

Este valor refleja la diferencia entre ingresos y gastos de la Corporación que para este año es \$0, dado que los ingresos que se recibieron de Fairtrade son Donaciones específicas y van al patrimonio, por lo cual se van ejecutando proporcionalmente en las diferentes actividades meritorias relacionadas con su objeto social y los ingresos obtenidos de las actividades de inversión, son destinados a cubrir los gastos de administración y para las diferentes ayudas a la comunidad.

REVELACIONES AL RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO.

INGRESOS

Los ingresos en la corporación se registran de acuerdo a las nuevas políticas elaboradas conforme a la ley 1314 de 2009.

LOS INGRESOS ESTÁN CONFORMADOS POR:

27. Por los dineros que se obtuvieron de la prima de comercio justo -Fairtrade hasta el mes de junio de 2020, los cuales se registraron en el patrimonio y se van trasladando al Estado de Resultado Integral a medida que se va ejecutando el plan anual; distribuidos según la proporción que ingresa por Europa y por Usa, el saldo total de los ingresos Fairtrade trasladado del Patrimonio asciende a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
1.449.148.000	2.726.629.000	(1.277.481.000)

Estos ingresos disminuyeron de manera significativa con respecto al año anterior debido a que la empresa Bananera de Urabá S.A.S, fue descertificada por FLO CERT GMBH, lo que ocasionó que la Corporación no fuera beneficiada más por el premio social de prima fairtrade.

28. También hacen parte de los ingresos los intereses, los cuales corresponde principalmente a rendimientos financieros originados en los movimientos y transacciones realizadas en cuentas de ahorros activas con Bancolombia; Cdt's en diferentes entidades financieras, Además incluye los intereses de la Cartera de Créditos correspondientes a los Corporados durante el periodo fiscal 2020, este saldo asciende a



<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
466.419.000	514.526.000	(48.107.000)

Debido a la descertificación de Bananera de Urabá S.A.S, por FLO CERT GMBH fue necesario disponer de algunas inversiones en cdts, por lo tanto, los rendimientos no fueron los mismo.

29. Dentro de los otros ingresos tenemos el rubro de reintegro de costos y gastos de años anteriores que corresponde a las devoluciones de las provisiones de capital e intereses que se le realizaron a la cartera. Además de las incapacidades laborales causadas en el año, y un rubro por valorización de instrumentos financieros. El total de otros ingresos es por valor de

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
177.766.000	166.108.000	11.658.000

Este rubro se incrementó debido a que se reintegraron muchas becas entregadas porque los beneficiarios no cumplieron con los requisitos, retirándose de las instituciones educativas.

GASTOS

30. En la Corporación los gastos administrativos ascienden a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
720.761.000	787.700.000	(66.683.000)

De los cuales los más significativos son:

- Beneficios a empleados de la Corporación: Reflejan todas aquellas causaciones y erogaciones laborales, necesarias en que debe incurrir la entidad conforme al régimen laboral colombiano, estos valores ascienden a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
284.774.000	268.833.000	15.941.000

A pesar de que este año la planta de empleados es menor al año anterior, este aumento debido a que se terminaron 4 contratos de trabajo los cuales debieron liquidársele la respectiva indemnización.



- Honorarios, que su valor asciende a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
72.274.000	134.206.000	(61.932.000)

Su disminución se debe porque en el año 2019, se incurrió en los gastos de implementación del plan estratégico de la Corporación, también el honorario de algunos asesores incidió en esta disminución ya que al bajar la operación de la corporación también fue necesario disminuir algunos de estos.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
Mantenimientos y Reparaciones	30.803.000	45.744.000	(14.941.000)
Adecuaciones de Instalaciones	0	13.357.000	(13.357.000)

- Mantenimientos y Adecuaciones, su valor asciende a:

Su disminución se debe a que, en el año 2019, se hicieron unas adecuaciones y reparaciones a la oficina por un valor aproximado de \$30.00.000.

- El Deterioro de la Cartera que su valor asciende a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
257.284.000	237.964.000	19.320.000

Es rubro aumenta por que la cartera de difícil cobro aumenta.

