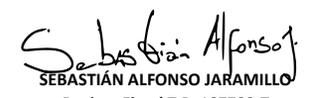


CORPORACIÓN URREA ARBELÁEZ
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Valores expresado en miles de pesos colombianos)

		2021	%	2020	%	%Incr.		2021	%	2020	%	%Incr.	
ACTIVOS	NOTAS						PASIVOS						
ACTIVO CORRIENTE							PASIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	1,136,240	5	1,064,551	4	7	Pasivos financieros	8	18,000,000	85	19,995,539	77	(10)
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	5	19,798,196	93	24,703,703	95	(20)	Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	9	1,422,134	7	3,966,140	15	(64)
Otras cuentas por cobrar	5	336,046	2	312,411	1	8	Beneficios a empleados	10	9,427	0	10,063	0	(6)
							Pasivos por impuestos corrientes	11	2,338	0	7,993	0	(71)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		21,270,481	100	26,080,664	100	(18)	TOTAL PASIVO CORRIENTE		19,433,899	91	23,979,736	92	(19)
							TOTAL PASIVO		19,433,899	91	23,979,736	92	(19)
ACTIVO NO CORRIENTE							PATRIMONIO						
Inversiones	6	10	0	10	0	0	Aporte social		10,000	0	10,000	0	0
Propiedad planta y equipo	7	2,417	0	0	0	100	Ingresos por eficacia financiera	12	174,030	1	252,487	1	(31)
							Asignacion permanente	13	1,864,874	9	1,864,874	7	0
							Pérdida ejercicios anteriores		(22,477)	(0)	0	0	(100)
							Exceso exdente fiscal sobre contable		(3,944)	(0)	(3,944)	(0)	0
							Déficit del ejercicio		(183,474)	(1)	(22,477)	(0)	(716)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		2,427	0	10	0	100	TOTAL PATRIMONIO		1,839,009	9	2,100,939	8	(12)
TOTAL ACTIVO		21,272,908	100	26,080,674	100	(18)	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		21,272,908	100	26,080,674	100	(18)

Las notas 1 a 19 son parte integral de los estados financieros


CARLOS ALBERTO MEJÍA RESTREPO
Director Ejecutivo


SEBASTIÁN ALFONSO JARAMILLO
Revisor Fiscal T.P. 187783-T
(Ver opinión adjunta)


JUAN SEBASTIÁN MONSALVE ARISMENDI
Contador Público T.P. 259262 - T

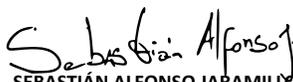
CORPORACIÓN URREA ARBELÁEZ
ESTADO DE ACTIVIDADES
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2020	%Incr.
TOTAL INGRESOS ACTIVIDAD MERITORIA DONACION	14	52,993	136,057	(61)
Egresos actividad meritoria donacion	15	981,669	891,333	10
DEFICIT BRUTO		(928,676)	(755,276)	23
Egresos operacionales				
Administración	16	559,796	558,376	0
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES		559,796	558,376	0
TOTAL DEFICIT ACTIVIDAD MERITORIA		(1,488,472)	(1,313,652)	13
Otros ingresos				
Ingresos actividad complementaria	17	2,159,383	2,626,832	(18)
Egresos actividad complementaria	18	834,127	1,302,302	(36)
EXCEDENTE ACTIVIDAD COMPLEMENTARIA		1,325,256	1,324,530	0
Otros ingresos y egresos				
Otros ingresos	17	19,695	23,641	(17)
Otros egresos	18	39,947	50,882	(21)
TOTAL OTRO INGRESOS Y EGRESOS		(20,252)	(27,241)	(26)
Diferencia en cambio neta	19	5	104	(95)
TOTAL DIFERENCIA EN CAMBIO		5	104	(95)
DEFICIT ANTES DE IMPUESTOS		(183,474)	(16,467)	1,014
Provisión Impuesto de Renta		0	6,009	(100)
TOTAL EGRESO IMPUESTO DE RENTA		0	6,009	(100)
DEFICIT NETO		(183,474)	(22,477)	(716)

