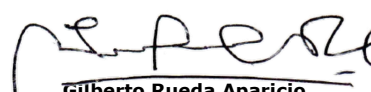


ASOCIACION MOGOTES PUEBLO SOBERANO AMC
Nit. 804.015.798-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de Diciembre de los años 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Detalle	Nota	Año 2021	%	Año 2020	%	Variación	%
ACTIVO							
Activo Corriente							
Efectivo y equivalente al efectivo	5	8.678.924	14,29%	8.864.251	14,51%	-185.327	-2,09
Caja		485.674	0,80%	40.254	0,07%	445.420	1.106,52
Cuentas de ahorro		8.193.250	13,49%	8.823.997	14,44%	-630.747	-7,15
Inversiones	6	50.000.000	82,34%	50.000.000	81,82%	0	0,00
Certificados		50.000.000	82,34%	50.000.000	81,82%	0	0,00
Cuentas por cobrar	7	1.229.861	2,03%	1.711.000	2,80%	-481.139	-28,12
Ingresos por cobrar		1.229.861	2,03%	1.711.000	2,80%	-481.139	-28,12
Anticipo de impuestos y contribuciones	8	614.000	1,01%	333.900	0,55%	280.100	83,89
Retención en la fuente		280.000	0,46%	333.900	0,55%	-53.900	-16,14
Anticipo de renta		334.000	0,55%	0	0,00%	334.000	100,00
Total activo corriente		60.522.785	99,67%	60.909.151	99,67%	-386.366	-0,63
Activo no corriente							
Inversiones	9	201.976	0,33%	201.976	0,33%	0	0,00
Otras inversiones		201.976	0,33%	201.976	0,33%	0	0,00
Total activo no corriente		201.976	0,33%	201.976	0,33%	0	0,00
TOTAL ACTIVO		60.724.761		61.111.127		-386.366	-0,63
PASIVO							
Cuentas por Pagar	10	1.504.000	99,87%	733.000	100,00%	771.000	105,18
Costos y gastos por pagar		1.504.000	99,87%	733.000	100,00%	771.000	105,18
Para obligaciones fiscales	11	2.000	0,13%	0	0,00%	2.000	100,00
De renta y complementarios		2.000	0,13%	0	0,00%	2.000	100,00
Pasivo Corriente		1.506.000	100,00%	733.000	100,00%	773.000	105,46
TOTAL PASIVO		1.506.000		733.000		773.000	105,46
PATRIMONIO							
Capital Social	12	49.507.620	83,60%	49.507.620	82,00%	0	0,00
Fondo social		49.507.620	83,60%	49.507.620	82,00%	0	0,00
Supervit de capital		2.098.535	3,54%	2.098.535	3,48%	0	0,00
Donaciones		2.098.535	3,54%	2.098.535	3,48%	0	0,00
Reservas		8.754.390	14,78%	7.146.486	11,84%	1.607.904	22,50
Reservas ocasionales		7.844.390	13,25%	6.236.486	10,33%	1.607.904	25,78
Fondos capitalizados		910.000	1,54%	910.000	1,51%	0	0,00
Resultados del ejercicio		1.866.751	3,15%	4.634.021	7,67%	-2.767.270	-59,72
Utilidades del ejercicio		1.866.751	3,15%	4.634.021	7,67%	-2.767.270	-59,72
Resultados de ejercicios anteriores		-3.008.535	-5,08%	-3.008.535	-4,98%	0	0,00
Pérdidas retenidas por transición a nif		-3.008.535	-5,08%	-3.008.535	-4,98%	0	0,00
TOTAL PATRIMONIO		59.218.761		60.378.127		-1.159.366	-1,92
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		60.724.761		61.111.127		-386.366	-0,63

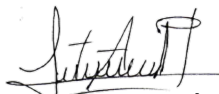

Luis Antonio Hernández Pinto
Representante Legal


Gilberto Rueda Aparicio
Contador Público
T.P.76211-T

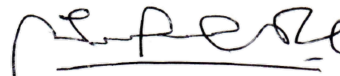
ASOCIACION MOGOTES PUEBLO SOBERANO AMC
Nit. 804.015.798-0

ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de los años 2021-2020
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Detalle	Nota	Año 2021	%	Año 2020	%	Variación	%
Ingresos de actividades ordinarias							
Otras actividades de servicios comunita		0	0,00%	0	0,00%	0	0,00
Total ingresos de actividades ordinarias		0	0,00%	0	0,00%	0	0,00
Gastos de administración 13							
Honorarios		1.000.000	0,00%	0	0,00%	1.000.000	100,00
Arrendamientos		720.000	0,00%	0	0,00%	720.000	100,00
Gastos legales		50.963	0,00%	0	0,00%	50.963	100,00
Diversos		28.500	0,00%	0	0,00%	28.500	100,00
Total Gastos de administración		1.799.463	0,00%	0	0,00%	1.799.463	100,00
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		-1.799.463	-49,06%	0	0,00%	-1.799.463	#iDIV/0!
Mas ingresos financieros 14		3.668.114	100,00%	4.634.451	100,00%	-966.337	-20,85
Financieros		3.668.114	100,00%	4.634.451	99,99%	-966.337	-20,85
Mas otros ingresos 15		100	0,00%	0	0,00%	100	#iDIV/0!
Diversos		100	0,00%	0	0,00%	100	#iDIV/0!
Otros gastos 16		0	0,00%	430	100,00%	-430	-100,00
Diversos		0	0,00%	430	100,00%	-430	-100,00
RESULTADO NO OPERACIONAL		3.668.214	50,94%	4.634.021	100,00%	-965.807	-20,84
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		1.868.751	50,94%	4.634.021	99,99%	-2.765.270	-59,67
Impuesto de renta y complementarios 17		2.000	0,00%	0	0,00%	2.000	100,00
Impuesto de renta y complementarios		2.000	0,00%	0	0,00%	2.000	100,00
UTILIDAD NETA		1.866.751	50,89%	4.634.021	99,99%	-2.767.270	-59,72



Luis Antonio Hernández Pinto
Representante Legal



Gilberto Rueda Aparicio
Contador Público
T.P.76211-T

Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC
Nit.804.015.798-0

Notas de revelación a los estados financieros
a Diciembre 31 de los años 2021-2020

Nota 1 Entidad reportante

La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, es una entidad de carácter privado de interés social, sin ánimo de lucro que se rige por la legislación Colombiana vigente y los estatutos.

Fue creada el 9 de agosto de 2003 según consta en el acta de constitución, su inscripción en la Cámara de Comercio se realizó el 19 de agosto de 2003 bajo el N° 14827 del libro 1.

El domicilio principal está ubicado en la calle 6 N°9-62 del municipio de Mogotes, departamento de Santander, República de Colombia y su radio de acción comprende el territorio nacional.

La duración de la asociación es indefinida, sin embargo se podrá disolver y liquidar en la forma y los términos previstos en la legislación y los estatutos de la misma, para el momento de la presentación de estos estados financieros la Asociación Mogotes Pueblo Soberano A.M.C. se considera un ente en marcha.

Nota 2-Periodo

Los estados financieros corresponden al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021 comparados con los del mismo periodo del año 2020.

Nota 3-Bases de preparación y principales políticas y prácticas contables

La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC está clasificada en el grupo tres, dadas sus características de ingresos, patrimonio y número de empleados

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con la norma de información financiera NIF contenida en el decreto 2706 de 2012, emitida por el consejo técnico de la contaduría pública de Colombia, que determinó un sistema simplificado de contabilidad, basado en contabilidad de causación, la base principal de medición es el costo histórico, no obstante podrá utilizar de acuerdo con las circunstancias bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF PARA PYMES, caso en el cual deberá cumplir todos los requerimientos que implique la nueva base utilizada.

Los estados financieros de la Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, están presentados en pesos colombianos que es la moneda funcional de la Asociación.

Los estados financieros se elaboran partiendo de la base de que la Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC está en plena actividad y que seguirá funcionando en el futuro previsible.

Para la Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, la información es material y por tanto relevante si su omisión o su presentación errónea puede influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros.

Para los activos que conformen el grupo de propiedad planta y equipo, la política establece como riesgo aceptable, el valor de 1,5 SMMLV.

Para las demás transacciones que afecten la información financiera la Asociación establece la siguiente metodología como riesgo aceptable: transacciones de activos 2% del total de los mismos, transacciones de pasivos 3% del total de los mismos, transacciones de ingresos y gastos 5% del total de los excedentes.

La elaboración de los estados financieros, exige la determinación y aplicación consistente de políticas contables, las políticas contables más importantes de la Asociación se describen a continuación.

Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC
Nit.804.015.798-0

Notas de revelación a los estados financieros
a Diciembre 31 de los años 2021-2020

Activos: La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, reconoce sus activos en el estado de situación financiera, cuando es probable que del mismo se obtenga beneficios económicos futuros para la entidad y que el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Pasivos: La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, reconoce un pasivo en el estado de situación financiera cuando tiene una obligación actual, como resultado de un evento pasado; es probable que se requerirá la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y el valor de la obligación puede medirse de forma confiable.

