

ASOCIACION CAMPESINA DEL VALLE DEL RIO CIMITARRA
NIT 811.011.079-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifra expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalente de efectivo	26.322.783
Deudores comerciales y otras Cuentas Por Cobrar	26.094.965
Inventarios Corrientes	-
Cuentas por cobrar de convenio de cooperacion	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	52.417.748

ACTIVO NO CORRIENTE

Inventarios - Semovientes	31.000.000
Propiedad planta y equipo	177.587.137
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	208.587.137

TOTAL ACTIVO

261.004.885

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Acreedores Comerciales y Otras cuentas por pagar	30.257.481
Impuestos corrientes por pagar	1.160.935
Otros Pasivos Financieros	249.700
Ingresos recibidos para terceros	15.415.365
TOTAL PASIVO CORRIENTE	47.083.481

PASIVO NO CORRIENTE

Otros Pasivos Financieros	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	-
TOTAL PASIVO	47.083.481

PATRIMONIO

Capital social	217.276.744
Aportes de Organizaciones	-
Resultado del Ejercicio	-
Deficit Acumuladas	3.355.341
Ganancias Acumuladas Por Adopcion NIIF	-
TOTAL PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS	213.921.404

Participacion no Controlada

TOTAL PATRIMONIO	213.921.404
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	261.004.885

Maria IRENE Ramirez
MARIA IRENE RAMIREZ AMAYA
c.c. 37.938.087
Representante legal

Gloria Patricia Duarte Ruiz
GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
Contador Público
T.P. 51022-T

ASOCIACION CAMPESINA DEL VALLE DEL RIO CIMITARRA
NIT 811.011.079-0
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifra expresadas en pesos colombianos)

Ingresos de actividades ordinarias	0	
Costo de Prestacion del Servicio	0	
GANANCIA (PERDIDA) BRUTA		0
Donaciones y Aprovechamientos	275.100	
Gastos de Administracion	184.800	
Gastos de Venta	0	
Otros Gastos	0	
RESULTADO DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		90.300
Ingreso financieros	0	
Costos financieros	90.300	
COSTOS FINANCIEROS NETO		-90.300
Deterioro	0	
Depreciaciones	0	
Amortizaciones	0	
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		0
Gastos por impuestos, operaciones continuadas		0
TOTAL GANANCIA (PERDIDA)		0

Maria Irene Ramirez
MARIA IRENE RAMIREZ AMAYA
c.c. 37.938.087
Representante legal

Gloria Patricia Duarte Ruiz
GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
Contador Público
T.P.51022-T

ASOCIACION CAMPESINA DEL VALLE DEL RIO CIMITARRA "ACVC"
NIT 811.011.079-9
NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1. NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES Y RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

Naturaleza de las Actividades

La Asociación campesina del Valle del río cimitarra ACVC es una entidad jurídica de derecho privado sin ánimo de lucro, constituida el 24 de mayo de 1997, identificada ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales con el Nit811.011.079-9, inscrita el 13 de agosto de 2004 en la Cámara de Comercio de Barrancabermeja con el N° 00004799 del Libro I de las Personas Jurídicas sin Ánimo de Lucro. A la fecha no se halla disuelta, su duración es indefinida, su domicilio principal inicialmente fue el Municipio de Yondó pero el 10 de mayo de 2004 cambio su domicilio a la ciudad de Barrancabermeja.

Los objetivos principales de la Asociación son:

- a) Trabajar por resolver los desequilibrios sociales existentes, como una base para el logro de la paz con justicia social.
- b) Propender por una auténtica reforma agraria que resuelva las necesidades de tierra, créditos, asistencia técnica, obras de beneficio social, e impulso al desarrollo rural sostenible para el bien común de la población campesina, la seguridad social, vivien da rural, desarrollo planificado de la economía campesina y con la participación comunitaria en las decisiones que rijan el destino del campo.
- c) Propender por la conservación de los recursos naturales de la zona y la creación de una conciencia colectiva en torno a la explotación racional y de beneficio general. Igualmente propenderá por el derecho de una vida digna, la defensa de los derechos humanos y los derechos de los campesinos y campesinas.
- d) Trabajar por fortalecer la unidad y la solidaridad de las organizaciones campesinas entre si y de estas con organizaciones de trabajadores populares y estudiantiles.
- e) Promover y garantizar la equidad de género, el fortalecimiento organizativo de las mujeres campesinas, la defensa de sus derechos y garantías de participación.
- f) Promover procesos de legalización y adquisición de predios rurales de acuerdo a los parámetros de la ley 160 de 1994 de reforma agraria y demás disposiciones legales convenientes para el sector campesino.
- g) Propender por mantener las formas de producción campesina tradicionales, adaptadas al medio ambiente natural, incorporando los principios de la Agroecología como una política institucional de la ACVC

Hipótesis de negocio en marcha

Al preparar el conjunto de estados financieros, la administración de la ACVC evaluó la capacidad que tiene para continuar como negocio en marcha. Los estados financieros presentados se elaboran partiendo del supuesto que está en plena actividad y seguirá funcionando en el futuro previsible. Por

el momento no se tiene intención de liquidarla o hacer cesar sus operaciones, tampoco existen incertidumbres relacionadas con el funcionamiento de la entidad.

