



MOVIMIENTO JUVENTUDES POR EL GUAVIARE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

NIT 822,002,432-1



	<u>Notas</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
ACTIVOS			
Activos Corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	29.556.676,81	17.239.268,89
Deudores comerciales y otros	6	34.015.632,73	52.974.107,73
Total Activos Corrientes		63.572.309,54	70.213.376,62

Activos no Corrientes			
Propiedad, planta y equipo	7	161.234.988,00	188.959.388,00
Intangibles	8	-	4.424.000,00
Total Activos no Corrientes		161.234.988,00	193.383.388,00
Total Activos		224.807.297,54	263.596.764,62

PASIVOS Y PATRIMONIO

Pasivos corrientes

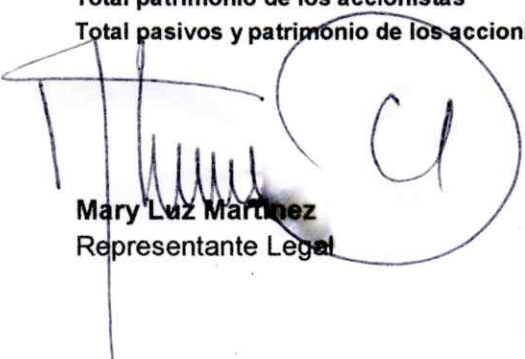
Obligaciones Financieras	9	2.052.132,00	-
Cuentas por pagar	10	20.432.183,34	2.862.500,00
Impuestos Corrientes	11	-	77.841,16
Obligaciones laborales	12	2.293.653,00	1.930.776,00
Otros Pasivos	13	8.858.069,00	31.709.652,00
Total pasivos corrientes		33.636.037,34	36.580.769,16

Pasivos no corrientes

otros pasivos		-	-
Total pasivos no corrientes		-	-
Total pasivos		33.636.037,34	36.580.769,16

Patrimonio de los accionistas

Capital Social	14	52.617.849,00	52.617.849,00
Utilidad del ejercicio	14	17.690.023,68	35.844.735,26
Ganancias acumuladas	14	57.154.387,52	74.844.411,20
valorizaciones	14	63.709.000,00	63.709.000,00
Total patrimonio de los accionistas		191.171.260,20	227.015.995,46
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		224.807.297,54	263.596.764,62


Mary Luz Martínez
Representante Legal


Edinson Jose Sanabria Perez
Tarjeta Profesional 252969-T



MOVIMIENTO JUVENTUDES POR EL GUAVIARE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL PARA LOS AÑOS TERMINADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

NIT 822,002,432-1



INGRESOS	Notas	2020	2021
Ingresos Ordinarios			
Ingresos Operacionales	15	4.223.530.576,00	123.705.415,00
ingresos no operacionales	16	3.814.155,09	34.408.030,87
Total utilidad bruta en operaciones		4.227.344.731,09	158.113.445,87

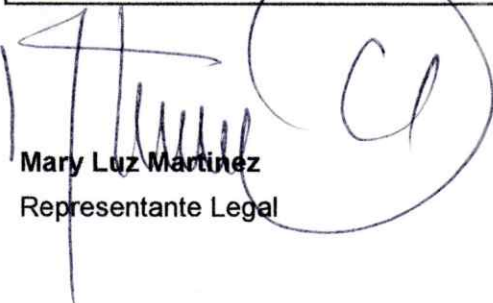
GASTOS ORDINARIOS			
Administración	17	4.176.351.003,00	116.883.405,66

Utilidad Operacional		50.993.728,09	41.230.040,21
-----------------------------	--	----------------------	----------------------

GASTOS NO OPERACIONALES			
Gastos no operacionales	18	33.303.704,41	5.385.304,95

Utilidad Antes de Impuestos		17.690.023,68	35.844.735,26
-----------------------------	--	---------------	---------------

Resultado del periodo		17.690.023,68	35.844.735,26
------------------------------	--	----------------------	----------------------


Mary Luz Martínez
Representante Legal


Edinson José Sanabria Pérez
Tarjeta Profesional 252969-T

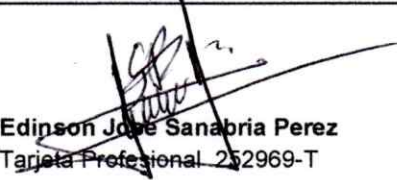


ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS
NIT 822,002,432-1



CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO FINAL
CAPITAL SOCIAL	52.617.849,00	-	-	52.617.849,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	17.690.023,68	18.154.711,58	-	35.844.735,26
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	57.154.387,52	17.690.023,68	-	74.844.411,20
SUPERRAVIT VALORIZACION	63.709.000,00	-	-	63.709.000,00
TOTAL	191.171.260,20	35.844.735,26	-	227.015.995,46


