

Colonia Cerinzana Residente en Bogotá

Estados Financieros

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020

COLONIA CERINZANA RESIDENTE EN BOGOTA

Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros, certificamos:

Que para la emisión del estado de situación financiera al 31 de Diciembre de 2021, y de los estados de resultados del ejercicio, que conforme al reglamento se ponen a disposición de los socios y de terceros, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

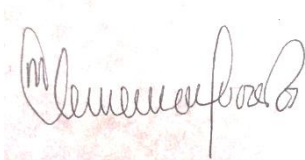
Existencia: Los activos y pasivos de **COLONIA CERINZANA RESIDENTE EN BOGOTA ESAL** existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

Derechos y obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros, obtenidos a cargo de **COLONIA CERINZANA RESIDENTE EN BOGOTA ESAL** en la fecha de corte.

Valuación: Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.



MARIA CLEMENCIA SUAREZ REYES
Presidente
C.C. 46.661.224



DIANA PATRICIA ARANZALEZ
Contador
T.P. 146462-T

COLONIA CERINZANA RESIDENTE EN BOGOTA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

1. ENTIDAD Y OBJETIVO SOCIAL

LA COLONIA CERINZANA RESIDENTE EN BOGOTA es una entidad privada, sin ánimo de lucro que se constituyó ante cámara y comercio del 6 de Septiembre del año 2016, tiene su domicilio principal en la ciudad de BOGOTA D.C., La sociedad tiene como objeto social buscar el interés general de la comunidad Cerinzana para que en principios de amistad y fraternidad, sin distingos de edad, raza, creencias religiosas y políticas, fortalezcan los vínculos que les son comunes por pertenecer a una misma patria chica y aunar esfuerzos en bien de su progreso.

Impactos del Covid-19

Desde los primeros meses de 2020 el Coronavirus (COVID-19) se ha extendido por todo el mundo, generando el cierre de cadenas de producción y suministro e interrumpiendo el comercio internacional, lo que podría provocar una desaceleración económica global y afectar negativamente a diversas industrias. Las autoridades mundiales incluidas las colombianas han tenido que adoptar, entre otras medidas, el cierre temporal de establecimientos y la cuarentena de personas en diversas zonas, lo cual implica que no se puedan realizar actividades por un período de tiempo indefinido. Esta situación, podría tener efectos materiales adversos en los resultados de las operaciones, la situación financiera y la liquidez de la ESAL, que están siendo evaluados a diario por la administración para tomar todas las medidas oportunas que permitan minimizar los impactos negativos que pudieran derivarse de esta situación.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1 Bases de Preparación

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009.

De acuerdo con el párrafo 3º del artículo 3º de los Decretos 2784 de 2012 y 3022 de 2013 y el numeral 2.2 del marco técnico contenido en el Decreto 2706 de 2012, una ESAL perteneciente al Grupo 3 puede alternativamente usar la NIIF para las PYMES o las NIIF, cumpliendo todos los requerimientos de estas normas. Igualmente puede aplicar algunas secciones de la NIIF para las PYMES o algunas NIIF específicas, siempre y cuando dé cumplimiento a toda la sección o al estándar completo, según sea el caso.

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 3. De acuerdo con esta norma,

la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas.

.

2.2 Propiedad y Equipo

Las propiedades y equipos se contabilizan al Costo Histórico, consta de una casa de 2 pisos ubicada en la localidad de suba y la cual se mantiene para su arriendo.

Los desembolsos por concepto de mejoras cuyo objeto es aumentar o incrementar la vida útil de los activos se capitalizan y las erogaciones que se realizan para atender su mantenimiento y reparación, relacionadas con su conservación se cargan a gasto en la medida que se causen.

La depreciación no se lleva a cabo, debido a que su valor residual siempre será mayor al costo histórico por ser un inmueble.

2.3 Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos y gastos en que incurre la compañía se reconocen por el sistema de causación.

2.4 Moneda Funcional

Los estados Financieros se presentan en pesos colombianos, que a la vez es la moneda funcional de la ESAL.

NOTA 1. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

La propiedad planta y Equipo está valorada con el Avalúo catastral consiste en lo siguiente:

	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2020
1504 Terrenos	750.000	750.000
1516 Construcciones y Edificaciones	146.221.000	145.291.000
	146.971.000	146.041.000

NOTA 2: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo se compone por las siguientes partidas:

	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2020
1105 Caja	6.385.918	3.014.568
1110 Bancos	3.689.412	11.994.109
	10.075.330	15.008.677

A 31 de diciembre no existen restricciones sobre los saldos de efectivo.