Las notas de la 1 a la 19 son parte integral de los estados financieros


CARLOS ALBERTO MEJÍA RESTREPO
 Director Ejecutivo


JUAN SEBASTIÁN MONSALVE ARISMENDI
 Contador Público T.P. 259262 - T


SEBASTIÁN ALFONSO JARAMILLO
 Revisor Fiscal T.P. 187783-T
 (Ver opinión adjunta)

CORPORACIÓN URREA ARBELÁEZ
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2021	2020
Deficit Neto del año	(183,474)	(22,477)
Ajustes para conciliar la ganancia neta con el efectivo		
Provisto por las Actividades de Operación:		
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	1,327	0
Provisión impuesto renta	0	6,009
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	(182,147)	(16,468)
Variación en cuentas operacionales:		
Disminución en cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	4,881,544	4,224,972
Disminución neta en cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	(2,544,006)	(2,685,554)
Disminución neta en beneficios a empleados	(636)	(5,748)
Disminución-aumento en pasivos por impuestos corrientes	(5,327)	1,984
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2,149,428	1,519,186
FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Aumento de propiedad planta y equipo	(3,744)	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(3,744)	0
FLUJO DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Disminución en pasivos financieros	(1,995,539)	0
Disminución patrimonial neta por actividades de financiación	(78,456)	(786,519)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	(2,073,995)	(786,519)
AUMENTO NETO EN DISPONIBLE MAS INVERSIONES	71,688	732,667
Disponible mas inversiones temporales al final del año	1,064,551	331,884
Disponible mas inversiones temporales al inicio del año	1,136,240	1,064,551

Las notas 1 a 19 son parte integral de los estados financieros


CARLOS ALBERTO MEJÍA RESTREPO
 Director Ejecutivo

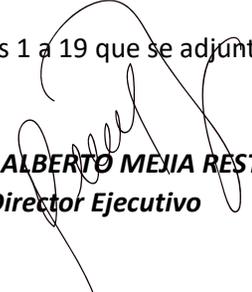

JUAN SEBASTIÁN MONSALVE ARISMENDI
 Contador Público T.P. 259262 - T


SEBASTIÁN ALFONSO JARAMILLO
 Revisor Fiscal T.P. 187783-T
 (Ver opinión adjunta)

CORPORACIÓN URREA ARBELÁEZ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	Capital	Ingresos por eficacia financiera	Excedentes acumulados	Déficit - Excedentes del ejercicio actual	Total patrimonio
Patrimonio al inicio del período 01/01/2020	10,000	1,039,004	1,993,874	(132,942)	2,909,936
Disminución intereses implícitos		(786,519)			(786,519)
Excedentes asignación permanente			1,864,874		1,864,874
Apropiación para excedentes			(1,997,816)	132,942	(1,864,874)
Défit ejercicio actual				(22,477)	(22,477)
Patrimonio al final del período 31/12/2020	10,000	252,485	1,860,932	(22,477)	2,100,940
Patrimonio al inicio del período 01/01/2021	10,000	252,485	1,860,932	(22,477)	2,100,940
Disminución intereses implícitos		(78,456)			(78,456)
Clasificación de déficit - excedentes				22,477	22,477
Apropiación para excedentes			(22,477)		(22,477)
Défit ejercicio actual				(183,473)	(183,473)
Patrimonio al final del período 31/12/2021	10,000	174,029	1,838,455	(183,473)	1,839,009

Las notas 1 a 19 que se adjuntan, son parte integral de los estados financieros


CARLOS ALBERTO MEJÍA RESTREPO
Director Ejecutivo


SEBASTIÁN ALFONSO JARAMILLO
Revisor Fiscal T.P. 187783-T
 (Ver opinión adjunta)


