

**CORPORACION PARA RECUPERACION, CONSERVACION Y DEFENSA DE LA CUENCA DEL RIO
SUNUBA CORPOSUNUBA**

Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de:

	REVELACION	2023	2022
ACTIVOS			
Activos circulantes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	2.904.435	4.435
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	3	-	-
Otros activos corrientes		-	-
Inversiones a Corto Plazo		-	-
Total Activo Circulante		2.904.435	4.435
Activos no circulantes			
Propiedades, planta y equipo	4	8.173.622	8.173.622
Activo por impuesto diferido		-	-
Otros activos no corrientes	4	120.409.185	120.409.185
Gastos pagados por anticipado		-	-
Total Activo no circulante		128.582.807	128.582.807
Activos totales		131.487.242	128.587.242
CAPITAL CONTABLE Y PASIVOS			
PASIVOS			
Pasivos a corto plazo			
Proveedores	5	-	-
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	5	-	-
Impuestos por pagar	5	-	-
Ingresos recibidos para terceros	5	-	-
Pasivos laborales		-	-
Otras provisiones a corto plazo		-	-
Excedentes por Aplicar		-	-
Total pasivo a corto plazo		-	-
Pasivos a largo plazo			
Deudas a largo plazo		-	-
Ingresos recibidos para terceros- Largo Plazo		-	-
Beneficios post empleo		-	-
Provisiones a largo plazo		-	-
Total pasivo a largo plazo		-	-
Pasivos totales		-	-
CAPITAL CONTABLE			
Capital inicial	6	120.000.000	120.000.000
Reservas		-	-
Donaciones recibidas	6	8.587.242	8.587.242
Excedentes		2.900.000	-
Total Captial Contable		131.487.242	128.587.242
Total Patrimonio y Pasivos		131.487.242	128.587.242


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
Representante Legal
C.C. 41.746.796 de Bogotá

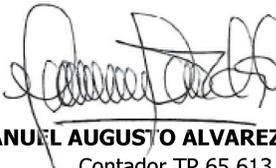

MANUEL AUGUSTO ALVAREZ GONGORA
Contador TP 65.613 T
C.C. 79.564.673 de Bogotá

**CORPORACION PARA RECUPERACION, CONSERVACION Y DEFENSA DE LA CUENCA DEL
RIO SUNUBA CORPOSUNUBA**

Estado de actividades al 31 de diciembre de:

	REVELACION	2023	2022
INGRESOS			
Actividades Ordinarias			
Donaciones	7	-	-
Ejecución de proyectos sociales		7.250.000	-
Otros Ingresos ordinarios		-	-
Total Actividades ordinaria		7.250.000	-
Ingresos por otras actividades			
Actividad financiera	7	-	-
Total otras actividades		-	-
Ingresos Totales		7.250.000	-
GASTOS			
Laborales	8	-	-
Honorarios	8	-	-
Impuestos		-	-
Arriendos		-	-
Servicios		4.350.000	-
Legales		-	-
Mantenimiento y reparaciones		-	-
Financieros y bancarios		-	-
Diversos		-	-
Total Gastos		4.350.000	-
Excedentes de ingresos sobre gastos	9	2.900.000	-


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
 Representante Legal
 C.C. 41.746.796 de Bogotá


MANUEL AUGUSTO ALVAREZ GONGORA
 Contador TP 65.613 T
 C.C. 79.564.673 de Bogotá

**CORPORACION PARA RECUPERACION, CONSERVACION Y DEFENSA DE LA CUENCA DEL RIO SUNUBA
CORPOSUNUBA**

Estado de Cambios en el Activo Neto al 31 de diciembre de:

ACTIVO CORRIENTE	2023	2022	INCREMENTO	DISMINUCION
CONCEPTO				
DISPONIBLE	2.904.435	4.435		2.900.000
DEUDORES	-	-	-	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.904.435	4.435	-	2.900.000
PASIVO CORRIENTE				
PROVISIONES	-	-	-	-
CUENTAS POR PAGAR	-	-	-	-
Saldo al Final del año	-	-	-	-

	INCREMENTO	DISMINUCION	VARIACION NETA
ACTIVO CORRIENTE	-	2.900.000	- 2.900.000
PASIVO CORRIENTE	-	-	-
	-	2.900.000	- 2.900.000


