

CORPORACIÓN PARA EL DESARROLLO REGIONAL

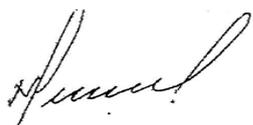
ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS

CDR | CALI-VALLE



CORPORACION PARA EL DESARROLLO REGIONA
NIT 805.029.708
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARADO

Periodo del año terminado el 31 de diciembre de 2020					Expresado en pesos Colombianos				
ACTIVOS	2020	2019	Var.%	NOTAS*	PASIVO Y ACTIVO NETO	2020	2019	Var.%	NOTAS
CORRIENTES					PASIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes	429.215.732	86.298.966	397,4%	2,1	Ingresos. Recibidos para ejecutar a favor de terceros	384.856.924	14.020.913	2644,9%	2,5
Compromisos incondicionales para aportar	6.410.069	16.810.069	0,0%	2,2	Costos y gastos por pagar	60.699.998	72.454.370	-16,2%	2,6
Cuentas por cobrar	25.266.656	785.000	3118,7%	2,3	Pasivos por impuestos	7.860.802	392.000	1905,3%	2,7
					Beneficio a empleados CP	392.286	319.974	22,6%	2,8
					Deudas de corto plazo	-	6.611.269	-100,0%	2,9
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	460.892.457	103.894.035	343,6%		TOTAL PASIVOS CORRIENTES	453.810.010	93.798.526	383,8%	
NO CORRIENTES					PASIVO NO CORRIENTE				
Propiedades planta y equipo	13.878.779	13.878.779	0,0%	2,4	Deudas de largo plazo	-	-		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	13.878.779	13.878.779	0,0%		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-	-		
					TOTAL PASIVOS	453.810.010	93.798.526	383,8%	
					ACTIVO NETO				
					Sin restricciones	20.750.000	20.750.000	0,0%	
					Permanentemente restringido	2.709.376	2.709.376	0,0%	
					No asignado	- 2.498.150	514.912	-585,2%	
					TOTAL ACTIVO NETO	20.961.226	23.974.288	-12,6%	2,10
TOTAL ACTIVOS	474.771.236	117.772.814	303,1%		TOTAL PASIVO MAS ACTIVO NETO	474.771.236	117.772.814	303,1%	



Martha Viviana Burbano Arrechea
Representante legal



Paola Andrea Matta Giraldo
Contadora T.P 210623

CORPORACION PARA EL DESARROLLO REGIONAL
NIT 805.029.708
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARADO

Periodo del año terminado el 31 de diciembre de 2020		Expresado en pesos Colombianos		
INGRESOS	2020	2019	Var.%	NOTAS*
Ingresos y aportes de contrapartes	643.656.767	458.508.555	40,4%	2,11
Donaciones	1.100.000	15.400.000	-92,9%	2,12
Otros ingresos	4.294			
TOTAL INGRESOS	644.761.061	473.908.555	36,1%	
EJECUCION DE RECURSOS	2020	2019	%	NOTAS*
Gastos en talento humano	457.882.389	256.693.214	78,4%	2,14
Gastos en actividades	156.077.736	173.090.629	-9,8%	2,13
Gastos de administración	33.813.998	43.959.424	-23,1%	2,15
TOTAL EJECUCIONES	647.774.123	473.743.267	36,7%	
EXCEDENTES	- 3.013.062	165.288	-1922,9%	
Impuesto anual RTE		33.326	-100,0%	2,16
CAMBIO EN EL ACTIVO NETO	- 3.013.062	131.962	-2383,3%	
ACTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	23.974.288	23.842.326	0,6%	
ACTIVO NETO AL FINAL DEL PERIODO	20.961.226	23.974.288	-12,6%	

*Las notas acompañan integralmente a los estados financieros



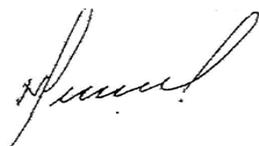
Martha Viviana Burbano Arrechea
Representante legal



Paola Andrea Matta Giraldo
Contadora T.P 210623

CORPORACION PARA EL DESARROLLO REGIONAL
NIT 805.029.708
ESTADO DE CAMBIO EN EL ACTIVO NETO

<i>Periodo del año terminado el 31 de diciembre de 2020</i>			<i>Expresado en pesos Colombianos</i>	
EVENTO	<i>Sin restricciones</i>	<i>Permanentemente Restrigido</i>	<i>No Asigando</i>	<i>Total</i>
SALDO AL INICIO DEL PERIODO 1 ENERO 2020	20.750.000	2.709.376	514.912	23.974.288
Reclasificaciones en enero de 2020	-	-	110.218	-
Cambio en el activo neto del periodo		-	-3.013.062	-3.013.062
SALDO AL FINAL DEL PERIODO 31 DICIEMBRE 2020	20.750.000	2.709.376	-2.387.932	20.961.226



Martha Viviana Burbano Arrechea
Representante legal



Paola Andrea Matta Giraldo
Contadora T.P 210623

**CERTIFICACION DEL REPRESENTANTE LEGAL
Y LA CONTADORA**

Nosotros **Martha Viviana Burbano Arrechea** como representante legal y **Paola Andrea Matta Giraldo** en
calidad de contadora de la Corporación **para el Desarrollo Regional**

Certificamos

Que se han preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros a **31 de diciembre de 2020**, por lo que se han aplicado plenamente y de conformidad a los Estándares Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 2 al cual pertenecemos, incluyendo las notas que forman parte de las revelaciones que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la situación financiera de CDR a **31 de diciembre de 2020**, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en **Cali Valle** a los 25 días del mes de marzo de 2021.