JUAN SEBASTIÁN MONSALVE ARISMENDI
Contador Público T.P. 259262 - T

CORPORACIÓN URREA ARBELÁEZ
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La CORPORACIÓN URREA ARBELÁEZ fue constituida de conformidad con las leyes colombianas el 30 de noviembre de 2005, según acta de constitución No. 1, en el libro 1, bajo número 4214. Esta tiene por objeto promover y realizar programas de desarrollo social para el mejoramiento de la calidad de vida de la población, focalizando su acción en las personas más vulnerables. Los programas de desarrollo social de la corporación consistirán en educación, asesoría y acompañamiento para el fortalecimiento del núcleo familiar. En la medida en que prospere la calidad de vida de la familia, ésta entidad deberá promover, entre otras, actividades de vivienda, salud, empleo y, en general, toda actividad que coadyuve al desarrollo social. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Medellín. El término de duración de la sociedad expira el 31 de diciembre del año 2025.

2. BASE DE PREPARACIÓN

Los estados financieros del año 2021 y 2020 han sido elaborados de acuerdo con el Anexo técnico compilatorio N° 2 de las normas internacionales de información financiera NIIF grupo 2 incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del decreto 2482 de 2018, el cual contiene la Norma de Información Financiera para Pymes aplicable en Colombia.

Los estados financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los activos, pasivos y patrimonio. El valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado.

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Sociedad.

Normas Internacionales de Contabilidad pymes

- Sección No. 1 – Pequeñas y medianas entidades
- Sección No. 2 – Conceptos y principios generales
- Sección No. 3 – Presentación de estados financieros
- Sección No. 4 – Estado de situación financiera
- Sección No. 5 – Estado de resultados integrales
- Sección No. 6 – Estado de cambios en el patrimonio y estado de resultados y utilidades acumuladas
- Sección No. 7 – Estado de flujos de efectivo
- Sección No. 8 – Notas a los estados financieros
- Sección No. 9 – Estados Financieros Consolidados y Separados
- Sección No. 10 – Políticas Contables, Estimaciones y Errores
- Sección No. 11 – Instrumentos Financieros Básicos
- Sección No. 12 – Otros temas relacionados con los Instrumentos Financieros
- Sección No. 13 – Inventarios
- Sección No. 14 – Inversiones en Asociadas
- Sección No. 15 – Inversiones en Negocios Conjuntos
- Sección No. 16 – Propiedades de Inversión
- Sección No. 17 – Propiedades, Planta y Equipo
- Sección No. 18 – Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía
- Sección No. 19 – Combinaciones de Negocios y Plusvalía
- Sección No. 20 – Arrendamientos
- Sección No. 21 – Provisiones y Contingencias
- Sección No. 22 – Pasivos y Patrimonio

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

- Sección No. 23 – Ingresos de Actividades Ordinarias
- Sección No. 24 – Subvenciones del gobierno
- Sección No. 25 – Costos por préstamos
- Sección No. 26 – Pagos Basados en Acciones
- Sección No. 27 – Deterioro del Valor de los Activos
- Sección No. 28 – Beneficios a los Empleados
- Sección No. 29 – Impuesto a las Ganancias
- Sección No. 30 – Conversión de la Moneda Extranjera
- Sección No. 31 – Hiperinflación
- Sección No. 32 – Hechos Ocurredos después del Periodo sobre el que se Informa
- Sección No. 33 – Información a Revelar sobre Partes Relacionadas
- Sección No. 34 – Actividades especiales
- Sección No. 35 – Transición a la NIIF para las PYMES

NOTA 3 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Efectivo y equivalente al efectivo

Corresponde a aquellos activos que se vuelven líquidos en menos de tres meses. Su medición inicial y posterior es a valor razonable.

Para efectos de preparación del flujo de caja se utiliza el método indirecto.

Activos financieros

En su medición inicial al costo o valor razonable y se clasifican como inversiones a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, inversiones a costo amortizado, inversiones a valor razonable con cambios en patrimonio , o como derivados designados como instrumentos de cobertura.