- Los demás gastos representan los diferentes desembolsos necesarios para desarrollar las actividades relacionadas con el objeto social de la Corporación, que en total asciende a:

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
75.627.000	87.596.000	(-11.969.000)

Su disminución se debe a lo que venimos argumentando, se bajó la operación por la descertificación de Bananera de Urabá S.A.S, que incidió en que no se revieran más ingresos.



31. En Actividades de Desarrollo Social encontramos los diferentes proyectos y apoyos entregados, por valor de

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
1.368.983.000	2.574.117.000	(1.205.134.000)

siendo los de mayor de impacto los siguientes:

AYUDAS A LA COMUNIAD	2020	2019	Diferencia
<i>Apoyo Fundación Incomotos Yamaha. "Programa De Becas Tocando" -Niños Discapacitados Y De Escasos Recursos Del Municipio De Apartado</i>		9.400.000	- 9.400.000
<i>Donación por la vida "Pandemia Covid-19"</i>	97.819.000		97.819.000
<i>Emisora Comunitaria Crzc</i>	20.216.997		20.216.997
<i>Construccion -Sostenimiento Centro De Adulto Mayor En Nueva Colonia</i>	89.834.856	17.892.017	71.942.839
<i>Construccion Parque Urbanización Tercera Etapa</i>		420.085.869	- 420.085.869
<i>Construccion Kiosko Tercera Edad Barrio Obrero</i>		103.846.977	- 103.846.977
<i>Construccion Parque Urbanización Horeb</i>		370.000.000	- 370.000.000
<i>Donación Fundación Caricias De Sol</i>		16.500.000	- 16.500.000
<i>Aporte Convenio Municipal Contruccion Parque 20 De Enero</i>		12.559.920	- 12.559.920
<i>Mejoramientos Escuelas Educativas</i>		96.712.312	- 96.712.312
<i>Cierre Convenio Diseños Hospital</i>		2.231.522	- 2.231.522
<i>Apoyo Escuela De Futbol Uraba Estelar</i>			
<i>La Escuela De Futbol Atiende 300 Niños, Niñas Y Jóvenes De La Región De Urabá Hijos De Madres Cabeza De Familia Sin Recurso Y De Trabajadores Del Sector Bananero En Edades Entre Los 5 Y 17 Años, Organizados En Seis Categorías: (5-6 Años), (7-8 Años), (9-10 Años), (11-12 Años), (13-14 Años) Y (15-17 Años).</i>	84.625.067	223.537.704	- 138.912.637
<i>Convenio 271-Plaza De Banderas Katherine Ibarguen- Municipio Apartadó</i>		9.358.816	- 9.358.816
<i>Convenio De Cultura - Para Implementar La Estrategia De Fortalecimiento De La Ciudadania Y La Construcción De Paz Desde El Arte Y La Cultura En El Municipio De Apartadó</i>		283.853.486	- 283.853.486
<i>Operación Del Centro Cultura Rosalba Zapata -Servicios A La Comunidad</i>	92.698.744	72.170.347	20.528.397
<i>Convenio 387 Diseños Hospital Municipio de Apartadó</i>	162.613.500		162.613.500
<i>Convenio 388 Diseños Vivienda Municipio de Apartadó</i>	199.325.000		199.325.000
<i>Convenio 256 Diseños Vivienda Municipio de Turbo</i>	92.106.000		92.106.000
Subtotal	839.239.164	1.638.148.970	- 798.909.806