Moneda funcional

La administración de la ACVC considera que el peso colombiano es la moneda que representa con mayor fidelidad los efectos económicos de las transacciones, eventos y condiciones subyacentes y por esta razón los estados financieros son presentados en pesos colombianos como su moneda funcional.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A DICIEMBRE 2019

Nota 1.DISPONIBLE

Detalle cuentas	31/12/2019
Saldo en cajas	\$34.069,48
Cuentas corrientes y de ahorros no restringidas	\$13.165.643,89
Cuentas corrientes y de Ahorros restringidas	\$13.123.069,63
Total saldo final 31/12/2019	\$26.322.783,00

El efectivo incluye los depósitos en cuentas bancarias y valores de inmediata realización y se reconocen a su valor razonable, los valores de este rubro se encuentran compuestos por partidas depositadas en entidades financieras autorizadas en Colombia.

Los depósitos efectuados en las cuentas corrientes de carácter restringido corresponden a convenios en ejecución durante la vigencia 2019.

Al 31 de diciembre de 2019 los recursos recibidos fueron verificados realizando así el respectivo cierre de la caja y las conciliaciones bancarias

Los saldos a diciembre 31 de 2019 de cada una de las cuentas son:

Ítem	Banco	Nro. de cuenta	Saldo Dic 31/19	Naturaleza	Observación
1	Agrario	6020-003362-3	\$ 0,00	No Restringida	Cuenta sin movimiento durante el 2019
2	BBVA	084-009588	\$ 198.433,20	Restringida	Este saldo obedece a consignación para activación de la misma con recursos directos de la ACVC

Ítem	Banco	Nro. de cuenta	Saldo Dic 31/19	Naturaleza	Observación
3	Caja Social	21002684913	\$ 13.165.643,89	No Restringida	Esta cuenta es la que maneja la Asociación de recursos propios, además durante la vigencia 2019 se manejaron convenios pequeños los cuales no requerían cuenta única con FORUM SYD (\$37.460.000)– BIODIGESTOR (\$4.053.678) – LUTERAN (\$7.360.000)
4	Caja social	21002684920	\$ 3.878,95	Restringida	Se manejan recursos del convenio Onu Mujeres – Red de mujeres campesinas gestoras de la Paz territorial del nororiente Colombiano. Convenio finalizado al cierre del periodo 2019.
5	BBVA	084-013390	\$ 88.444,73	Restringida	Se manejó el proyecto Ecobúfalo en la vigencia 2018; la vigencia 2019 no presento movimiento alguno
6	BBVA	084-013671	\$9.679.679,02	Restringida	Durante la vigencia 2019 se manejó el proyecto de IAP Protección.
7	BBVA	084-018779	\$ 22.359,00	Restringida	Cuenta sin movimiento durante la vigencia 2019
8	BBVA	084-019223	\$ 10.854,20	Restringida	Cuenta sin movimiento durante la vigencia 2019
9	BBVA	084-019975	\$3.116.693,00	Restringida	Durante la vigencia 2019 se manejó convenio HEKS-842395
10	BBVA	084-020429	\$44,53	Restringida	Cuenta sin movimiento durante la vigencia 2019
11	BBVA	084-020874	\$2.683,00	Restringida	Cuenta sin movimiento durante la vigencia 2019

Nota 2. DEUDORES

Detalle cuentas	31/12/2019
Anticipos y avances a contratistas	\$0,00
Anticipos y avances Otros	\$0,00
Deudores varios	\$26.094.965,00
Total saldo final 31/12/2019	\$26.094.965,00

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, incluidas las comerciales y no comerciales.

De este grupo hacen parte, entre otras, las siguientes cuentas: clientes, cuentas corrientes comerciales, cuentas por cobrar a casa matriz, cuentas por cobrar a vinculados económicos, cuentas por cobrar a socios y accionistas, aportes por cobrar, anticipos y avances, cuentas de operación conjunta, depósitos y promesas de compraventa.

La cuenta de anticipos y avances a contratistas termino al cierre de la vigencia 2019 en \$26.094.965 producto de saldos pendientes por girar de ANZORC.

