

CORPORACION REINICIAR

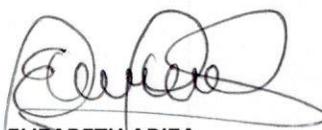
NIT.830.061.646-1

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

ACTIVO		2021	2020
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	Nota 3	1.481.278.522	207.415.949
Cuentas y Documentos por cobrar	Nota 4	2.424.375	59.916.374
Deudores Diversos			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.483.702.897	267.332.323
ACTIVO NO CORRIENTE			
Construcciones y Edificaciones	Nota 5	1.224.542.786	1.224.542.786
Mobiliario y Equipo de Oficina		44.681.922	44.681.922
Equipo de Computo		18.768.000	18.768.000
Depreciación de Mobiliario y Equipo de oficina		(315.281.230)	(306.393.427)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE		972.711.478	981.599.281
TOTAL ACTIVOS		2.456.414.375	1.248.931.604
PASIVOS			
Pasivos Corrientes	Nota 6		
Cuentas y Documentos por pagar		1.787.500	56.732.794
Beneficios los empleados por pagar		-	4.051.000
Impuestos por pagar		29.553.762	74.915.644
Retenciones y Aportes		-	266.509
Anticipo a proyectos por ejecutar		215.617.381	
Total Pasivos Corrientes		246.958.643	135.965.947
Pasivos a Largo Plazo			
Otras cuentas por pagar		31.481.069	246.225.607
Total Pasivos a Largo Plazo		31.481.069	246.225.607
TOTAL PASIVO		278.439.712	382.191.554
PATRIMONIO	Nota 10		
Capital social		296.347.000	296.347.000
Revaluación Propiedad Planta y Equipo		780.000.786	780.000.786
Excedentes o Déficit acumulados		(209.607.736)	(280.472.084)
Excedentes o Déficit del Ejercicio		1.311.234.613	70.864.348
TOTAL DEL PATRIMONIO		2.177.974.663	866.740.050
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.456.414.375	1.248.931.604



Rafael Gómez Serrano
Representante Legal



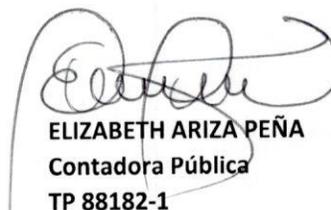
ELIZABETH ARIZA
Contadora Pública
TP 88182

CORPORACION REINICIAR
NIT. 830.061.646-1
ESTADO DE ACTIVIDAD AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	2021	2020
INGRESOS		
Ingresos operaciones Ordinarias y Extraordinarias Nota 7	2.015.809.251	1.120.547.098
Ingresos Operación		
Asesoría Jurídica-Representación Judicial	114.466.410	219.229.305
Arriendos	47.028.000	39.038.000
Apoyo del Gobierno Paef	-	2.326.000
Total ingresos por actividades ordinarias	161.494.410	260.593.305
Ingresos para Terceros		
Convenios Interadministrativos	1.854.314.841	859.953.793
Total ingresos para terceros	1.854.314.841	859.953.793
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Nota 9		
Sueldos	4.010.885	32.534.817
Honorarios	66.009.200	23.799.500
Impuestos	18.689.000	12.341.609
Seguros	13.889.584	9.858.119
Servicios	2.784.200	471.750
Gastos de viaje		15.215.129
Legales	1.539.500	2.147.000
Administración Oficina	25.800.000	23.866.000
Depreciaciones	8.887.803	8.887.803
Diversos	3.239.032	13.932.942
Total gastos de Administración	144.849.204	143.054.669
GASTOS POR CONVENIOS INTERADMINISTRATIVOS		
Talleres de Atención Psicosocial y Formación	542.914.841	419.689.193
Unidades Productivas		440.264.600
Total gastos por convenios interadministrativos	542.914.841	859.953.793
Gastos de Financieros		
Financieros	16.889.012	46.719.417
Total Gastos Financieros	16.889.012	46.719.417
Ingresos Financieros		
Intereses	78.419	45.129
Total ingresos Financieros	78.419	45.129
Total excedentes antes de Impuestos		
Gasto por impuesto a las ganancias		
Excedente ó deficit del Ejercicio Nota 11	1.311.234.613	70.864.348



RAFAEL GOMEZ SERRANO
Representante Legal



ELIZABETH ARIZA PEÑA
Contadora Pública
TP 88182-1

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CORPORACION REINICIAR 2021- 2020**