Ingresos: La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC reconoce como ingresos solamente los valores brutos de los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia, para determinar el valor de los ingresos tiene en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuento por pronto pago y rebaja por volumen de ventas, considera además como otros ingresos aquellos diferentes a la venta de bienes y la prestación de servicios.

Gastos: El reconocimiento de los gastos en La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, ocurre simultáneamente con el reconocimiento de la disminución de los activos o del aumento de los pasivos si se pueden medir con fiabilidad.

Inversiones: La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, reconoce las inversiones cuando cumplen con los parámetros establecidos para ser activos, las mide al costo histórico, que incluyen los costos originados en su adquisición.

Cuentas por Cobrar: La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, reconoce las cuentas por cobrar cuando se haya prestado los servicios, cuando se haga préstamos a terceros, anticipos y/o gastos anticipados, y en general, cuando se presenten derechos de cobro. Estas cuentas se miden al costo histórico, al final de cada periodo se evalúa si existe evidencia objetiva del deterioro o la recuperación del valor, de las cuentas por cobrar, Cuando no se tiene certeza de recuperar estos valores se establece el deterioro (provisión) que disminuye las respectivas cuentas por cobrar.

Propiedad Planta y Equipo: La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, reconoce la propiedad planta y equipo en un primer momento, al costo inicial, este incluye el costo de adquisición más los derechos de importación y los impuestos indirectos no reembolsables y cualquier costo directamente atribuible al acondicionamiento del activo para el uso previsto; al determinar el precio de adquisición se deberán deducir las rebajas y descuentos comerciales. Posteriormente todos estos elementos se miden al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumulado, se utiliza para la depreciación el método de línea recta.

Obligaciones financieras: La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, reconoce tanto las obligaciones financieras como las cuentas por pagar al costo histórico, efectúa la causación de los intereses en forma periódica registrándolos en el estado de resultados. Se da de baja, cuando ha sido pagada en su totalidad o cuando haya expirado, igualmente cuando realice una permuta, se condone la deuda o se realice el castigo.

Beneficios a empleados: La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, reconoce los beneficios a empleados como un gasto, aplicándolos al estado de resultados de forma inmediata, no se reconoce provisiones para despido sin justa causa, a menos que se trate de acuerdos de terminación aprobados legalmente con anterioridad y comunicados a los interesados.

Nota 4-Juicios y estimaciones que tienen efectos más significativos

Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC
Nit.804.015.798-0

Notas de revelación a los estados financieros
a Diciembre 31 de los años 2021-2020

Para los activos que hacen parte de la propiedad planta y equipo se estableció en las políticas contables, que los bienes con valor individual inferior a 1 SMMLV, se den de baja, pasando a ser activos sobre los cuales se ejerce un control administrativo pero que no hacen parte de lo que se refleja en contabilidad, se hizo la depuración inicial con base en este parámetro, al hacer esta depuración no quedaron activos fijos en la contabilidad.

Nota 5-Efectivo y equivalente al efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y los depósitos realizados en cuentas de ahorro, debidamente conciliados a la fecha de corte del Estado de Situación Financiera. El efectivo en caja está auditado a la fecha de corte, se tiene por política no dejar grandes cantidades de dinero en la caja. esto dineros no tienen restricciones de ningún tipo. su saldo a la fecha está conformado así:

Efectivo y Equivalente al efectivo	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Caja	485.674	40.254	445.420	1.106,52
Caja General	485.674	40.254	445.420	1.106,52
Cuentas de Ahorro	8.193.250	8.823.997	-630.747	-7,15
Banco Agrario	234.737	234.526	211	0,09
Servimcoop	7.958.513	8.589.471	-630.958	-7,35
Total efectivo y equivalente al efectivo	8.678.924	8.864.251	-185.327	-2,09

Nota 6-Inversiones

Inversiones corrientes

Las inversiones corrientes, corresponden al CDAT que se tiene en Servimcoop Ltda con el Número 20111000254 por valor de \$50.000.000 con plazo de 365 días que vencen el 26 de Julio de 2022 y tasa de interés del 5,75%.

