

*"IMPULSAMOS PROYECTOS SOCIALES INNOVADORES, SOSTENIBLES Y DE IMPACTO"*

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**ACTIVO**

Disponible

Efectivo y equivalente al efectivo

24.170.000

Cuentas comerciales por cobrar

258.100.000

Inventario

20.500.000

**ACTIVOS CORRIENTES**

**302.770.000**

Propiedad Planta y Equipo

Equipo y Maquinarias

74.481.000

Equipos de Oficina

35.650.000

**TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES**

110.101.000

**TOTAL ACTIVOS**

**412.871.000**

**PASIVO**

Pasivos Corrientes

**1.285.000**

Cuentas por Pagar Comerciales

1.285.000

Pasivos no Corrientes

**7.730.000**

Otras cuentas por pagar no corrientes

7.730.000

**TOTAL PASIVO**

**9.015.000**

**PATRIMONIO**

Capital emitido

100.000.000

Otras participaciones en el Patrimonio

303.199.000

Excedentes del Ejercicio

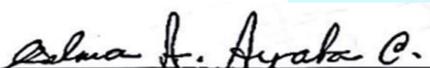
657.000

**TOTAL PATRIMONIO**

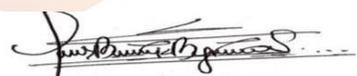
**403.856.000**

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO**

**412.871.000**

  
**GILMA AGRACIADA AYALA C.**  
CC. 26.271.791 de Quibdó  
Representante Legal

  
**CRIST KAREN URREGO**  
CC. 35.892.292 de Quibdó  
Revisora Fiscal  
T.P. 142897 - T

  
**JESUS BISMARCK BEJARANO**  
CC. 11.811.477 de Quibdó  
Contador Publico  
T. P. 124027 - T

*"IMPULSAMOS PROYECTOS SOCIALES INNOVADORES, SOSTENIBLES Y DE IMPACTO"*

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

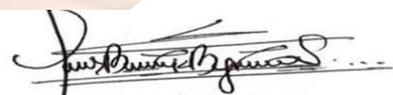
<b>INGRESOS</b>	
<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>358.657.000</b>
Costo de Ventas	233.127.050
<b>Ganancias Bruta</b>	<b>125.529.950</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>122.547.290</b>
Costos de Distribución	50.211.980
Gastos de Administración	72.335.310
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>2.982.660</b>
<b>Otros Gastos</b>	<b>2.325.660</b>
Gastos de Intereses	891.032
Otros gastos financieros	1.434.628
<b>Excedentes del Ejercicio</b>	<b>\$657.000</b>



**GILMA AGRACIADA AYALA C.**  
CC. 26.271.791 de Quibdó  
Representante Legal



**CRIST KAREN URREGO**  
CC. 35.892.292 de Quibdó  
Revisora Fiscal  
T.P. 142897 - T



**JESUS BISMARK BEJARANO**  
CC. 11.811.477 de Quibdó  
Contador Publico  
T. P. 124027 - T

**CORPUSOI**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La CORPORACION UNIDA POR EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA SOCIEDAD “CORPUSOI”, identificada con NIT 900871288-5, con domicilio en la carrera 18b 05 del Municipio de Quibdó, cuyo objeto social es brindar intervención, acompañamiento, asesoría y apoyo desde lo humano, psicológico, social, ético, pedagógico, terapéutico entre otras a niños, niñas, adolescentes, familias, entorno y sociedad pertenecientes a comunidades afro, mestizas e indígenas etc., se constituyó ante la Cámara de Comercio del Chocó mediante documento privado hace más de seis años, con vigencia definida. No se halla disuelta.

Fecha de corte Estados Financieros: 31 de diciembre de 2023.

**NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

El Estado de Situación Financiera, estado de resultado integral y sus revelaciones se presentan Ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012. Los estados financieros de CORPORACION UNIDA POR EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA SOCIEDAD, Han sido preparados de acuerdo con las normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por el internacional Accounting Standards Boar (IASB). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

**NOTA No. 3 Balance General**

Los aspectos más relevantes son:

**ACTIVOS:**

Representan financieramente un recurso obtenido por la Corporación como resultado de su movimiento económico y de cuya utilización se espera beneficios económicos futuros. Agrupa las cuentas que representan los bienes y derechos de propiedad de la sociedad que en la medida de su uso son fuente de beneficios futuros. Además, que corresponde a los fondos disponibles manejados bajo flujos de caja para determinar y dar cumplimiento a las obligaciones que se puedan

*“IMPULSAMOS PROYECTOS SOCIALES INNOVADORES, SOSTENIBLES Y DE IMPACTO”*

generar durante el periodo contable y fiscal, manteniendo un control sobre los vencimientos realizando provisiones cuando fueren.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Corporación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas de ahorros como en las cuentas corrientes por valor de \$24.170.000

Inversiones en instrumentos financieros y derivados: Corresponde a valores a favor de la corporación por concepto de las inversiones realizadas para garantizar el desarrollo de sus operaciones, y al término del periodo no se han cancelado por valor de \$258.100.000

Inventarios: Pertenece a este rubro la existencia de materiales y accesorios para la comercialización y/o suministros de mercancías y demás artículos que están dentro del Objeto social, disponible para la ejecución, que quedaron al cierre del periodo con saldo de \$20.500.000

Propiedad Planta Y Equipo: Conformado por la Maquinaria y equipo y Equipos de oficina, Integran este rubro los muebles y enseres, los equipos telefónicos y de computación, adquiridos por la Corporación para el normal funcionamiento de esta con valor comercial de \$110.101.000

Pasivos: Corresponde al valor de las obligaciones contraídas con los proveedores para la adquisición de los distintos materiales para el cumplimiento de las distintas obras que se estén ejecutando dentro del periodo, los cuales unos con tiempos más cortos que otros para el debido pago por valor de \$1.285.000 para los corrientes y \$7.730.000 para los no corrientes.

Patrimonio: Compuesto por el capital emitido, los Resultados del ejercicio y otras participaciones en el patrimonio las cuales son la parte del incremento patrimonial de la Corporación. El cual hace referencia al patrimonio líquido de la Corporación por \$403.856.000

**NOTA No. 4 Estado de Resultado**

Ingresos Ordinarios: Hace referencia a los ingresos ordinarios de las actividades desarrolladas por su objeto social en el curso del periodo por un valor de \$358.657.000

Costos de Ventas: Los cuales se adquieren para el cumplimiento del objeto social de la Corporación. A si como también los costos de distribución, Gastos de Administración y otros gastos, por función

Gastos de Administración: estos presentan un total de \$122.547.290 debido a todos los gastos de administración y de distribución, así como las compensaciones ordinarias y variables, sin dejar por fuera los gastos generales.

Utilidad del Ejercicio: esta cuenta a la fecha registra un valor de \$657.000 como resultado neto de las operaciones en generales.

*“IMPULSAMOS PROYECTOS SOCIALES INNOVADORES, SOSTENIBLES Y DE IMPACTO”*

generar durante el periodo contable y fiscal, manteniendo un control sobre los vencimientos realizando provisiones cuando fueren.

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo:** Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Corporación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas de ahorros como en las cuentas corrientes por valor de \$24.170.000

**Inversiones en instrumentos financieros y derivados:** Corresponde a valores a favor de la corporación por concepto de las inversiones realizadas para garantizar el desarrollo de sus operaciones, y al término del periodo no se han cancelado por valor de \$258.100.000

**Inventarios:** Pertenece a este rubro la existencia de materiales y accesorios para la comercialización y/o suministros de mercancías y demás artículos que están dentro del Objeto social, disponible para la ejecución, que quedaron al cierre del periodo con saldo de \$20.500.000

**Propiedad Planta Y Equipo:** Conformado por la Maquinaria y equipo y Equipos de oficina, Integran este rubro los muebles y enseres, los equipos telefónicos y de computación, adquiridos por la Corporación para el normal funcionamiento de esta con valor comercial de \$110.101.000

**Pasivos:** Corresponde al valor de las obligaciones contraídas con los proveedores para la adquisición de los distintos materiales para el cumplimiento de las distintas obras que se estén ejecutando dentro del periodo, los cuales unos con tiempos más cortos que otros para el debido pago por valor de \$1.285.000 para los corrientes y \$7.730.000 para los no corrientes.

