



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

**CORPORACION CONSTRUYENDO PODER,
DEMOCRACIA Y PAZ**

NIT: 900.855.615-3

**ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE 2021**



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

CORPORACION CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
NIT: 900.855.615-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En pesos Colombianos	Nota	A 31 de Diciembre de 2021	A 31 de Diciembre de 2020
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	307,808,625	79,731,106
Activos no financiero	7	17,498,930	10,383,952
ACTIVO CORRIENTE		325,307,555	90,115,058
Propiedad Planta y Equipo	8	9,944,881	8,669,574
Intangibles	9	1,373,051	1,318,536
ACTIVO NO CORRIENTE		11,317,932	9,988,110
TOTAL ACTIVO		336,625,487	100,103,168
PASIVOS			
	10		
Pasivos Financieros		274,511,899	54,879,432
Total pasivos financieros		274,511,899	54,879,432
Total Otros pasivos no financieros		288,620	610,667
Pasivos no Financieros		608,569	610,667
Beneficios a Empleados		5,374,368	3,513,106
Otros Pasivos Financieros		16,886,867	9,996,868
Total Pasivos no Financieros		5,982,937	4,123,773
PASIVO CORRIENTE		297,381,702	69,000,073
TOTAL PASIVO		297,381,702	69,000,073
ACTIVOS NETOS			
	11		
Capital social		12,000,000	12,000,000
Resultados Acumulados		23,224,374	11,211,963
Total Resultados Acumuladas		11,211,963	11,211,963
Deficit del Ejercicio		4,019,411	7,891,132
Total excedente o deficit del Ejercicio		4,019,411	7,891,132
TOTAL ACTIVOS NETOS		39,243,785	31,103,095
TOTAL PASIVO MAS ACTIVOS NETOS		336,625,487	100,103,168

Holmer Perez Balmaceda
Representante Legal

TP. 86114-T
Contador Público



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

CORPORACION CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
NIT: 900.855.615-3
ESTADO DE ACTIVIDADES

En pesos Colombianos	Notas	Por el año terminado el 31 2,021	Por el año terminado el 31 de Diciembre 2,020
INGRESOS, EXCEDENTES Y OTRAS AYUDAS	12		
Capacitacion		12,605,000	-
Donaciones		17,317,600	13,449,701
Excedentes		28,147,836	27,705,811
Contribuciones Convenios		900,000	8,109,321
Otros ingresos		4,200,103.6	101,363.5
contribuciones arriendo servicios		19,381,907.5	-
TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y OTRAS AYUDAS		82,552,447.3	49,366,196.8
GASTOS	13		
Gastos de personal		(1,682,940)	-
Honorarios		(16,713,600)	(9,256,666)
Arrendamiento		(10,015,872)	(10,400,000)
Seguros		(152,406)	(51,493)
Servicios		(8,483,261)	(7,104,537)
Contribuciones a convenios		(4,000,000)	(57,200)
Gastos de viaje		(7,482,740)	(435,000)
Depreciacion		(1,689,913)	(3,859,638)
Amortizacion		(177,535)	(232,050)
Gastos bancarios		(1,370,825)	(1,378,817)
Retenciones Asumidas		(806,727)	(428,080)
Otros gastos		(4,455,350)	(3,278,900)
Diversos		(6,440,868)	(1,241,587)
Indemnizaciones		(14,008,000)	-
Multas		(726,000)	-
Perdidas convenios		-	(3,751,103)
TOTAL GASTOS		(78,206,037)	(41,475,072)
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		4,346,411	7,891,125
Ingreso Financieros	14	-	7
Gastos Financieros		(327,000)	-
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		(327,000)	7
DEFICIT O INCREMENTO ANTES DE IMPUESTOS		4,019,411	7,891,132
Gasto por Impuesto Renta		(2,076,000)	(445,000)
RESULTADO DEL PERIODO		1,943,411	7,446,132

Holmer Peret
Holmer Perez Balmaceda
Representante Legal

Carlos Luis Quintero Quintero
Carlos Luis Quintero Quintero
TP 86114-T
Contador Público



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

CORPORACION CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
NIT: 900.855.615-3
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