(Cifras en Miles de pesos)

Evento	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2020							
	Capital Social	Superavit de Capital	Reservas	Revalorización del Patrimonio	Resultados del Ejercicio	Distribución de Utilidades	Resultados de Ejercicios anteriores	Total
Saldo al inicio del periodo	\$15.874.916	\$0	\$0	\$0	\$70.864.348	\$0	\$0	\$86.739.264
Reclasificación en enero de 2020 del resultado del ejercicio 2019 hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aumento de capital en marzo de 2020	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Apropiación reserva legal en marzo de 2021 sobre el resultado del año 2020	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Utilidad Neta obtenida en el Ejercicio 2020	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Saldo al Final del periodo	\$15.874.916	\$0	\$0	\$0	\$70.864.348	\$0	\$0	\$86.739.264
Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2021								
Reclasificación en enero de 2021 del resultado del ejercicio 2020 hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"	\$86.739.264	\$0	\$0	\$0	\$1.311.234.613	\$0	\$0	\$1.397.973.877
Apropiación reserva legal en marzo de 2021 sobre el resultado del año 2021	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Distribución en marzo de 2021 de las utilidades acumuladas de los ejercicios hasta 2020	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Aumento de Capital	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Superavit revalorizaciones	\$0	\$0	\$0	\$780.000.786	\$0	\$0	\$0	\$780.000.786
Excedentes el Ejercicio 2021	\$0	\$0	\$0	\$0	\$1.311.234.613	\$0	\$0	\$0
Saldo al Final del periodo	\$1.397.973.877	\$0	\$0	\$780.000.786	\$2.693.333.574	\$0	\$0	\$2.177.974.663



Representante Legal
RAFAEL GOMEZ SERRANO



Contador
ELIZABETH ARIZA PEÑA
T.P. No. 88182

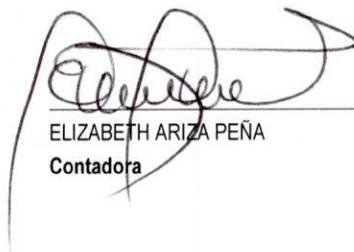
CORPORACION PARA LA DEFENSA Y PROMOCION REINICIAR
NIT.830.061.646-1

FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2021
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2021
Utilidad del Periodo	1.311.234.613
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
Mas: Depreciaciones	8.887.803
Mas: Provisiones	-
Mas: Provisión Impuesto de Renta y C.	-
SUBTOTAL	1.320.122.416
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	
Mas: Disminución Activos Diferidos	-
Mas: Aumento de Proveedores	-
Mas: Aumento Obligaciones Laborales	-
Mas: Aumento Otros Pasivos	261.463.282
Menos: Aumento de Deudores	-
Menos: Aumento de Inventarios	-
Menos: Dismnucion de Cuentas por Pagar	54.945.294
Menos: Dismnucion Impuestos Grav y Tasas	45.361.882
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.481.278.522
Menos: Compra Propiedad Planta y Equipo	-
Mas: Venta Propiedad Planta y Equipo	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-
Mas: Nuevas Obligaciones	-
Menos: Pago de Utilidades (Dividendos, Participaciones)	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	-
EFFECTIVO AÑO ANTERIOR	207.415.949
EFFECTIVO PRESENTE AÑO	1.481.278.522



RAFAEL GOMEZ SERRANO
Representante Legal



ELIZABETH ARIZA PEÑA
Contadora

CORPORACION REINICIAR
NIT.830.061.646-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2021- 2020

NOTA 1.

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La CORPORACION REINICIAR, es una entidad sin Ánimo de Lucro de régimen común, establecida de acuerdo a las leyes colombianas el 10 de agosto de 1999, inscrita en la cámara y comercio de Bogotá el 2 de septiembre de 1999 bajo el número S0010965, su domicilio principal se encuentra en Bogotá en la av 19 5 -25 piso 10. El término de la duración de la sociedad es hasta el 2040.

El objeto social es la Defensa, promoción y difusión de los Derechos Humanos y el Derecho Internacional Humanitario. Estos objetivos se desarrollan a través de trabajo de difusión tendientes a la formación de promotores de derechos humanos en la comunidad. Asistencia psicosocial a personas que han sido víctimas de violaciones de derechos humanos.