MARÍA ANDREA MEDINA GARCIA
 Representante Legal
 C.C. 41.746.796 de Bogotá


MANUEL AUGUSTO ALVAREZ GONGORA
 Contador TP 65.613 T
 C.C. 79.564.673 de Bogotá

**CORPORACION PARA RECUPERACION, CONSERVACION Y DEFENSA DE LA CUENCA DEL
RIO SUNUBA CORPOSUNUBA**

Estado de Flujo de Efectivo

Período del 1 de enero al 31 de diciembre de:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado Positivo antes de impuestos	2.900.000	-
<u>Ajuste por ingresos y gastos que no requieren uso de efectivo</u>	-	-
(+) Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
(+) Deterioro de intangibles	-	-
Flujo de efectivo actividades de operación	2.900.000	-
Cambios netos en activos y pasivos operacionales	-	-
Ingresos por intereses y rendimientos financieros	-	-
<i>Efectivo Generado en actividades de operación</i>	<u>2.900.000</u>	<u>-</u>
<i>Cambios netos en activos y pasivos operacionales</i>		
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	-	-
Otras cuentas por cobrar	-	-
Obligaciones financieras a corto plazo	-	-
Cuentas por pagar	-	-
Impuestos por pagar	-	-
Obligaciones laborales	-	-
Otros pasivos	-	-
<i>Flujo de efectivo en actividades de operación</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Actividades de Inversión</i>		
Inversiones temporales	- 2.900.000	-
Incremento en Propiedad Planta y Equipo	-	-
Compra propiedades de inversión	-	-
Aumento por intereses y rendimientos financieros	-	-
<i>Flujo de efectivo neto en actividades de inversión</i>	<u>- 2.900.000</u>	<u>-</u>
<i>Actividades de Financiación</i>		
Aplicación de Excedentes	-	-
<i>Flujo neto en actividades de financiación</i>	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Cambio neto en efectivo y equivalentes a efectivo</i>	<u>2.900.000</u>	<u>-</u>
<i>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del año</i>	4.435	4.435
<i>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del año</i>	4.435	4.435
Variación Efectivo o Equivalente de Efectivo	2.900.000	-


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
 Representante Legal
 C.C. 41.746.796 de Bogotá


MANUEL AUGUSTO ALVAREZ GONGORA
 Contador TP 65.613 T
 C.C. 79.564.673 de Bogotá

**CORPORACION PARA RECUPERACION, CONSERVACION Y DEFENSA DE LA CUENCA DEL RIO SUNUBA
CORPOSUNUBA**

**Revelaciones a los Estados Financieros
Al 31 de diciembre de 2023-2022**

1. Operaciones y políticas contables:

La "CORPOSUNUBA". Es una Entidad sin ánimo de Lucro, constituida de acuerdo con las leyes colombianas, inscrita en la Cámara de Comercio de Tunja, bajo el número S0500032. La corporación se ha clasificado en el grupo II para de NIIF para Pymes.

2. Impuestos, gravámenes y tasas

El régimen Tributario de la Corporación corresponde a los Establecidos para las Entidades no contribuyentes del Impuesto de Renta y sus excedentes se destinan en el período siguiente a cubrir los gastos que aprueba la Asamblea en su reunión Ordinaria. En el año 2023, la entidad se clasificó en la permanencia como una ESAL, en la Dian.

DESCRIPCION DE LAS CUENTAS

ACTIVOS

CIRCULANTES

3. Efectivo y equivalentes a efectivo

Se tiene como política el mantener como recurso disponible una caja menor para cubrir los gastos menores y las obligaciones de carácter operativo de fácil disponibilidad y para el manejo de los fondos se dispone de dos cuentas de corrientes y una cuenta de ahorros en moneda nacional. Una de las cuentas corrientes está destinada para manejar los recursos de Innpulsa Colombia, por ejecución de un proyecto cofinanciado con recursos de Unión Europea. Con respecto a las cuentas por cobrar corresponde a un anticipo entrega para la construcción de una maquinaria para dar cumplimiento con un resultado del proyecto. La información de los saldos al cierre del ejercicio son:

DESCRIPCION	2023	2022
Caja General y Caja Menor	-	-
Caja	-	-
Bancos	2,904.435	4.435
Cuentas por Cobrar por anticipos entregados	-	-
TOTAL	2,904.435	4.435

ACTIVOS NO CIRCULANTES

4. Activos Fijos

Se clasifica esta cuenta en el activo no circulante -activo fijo- dentro de propiedades de inversión. Su contabilización se hizo al valor real (precio de compra). Durante el año de 2021, la compra se hizo de conformidad con lo aprobado por la asamblea de asociados de constituir una reserva para tal fin. Su saldo al 31 de diciembre nos muestra lo siguiente.