Medición posterior

La medición posterior de los activos financieros depende de su clasificación:

Clasificación	Medición inicial	Medición posterior
Préstamos y cuentas por cobrar	Costo o costo amortizado	Costo amortizado
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	Valor razonable	Valor razonable con efecto en resultados
Inversiones al costo amortizado	Costo amortizado	Costo amortizado
Instrumentos de cobertura	Valor razonable	Valor razonable

El valor razonable se determina como sigue:

- Precio de mercado para los instrumentos que coticen en un mercado.
- Valor presente para los que no coticen en un mercado activo, o en su defecto, el valor razonable del patrimonio establecido mediante pronunciamiento del Consejo Técnico de la Contaduría.

Los instrumentos que se valoran a costo amortizado, se reconocen por el método de la tasa de interés efectiva, incluyendo descuentos, primas y costos de transacción. Los pagos se dividen en intereses reconocidos en los resultados y los abonos a capital afectan el saldo del instrumento financiero.

Un activo financiero se da de baja en cuentas cuando: a) expiren o transfieran los derechos contractuales. b) no se retienen los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

El deterioro de valor se evalúa al final de cada período, siempre que exista evidencia objetiva de pérdida de valor del instrumento financiero. El deterioro se reconoce contra los resultados del ejercicio u otro resultado integral, según el caso.

Todas las partidas por cobrar que superen los 360 días serán sujeto de deterioro de valor en un ciento por ciento.

Pasivos financieros

Reconocimiento y medición inicial

Los pasivos financieros se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, para los préstamos y cuentas por pagar.

Medición posterior

Los pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados y los otros pasivos a valor razonable incluyendo si hay deterioro de valor.

Conversión de moneda extranjera

Los estados financieros de la sociedad se presentan en pesos colombianos, que a la vez es su moneda de funcional.

Las transacciones en moneda extranjera son inicialmente registradas por la sociedad a las tasas de cambio de sus respectivas monedas funcionales a la fecha en que esas transacciones reúnen por primera vez las condiciones para su reconocimiento.

Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se convierten a la tasa de cambio de cierre de la moneda funcional vigente a la fecha de cierre del período sobre el que se informa.

Todas las diferencias que surjan de la liquidación o conversión de partidas monetarias se reconocen en los resultados, a excepción de las que correspondan a otro resultado integral.

Las partidas no monetarias que se miden en términos de su costo histórico en moneda extranjera se convierten utilizando las tasas de cambio vigentes a la fecha de las transacciones originales. Las partidas no monetarias que se miden por su valor razonable en moneda extranjera se convierten utilizando las tasas de cambio a la fecha en la que se determine ese valor razonable. Las utilidades o pérdidas que surjan de la conversión de partidas no monetarias medidas por su valor razonable se reconocen en función de los resultados del período o en otro resultado integral.

Medición al valor razonable

Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado. Esa definición de valor razonable enfatiza que el valor razonable es una medición basada en el mercado, no una medición específica de una sociedad. Al medir el valor razonable, una sociedad utiliza los supuestos que los participantes del mercado utilizarían al fijar el precio del activo o pasivo en condiciones de mercado presentes, incluyendo supuestos sobre el riesgo. En consecuencia, la intención de una sociedad de mantener un activo o liquidar o satisfacer de otra forma un pasivo no es relevante al medir el valor razonable.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Materialidad

La materialidad o importancia relativa, en la adopción de las Normas Internacionales de Información financiera fue definida por la administración y fundamentada con base en un componente crítico para la sociedad, como lo son los intereses por préstamos, en un porcentaje del 1%.

Cambios en políticas, estimaciones y errores

La sociedad no ha presentado cambios en políticas, estimaciones o errores materiales que requieran cambios prospectivos o retrospectivos en la información comparativa.