Año terminado el 31 de Diciembre de 2019

En pesos Colombianos	Nota	Capital Social	Reservas	Excedente / Deficit del Ejercicio	Excedente / Deficit Acumuladas	Total Activo Neto
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2019		12,000,000	-	7,457,578	6,337,147	25,794,725
Impacto de cambio en las políticas contables		-	-	-	-	-
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2019		12,000,000	-	7,457,578	6,337,147	25,794,725
Resultado del periodo		-	-	7,891,132	-	7,891,132
Total Resultados Integral de año 2020		-	-	-	-	7,891,132
Contribuciones y Distribuciones		-	-	-	-	-
Capital Social		-	-	-	-	-
Ajuste a los Activos Netos		-	-	-	-	-
Traslado a Excedentes Acumuladas		-	-	7,457,578	7,891,132	15,348,710
Total Transacciones		12,000,000	-	-	14,228,279	26,228,279
Saldo al 31 de Diciembre de 2020		12,000,000	-	7,457,578	-	19,457,578

pagina 1-2


 Holmer Perez Balmaceda
 Representante Legal


 Carlos Luis Quintero Quintero
 TP 86114-T
 Contador Público



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

CORPORACION CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ

NIT: 900.855.615-3

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

Año terminado el 31 de Diciembre de 2020

En pesos Colombianos	Nota	Capital Social	Reservas	Excedente / Deficit del Ejercicio	Excedente / Deficit Acumuladas	Total Activo Neto
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2020		12,000,000	-	7,457,578	14,228,279	33,685,857
Impacto de cambio en las políticas contables		-	-	-	-	-
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2020		12,000,000	-	-	-	33,685,857
Resultado del periodo		-	-	4,019,411	-	4,019,411
Total Resultados Integral de año 2021		-	-	4,019,411	4,019,411	4,019,411
Contribuciones y Distribuciones		-	-	-	-	-
Capital Social		-	-	-	-	-
Apropiación de reservas		-	-	-	-	-
Traslado a Excedentes Acumuladas		-	-	4,019,411	7,891,132	11,910,543
Total Transacciones		12,000,000	-	-	11,910,543	23,910,543
Saldo al 31 de Diciembre de 2021		12,000,000	-	4,019,411	-	16,019,411

pagina2-2


Holmer Perez
 Holmer Perez Balmaceda
 Representante Legal


Carlos Luis Quintero Quintero
 TP 86114-T
 Contador Público



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

CORPORACION CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
NIT: 900.855.615-3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En pesos Colombianos	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre de 2021	Por el año terminado el 31 de Diciembre de 2020
Flujo de efectivo sobre actividades de operación			
Deficit o incremento del ejercicio:		1,943,411	7,446,132
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.			
(+) Depreciaciones:		1,689,913	3,859,638
(+) Amortizaciones:		177,535	232,050
Variación en partidas relacionadas con las actividades de			
(+) Incremento pasivo financiero		274,511,899	54,879,432
(+) Incremento pasivos por impuestos corrientes :		-	-
(+) Incremento Beneficios a empleados		5,374,368	3,513,106
(+) Incremento pasivo por impuesto no corriente		-	-
(+) Disminucion de Activo por impuesto no corriente		-	-
(+) Incremento de Pasivo no Financiero		-	-
(+) Disminucion de Activo no financiero		-	-
(+) Disminucion de Activo por impuesto corriente		-	-
(+) Disminucion de Intangibles		-	-
(+) Incremento de otros Pasivo financieros		16,886,867	9,996,868
(+) Incremento de cuentas comerciales por pagar		-	-
(+) Disminucion de cuentas comerciales por cobrar		-	-
(-) Disminucion Pasivo financiero		-	-
(-) Disminucion de Beneficio a empleados		5,374,368	-
(-) Disminucion por otros pasivos no financiero		16,886,867	9,996,868
(-) Disminucion por pasivos no financiero		608,569	0
(-) Disminucion por pasivos por impuestos corriente		-	-
(-) Disminucion por pasivos por impuestos no corriente		-	-
(-) Disminucion cuentas comerciales por pagar		-	-
(-) Incremento cuentas comerciales por cobrar		-	-
(-) Incremento de inventarios:		-	-
(-) Incremento de Activo impuestos no corrientes		-	-
(-) Incremento de Activo financiero		-	-
(-) Incremento de Activo No financiero		17,498,930	10,383,952
Efectivo generado en actividades de operación		260,215,258	59,546,406
Flujo de efectivo por actividades de inversión			
Mas Venta de inversiones:			
Mas Venta de vehículo usado:			
Menos Inversion en CDT			
Menos Donacion/Compra de propiedad planta y equipo		-	-
Menos Compra de intangibles		-	-
Total de efectivo por actividades de inversión		-	-
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento			
Efectivo recibió de la emisión de acciones			
Efectivo recibió de prestamos a Corto Plazo			
Efectivo pagado por la readquisición de acciones			
Efectivo pagado por retiro de la deuda a largo plazo			
Efectivo pagado por dividendos		-	-
Otros-ajuste al Activo Neto		-	-
Efectivo pagado por la adquisición de negocios		-	-
Incremento (decremento) de efectivo durante el período		260,215,258	59,546,406
Efectivo al comienzo del período		307,808,625	79,731,106
Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período		568,023,883	139,277,512