NOTA 2

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de la Corporación Reinicar., correspondientes a los años terminados del 31 de diciembre de 2018, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las **Pequeñas** y Medianas Entidades (IFRS, 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 3022 del 2014, 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015.

Hasta el 31 de diciembre de 2014, la Corporación mantenía sus registros contables y preparaba sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y sus normas impartidas por la Superintendencia de Sociedades como ente de regulación, inspección y vigilancia.

La preparación de los estados financieros individuales conforme a las NIIF para las PYMES requiere el uso de ciertas estimaciones contables. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la compañía.

Resumen de las Políticas Contables Significativas

3. Consideraciones Generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

4. Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los presentes Estados Financieros se valoran y presentan utilizando la moneda del peso colombiano, la cual es la moneda del entorno económico principal en que la **Corporación Reiniciar** opera. Esta a su vez, es su moneda funcional.

5. Moneda Extranjera

Las operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos colombianos utilizando los tipos de cambio prevalecientes en las fechas de las operaciones. Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año se reconocen en resultados como ingresos o gastos financieros. Las cuentas no monetarias, que se miden a su costo histórico, no se reconvierten.

6. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

7. Instrumentos Financieros

7.1 Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Los préstamos y cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, se clasifican en activos corrientes, excepto para los vencimientos superiores a doce meses desde la fecha del balance, que se clasifican como activos no corrientes. Los préstamos y cuentas por cobrar incluyen cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar que son medidas inicialmente a su valor razonable y posteriormente a su costo amortizado, utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

7.2 Obligaciones Financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

7.5 Proveedores y Cuentas por Pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

8. Propiedad, Planta y Equipo

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;

Equipo de Oficina	10 años
Equipo de Cómputo	4 años
Propiedad planta y Equipo	45 años

La vida útil estimada de cada tipo de activo, debe ser apropiada según las circunstancias y características del mismo. La evaluación y modificación de las vidas útiles asignadas se hará cuando haya indicios que la vida útil estimada sea significativamente diferente de la vida útil vigente, o cuando se haga un mantenimiento importante al activo. A partir de ese momento, se hará el cambio de la vida útil de manera prospectiva.

Al final del periodo contable, la **Corporación Reiniciar.**, debe asegurar que el costo neto en libros de los activos no exceda su valor recuperable, según lo establecido en la política contable de Pérdida por deterioro de valor de los activos bajo NIIF para las Pymes.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que deriven del uso continuo del activo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultado del período.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

9. Obligaciones Laborales

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y estén dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la compañía espera pagar.

10. Provisiones

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la compañía y provisión para desmantelamiento. Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación en la fecha del reporte.

La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando los criterios legales proporcionados por los abogados de la compañía.

13. Otros Ingresos

Corresponde a ingresos obtenidos durante el período por conceptos distintos al objeto social de la **Corporación Reiniciar.**, pero que representan un incremento en los beneficios económicos en la compañía tales como:

14. Ingresos por Rendimientos Financieros e Intereses

Corresponden a los valores que recibe la **Corporación Reiniciar.**, por el uso de efectivo y de equivalentes al efectivo u otros activos, por rendimientos que obtiene de las financiaciones explícitas o implícitas otorgadas.

Los ingresos por intereses se reconocen usando el método de interés efectivo. Cuando una cuenta por cobrar o inversión está deteriorado, la Compañía reduce el importe en libros hasta su importe recuperable, descontando los flujos de efectivo futuros estimados, usando el tipo de interés efectivo original del instrumento, y si aplica reversa el descuento como parte de los ingresos por intereses. Los ingresos por intereses de cuentas por cobrar y préstamos de dudoso recaudo se registran de acuerdo con el tipo de interés efectivo.

15. Gastos Financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

16. Provisiones

La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando los criterios legales proporcionados por los abogados de la compañía.

La estimación de la provisión para desmantelamiento parte de un análisis a la fecha del reporte financiero de las actividades estimadas a realizar en un futuro, el costo actual con referencia al mercado proyectado con base en tasas estimadas de crecimiento de los mismos y descontadas con base en la tasa de la curva de rendimientos de los títulos del Gobierno.

17. Vida Útil de las Propiedades, Planta y Equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la compañía en forma anual.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2021

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El efectivo y equivalentes del efectivo corresponde al dinero depositado en cuentas corrientes y de ahorros a diciembre 31 de 2021 en el Banco Davivienda de la sucursal la Magdalena de Bogotá.