Certificados	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Cdats Servimcoop	50.000.000	50.000.000	0	0,00
Cdat 20111000254	50.000.000	50.000.000	0	0,00
Total Certificados	50.000.000	50.000.000	0	0,00
Total Inversiones Corrientes	50.000.000	50.000.000	0	0,00

Nota 7-Cuentas por cobrar

Cuentas por cobrar corrientes

En los ingresos por cobrar están registrados los intereses del CDAT, pendientes de cobrar a Servimcoop a la fecha de corte de los estados financieros, corresponden al periodo comprendido entre el 27 de julio y el 31 de diciembre de 2021

Cuentas por cobrar	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Interes	1.229.861	1.711.000	-481.139	-28,12
Intereses por cobrar	1.229.861	1.711.000	-481.139	-28,12
Total Cuentas por Cobrar	1.229.861	1.711.000	-481.139	-28,12

Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC
Nit.804.015.798-0

Notas de revelación a los estados financieros
a Diciembre 31 de los años 2021-2020

Nota 8- Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor

El valor que se refleja aquí, corresponde al anticipo de renta calculado en la declaración de renta del año 2020 y las retenciones en la fuente efectuadas por Servimcoop en el año 2021, sobre los rendimientos financieros, este valor está debidamente certificado por la entidad.

Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Anticipo de impuesto de renta y comp	334.000	0	334.000	100,00
Anticipo impuesto de renta	334.000	0	334.000	100,00
Retención en la fuente	280.000	333.900	-53.900	-16,14
Retención en rendimientos financieros	280.000	333.900	-53.900	-16,14
Total inversiones no Corrientes	614.000	333.900	280.100	83,89

Nota 9- Inversiones

Inversiones no corrientes

Las inversiones no corrientes que tiene La Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC, corresponden a los aportes sociales que mantiene en Servimcoop, no son dineros que se tengan para generar rendimientos, sino para acceder a los servicios de la entidad, si bien estos dineros tienen una disponibilidad inferior a 360 días, la expectativa es que no se retirarán, por lo cual se clasifican como activos no corrientes.

Otras Inversiones	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Aportes en cooperativas	201.976	201.976	0	0,00
Servimcoop	201.976	201.976	0	0,00
Total inversiones no Corrientes	201.976	201.976	0	0,00

Nota 10- Cuentas por pagar

Corresponde a honorarios por pagar al contador de la Asociación, arrendamientos del año 2021 pendientes de pagar, además hay unos valores menores pendientes de cancelar a Gilberto Rueda.

Cuentas por pagar	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Costos y gastos por pagar	1.504.000	733.000	771.000	105,18
Honorarios	1.000.000	0	1.000.000	100,00
Arrendamientos	480.000	720.000	-240.000	-33,33
Otros	24.000	13.000	11.000	84,62
Total Cuentas por pagar	1.504.000	733.000	771.000	105,18

Nota 11- Para obligaciones fiscales

Corresponde a la provisión para el pago de impuesto de renta correspondiente al cada periodo, aplicando la normatividad vigente para las entidades del régimen tributario especial.

Para obligaciones fiscales	Año 2021	Año 2020	Variación	%
De renta y complementarios	2.000	0	2.000	#iDIV/0!
Provisión impuesto de renta	2.000	0	2.000	#iDIV/0!
Total para obligaciones fiscales	2.000	0	2.000	#iDIV/0!

Nota 12- Patrimonio

El patrimonio de la asociación se descompone de la siguiente manera:

Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC
Nit.804.015.798-0

Notas de revelación a los estados financieros
a Diciembre 31 de los años 2021-2020

El capital social que corresponde al dinero con el cual fue constituida la Asociación.

El Superavit de capital. Son donaciones en bienes muebles recibidas en años anteriores, estos bienes ya fueron totalmente depreciados.

Las reservas. Es la asignación permanente que se tiene para obras que beneficien a la comunidad más desprotegida en el año 2021 se aplicaron, del excedente de 2018 se utilizó (\$469,074) para pagar el Hosting de la página Web institucional y de excedentes de antes del 2017 (\$1.652.806) discriminados así: ayuda para tratamiento médico a la Señora Esperanza Calderón Arguello (\$300.000) y para proyecto agropecuario desarrollo por los alumnos del Idear, en cabeza del Profesor Expedito Franco (\$1.352.806); igualmente para gastos administrativos específicamente el pago de registro mercantil (\$904.237).

En las reservas están también los fondos capitalizados, que corresponde a bienes comprados con excedentes de años anteriores estos bienes en la fecha están totalmente depreciados.

Resultados del ejercicio: Los resultados del ejercicio son los excedentes o pérdidas que genera cada periodo económico. Queda a disposición de la asamblea para su aplicación de acuerdo a la ley.

Resultados de ejercicios anteriores: Registra el impacto que tuvo el patrimonio en el proceso de transición a nif, que para el caso fue una pérdida.