Mary Luz Martinez
Representante Legal


Edinson Jose Sanabria Perez
Tarjeta Profesional 252969-T



MOVIMIENTO JUVENTUDES POR EL GUAVIARE

Estado de Flujos de Efectivo a 31 de diciembre de 2020 y 2021

NIT 822,002,432-1



	2020	2021
Actividades de Operación		
Recaudos recibido de Clientes	4.223.530.576,00	93.007.015,00
Pagos a proveedores y acreedores	4.373.397.114,87	99.774.460,92
Donaciones y otras transacciones en especie	-	5.549.962,00
Total efectivo y equivalentes en actividades de operación	- 149.866.538,87	- 12.317.407,92
Actividades de Inversión		
Valor Recibido por Subvenciones en especie		-
Total efectivo y equivalentes en actividades de Inversion	-	-
Actividades de financiación		
Dividendos pagados a los accionistas	-	-
Total efectivo y equivalentes en actividades de Financiacion	-	-
Aumento neto en el efectivo y equivalentes a efectivo	- 149.866.538,87	- 12.317.407,92
Efectivo y equivalente a efectivo a inicio de periodo	179.423.215,68	29.556.676,81
Efectivo y equivalente a efectivo al final de periodo	29.556.676,81	17.239.268,89


Mary Luz Martinez
Representante Legal


Edinson Jose Sanabria Perez
Tarjeta Profesional 252969-T



MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE

NIT 822.002.432-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



NOTA 1 INFORMACION GENERAL

La **ONG MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE**, es una organización social y comunitaria no gubernamental, sin ánimo de lucro, con reconocimiento de personería jurídica No 1218 del 28 de septiembre de 1995, inscrita en la cámara de comercio de san José del Guaviare en el libro de personas jurídica sin ánimo de lucro bajo el número 076, el 26 de julio del 2000.

Su principal objeto es de promover las organizaciones juveniles y propender por su unidad de acción en torno a las necesidades más sentidas de la comunidad, especialmente la juventud; además de gestionar recursos regionales, nacionales e internacionales para la generación de empleo juvenil y fomentar los proyectos empresariales.

NOTA 2 DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES

Los estados financieros de la **ONG MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE**, correspondientes al año 2021 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2649 de 1993, Decreto 3022 de 2013, decreto 2420 de 2015. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

NOTA 3 CLASIFICACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corriente o no corrientes. Para tal efecto se entiende como pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más de este tiempo serán denominadas partidas no corrientes.

NOTA 4 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos, gastos y costos se contabilizarán por el sistema de causación, sus ingresos son generados por la prestación de servicios publicitarios y demás recursos gestionados para el desarrollo de su objeto social.

NOTA 5 EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo es un elemento del estado de situación financiera y forma parte del activo circulante. Es el elemento más líquido que posee la empresa, es decir, es el dinero o semejante con la capacidad de volverse en dinero a corto plazo. La empresa utiliza este efectivo para hacer frente a sus obligaciones inmediatas.



MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE

NIT 822.002.432-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



El efectivo está formado por:

CONCEPTO	2020	2021
Caja General	325.184,00	579.377,00
Caja General – Proyectos	0,00	518.150,00
Cajas menores	0,00	400.000,00
Banco Agrario, Cta. de ahorros 08303-000164-0	13.108.817,00	3.329.585,00
Banco Agrario, Cta. Corriente 08303-003406-6	10.142.005,62	11.426.026,62
Bancolombia, Cta. de ahorros 82871569114	23.018,52	18.207,88
Bancolombia, Cta. de ahorros 82800000127	5.957.651,49	967.922,39

NOTA 6 DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

- ✓ **Cientes**, Son todas aquellas personas que deben a la empresa por concepto de compra de servicios de publicidad radial a crédito y a los cuáles se les emitió su factura de y a corte de 31 de diciembre no la han cancelado, a continuación, relaciono los terceros con obligación:

CONCEPTO	2020	2021
Cientes Nacionales	26.489.711	49.780.148

- ✓ **Anticipo de Impuestos**, Registra los saldos a cargo de entidades gubernamentales y a favor del ente económico, por concepto de anticipos de impuestos y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, contribuciones y tasas para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras.

CONCEPTO	2020	2021
Retención en la Fuente	285.553	301.553

- ✓ **Cuentas por cobrar a trabajadores**, Registra los derechos a favor del ente económico, originados en créditos otorgados al personal con vínculo laboral, así como los valores a cargo de estos por conceptos tales como cobro de facturas no reportadas o faltantes en caja.