Hechos posteriores

En cumplimiento con la norma de eventos posteriores ocurridos después del periodo sobre el que se informa, a la fecha de este informe, no han ocurrido hechos que requieran ser informados o reconocidos en los Estados Financieros

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	2021	2020
NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		
Caja	500	500
Bancos nacionales	1,135,740	1,064,051
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1,136,240	1,064,551

El saldo de efectivo y equivalentes está compuesto por caja, bancos, cuentas de ahorro, fondos e inversiones a valor razonable que comprende los dineros mantenidos en cuentas bancarias respectivamente. El valor nominal por este concepto es igual a su valor razonable y se encuentran depositados en entidades financieras calificadas de bajo riesgo. Las cuentas que se tienen con las diferentes sociedades financieras no poseen ningún tipo de embargo al nombre de la sociedad

La organización clasificará como efectivo y equivalente al efectivo los saldos mantenidos en caja, las cuentas corrientes y de ahorro bancario sin restricciones, los sobregiros bancarios, los depósitos a la vista y las inversiones cuyo vencimiento no supere los 90 días, y que sean fácilmente convertibles en efectivo y con riesgo insignificante de cambios en su valor, la compañía no posee efectivo restringido.

Los costos de transacción no se registran en la medición del activo o pasivo financiero, dicho pasivo no se reconocerá en los resultados.

El efectivo y las inversiones en equivalentes de efectivo generalmente incluyen:

- **Saldos mantenidos en caja**
- **Cuentas corrientes y de ahorro bancarias**
- **Certificado de depósito a término (CDT)** – Inversión a plazo fijo que devenga intereses, colocada en una entidad financiera, con vencimiento no superior a noventa (90) días.

NOTA 5. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cartera está representado por préstamos al personal activo y retirado de las compañías así:

PERSONAL ACTIVO SOLUCIONES DE VIVIENDA

C.I. G&Lingerie S.A.S	8,174,385	11,306,183
Dissen S.A.S.	384,133	746,148
Votre Passion S.A.S.	1,656,488	1,619,526
Prym S.A.S.	363,784	426,436
Sintracontexa	3,999,356	4,828,669
Proco	247,208	316,513
Wagner Commercial Group Corp.	67,539	173,694
Dunnington Corporation	1,146,113	1,603,326
Simer S.A.S.	560,037	618,577
Lingerie Le Sensuel	23,711	44,858
Subtotal personal activo soluciones de vivienda	16,622,754	21,683,931

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERSONAL RETIRADO SOLUCIONES DE VIVIENDA

Otro personal	248,727	240,940
Retirados C.I. G&Lingerie S.A.S	1,087,189	747,212
Retirados Votre Passion S.A.S.	176,520	257,331
Retirados Sintracontexa	1,228,683	1,286,183
Retirados Dissen S.A.S.	115,184	18,734
Retirados Dunnington Corporation	235,342	309,809
Retirados Prym S.A.S.	7,435	9,660
Retirados Proco	3	3
Retirados Simer	60,525	67,811
Subtotal personal retirado soluciones de vivienda	3,159,609	2,937,681

PROVISIÓN CARTERA PERSONAL RETIRADO SOLUCIONES DE VIVIENDA

Provisión cartera soluciones de vivienda personal retirado	(164,189)	(111,785)
Subtotal provisión cartera personal retirado soluciones de vivienda	(164,189)	(111,785)

PERSONAL ACTIVO SOLUCIONES EDUCATIVAS

C.I. G&Lingerie S.A.S	174,462	185,750
Subtotal personal activo soluciones educativas	174,462	185,750

PROGRAMA DIME

Compradoras VIP	5,560	8,127
Subtotal compradoras VIP	5,560	8,127

TOTAL CARTERA DE CRÉDITOS	19,798,196	24,703,703
----------------------------------	-------------------	-------------------

NOTA 5. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar están representadas por los descuentos de nómina y otros así:

DESCUENTOS DE NÓMINA

Dissen S.A.S.	11,000	24,758
Votre Passion S.A.S.	27,794	28,880
Prym S.A.S.	70,674	18,774
Sintracontexa	15,784	16,465
Proco	55,709	11,385
Wagner Commercial Group Corp.	4,021	5,427
Dunnington Corporation	30,480	75,727
Lingerie Le Sensuel	890	944
Subtotal descuentos de nómina	216,354	182,360