NOTA 3. INVERSIONES

El saldo está compuesto por un CDT del Banco de Bogotá por valor de \$37.391.753, el cual se aperturó en Junio de 2018.

	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2020
1225 CDT	37.391.753	21.849.463
	37.391.753	21.849.463

NOTA 4. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El movimiento de la cuenta de Resultados de ejercicios anteriores se compone de:

AÑO	SALDO INICIAL	DONACIONES	UTILIDAD/PERDIDA	SALDO
2015	22.525.407	0	9.478.250	32.003.657
2016	32.003.657	0	5.150.931	37.154.588
2017	37.154.588	12.000.000	-3.076.003	22.078.585
2018	22.078.585	2.000.000	6.797.847	26.876.432
2019	26.876.432	1.681.400		25.195.032
2020	25.195.032	0	-5.099.399	20.095.633
2021	20.095.633	3.000.000	11.071.915	28.167.548

El estallido de la pandemia COVID-19 y las medidas adoptadas por el gobierno colombiano para mitigar la propagación de la pandemia han impactado significativamente la economía.

Estas medidas obligaron a la ESAL a frenar sus actividades, con la reapertura económica, la COLONIA CERINZANA RESIDENTE EN BOGOTA-ESAL realizó una donación a favor de la iglesia del municipio de Cerinza con destinación específica para la fachada de la iglesia.

NOTA 5.INGRESOS

Los ingresos corresponden al arrendamiento de la casa ubicada en el sector de suba, de la siguiente manera:

PISO 1

Periodo	31 de diciembre de 2021	Periodo	31 de diciembre de 2020
15 Ene/21-14 Ene/22	8.226.000	15 Ene/20-14 Ene/21	8.160.000
	0		0
Total Piso 1	8.226.000		8.160.000

Canon para el año 2022 Piso 1 y 2: \$691.000

El contrato con el arrendatario con el canon de \$691.000 está a partir de Julio/21, el inquilino manifiesta en Dic/21 que no puede seguir con el contrato y que hará entrega el inmueble en Marzo/22.

PISO 2

Periodo	31 de diciembre de 2021	Periodo	31 de diciembre de 2020
15 Nov/20-14 Dic/20	216.000	15 Ene/20-31 Dic/20	6.176.000
15 Dic/20-14 Nov/21	8.237.000		
Abono 15 Dic/21-14 Ene/22	16.000		
Total Piso 2	8.469.000		6.176.000

A raíz de la pandemia el inquilino del Piso 2, está realizando abonos, su contrato se renueva en el mes de Mayo.

NOTA 6. INGRESOS FINANCIEROS NETOS

Un detalle de los ingresos financieros, neto, por el año que terminó el 31 de diciembre es el siguiente:

	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2020
4210 Financieros (1)	- 562.593	- 617.895
5305 Financieros (2)	-	-
	- 562.593	- 617.895

(1) Corresponde a los intereses generados por el CDT y cuenta de ahorro.

(2) Corresponde al GMF (Gravamen al movimiento financiero)

INTERESES CDT

22 Jun-21 al 23 Sept-21	190.573
22 Sept-21 al 22 Dic-21	<u>351.717</u>
TOTAL INTERESES	542.290

NOTA 7: GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DIVERSOS

A 31 de Diciembre 2021, se relaciona el detalle de los gastos de administración:

	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2020
5110 Honorarios	1.050.000	950.000
5115 Impuestos	0	0
5130 Seguros	334.750	329.800
5135 Servicios	180.000	176.050
5140 Gastos Legales	1.496.050	993.300
5195 Diversos (1)	375.850	672.300
	3.436.650	3.121.450

(1) Corresponde a gastos de fotocopias, impresiones, papelería, y Página web.