Holmer Perez Balmaceda
Representante Legal


Carlos Luis Quintero Quintero
TP 86114-T
Contador Público



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019**

NOTA 1. ENTE ECONOMICO QUE INFORMA

LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ, es un Organismo no gubernamental de carácter humanitario, democrático y pluralista, sin ánimo de lucro, establecido de conformidad con el artículo 38 de la C.N. y regido por la ley colombiana y los estatutos.

Creada por documento privado No 15377 del 26 de mayo de 2015, otorgada en la Cámara de Comercio de Cúcuta, y la última reforma de estatutos fue mediante documento privado No. Ref01-16068 del 01 de febrero de 2016. La Corporación Construyendo Poder, Democracia y Paz tendrá una duración indefinida, pero podrá disolverse por la ocurrencia de alguna de las causales previstas en la ley y en los estatutos.

El domicilio principal de la agencia es la ciudad de San José de Cúcuta, Ubicada en la Avenida 1 No. 5-55 del barrio Lleras Restrepo de la ciudad de Cúcuta.

El órgano de administración de la empresa es la Junta de Directiva la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo con sus estatutos.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ se encuentra obligada a presentar solamente Estados Financieros Individuales los cuales han sido preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades; NIIF para PYMES, de conformidad con lo dispuesto en el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2016.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para PYMES emitido en el año 2009. La entidad aplicara el Estándar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2017, en virtud en lo establecido en el anexo 2 del Decreto 2496 del 2016 y en la orientación 014 de 2016.

La Entidad llevo a cabo la transición al Estándar Internacional para Pymes con corte al 1 de enero del 2016, de conformidad con lo establecido en el Decreto 3022 del 2013.

Hasta el 31 de diciembre del 2015 de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la entidad preparo y presento sus estados financieros de acuerdo con lo dispuesto por Los



INFORME FINANCIERO CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ AÑO 2021

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a periodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

La Nota 5 incluye un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Estos estados financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la República Colombiana.

NOTA 4. USO DE JUICIOS Y ESTIMACIONES

La preparación de estados financieros bajo NIIF para Pymes requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y la medición de las partidas. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas retrospectivamente.

Los juicios realizados que tienen un impacto más relevante en la presentación de la información financiera son:

Partidas corrientes y no corrientes. La clasificación de los activos y pasivos en las categorías de corriente y no corriente. Se tuvo en cuenta la definición oficial del glosario de la NIIF para activo y pasivo corriente.

NOTA 5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ conserva las mismas políticas contables de su Estado de Situación Financiera, en sus estados financieros de transición y en sus estados financieros comparativos conforme a las NIIF dando cumplimiento a lo establecido a la normatividad actual vigente.

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

5.1. Cambio en políticas contables

Existe la NIIF para Pymes versión 2015 que se incluyó como anexo No 2.1 al decreto 2496 de 2016 y que entra en vigencia a partir del 1 de enero de 2017 pero que las empresas podían aplicarlo voluntariamente de forma anticipada; sin embargo, LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ, no aplico este marco técnico normativo



INFORME FINANCIERO CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ AÑO 2021

anticipadamente. También es importante aclarar que no se estima un impacto materialmente importante con la entrada en vigencia de la versión 2016 de la NIIF para Pymes.

Cuando LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ cambie una de sus políticas contables revisara el cumplimiento de los criterios contenidos en los marcos técnicos normativos para la preparación de información financiera en Colombia y se aplicara la política con carácter retroactivo.