Nota 3. INVENTARIOS

Corresponde a un inventario de búfalos por valor de \$31.000.000 los cuales se mantienen con el objetivo de venderlos para poder cubrir algunos gastos administrativos que no alcanzan a ser cubiertos por los diferentes convenios de cooperación. El inventario que se tiene a diciembre 31 de 2019 son **24 animales x 380 kg x \$3.400 = \$31.000.000.**

Nota 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle a diciembre 31:

Concepto	Año 2019
Terrenos – Rurales (Municipio de Yondó)	26.653.906,00
Construcciones y edificaciones - Depreciación	51.735.368,10
Maquinaria y Equipo - Depreciación	69.169.456,80
Equipo de Oficina - Depreciación	19.586.826,74
Equipo de comunicación y computación - Depreciación	10.441.579,14
Total saldo final 31/12/2019	\$177.587.136,70

En terrenos rurales Finca comunitaria Matricula 303-0066447 ubicada en zona rural del Municipio de Yondó; Construcciones y edificaciones un apartamento (502) ubicado en el edificio la Tora del Municipio de Barrancabermeja; en maquinaria y equipo está un tractor.

Nota 5. CUENTAS POR PAGAR

El siguiente es el detalle a diciembre 31:

Clase de pasivo	Año 2019
Costos y Gastos por Pagar	\$30.257.480,50
Retención en la fuente	\$1.160.935,00
Acreedores Varios	\$249.700,00
Total cuentas por pagar	\$31.668.115,50

A la fecha de corte de los estados financieros, no existen valores significativos vencidos pendientes de pago por parte de la Entidad. Los valores adeudados en su gran mayoría corresponden a compromisos adquiridos en la ejecución de convenios.

A continuación se presentan los principales conceptos comerciales que adeuda la Asociación al 31 de diciembre de 2019

Nombre de la cuenta	31/12/2019
Honorarios	\$0,00
Arrendamientos	\$0,00
Otros	\$30.257.480,50
Total cuentas por pagar comerciales	\$30.257.480,50

Nota 6. OTROS PASIVOS

Esta cuenta registra los recursos recibidos y sus respectivos gastos para la ejecución de los diferentes convenios que se encuentran en ejecución, reflejando al final del ejercicio el saldo por ejecutar de acuerdo al presupuesto aprobado.

Durante la vigencia 2019 la Asociación maneja los siguientes convenios:

RECURSOS DE COOPERACION PERCIBIDOS DURANTE LA VIGENCIA 2019 - MANEJADOS EN CUENTAS DE BALANCE				
ENTIDAD	SALDOS SIN EJECUTAR VIGENCIA 2018	RECIBIDO	EJECUTADO	Saldo por ejecutar al 31- dic-2019
CAIXA / ACP ECOBUFALO	18.533.004,60	139.522.657,13	157.898.965,00	156.696,73
FOS (10108)	1.117.050,34	0,00	1.156.196,14	-39.145,80
MANOS UNIDAS (10109)	-21.168,90	0,00	0,00	-21.168,90
HEKS EMPODERAMIENTO MUJERES (10103)	789,00	0,00	0,00	789,00
HEKS (101011)	481.735,00	304.342.314,00	301.707.356,00	3.116.693,00
TICCA (101012)	-56.316,47	0,00	0,00	-56.316,47
WE EFFECT (101014)	16,00	0,00	0,00	16,00
IAP PEDAGOGIA DE PAZ (101015)	728.800,00	0,00	0,00	728.800,00
IAP PROTECCION (101017)	32.476.044,32	112.059.684,44	135.203.013,00	9.332.715,76

ONU MUJER (101018)	10.247.139,00	97.487.550,00	107.969.848,00	-235.159,00
PNUD (101019)	-170.940,00	0,00	0,00	-170.940,00
INGENIERIA SIN FRONTERAS ENERGIA PARA LA PAZ (101020)	53.432,80	5.887.738,00	5.589.105,00	352.065,80
MUNICIPIO DE SAN PABLO	1.140.492,00	1.278.500,00	0,00	2.418.992,00
RECONCILIACION COLOMBIA (101021)	0,00	0,00	0,00	0,00
FORUM SYD (101022)	0,00	37.460.000,00	37.496.104,00	-36.104,00
CHRISTIAN AID (101023)	0,00	16.200.000,00	16.265.047,00	-65.047,00
LUTHERAN WORLD RELIEF (101024)	0,00	7.360.000,00	7.360.000,00	0,00
ANZORC (10107)	-26.094.965,00	0,00	0,00	-26.094.965,00
OTROS	-67.521,80	0,00	0,00	-67.521,80
TOTALES	38.367.590,89	721.598.443,57	770.645.634,14	-10.679.599,68
EL SALDO DE -\$26.094.965,00 DE ANZORC SE RECLASIFICA COMO CUENTA POR COBRAR				
SALDO FINAL CUENTA 28				15.415.365,32

INGRESOS POR DONACIONES

ENTIDAD O PERSONA NATURAL DONANTE	NIT	VALOR RECIBIDO
Lucy Córdoba Moreno	1.098.648.973	234.100,00
TOTAL DONACIONES RECIBIDAS 2019		234.100,00

Cordialmente,

maria IRENE Ramirez
MARIA IRENE RAMIREZ AMAYA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 37.938.087

Gloria Patricia Duarte Ruiz
GLORIA PATRICIA DUARTE RUIZ
 CONTADORA
 C.C. 63.344.410
 T.P. 51022-T