NOTA 8: GASTOS OPERACIONALES

A 31 de Diciembre 2021, se relaciona el detalle de los gastos operacionales:

	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2020
5215 Predial	212.000	210.000
5235 Servicios	0	0
5245 Mantenimiento	0	550.530
	212.000	760.530

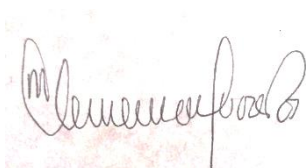
NOTA 9: OTROS GASTOS

	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2020
5395 Gastos Diversos	0	0
	0	397.189

NOTA 10. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	31 de diciembre de 2021	31 de diciembre de 2020
5404 Impuesto de Renta	4.218.772	3.543.013
	4.218.772	3.543.013

Cordialmente,



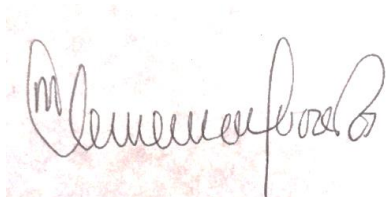
MARIA CLEMENCIA SUAREZ REYES
Representante Legal



DIANA PATRICIA ARANZALEZ
Contador
TP-T 146462

COLONIA CERINZANA RESIDENTE EN BOGOTA
NIT 800.058.236-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2021

		2,021	2,020
ACTIVOS	NOTA		
TERRENOS		750,000	750,000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		146,221,000	145,291,000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1	146,971,000	146,041,000
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		6,385,918	3,014,568
CAJA GENERAL	2	6,385,918	3,014,568
BANCOS		3,689,412	11,994,109
CUENTA DE AHORROS BCO BOGOTA	2	3,689,412	11,994,109
INVERSIONES	3	37,391,753	21,849,463
CDT		37,391,753	21,849,463
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		47,467,083	36,858,140
TOTAL ACTIVOS		194,438,083	182,899,140
PASIVOS			
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		4,218,772	3,543,013
TOTAL PASIVOS		4,218,772	3,543,013
PATRIMONIO			
APORTES SOCIALES		6,440,592	6,440,592
SUPERAVIT POR REVALUACION		146,221,000	145,291,000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	4	28,167,548	20,095,633
RESULTADOS DEL EJERCICIO		9,390,171	7,528,902
TOTAL PATRIMONIO		190,219,310	179,356,127
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		194,438,083	182,899,140
		0	0

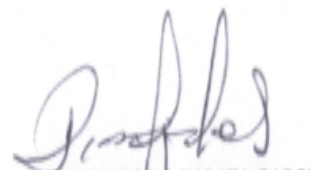


MARIA CLEMENCIA SUAREZ REYES
 REPRESENTANTE LEGAL



DIANA PATRICIA ARANZALEZ
 CONTADOR

TP -T 146462

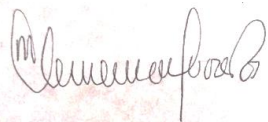


DIANA MARCELA ZAPATA
 REVISOR FISCAL

TP 175518-T
 (Ver dictamen adjunto)

COLONIA CERINZANA RESIDENTE EN BOGOTA
NIT 800.058.236-3
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO DICIEMBRE 31 DE 2021

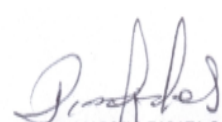
		2,021	2,020
INGRESOS ORDINARIOS	NOTA		
ARRENDAMIENTOS	5	16,695,000	14,336,000
INGRESOS NO OPERACIONALES			
INTERESES FINANCIEROS	6	562,593	617,895
TOTAL INGRESOS		<u>17,257,593</u>	<u>14,953,895</u>
GASTOS ADMINISTRACION	7		
Honorarios		1,050,000	950,000
Impuestos		0	0
Seguros		334,750	329,800
Servicios		180,000	176,050
Gastos Legales		1,496,050	993,300
Gastos Diversos		125,850	172,300
Pagina Web		250,000	500,000
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION		3,436,650	3,121,450
GASTOS OPERACIONALES	8		
Predial		212,000	210,000
Servicios publicos		0	0
Mantenimiento y reparaciones			320,530
Diversos			230,000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		212,000	760,530
Gastos Financieros	6	0	0
Otros Gastos	9	0	0
Impuesto de Renta	10	0	0
TOTAL GASTOS		<u>3,648,650</u>	<u>3,881,980</u>
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		<u>13,608,943</u>	<u>11,071,915</u>
PROVISION IMPUESTO DE RENTA		4,218,772	3,543,013
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>9,390,171</u>	<u>7,528,902</u>



MARIA CLEMENCIA SUAREZ REYES
 REPRESENTANTE LEGAL



DIANA PATRICIA ARANZALEZ
 CONTADOR
 TP -T 146462



DIANA MARCELA ZAPATA
 REVISOR FISCAL
 TP 175518-T