ATENCION A CORPORADOS	2020	2019	Diferencia
Bono Integración Familiar	59.540.007	72.187.800	- 12.647.793
Incentivo A La Educación -Entrega Kit Educativo -tablet Para Los Hijos De Los Corporados Y La Comunidad En General	84.297.550	72.406.694	11.890.856
Asesorías Psicológicas Corporados Y Sus Familias	1.265.000	6.077.500	- 4.812.500
Capacitaciones A Corporados		74.003.650	- 74.003.650
Auxilios Por Enfermedades De Alto Costo	5.994.059	18.609.110	- 12.615.051
Dotación Comité De La Prima Fairtrade		15.230.699	- 15.230.699
Polizas De Responsabilidad Civil Comité De La Prima Fairtrade	3.353.000	2.859.502	493.498
Activos Demenor Cuantía (Televisores-Dispensadores-Horno Microondas Para Uso De Los Corporados)		7.430.250	- 7.430.250
Estudio Impactos Becas		35.000.000	- 35.000.000
Vacunación Contra La Influenza		13.490.000	- 13.490.000
Gastos Incurridos En La Asamblea General De Corporados	10.785.770	7.166.180	3.619.590
Recreación Y Deportes Corporados Y Familiares		991.350	- 991.350
Representación Foro Bananero Ecuador (Viáticos)		6.466.107	- 6.466.107
Varios Auxilios (Transportes-Refrigerios-Gastos Asambleas-Balones -Tramites Escrituras-Auxilio Celulares)	30.364.178	39.807.470	- 9.443.292
Auxilios Programas De Vivienda - Interventorias - Seguros Deudas 70% Asumido	54.711.312	96.496.484	- 41.785.172
Auxilio Programa De Proyectos Productivos (Contrato Con Microempresas De Colombia Quien Es El Encargado Del Estudio Y Asesoría Para El Otorgamiento De Creditos De Proyectos Productivos)	7.789.862	11.274.434	- 3.484.572
Auxilios Para Lentes Corporados Y Sus Familias	18.202.357	51.090.655	- 32.888.298
Educación -Otorgamiento De Becas A Corporados Y Sus Familias	253.440.165	405.381.100	- 151.940.935
La Corporación Otorgo Durante El Año 2020 Un Aproximado De 122 Becas :			
*Cursos, Diplomados, Seminario: • Inglés, Docencia Universitaria, Curso de Conducción: 8 Becados Corporación Universitaria del Sinu.			
*Técnicos: • Auxiliar de Enfermería, Operadores Portuarios, Secretariado Ejecutivo, Teología, Seguridad Y Salud En El Trabajo, Cocineros, Auxiliar de farmacia: 11 Becados En La Institución Educativa Icenf S.As, Corporación Educativa Ecosesa, Fundación Instituto Interamericano Para El Desarrollo, Centro de sistemas de Uraba s.a.s, Iglesia Evangelica Interamericana De Colombia, Corporación Universitaria Americana, Centro de Sistemas de Antioquia S.A.S.			
*Tecnologías: • Regencia De Farmacia, Gestión Administrativa Y Financiera, Gestión Financiera, Seguridad Y Salud En El Trabajo: 12 Becados en Fundación De Estudios Superiores-Fesu, Universidad Del Tolima, Edupol, Corporación Universitaria Remington, Fundación Instituto Interamericano.			
*Universitarios • Medicina General, Ingeniería en Sistemas, Psicología, Derecho, Fisioterapia, Odontología, Idiomas, Seguridad y Salud en el Trabajo, Atención a la Primera Infancia, Instrumentación Quirúrgica, Enfermería Profesional, Administración de Empresas, Contaduría Pública: 88 Becados en Universidad de Antioquia, Corporación Universitaria del Sinu, Institución Universitaria Salazar Herrera, Universidad Católica Luis Amigó, Universidad Cooperativa de Colombia, Corporación Universitaria Minuto de Dios, Corporación Universitaria Iberoamericana, Corporación Universitaria Remington, UNAD, Fundación Universitaria Jorge Tadeo Lozano, Universidad de Cartagena, Politécnico Gran Colombiano, Escuela de Ingeniería de Antioquia, Corporación Universitaria Rafael Nuñez, Fundación Universitaria Tecnológico Comfenalco Cartagena.	529.743.260	935.968.985	- 406.225.725
*Posgrados: • Especializaciones: 3 Becados En La Universidad Católica Luis Amigó, Asociación Nacional de Comercio Exterior, Grupo Esneca Formación SL			
Subtotal	529.743.260	935.968.985	- 406.225.725
TOTAL	1.368.982.424	2.574.117.955	- 1.205.135.531



Aunque se hizo actividades sociales durante el año su disminución se debe a lo que venimos argumentando, se bajó la operación por la descertificación de Bananera de Urabá S.A.S, que incidió en que no se recibieran más ingresos.