5.2. Propiedades, Planta y Equipos

Este rubro representa la inversión de LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ en activos tangibles para el uso, necesarios para desarrollar su actividad meritoria todos los elementos de propiedades, planta y equipo son valorados al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo. Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se dona o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier excedente o déficit se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del periodo en que el activo esté disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien. Solo en caso de impracticabilidad para estimar la vida útil de un activo en particular, la entidad acudirá a la aplicación de vidas útiles genéricas definidas para cada categoría de la Propiedad Planta y Equipo.

5.3. Activos Intangibles

Se entiende por Activo intangible todo activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios operativos futuros del mismo.

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

La empresa comenzará a amortizar el activo intangible, cuando éste se encuentre disponible y en las condiciones previstas por LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ para su utilización. El método de utilización usado es el Lineal y el cargo por amortización de cada periodo es reconocido como parte del Estado de Resultados.



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

5.4. Activos No Financieros

Esta política sólo incluirá aquellas erogaciones que cumplan las condiciones para ser activos: i) que sea probable que la empresa, obtenga beneficios operativos futuros derivados del mismo y ii) el importe pueda ser valorado fiablemente. Las partidas de gastos pagados por anticipado de las cuales es probable que LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ, obtenga un beneficio operativo futuro son las que por acuerdo con el tercero.

Los gastos pagados por anticipado que realiza la sociedad en desarrollo de sus actividades se consideran activos no financieros porque no representan el derecho a recibir una utilidad operativa en el futuro. Mientras no se reciba el bien o el servicio que se pagó anticipadamente la entidad reconocerá la partida como un activo y lo amortizan de acuerdo con las condiciones de negociación o cuando expire el derecho. Los activos no financieros se reconocerán al precio de la transacción.

5.5. Beneficios a los Empleados.

LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: i) que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, ii) que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, iii) que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la empresa iv) que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios operativos.

En esta política se indica como la sociedad, maneja contablemente los beneficios que se otorgan a los empleados, trabajadores y familiares de estos: beneficios de corto plazo, beneficios por terminación.

5.6. Pasivo por impuestos corrientes.

Impuestos Sobre La Renta

El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente, El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otros resultados integral en el activo neto. En este caso el impuesto es también reconocido en dichas cuentas.

Impuesto Corriente Reconocido Como Pasivo

El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo al excedente (déficit) fiscal del periodo corriente, se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos periodos

El gasto por impuesto sobre la renta corriente se reconoce en el año, de acuerdo con depuración efectuada entre la excedente (déficit) contable, para determinar la excedente



INFORME FINANCIERO CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ AÑO 2021

(déficit) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y Conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

Su reconocimiento se efectúa mediante el registro de un gasto y un pasivo en las cuentas por pagar denominado impuesto sobre la renta por pagar

En periodos intermedios se reconoce una estimación del impuesto sobre la renta corriente, con base en los cálculos de los resultados fiscales periódicos. Dado que los cálculos suelen ser muy cercanos al impuesto a cargo, esta partida se reconoce directamente como pasivo por impuesto, en lugar de presentarlo como estimación.

El impuesto sobre la renta corriente es calculado sobre la base de las leyes tributarias vigentes en Colombia a la fecha de corte de los estados financieros.

5.8. Presentación de Estados Financieros

En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Individuales de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

Presentación razonable

LACORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones, así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, activo neto, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NIIF.

Hipótesis de negocio en marcha

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la capacidad que tiene la empresa para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

Base contable de causación

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, activo neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF.

Uniformidad en la presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la Política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.
- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

Estructura y contenido de los estados financieros

Al cierre contable anual, LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ, preparará los siguientes Estados Financieros:

- Estado de situación financiera
- Estado de actividades
- Estado de cambios en el activo neto
- Estado de flujos de efectivo
- Notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

NOTA 6 ACTIVOS DISPONIBLE

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Se tiene como política mantener los recursos disponibles en depósitos de cuentas corrientes y de ahorro, para cubrir los costos y gastos operativos.

El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenía efectivo representado en moneda extranjera.