CONCEPTO	2020	2021
Facturas Pagadas y no Reportadas	2.001.000	203.000
Cuentas por cobrar a terceros	4.409.962	2.689.406,73



MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE

NIT 822.002.432-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Por el concepto de facturas pagadas y no reportadas se encuentran los siguientes terceros:

Emiro Montes Atencio por el valor de \$203.000

Por el concepto de cuentas por cobrar a terceros se encuentran las siguientes personas:

Carlos Alberto Espinel por el valor de \$2.689.406,73

NOTA 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (PPE)

Registra el costo de adquisición y montaje de la maquinaria y equipo en que incurre el ente económico.

El valor de la maquinaria y equipo recibida en cambio o permuta se determinará por avalúo técnico y el de la aportada por los accionistas o socios se debe registrar por el valor convenido por éstos o aprobado por las entidades de control, según el caso. La diferencia resultante con el precio de enajenación se registrará en la cuenta de Ingresos (Gastos) No Operacionales.

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

Clase de activos	Vida útil	Tasa anual
Maquinaria y equipo	20	5%
Equipo de oficina	5	20%
Muebles y enseres	5	20%
Equipo de cómputo y comunicación	5	20%

Concepto PPE	Valor en Libros	Adquisiciones	Depreciación	Saldo Residual
Terrenos	119.909.000	0	0	119.909.000
Maquinaria y equipo	0	1.450.000	0	1.450.000
Equipo de Oficina	5.181.000	2.180.000	4.038.000	3.323.000
Equipo de Computación	82.377.391	28.594.400	46.694.403	64.277.388
Totales	207.467.391	32.224.400	50.732.433	188.959.88



MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE

NIT 822.002.432-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



NOTA 8 INTANGIBLES

Comprende el conjunto de bienes inmateriales, representados en derechos, privilegios o ventajas de competencia que son valiosos porque contribuyen a un aumento en ingresos o utilidades por medio de su empleo en el ente económico; estos derechos se compran o se desarrollan en el curso normal de los negocios.

Dentro de este grupo se incluyen conceptos tales como: crédito mercantil, marcas, patentes, concesiones y franquicias, derechos, know how y licencias.

CONCEPTO	2020	2021
Licencia Creative cloud	0	4.424.000

NOTA 9 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras u otros entes distintos de los anteriores.

CONCEPTO	2020	2021
JOSE RAUL PINILLA	2.052.132	0

NOTA 10 CUENTAS POR PAGAR

Registra aquellos pasivos del ente económico originados por la prestación de servicios, honorarios y gastos financieros entre otros.

CONCEPTO	2020	2021
Honorarios	6.000.000	1.948.000
Comisiones	0	552.000
Retención en la Fuente	2.186.940,34	362.500
Servicios Públicos - Energuaviare	2.493.243	0
Retenciones y aportes de Nomina	0	0
Servicios técnicos – Proyecto Min cultura	9.752.000	0

NOTA 11 IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorios a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.



MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE

NIT 822.002.432-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



CONCEPTO	2020	2021
Impuesto sobre las Ventas - IVA	0	77.841,16

NOTA 12 OBLIGACIONES LABORALES

Comprende el valor de los pasivos a cargo del ente económico y a favor de los trabajadores, ex trabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales, convenciones de trabajo o pactos colectivos, tales como: salarios por pagar, cesantías consolidadas, intereses sobre las cesantías, primas de servicios, vacaciones, prestaciones extralegales e indemnizaciones laborales.

CONCEPTO	2020	2021
Cesantías	2.293.653	737.500
Interés sobre las Cesantías	0	87.026
Prima de servicios	0	737.500
Vacaciones	0	368.750

NOTA 13 OTROS PASIVOS – DIFERIDOS

Comprende el valor de los ingresos no reconocidos recibidos de clientes, los cuales tienen el carácter de pasivo, que debido a su origen y naturaleza han de influir económicamente en varios ejercicios, en los que deben ser aplicados o distribuidos, también se registran los anticipos en efectivo que algunos clientes han realizado antes de generar la factura de venta por el servicio prestado.

CONCEPTO	2020	2021
Ingresos de Clientes no identificados en los extractos bancarios	8.608.069	31.409.652
Anticipos de clientes	250.000	300.000

NOTA 14 PATRIMONIO

El patrimonio está formado por un conjunto de bienes, derechos y obligaciones pertenecientes a una empresa, y que constituyen los medios económicos y financieros a través de los cuales ésta puede cumplir con sus fines, y lo conforma los siguientes componentes:

Detalle	Valor
Capital Social	52.617.849
Revalorización de PPE	63.709.000
Resultados del Ejercicio	46.358.735,26
Resultado de Ejercicios anteriores	74.844.411,20



MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE

NIT 822.002.432-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



La revaloración del patrimonio en Propiedad, planta y equipo comprende el aumento del avalúo del bien inmueble ubicado en la Cra 9 # 24 – 70 barrio la esperanza con un avalúo de \$79.909.000 y que anteriormente se revelaba con un valor de \$16.200.000.