Cordialmente,



Martha Viviana Burbano Arrechea
Representante legal



Paola Andrea Matta Giraldo
Contadora T.P 210623

2. NOTAS ESPECÍFICAS A LAS PARTIDAS

2.1 Efectivos y equivalentes

Esta partida corresponde a las partidas que representan el efectivo disponible en un tiempo corto, no mayor a 90 días, para el presente ejercicio su saldo al 31 de diciembre de 2020 se representa en \$ 429.215.732

2.2 Compromisos incondicionales para aportar

Esta partida refleja los compromisos de los asociados a CDR a corte del 31 de diciembre de 2020, los cuales serán recaudados en un periodo inferior a 2 años. Esta partida está representada en \$6.410.069, se debe a aportes que todos los integrantes se comprometieron a entregar con el fin de recuperar erogaciones de periodos anteriores que, como resultado disminuyeron el capital neto de la corporación.

2.3 Otras cuentas por cobrar

Esta partida le corresponden \$25.266.656, en su mayoría por cuentas anticipos para la ejecución de proyectos

2.4 Propiedades planta y equipo

La propiedad planta y equipo de CDR se clasifican en dos grupos; muebles y enseres, equipos de computación \$13.878.779

2.5 Ingresos recibidos para ejecutar a favor de terceros

Esta partida refleja los recursos asignados por cooperantes o contrapartes y entregados a CDR para ser ejecutados en favor de terceros, los cuales comprenden presupuestos para ejecutar en el año 2021.

Esta partida 31 de diciembre de 2020 es por valor de \$ 384.956.924, los presupuestos activos con este corte se denominan de la siguiente forma y con los siguientes rubros cada uno:

SOLIDARIDAD PRACTICA	\$ 114.357.166,45
PAZ CON DIGNIDAD	\$ 214.729.557,85
ERASMUS I	\$ 12.200.774,00
PANES Y PECES	\$ 7.804.376,05
RELAD	\$ 35.023.337,00
MENOR CUANTIA	\$ 741.713,00

2.6 Costos y gastos por pagar

Esta partida registra otras cuentas por pagar sin elementos de financiación, contiene cuentas por pagar que surgen en la ejecución de proyectos y por el ciclo administrativo natural de CDR, estas partidas tiene un saldo de \$60.699.998, su partida más representativa está en honorarios y servicios adeudados, que se esperan sean cancelados en los primeros 2 meses del año 2021; también hace parte de esta partida el valor de la seguridad social de diciembre 2020, por valor de \$456.300

2.7 Pasivos por impuestos.

Los pasivos por impuestos corrientes que CDR registró al 31 de diciembre de 2020 \$7.860.802, correspondiente a:

Retención en la fuente: \$ 1.064.000

Retención de ica: 201.000

Iva por pagar: \$6.595.802

2.8 Deudas de corto plazo

A corte 31 de diciembre 2020, CDR no tiene deudas con particulares.

2.9 Beneficios a empleados de corto plazo.

Estos pasivos contienen los rubros adeudados a empleados por contraprestación a los servicios prestados a CDR y que se espera sean cancelados en el próximo ejercicio, por, \$392.286 segregadas de la siguiente forma.

CESANTIAS POR PAGAR	\$ 264.110
I/CESANTIAS POR PAGAR	\$ 6.429
VACACIONES POR PAGAR	\$ 121.667

2.10 Activo Neto

El activo neto de CDR es el resultado de los aportes a capital realizado por los fundadores y adherentes a la Corporación, al igual que el resultado de los cambios en los años anteriores y del presente periodo informado. Al presente corte esta partida tiene un valor de \$20.961.226

2.11 Ingresos y aportes de contrapartes

Estos ingresos corresponden al resultado de los convenios firmados con otras ONGs, entidades gubernamentales, cooperación internacional entre otras.

desarrollo del objeto social de la Corporación. Los dividimos en aportes de cooperación internacional, aportes de cooperación nacional y donaciones, para el año 2020 los ingresos por este concepto son los siguientes.

SOLIDARIDAD PRACTICA	\$ 593.665.791,00
ICMP	\$ 20.492.624,00
ERASMUS I	\$ 700.000,00
PANES Y PECES	\$ 4.102.190,75
MINISTERIO DE CULTURA	\$ 11.861.224,00
FONDO MIXTO	\$ 7.500.000,00
ERASMUS II	\$ 219.359,00
CONSEJO NORUEGO	\$ 5.050.000,00
RELAD	\$ 65.579,00

Esta partida es el resultado trasladar el valor ejecutado en el año, por cada proyecto y traerlo como un ingreso, después de disminuir la partida de “ingresos a favor de terceros”; esta última partida nace cuando un donante hace aporte a la Corporación con un fin específico, integrado en los convenios firmados entre la corporación y organismos de cooperación internacional entre otros

2.12 Donaciones

Las donaciones recibidas en el 2020 fueron por un total de 1.100.000 por parte de la cruz roja

2.13, 2.14 y 2.15 Ejecución de recursos

Para el presente periodo la ejecución de recursos fue de \$647.774.123 con una variación al periodo anterior menor en 36.7%, este aumento se debió a que en el año 2020, se ejecutaron más convenios, arrojando un mayor resultado para el objeto social de la corporación.

2.16 Impuesto anual RTE

La Corporación pertenece al Régimen Tributario Especial en lo que corresponde al impuesto de renta no tiene



Martha Viviana Burbano Arrechea
Representante legal



Paola Andrea Matta Giraldo
Contadora T.P 210623