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2021 y 2020 se presenta un aumento en el efectivo debido a que para LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ a 31 Diciembre de 2021 contaba con un saldo en la cuenta corriente que corresponde a ingresos recibidos para terceros ingresos que se obtuvieron a través de un convenio celebrado con DEUTSCHE GESELLSCHAFT FÜR INTERNATIONALE ZUSAMMENARBEIT (GIZ), para desarrollar la tercera fase del convenio celebrado en 2019, con PARCOMUN REDCONCERTO de igual mente para desarrollar la tercera fase del convenio celebrado en 2019, también se celebraron en el 2020 convenios con la ASOCIACIÓN ALEMANA DE LUCHA CONTRA LA LEPRA Y LA TUBERCULOSIS DAHW Y BMZ, para desarrollar el proyecto para fortalecer la integración profesional de los jóvenes con discapacidades en el contexto vulnerable de la migración y los conflictos armados internos, el saldo que quedo en caja corresponden a las donaciones recibidas durante el año y a los convenios locales celebrados.



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

La empresa reconoce los cheques recibidos de sus clientes como un mayor valor del efectivo y equivalente, pues son títulos que se cobran en un periodo de tiempo muy corto.

ACTIVOS

Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	307,808,625	79,731,106
Caja		2,224,678	341,477
Cuenta Corriente		305,408,548	79,214,236
Cuenta de ahorros		175,399	175,392
Total Efectivo y Equivalentes al efectivo		307,808,625	79,731,106

NOTA 7. ACTIVOS NO FINANCIEROS

La empresa reconoció en este grupo las erogaciones por concepto de pagos anticipados, por anticipos de ejecución de convenios, otros ingresos por cobrar y anticipo de nómina, anticipo de vacaciones, cuentas por cobrar a miembros de la junta y otros.

Activos no financiero	7	17,498,930	10,383,952
a miembros de la junta		-	-
anticipo de nomina		400,011	-
diferidos		-	-
anticipo ejecucion convenios		13,558,277	8,911,152
ingresos por cobrar		1,590,100	-
otros		1,950,542	1,472,800
gastos pagados anticipado		-	-

NOTA 8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

LACORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios operativos para la entidad. Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020, la empresa efectuó una revisión de los indicadores internos y externos de deterioro, determinando que no existen indicios de que los bienes de Propiedades, plantas y equipo se encuentren deteriorados, adicionalmente no tiene restricción de titularidad ni garantías para el cumplimiento de obligaciones que afecten a los bienes de Propiedades, plantas y equipo.

Propiedad Planta y Equipo	8	9,944,881	8,669,574
Equipo de Oficina		2,893,931	2,523,187
Equipo de Computación y Comunicación		7,050,950	6,146,387

VIDA UTIL

La empresa estima la vida útil de cada activo de acuerdo con las expectativas sobre su uso y la generación de beneficios mediante ese uso.

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas:

Clase de activo	Vida útil estimada en años
Edificaciones	80 años
Muebles y enseres	10 años
Flota y equipo de transporte	10 años
Equipo de oficina	7 años
Equipo de comunicaciones	5 años
Equipo de computo	3 años

La vida útil de un activo requerirá de revisión sólo cuando exista algún indicio de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado.

Para todos los activos la empresa ha estado utilizando el modelo de depreciación en línea recta.

NOTA 9. ACTIVOS INTANGIBLES



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ comenzó a amortizar intangibles durante el año 2017 pero en la aplicación de las NIIF se amortizo desde el 2015.

A continuación, se detallan los valores y cuentas que conforman Activos intangibles, su medición posterior es a su costo histórico así:

Intangibles	9	1,373,051	1,318,536
Derecho de software		1,373,051	1,318,536

NOTA 10 PASIVOS

LACORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. El capital de trabajo lo utiliza para cancelar los reportes de los anticipos recibidos por los coordinadores de cada área durante la ejecución del convenio (teniendo en cuenta el informe de los reportes.) Incluye además en este grupo de retenciones en la fuente practicadas, aportes parafiscales y obligaciones normales de LACORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ, siendo la más representativa la cuenta de Ingresos Recibidos para Terceros, los cuales corresponden a los dineros recibidos mediante convenio celebrado con el FONDO VIVIR LA PAZ de la DEUTSCHE GESELLSCHAFT FÜR INTERNATIONALE ZUSAMMENARBEIT (GIZ). Con respecto al 2020 y la culminación la tercera fase de este convenio a septiembre de 2021, de igual manera se celebran convenios para la tercera fase con PARCOMUN REDCONCERTO, Y también se celebraron en el 2020-21 convenios con la ASOCIACIÓN ALEMANA DE LUCHA CONTRA LA LEPROSIS Y LA TUBERCULOSIS DAHW Y BMZ, para desarrollar el proyecto para fortalecer la integración profesional de los jóvenes con discapacidades en el contexto vulnerable de la migración y los conflictos armados internos.