DESCRIPCION	2023	2022
Muebles y Enseres	1,293,392	1,293,392
Herramientas agrícolas	2,990,000	2,990,000
Equipo de Computo	3,890,230	3,890,230
TOTAL	8.173.622	8.173.622

OTROS ACTIVOS

DESCRIPCION	2023	2022
Centro de Documentación y Banco de Proyectos	120,409,185	120,409,185
TOTAL	120.409.185	120.409.185

**PASIVOS
CORRIENTES**

5- Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar- Corrientes

Las las cuentas por pagar se han clasificado dentro del pasivo circulante se deben cancelar y/o ejecutar máxime dentro de los dos meses siguientes, salvo la cuenta denominada Ingresos recibidos para terceros, que corresponden a ejecución de proyecto, ya que este se deriva de la ejecución de recursos de cooperación, con vigencias superiores a un año. Sus saldos representan al 31 de diciembre de 2023 la siguiente información.

DESCRIPCION	2023	2022
Proveedores Nacionales	-	-
Prestamos Asociados	-	-
Impuestos por Pagar- Retenciones en la Fuente- Dian	-	-
Honorarios y Servicios Técnicos	-	-
Ingresos recibidos para terceros- Bancoldex- Innpulsa Colombia	-	-
TOTAL	0	0

6- ACTIVOS NETOS

Esta cuenta toma su denominación de conformidad con lo dispuesto en la norma NIIF para PYMES. Es de anotar que aunque cose asemeja al patrimonio su nombre corresponde a lo establecido en las políticas contables establecidas para la fundación teniendo en cuenta la normatividad vigente, especialmente la ley 1529 de 1990, ley 190 de 1995 y el Documento de Orientación Técnica 14 del CTCP. El saldo de esta cuenta está representado por el aporte al capital por los asociados a través de la vida de la Corporación y desde su constitución, más algunas donaciones recibidas. Los saldos al final del ejercicio corresponden a:

DESCRIPCION	2023	2022
Capital Inicial	120,000,000	120,000,000
Donaciones Recibidas	8,587,242	8,587,242
Excedente de ingresos sobre gastos	2,900,000	-
TOTAL	131,487,242	128,587,242

7. INGRESOS:

Durante la vigencia de 2023, no se realizó ningún tipo de actividad ni se generó ningún tipo de ingreso.

DESCRIPCION	2023	2022
Ingresos de Actividades Ordinarias	4,350,000	-
Ingresos por otras actividades Intereses y rendimientos financieros	-	-
Ingresos por donaciones	2,900,000	-
TOTAL	7,250,000	-

8. GASTOS:

Los gastos efectuados en el desarrollo de sus . Durante la vigencia de 2023 el unico gasto correspondió a la renovación del registro mercantil asumido directamente por los asociados

DESCRIPCION	2023	2022
Honorarios y servicios técnica - se incluye a partes relacionadas	2,500,000	-
Impuestos nacionales y municipales- ICA, Iva, Imptoconsumo	-	-
Arrendamientos	-	-
Servicios	437,800	-
Gastos Legales	960,200	-
Financieros- Comisiones bancarias, GMF	-	-
Diversos	452,000	-
TOTAL	4,350,000	-

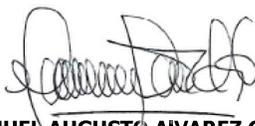
9. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Excedentes de ingresos sobre gastos

Se generaron en el periodo corresponden a la diferencia entre los ingresos totales menos los gastos totales.

DESCRIPCION	2023	2022
Excedentes de ingresos sobre gastos	2,900,000	-
Menos Reservas de destinación específica	-	-
TOTAL	2.900.000	-


MARIA ANDREA MEDINA GARCIA
Representante Legal
C.C. 41.746.796 de Bogotá


MANUEL AUGUSTO AIVAREZ GONGORA
Contador TP 65.613 T
C.C. 79.564.673 de Bogotá

CERTIFICACION DEL ARTÍCULO 37

Nosotros, El Representante legal y Contadora de la **CORPORACION PARA LA RECUPERACION Y DEFENSA DE LA CUENCA DEL RIO SUNUBA Y SUS AFLUENTES "CORPOSUNUBA"**, con **NIT 820.000.625**, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros, Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Cambios en el Activo Neto y Estado de Flujo de Efectivo, a diciembre 31 de 2023, y diciembre 31 de 2022, de acuerdo con las normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la fundación, así como los resultados de sus operaciones.

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos. 2. No tenemos conocimiento de irregularidades que involucren a los miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia sobre los Estados Financieros enunciados.

3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.

4. Los Hechos económicos se han registrado, descrito, y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas revelaciones incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.

5. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

6. La Fundación ha cumplido con las normas legales de seguridad social y parafiscales de acuerdo con la ley.

7. Declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de derecho de autor.



MARIA ANDREA MEDINA GARCIA

Representante Legal



MANUEL AUGUSTO ALVAREZ GONGORA

Contador TP 65613 - T