

CORPORACION COMUNITARIA MONSEÑOR ROMERO
NIT: 811.014.807 - 1
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A Diciembre 31 de 2023
(Expresado en pesos)

	Notas	2023
ACTIVO		
Activo corriente		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	35.068.428
Instrumentos Financieros Básicos	4	566.846.895
Inventarios	5	0
Diferidos	6	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		601.915.323
Activo no corriente		
Instrumentos Financieros Básicos	4	0
Propiedades y equipo, neto	7	187.000.000
Diferidos	6	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		187.000.000
TOTAL ACTIVO		788.915.323
PASIVO Y PATRIMONIO		
Pasivo corriente		
Cuentas por pagar	8	0
Obligaciones laborales	9	0
Total Pasivo Corriente		0
Pasivo NO corriente		
Anticipos de terceros	10	0
Total Pasivo NO Corriente		0
TOTAL PASIVO		0
FONDO PATRIMONIAL		
Fondo Social - Permanentemente Restringido		479.171.172
Inversiones apropiadas - Reservas		0
Excedentes del ejercicio		19.596.833
Excedentes de ejercicios anteriores		290.147.319
Superávit por Revaluación		0
TOTAL PATRIMONIO		788.915.323
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		788.915.323

Las notas adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Patricia Patiño

Patricia Patiño

Presidenta

Ver certificación adjunta

Diana P. Marulanda M.

Diana P. Marulanda M.

Contadora

T.P. No. 133801 - T

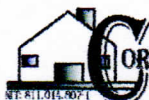
Ver certificación adjunta

CORPORACION COMUNITARIA MONSEÑOR ROMERO
NIT: 811.014.807 - 1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL (por Función del Gasto)
A Diciembre 31 de 2023
(Expresado en pesos)

	Notas	2023
Ingresos operacionales	12	409.362.439
Costo de Construciones		318.406.648
Ingresos netos		90.955.791
Gastos de operación:		
Administración	13	59.497.267
Ventas	14	0
		59.497.267
Superávit operacional		31.458.524
Otros ingresos (gastos) no operacionales:		
Ingresos no operacionales	15	0
gastos Financieros	16	1.240.352
Gastos por Reinversión	17	10.621.339
		(11.861.691)
Excedente Neto		19.596.833

Patricia Patiño
Patricia Patiño
Presidenta
Ver certificación adjunta

Diana P. Marulanda M.
Diana P. Marulanda M.
Contadora
T.P. No. 133801 - T
Ver certificación adjunta



CORPORACIÓN COMUNITARIA
MONSEÑOR ROMERO

CORPORACION COMUNITARIA MONSEÑOR ROMERO

A Diciembre 31 de 2023

(Expresado en pesos)

CORPORACION COMUNITARIA MONSEÑOR ROMERO

2023

Los recursos financieros fueron provistos por:

Resultados del ejercicio

19.596.833

Más (menos), cargos (abonos) a resultados que no
afectan el capital de trabajo:

Amortización de cargos diferidos

-

Depreciación en activos fijos

-

Provisión protección cartera

-

Capital de trabajo provisto por las operaciones del año

19.596.833

Recursos financieros generados por otras fuentes

-

Total de los recursos financieros provistos

19.596.833

Los recursos financieros fueron utilizados para :

Aumento en cargos diferidos

-

Adquisición de activos fijos

-

Traslado de cartera a largo plazo

-

Deterioro de cartera

0

Total de los recursos financieros utilizados

-

Aumento en el capital de trabajo

19.596.833

Cambios en los componentes del capital de trabajo

Efectivo

44.546.428

Deudores, neto

156.691.156

Inventarios

-

Gastos pagados por anticipado

-

Cuentas por pagar

-

Obligaciones laborales

-

Ingresos diferidos

-

Anticipos de terceros

-

Aumento en el capital de trabajo

220.834.417

Patricia Patiño

Patricia Patiño

Presidenta

Ver certificación adjunta

Diana P. Marulanda M.