La empresa reconoce como otros pasivos no financieros los compromisos de pago adquiridos por concepto de compras y servicios a crédito. Además, incluye las obligaciones de tipo fiscal como retenciones tributarias, aportes a la seguridad social y convenios de colaboración. Con respecto al año 2021 se presentaron saldos de honorarios, consultoría, asesoría en salud convenios de colaboración impuestos correspondientes al mes de diciembre de ese mismo año beneficios a empleados e ingresos recibidos para terceros, así mismo en el 2021 se presentaron saldos en impuestos correspondientes al mes de diciembre costos y gastos por pagar e ingresos recibidos para terceros.

A continuación, relaciono las cuentas del pasivo cuentas por pagar año 2021 y 2020:



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

Pasivos Financieros	274,511,899	54,879,432
Costos y Gastos por pagar	-	-
Ingresos Resibidos para Terceros	274,511,899	54,879,432
Total pasivos financieros	274,511,899	54,879,432
Pasivos no Financieros	608,569	610,667
Retención en la Fuente	288,620	610,667
Iva	319,950	
Total Otros pasivos no financieros	288,620	610,667
Pasivos no Financieros	608,569	610,667
Reteftte Servicios	253,620	463,167
Reteftte Arrendamientos	35,000	35,000
iva	319,949	112,500
Beneficios a Empleados	5,374,368	3,513,106
Retencion y aportes nomina	4,352,000	-
Acreedores Varios		
Salarios por pagar	-	-
Cesantias Consolidadas	698,080	1,340,574
Intereses sobre Cesantias	83,758	160,866
Prima de Servicios	-	671,092
Vacaciones Consolidadas	240,530	1,340,574

NOTA 11. ACTIVO NETO

Este grupo del Balance está conformado por el capital inicial el cual luego de la reforma estatutaria contenida en el documento privado No 15377 del 26 de mayo de 2015, quedo conformado de la siguiente manera: Es aportado por socios fundadores personas naturales, con un valor de \$ 12,000,000. Las demás cuentas que conforman el activo neto son la Reserva Legal y las excedentes o déficit del Ejercicio y las excedentes o déficit Acumuladas.



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

Es normal que se presente déficits o utilidades ya que por nuestra clasificación como entidad sin ánimo de lucro ESAL nuestro objetivo no es obtener utilidades sino aportar un beneficio a la comunidad en general.

En la Junta Directiva celebrada en el mes de marzo del año 2021, quedara consignado en el acta el total que conforma el activo neto como Aportes sociales más ganancias acumuladas y déficit del ejercicio.

A continuación, relaciono las cuentas del patrimonio año 2021 y 2020:

ACTIVOS NETOS	11		
Capital social		12,000,000	12,000,000
Resultados Acumulados		23,224,374	11,211,963
Resultados Acumulados		11,211,963	11,211,963
Total Resultados Acumuladas		11,211,963	11,211,963
Deficit del Ejercicio		4,019,411	7,891,132
Total excedente o deficit del Ejercicio		4,019,411	7,891,132

NOTA 12. INGRESOS, EXCEDENTES Y OTRAS AYUDAS

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social como donaciones convenios locales convenios con el FONDO VIVIR LA PAZ de la DEUTSCHE GESELLSCHAFT FÜR INTERNATIONALE ZUSAMMENARBEIT (GIZ), PARCOMUN RED CONCERTO, Y ASOCIACIÓN ALEMANA DE LUCHA CONTRA LA LEPRO Y LA TUBERCULOSIS DAHW Y BMZ.