**Patrimonio:** Compuesto por el capital emitido, los Resultados del ejercicio y otras participaciones en el patrimonio las cuales son la parte del incremento patrimonial de la Corporación. El cual hace referencia al patrimonio líquido de la Corporación por \$403.856.000

#### **NOTA No. 4 Estado de Resultado**

**Ingresos Ordinarios:** Hace referencia a los ingresos ordinarios de las actividades desarrolladas por su objeto social en el curso del periodo por un valor de \$358.657.000

**Costos de Ventas:** Los cuales se adquieren para el cumplimiento del objeto social de la Corporación. A si como también los costos de distribución, Gastos de Administración y otros gastos, por función.

**Gastos de Administración:** estos presentan un total de \$122.547.290 debido a todos los gastos de administración y de distribución, así como las compensaciones ordinarias y variables, sin dejar por fuera los gastos generales.



**ORPUSOI**

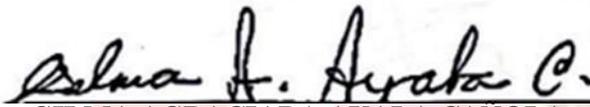
NIT: 900.871.288-5

**CORPORACION UNIDA POR EL DESARROLLO INTEGRAL**

**DE LA SOCIEDAD**

*"IMPULSAMOS PROYECTOS SOCIALES INNOVADORES, SOSTENIBLES Y DE IMPACTO"*

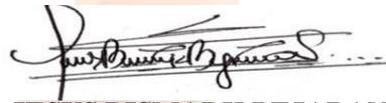
**Utilidad del Ejercicio:** esta cuenta a la fecha registra un valor de \$657.000 como resultado neto de las operaciones en generales



**GILMA AGRACIADA AYALA CANOLA**

C.C. 26.271.791 de Quibdó

Representante Legal



**JESUS BISMARK BEJARANO S.**

CC. 11.811.477 de Quibdó

Contador Publico

T. P. 124027 - T



**CRIST KAREN URREGO AYALA**

CC. 35.892.292 de Q.

Revisor Fiscal

T.P. 142897 - T

**CORPUSOI**

Carrera 5 N° 18B-05. Cel: 3147934596

Email: [corpusoies@gmail.com](mailto:corpusoies@gmail.com)

*“IMPULSAMOS PROYECTOS SOCIALES INNOVADORES, SOSTENIBLES Y DE IMPACTO”*



# CORPUSOI



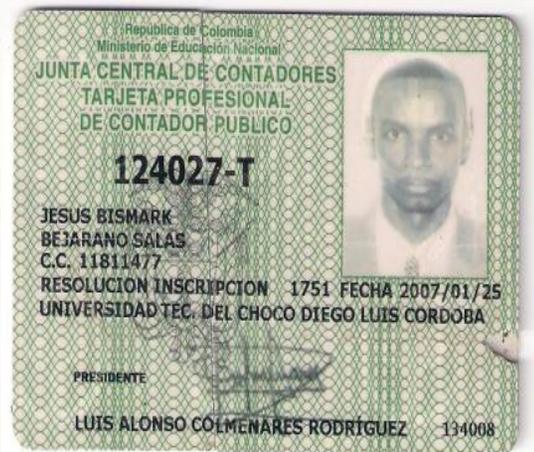
**ORPUSOI**

NIT: 900.871.288-5

**CORPORACION UNIDA POR EL DESARROLLO INTEGRAL**

**DE LA SOCIEDAD**

*"IMPULSAMOS PROYECTOS SOCIALES INNOVADORES, SOSTENIBLES Y DE IMPACTO"*



**CORPUSOI**

Carrera 5 N° 18B-05. Cel: 3147934596

Email: [corpusoi.es@gmail.com](mailto:corpusoi.es@gmail.com)