Contadora

T.P. No. 133801 - T



CORPORACION COMUNITARIA MONSEÑOR ROMERO
NIT: 811.014.807 - 1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO
A Diciembre 31 de 2023
(Expresado en pesos)

	2023
Flujos de efectivo de actividades de operación	
Excedentes del ejercicio	19.596.833
Ajustes para conciliar el superávit neto del año con el efectivo neto provisto por actividades de operación:	
Amortización cargos diferidos	-
Depreciación en activos fijos	-
Deterioro de Cartera	-
	19.596.833
Cambios en activos y pasivos operacionales	
Efectivo	44.546.428
Deudores	(156.691.156)
Inventarios	-
Gastos pagados por anticipado	-
Cuentas por pagar	-
Obligaciones laborales	-
Ingresos diferidos	-
Anticipos de terceros	-
Efectivo neto provisto por actividades de operación	(92.547.895)
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	
Adquisición de activos fijos	-
Inversiones Efectuadas en el Año	19.911.256
Castigo provisión protección cartera	-
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	19.911.256
Flujos de efectivo de actividades de financiación	
Efectivo neto provisto (utilizado) por actividades de financiación	-
Aumento (Disminución) neta en el efectivo y equivalentes de efectivo	(72.636.639)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del período	79.614.857
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	6.978.217

Patricia Patiño

Patricia Patiño
Presidenta
Ver certificación adjunta

Diana P. Marulanda M.
Diana P. Marulanda M.
Contadora
T.P. No. 133801 - T
Ver certificación adjunta



CORPORACION COMUNITARIA MONSEÑOR ROMERO

NIT: 811.014.807 - 1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A Diciembre 31 de 2023

(Expresado en pesos)

	2023
Fondo Social Restringido	
Saldo al comienzo del año	479.171.172
Movimiento neto en el año	-
Saldo al final del año	479.171.172
Excedentes retenidos no apropiados	
Saldo al comienzo del año	290.147.319
Movimiento en el año	19.596.833
Excedentes del ejercicio, (ver estado adjunto)	19.596.833
Saldo al final del año	309.744.151
Superávit por valorización de activos	
Saldo al comienzo del año	-
Movimiento en el año	-
Saldo al final del año	-
Total del patrimonio	788.915.323

Patricia Patiño

Patricia Patiño
Presidenta

Ver certificación adjunta

Diana P. Marulanda M.

Diana P. Marulanda M.
Contadora

T.P. No. 133801 - T



NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo delEfectivo y Equivalentes al Efectivo en diciembre 31 se encontraba conformado así:

	2023
Caja	4.994.674
Bancos moneda nacional	30.073.754
Cuentas de ahorro	-
	<u>35.068.428</u>

NOTA 4 - DEUDORES, NETO - INSTRUMENTOS FINANCIEROS BÁSICOS

La partida deudores se encuentra reclasificada de acuerdo a su exigibilidad y está respaldada con documentos reales. Se tiene establecida una provisión para protección, la cual es suficiente y razonable.

Esta cuenta reflejada en el balance general al 31 de diciembre, comprendía lo siguiente:

	2023
Cartera Asociados por Cobrar Vivienda	566.846.895
Anticipos y avances	-
Deudores oficiales	-
Deudores varios	-
	<u>566.846.895</u>
Menos - Deterioro de Cartera	-
	<u>566.846.895</u>
Menos - parte no corriente	-
	<u>566.846.895</u>

NOTA 5 - INVENTARIOS

La entidad no maneja inventarios ya que no se dedica a la comercialización de ningún bien sin dar servicios.

Inventarios	-
Total Inventarios	-

NOTA 6 - DIFERIDOS

No hay cargos diferidos para el año 2018.

No hay cargos diferidos ya que la Norma Internacional establece que si no se cumple con la definicion de Activo no se deben registrar.

NOTA 7 - PROPIEDADES Y EQUIPOS DE OFICINA, NETO

Los saldos de propiedades, equipos de oficina y equipos de cómputo, neto a diciembre 31 eran los siguientes:

		2023
Terrenos		
Construcciones y Edificaciones		187.000.000
2000041010	Carrera 44 # 38-50	30.000.000
01N-410740	Calle 32a # 44-11	30.000.000
01N-389734	Calle 32c # 43 -111 lote # 23 manzana 7	15.000.000
	Carrera 42 # 30C- 87	7.000.000
01N-413767 Y 413766	Diagonal 42f # 36c -115	82.000.000
01N-389560	Lote 21 manzana 1A – Calle 31 numero 42-33	9.500.000
01N-5120660	Carrera 44 # 38- 184	13.500.000
Total Construcciones y edificaciones		187.000.000
Equipo de oficina		-
Equipo de cómputo		-
Total Propiedades, Planta y Equipo		187.000.000
Menos: - Depreciación acumulada		-
		187.000.000

NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR

El saldo de cuentas por pagar al 31 de diciembre, estaba conformado por las siguientes partida por lo anterior, para el año 2018, no habian partidas causadas que se hubiesen quedado pendiente de pago.