Durante 2021 las donaciones aumentaron con respecto al año 2020, en cuanto a Excedentes corresponde a los saldos que al final de los diferentes convenios quedan para el usufructo y gastos de las actividades meritorias de la CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ, las contribuciones convenio corresponden a aportes realizados por el partido FARC

A continuación, relaciono las cuentas de ingresos año 2021 y 2020:



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

INGRESOS, EXCEDENTES Y OTRAS AYUDAS

12

Capacitacion	12,605,000	-
Donaciones	17,317,600	13,449,701
Excedentes	28,147,836	27,705,811
Excedente de Convenios	28,147,836.23	27,530,211.30
Excedente de Impuestos	-	-
Excedente Nomina	-	-
Excedente provisiones	-	175,600
Excedentes aportes	-	-
Contribuciones Convenios	900,000	8,109,321
Otros ingresos	4,200,103.6	101,363.5
Recuperaciones	4,192,941.00	-
excedente de facturas	-	25,000.00
Ajuste al Peso	7,162.55	76,363.50
contribuciones arriendo servicios	19,381,907.5	-
TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y OTRAS AYUDAS	82,552,447.3	49,366,196.8

NOTA 13 GASTOS DE ADMINISTRACION

Teniendo en cuenta que la actividad principal de la empresa que es el desarrollo de sus actividades meritorias consagradas en los estatutos, a partir del 18 de septiembre de 2020 inicio otro convenio FONDO VIVIR LA PAZ de la DEUTSCHE GESELLSCHAFT FÜR INTERNATIONALE ZUSAMMENARBEIT (GIZ) el cual culmino en septiembre de 2021, para desarrollar la fase tres en la cual se exigió se contratara el personal por OPS, cargando estas órdenes de prestación de servicios a la cuenta Ingresos recibidos para terceros, con los demás convenios no se tenía previsto dentro del presupuesto de estos el pago de personal hasta que celebramos el convenio con la ASOCIACIÓN ALEMANA DE LUCHA CONTRA LA LEPROSA Y LA TUBERCULOSIS DAHW Y BMZ en Octubre del 2021 donde se incluye personal y por consiguiente se cancelan salarios los cuales se cargan a las cuentas del pasivo Ingresos recibidos por terceros

Otros de los gastos más representativos que debemos destacar son los gastos por honorarios que conforman el pago de honorarios del contador y el pago de asesoría técnicas y otras, con respecto al año 2020, el saldo aumento, Otro de los gastos representativos corresponde al gasto por arrendamientos el cual se mantuvo con una leve



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

disminución con respecto al año 2020 debido a que estos gastos ya no se cargaron a los diferentes convenios vigentes durante el 2021. También se incluyen gastos bancarios los cuales no tienen relación directa con la actividad principal de LACORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ con respecto al año 2020 aumentaron ya que tampoco estos gastos no se cargaron en su totalidad a los diferentes convenios vigentes durante el 2021. Igualmente se incluyen los gastos por depreciación y amortización los cuales se empezaron a aplicar en el 2015 bajo NIIF. Así mismo cabe mencionar que LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ realizó algunas contribuciones a entidades sin ánimo de lucro

GASTOS	13	
Gastos de personal	(1,682,940)	-
Honorarios	(16,713,600)	(9,256,666)
Arrendamiento	(10,015,872)	(10,400,000)
Seguros	(152,406)	(51,493)
Servicios	(8,483,261)	(7,104,537)
Contribuciones a convenios	(4,000,000)	(57,200)
Gastos de viaje	(7,482,740)	(435,000)
Depreciacion	(1,689,913)	(3,859,638)
Amortizacion	(177,535)	(232,050)
Gastos bancarios	(1,370,825)	(1,378,817)
Retenciones Asumidas	(806,727)	(428,080)
Otros gastos	(4,455,350)	(3,278,900)
Diversos	(6,440,868)	(1,241,587)
Indemnizaciones	(14,008,000)	-
Multas	(726,000)	-
Perdidas convenios	-	(3,751,103)
TOTAL GASTOS	(78,206,037)	(41,475,072)
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	4,346,411	7,891,125



INFORME FINANCIERO
CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ
AÑO 2021

NOTA 14. INGRESOS (GASTOS) FINANCIEROS

La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de LA CORPORACIÓN CONSTRUYENDO PODER, DEMOCRACIA Y PAZ, los cuales no hacen parte de su actividad ordinaria.

Los saldos al 31 de diciembre de 2021 y 2020 son los siguientes:

Ingreso Financieros	14	-	7
Financieros		28,000	7
Gastos Financieros		(327,000)	-
GMF		(327,000)	(4,709)
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		(327,000)	7

Dado en San José de Cúcuta a los 05 días del mes de marzo del año 2021

Cordialmente,


CARLOS LUIS QUINTERO Q.
CONTADOR PÚBLICO
TP. 86114-T