NOTA 15 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos representan los recursos o bienes que recibe la empresa por concepto de los servicios prestados en desarrollo de su actividad u objeto social, por la administración de proyectos o por la participación que esta tenga.

MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE	2020	2021
Proyecto COL/W40 – Oficina de las naciones unidas contra la droga y el delito “...sustitución de cultivos ilícitos del acuerdo de paz”	3.472.774.070	0
One earth future peace through governance	641.180.000	0
Fundación La otra Juventud	8.020.000	2.740.000
Proyecto Ministerio de Cultura	36.800.000	19.400.000
Arrendamiento	0	2.722.689,12
EMISORA JUVENTUD ESTEREO 104.7 FM	2020	2021
Servicio de Publicidad radial	64.756.506	101.565.415

NOTA 15 INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal de los negocios del ente económico e incluye entre otros, los ítems relacionados con operaciones de carácter financiero en moneda nacional o extranjera, arrendamientos, servicios, honorarios, utilidad en venta de propiedades, planta y equipo e inversiones, dividendos y participaciones, indemnizaciones, recuperaciones de deducciones e ingresos de ejercicios anteriores.

MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE	2020	2021
Rendimientos Financieros	3.739.982,09	4.267
Acuerdo de subvención en especie CDLO-IKG-038	0	30.698.400
EMISORA JUVENTUD ESTEREO 104.7 FM	2020	2021
Rendimientos Financieros	4.173	1.863,03
Descuentos	70.000	300
Donaciones	0	900.000
Aprovechamientos	0	80.538,72



MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE

NIT 822.002.432-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



NOTA 16 GASTOS DE ADMINISTRACION

Conjunto de erogaciones incurridas en la dirección general de una empresa, en contraste con los gastos de una función más específica, como la de fabricación o la de ventas; no incluye la deducción de los ingresos. Las partidas que se agrupan bajo este rubro varían de acuerdo con la naturaleza del negocio, aunque por regla general, abarcan los sueldos y salarios, los materiales y suministros de oficina, la renta y demás servicios generales de oficina. Gastos normales de carácter corriente para el funcionamiento del Sector Central.

MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE	2020	2021
Gastos de personal	685.602.900	2.642.800
Honorarios	3.358.711.870	24.747.000
impuestos	0	0
seguros	3.086.423	0
Servicios	46.352.400	0
Gastos legales	1.829.800	3.333.350
Adecuación e instalación	0	0
Mantenimiento y reparaciones	0	0
Depreciaciones	0	0
Gastos de viaje	0	0
Gastos diversos	6.466.100	0
Provisiones	0	0
EMISORA JUVENTUD ESTEREO 104.7 FM	2020	2021
Gastos de personal	0	2.585.776
Honorarios	18.468.600	34.223.200
Honorarios (recuperación años anteriores)	0	-1.641.238
impuestos	1.469.528	2.266.328
seguros	169.300	0
Servicios	29.525.254	18.428.623
Gastos legales	5.695.609	5.163.362
Adecuación e instalación	160.000	474.549
Mantenimiento y reparaciones	840.000	3.632.210
Depreciaciones	0	
Gastos de viaje	2.655.900	2.816.000
Gastos diversos	4.767.934	10.047.445,66
Provisiones	10.549.385	8.164.000



MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE

NIT 822.002.432-1


NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021



NOTA 17 GASTOS NO OPERACIONALES.

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico. Se incorporan conceptos tales como: financieros, pérdidas en venta y retiro de bienes, gastos extraordinarios y gastos diversos.

MOVIMIENTO JUVENTUD POR EL GUAVIARE	2020	2021
Gastos Financieros	9.705.300,99	167.116,75
Gastos GMF	16.373.521,42	22.154,02
Intereses	1.710.836	154.000
Donaciones	4.241.031	
Multas y Sanciones	0	1.452.000
EMISORA JUVENTUD ESTEREO 104.7 FM	2020	2021
Gastos Financieros	495.426	128.788
Gastos GMF	377.589	453.146
Descuentos aplicados	0	8.100
Donaciones	400.000	3.000.000


MARY LUZ MARTINEZ
Representante Legal


EDINSON JOSE SANABRIA PEREZ
Contador Público TP 252969-T