32. En la Corporación los gastos Financieros hacen referencia a los gastos bancarios por todo concepto, porque la entidad no tiene cargas financieras, su saldo asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
17.729.000	42.680.000	(24.951.000)

33. Los Gastos extraordinarios, corresponden a impuestos asumidos por retenciones de años anteriores no solicitadas a la Dian como devolución y a otros conceptos menores, su saldo asciende a

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
377.000	1.704.000	(1.327.000)

34. Perdida en Venta y Retiro de bienes, corresponde al retiro de bienes que se dañaron y no tiene arreglo técnico por lo cual es necesario darles de baja en los activos de la corporación, su valor es de

<u>2020</u>	<u>2019</u>	DIFERENCIA
256.000	1.061.000	(805.000)

Jorge E Vasquez
JORGE ELIECER VASQUEZ VANCES
Representante Legal
C.C. 8.323.131

Aydee Gómez
AYDEE NORELA GOMEZ
Contadora
TP-190879-T

CORPORACION ROSALBA ZAPATA CARDONA
NIT. 900.212.496 - 4
PARA EL PERIODO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2020
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Cifras Expresadas en miles de pesos)

DETALLE	SALDO DIC/20	MOVIMIENTO			DISMINUCION	SALDO DIC/19
		AUMENTOS				
DONACIONES	\$ 9.394.032		\$ -		\$ 428.133	\$ 9.822.165
RESERVAS PATRIMONIAL	\$ -					\$ -
OTRAS RESERVAS (ASIGNACIONES PERMAN	\$ -		\$ -		\$ -	\$ -
SUPERAVIT DE REVALUACIÓN	\$ 111.079					\$ 111.079
RESULTADO ADOPCION POR PRIMERA VEZ	\$ 221.836		\$ -			\$ 221.836
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES	\$ 583.752		\$ -		\$ -	\$ 583.752
	\$ -					
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	\$ -		\$ -		\$ -	\$ -
TOTALES	\$ 10.310.698		\$ -		\$ 428.133	\$ 10.738.832

Jorge e Vasquez
JÓRGE ELIECER VASQUEZ VANCES
Representante Legal

AYDEE GÓMEZ
AYDEE NORELA GOMEZ
Contadora -TP 190879-T

Maria del Pilar Zapata M
MARIA DEL PILAR ZAPATA M
Revisor Fiscal T.P. 39506-T

CORPORACION ROSALBA ZAPATA CARDONA

NIT. 900.212.496 - 4

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO- METODO INDIRECTO
PARA EL PERIODO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2020**

(Cifras Expresadas en miles de pesos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Excedente o Perdida del ejercicio	\$	-	\$	-
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN			\$	-

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

Mas Disminución a Corto Plazo Inversiones	\$	314.513
Mas Aumento de costos y gastos por pagar	\$	245.018
Menos Aumento de Cuentas por Cobrar de CP	-\$	808.225
Menos Disminución impuestos, gravámenes y tasas	-\$	6.925
Menos Disminución retenciones y aportes de nomina	-\$	1.615
Menos Disminución de Obligaciones Laborales	-\$	8.244
Menos Disminución Deudas con Socios (Corporados)	-\$	249.627
Menos Disminución contratos en ejecucion	-\$	17.552
Menos Disminución de Fondos de destinacion Especifica	-\$	23.612
Menos Disminución de otros acreedores	-\$	13.568

TOTAL CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	-\$	569.837
--	------------	----------------

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$	569.837
---	------------	----------------

ACTIVIDADES DE INVERSION

Mas Disminucion de Cuentas por Cobrar de LP	\$	742.679
Mas Disminución de Propiedad, planta y equipo	\$	11.820
Menos Aumento Inversiones	-\$	190
Menos Aumento Gastos Pagados por anticipado	-\$	2.767

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$	751.542
---	-----------	----------------

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Menos Disminución de Donaciones	-\$	426.726
---------------------------------	-----	---------

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-\$	426.726
--	------------	----------------

DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	-\$	245.021
---------------------------------	------------	----------------

EFFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2019	\$	431.149
----------------------------------	----	---------

EFFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020	\$	186.128
----------------------------------	----	---------

Jorge e Vasquez
JORGE ELIECER VASQUEZ VANCES
Representante Legal

Aydee Gómez
AYDEE NORELA GOMEZ
Contadora -TP 190879-T

Maria del Pilar Zapata M
MARIA DEL PILAR ZAPATA M
Revisor Fiscal T.P 39506-T