	2023
Costos y gastos	-
Retención en la fuente	-
Retenciones y aportes de nómina	-
Acreedores varios	-
	-

NOTA 9- OBLIGACIONES LABORALES

Esta cuenta la comprendían las siguientes partidas al 31 de diciembre:
La Corporación en la actualidad no tiene personal a cargo, ya que no se contrata a

a ninguna persona para las labores, por el contrario toda la labor es gratuita

	2023
Cesantías consolidadas	0
Intereses sobre las cesantías	0
	-

NOTA 11 - ANTICIPOS DE TERCEROS

Al 31 de diciembre dicha cuenta la conformaban las siguientes partidas:
Corresponde al aporte que dió una entidad jurídica para la construcción de
Viviendas para las personas mas necesitadas.

	2023
Anticipos recibidos	-
Menos: - Gastos aplicados:	
Valor Neto de Anticipos	-

NOTA 12 - INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos son generados por las cuotas que cancelan de manera voluntaria
las personas que libremente se asocian a la Corporación y que es un ahorro
programado para que logren adquirir su vivienda

	2023
Cuotas de Pago Viviendas	409.362.439
Donaciones	
Costos	318.406.648
	90.955.791

NOTA 13 - GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración al 31 de diciembre son los siguientes:

	2023
Gastos del personal	
Honorarios	
compra de certificados	21.600
Arrendamientos	
Contribuciones y afiliaciones	

Servicios	1.002.000
Reparaciones	140.000
Devolucion de aportes	303.500
compra de insumos para activiades	12.346.909
Gastos de representación	35.469.954
Útiles y papelería	
Elementos de aseo y cafetería	8.036.319
Parqueaderos	515.585
Deterioro de Cartera	
Transporte	1.635.400
Diligencias	26.000
	<u>59.497.267</u>

NOTA 14 - GASTOS DE VENTAS

Esta cuenta la comprendían las siguientes partidas al 31 de diciembre:

	2023
Impuestos	-
Servicios	-
Donación	-
Comisiones	-
	<u>-</u>

NOTA 15 - INGRESOS NO OPERACIONALES

El detalle de los ingresos no operacionales al 31 de diciembre, era el siguiente:

	2023
Financieros	-
Recuperaciones	-
Rifas y Actividades	-
Donaciones	-
Aprovechamientos	-
	<u>-</u>

NOTA 16 - GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales al 31 de diciembre estaban conformados por las siguientes partida:

	2023
Financieros Gravamen al Mvto Fro	1.240.352
Gastos extraordinarios	-
Diversos	-

1.240.352

NOTA 17 - GASTOS DE REVERSION EDUCACION

Los gastos de administración al 31 de diciembre son los siguientes:

	2023
Gastos del personal	750.000
Honorarios	
Asistencia Técnica	
Arrendamientos	
Contribuciones y afiliaciones	
Servicios	913.200
Reparaciones	
Depreciaciones	
Amortizaciones de diferidos	
Gastos de representación	
Útiles y papelería	345.200
Elementos de aseo y cafetería	7.782.939
Gastos por Actividades para Recoger fondos	
Deterioro de Cartera	
Transporte	830.000
	10.621.339

NOTA 18 INDICADORES DEL AÑO

Los principales indicadores financieros al 31 de diciembre eran los siguientes:

	2023
Liquidez:	
Razón corriente (veces)	1.671.987,01
Rotación de cuentas por cobrar clientes (días)	1.574.574,71
Capital de trabajo	601.915.323
Solvencia y cobertura:	
Relación de endeudamiento/activo total con valorizaciones	No aplica
Relación de endeudamiento/activo total sin valorizaciones	No Aplica
Relación de propiedad	No aplica
Rentabilidad:	
EBITDA =Superávit operacional + depreciaciones + amortizaciones + provisiones)	19.596.833

Margen EBITDA (Ebitda/ingresos operacionales)	4,7872%
EBITDA sobre patrimonio total	2,4840%
Resultado neto/patrimonio	0,024840
Resultados neto /activos totales	0,024840
Porcentaje de Superávit operacional/ingresos operacionales	0,076848

Patricia Patiño

Patricia Patiño

Presidenta

Ver certificación adjunta



Diana P. Marulanda M.

Contadora

T.P. No. 133801 - T

Ver certificación adjunta