Patrimonio	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Capital Social	49.507.620	49.507.620	0	0,00
Fondo social	49.507.620	49.507.620	0	0,00
Superavit de capital	2.098.535	2.098.535	0	0,00
Donaciones en bienes muebles	2.098.535	2.098.535	0	0,00
Reservas	8.754.390	7.146.486	1.607.904	22,50
Reservas ocasionales	7.844.390	6.236.486	1.607.904	0
Asignación permanente para obras comunit				
Saldo inicial	4.863.175	4.863.175	0	
Ejecuciones en el año	-1.652.806	0	-1.652.806	
Saldo Al final del periodo	3.210.369	4.863.175	-1.652.806	
Excedentes año 2018				
Asignación para proyectos y pagina web	469.074	780.954		
Ejecuciones en el año	-469.074	-311.880		
Saldo Al final del periodo	0	469.074	0	
Excedentes año 2019				
Asignación para funcionamiento	904.237	1.624.237		
Ejecuciones en el año	-904.237	-720.000		
Saldo Al final del periodo	0	904.237	0	
Excedentes año 2020				
Asignación para proyectos	4.634.021	0		
Ejecuciones en el año	0	0		
Saldo Al final del periodo	4.634.021	0	0	
Fondos capitalizados	910.000	910.000	0	0,00
Resultados del ejercicio	1.866.751	4.634.021	-2.767.270	-59,72
Utilidad del ejercicio	1.866.751	4.634.021	-2.767.270	-59,72
Resultados de ejercicios anteriores	-3.008.535	-3.008.535	0	0,00
Pérdidas retenidas por transición a nif	-3.008.535	-3.008.535	0	0,00
Total patrimonio	59.218.761	60.378.127	-1.159.366	-1,92

Nota 13- Gastos de administración

Este grupo muestra los gastos que están relacionados con el desarrollo del objeto social, en cada periodo. Su discriminación es la siguiente:

Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC
Nit.804.015.798-0

Notas de revelación a los estados financieros
a Diciembre 31 de los años 2021-2020

Gastos de administración	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Honorarios	1.000.000	0	1.000.000	100,00
Asesoría financiera	1.000.000	0	1.000.000	100,00
Arrendamientos	720.000	0	720.000	100,00
Arrendamiento Edificaciones	720.000	0	720.000	100,00
Gastos legales	50.963	0	50.963	100,00
Registro mercantil	50.963	0	50.963	100,00
Diversos	28.420	0	28.420	100,00
Restaurante	17.500	0	17.500	100,00
Otros gastos diversos	10.920	0	10.920	100,00
Total gastos de administración	1.799.383	0	1.799.383	100,00

Nota 14- Ingresos financieros

Son aquellos ingresos provenientes de la actividad financiera, que para la Asociación Mogotes Pueblo Soberano AMC son los intereses que recibe del CDAT que tiene en Servimcoop y de la cuenta de ahorro que posee en esta misma Cooperativa y en el Banco Agrario.

Ingresos financieros	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Financieros	3.668.114	4.634.451	-966.337	-20,85
Rendimientos cuentas de ahorro	149.253	135.273	13.980	10,33
Rendimientos CDAT	3.518.861	4.493.500	-974.639	-21,69
Revalorización de aportes	0	5.678	-5.678	-100,00
Total ingresos financieros	3.668.114	4.634.451	-966.337	-20,85

Nota 15- Otros ingresos

corresponde al ajuste al peso de las cifras contables.

Otros ingresos	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Diversos	100	0	100	100,00
Ajuste al peso	100	0	100	100,00
Total otros ingresos	100	0	100	100,00

Nota 16- Otros gastos

Para el año 2021 no se presentaron gastos en este grupo de cuentas

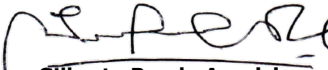
Otros gastos	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Financieros	0	430	-430	-100,00
Gastos bancarios	0	0	0	#iDIV/0!
Otros	0	430	-430	-100,00
Total otros gastos	0	430	-430	-100,00

Nota 17- Impuesto de renta y complementarios

Corresponde al impuesto de renta del año 2021 de acuerdo con la normatividad vigente para estas instituciones.

Impuesto de renta	Año 2021	Año 2020	Variación	%
Impuesto de renta	2.000	0	2.000	-100,00
Total impuesto de renta	2.000	0	2.000	-100,00


Luis Antonio Hernández Pinto
Representante Legal


Gilberto Rueda Aparicio
Contador Público
T.P.76211-T