	2021	2020
Efectivo y Equivalentes del Efectivo	1.481.278.522	207.415.949

NOTA 4 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Al cierre del año 2021 el saldo de los deudores esta por valor de \$2.424.375 (Dos Millones cuatrocientos veinticuatro mil trescientos setenta y cinco pesos) correspondiente, el detalle de la cuenta es el siguiente:

	2021	2020
Organización Mundial (OIM)		57.222.760
Anticipos de Impuestos	2.424.375	2.693.614

NOTA 5

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo se registran por su costo histórico acompañado de sus mejoras y adiciones. La depreciación se calcula sobre el total costo de adquisición por método de línea recta con base en la vida útil de los activos.

	2021	2020
Construcciones y Edificaciones	444.542.306	444.542.306
Muebles y Enseres	44.681.922	44.681.922
Equipo de computación	18.768.000	18.768.000
Depreciación Acumulada	(315.281.230)	(306.393.427)
Valorizaciones	780.000.786	780.000.786
Total Activo No Corriente	972.711.478	981.599.281

NOTA 6

CUENTAS POR PAGAR

A diciembre 31 de 2021. La Corporación Reiniciar tiene pasivos por valor de \$278.439.712 (Doscientos setenta y ocho millones cuatrocientos treinta y nueve mil doce pesos)

	2021	2020
Cuentas y Documentos por pagar	1.787.500	56.732.794
Beneficios a Empleados	0	4.051.000
Impuestos gravámenes y tasas	29.553.762	74.915.644
Retenciones y aportes	0	266.599
Otras cuentas por pagar	247.098.450	

- a) Comprende las retenciones en la fuente por pagar, honorarios, servicios y compras.
- b) Corresponde a valores en la adquisición de bienes y servicios para el cumplimiento de los convenios y contratos.

NOTA 7

INGRESOS

Los ingresos corresponden al desarrollo a los Arrendamientos, Representación Judicial y convenios \$2.015.809.251 (Dos Mil Millones quince mil ochocientos nueve mil doscientos cincuenta y un pesos)

	2020	2020
Representación Judicial	\$ 114.466.410	\$219.229.305
Arrendamientos	\$ 47.028.000	\$39.038.000
Apoyo Paef	\$	\$ 2.326.000
\$ 2.326.000		
Convenios Interadministrativos	\$ 1.854.314.841	\$859.953.793
Total	\$2.015.809.251	\$1.120.547.098

Otros Ingresos

	2021	2020
Ingresos Financieros		
Intereses	\$ 78.419	\$45.129

NOTA 8

Depreciación

El método de depreciación es por línea recta.

NOTA 9

Egresos

Los gastos corresponden a Gastos Administrativos y financieros por valor de \$704.653.057 (setecientos cuatro millones seiscientos cincuenta y tres mil cincuenta y siete pesos).

	2021	2020
Gastos Administrativos	\$144.849.204	\$143.054.669
Gastos por convenios Interadministrativos	\$542.914.841	\$ 859.953.793
Gastos Financieros	\$ 16.889.012	\$ 46.719.417

Estos gastos administrativos, están relacionados con contratación de personal para el cumplimiento de los contratos, así como también se incluye gastos corporativos (mantenimiento, administración, litigio, servicios públicos, papelería, servicios generales)

NOTA 10
Patrimonio

El Patrimonio de Reiniciar está conformado por las contribuciones de sus socios, así como también por las donaciones en especie de Agencias Financiadoras de proyectos. Durante el año 2021 el patrimonio refleja un valor de (\$2.177.974.663) Dos mil millones ciento setenta y siete mil novecientos setenta y cuatro mil seiscientos sesenta y tres pesos.

Nota 11
Excedente o Déficit del ejercicio

El resultado del ejercicio en 2021 esta por el valor de \$1.311.234.613, esto obedece a que, la Corporación Reiniciar finalizando el mes de diciembre recibió por parte del Departamento para la Prosperidad Social el Convenio 717 /2021 "Apoyo a Proyectos Productivos" el primer desembolso para ejecutar este convenio, este excedente se ejecutará en el primer trimestre de 2022.



RAFAEL GOMEZ SERRANO
Representante Legal



ELIZABETH ARIZA PEÑA
Contadora Pública