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Otras cuentas por cobrar descuentos póliza deudores	115,877	117,456
<i>Subtotal otras cuentas por cobrar descuento póliza deudores</i>	115,877	117,456
Anticipo a proveedores	0	2,760
Cuenta por cobrar a empleados	1,227	1,841
Otras cuentas por cobrar Impuestos	2,587	7,993
<i>Subtotal Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar a Corto Plazo</i>	336,046	312,411
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	20,134,241	25,016,114

Los préstamos y partidas por cobrar de corto plazo y los préstamos y partidas por cobrar entre compañías vinculadas no se descontarán, éstas se miden al valor razonable en el momento de su reconocimiento inicial, que es el valor recibido o pagado en contraprestación, y posteriormente, se mantendrán por este valor.

Las cuentas por cobrar y por pagar de corto plazo con tasa de interés nominal pactada se medirán al costo amortizado.

Los préstamos y partidas por cobrar de largo plazo se miden al costo amortizado, utilizando el método de interés efectivo si el efecto del descuento es material. La partida por cobrar será registrada por el valor presente, calculado con base en los flujos de caja futuros del activo.

No se calculará el costo amortizado a las cuentas por cobrar o pagar a largo plazo que estén provisionadas o que no tengan un plan de pagos, o algún tipo de negociación acordado con el proveedor o cliente.

Las partidas correspondientes a moneda extranjera fueron ajustadas tanto al momento del recaudo como a la tasa de cierre de mes.

Para efectos comparativos con respecto al año 2021 se hace clasificación en las cuentas por cobrar correspondientes al año 2020.

NOTA 6. INVERSIONES

Las inversiones permanentes se descomponían así:

Magnolios S.A. (Civil) - Una acción	10	10
TOTAL INVERSIONES	10	10

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Equipo de computo y comunicación	7,034	0
Depreciación	(4,617)	0
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,417	0

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

Banco de Bogotá	18,000,000	19,995,539
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	18,000,000	19,995,539

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 9. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Intereses banco de Bogotá	80,540	226,113
Otras cuentas por pagar C.I. G&Lingerie S.A.S	1,332,286	3,724,180
Otros acreedores	9,308	15,847
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1,422,134	3,966,140

NOTA 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Cesantías Consolidadas	4,703	4,400
Intereses a a las cesantías	564	528
Vacaciones consolidadas	4,160	5,135
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	9,427	10,063

NOTA 11. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Impuesto de renta y complementarios año corriente	0	6,009
Retenciones en la fuente por cobrar	(328)	(251)
Subtotal impuesto de Renta	(328)	5,758
Retención en la fuente por pagar	2,666	2,235
Impuesto de industria y comercio	10,898	13,252
Retención por cobrar	(13,485)	(21,245)
Subtotal retenciones	79	(5,758)
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,338	7,993

NOTA EXPLICATIVA DEL IMPUESTO AÑO GRAVABLE 2021

1. La Corporación se encuentra calificada en el régimen tributario especial previsto en el Art 356-2 del estatuto tributario, modificado por la ley 1819 de 2016, cumple con las actividades meritorias establecidas en el Art 359 del estatuto tributario.
2. A partir del año 2017, las remisiones contenidas en las normas tributarias serán a las normas internacionales de información financiera (NIIF) aplicables en Colombia con las depuraciones establecidas por el gobierno nacional.
3. Según Art 191 del estatuto tributario, la Corporación se encuentra excluida de calcular renta presuntiva por pertenecer al régimen tributario especial.
4. La Corporación es sujeto pasivo del gravamen a los movimientos financieros equivalente al 4x1000 de los retiros de su cuenta bancaria y se deduce el 100% del impuesto efectivamente pagado en año gravable 2021, según Art 115 del estatuto tributario.
5. La corporación liquida a la tarifa única de renta del 20% sobre sus beneficios netos o excedentes, tratamiento especial contemplado en el Art 356 del estatuto tributario, modificado por la ley 1819 de 2016.
6. La Corporación reporta anualmente información exógena, a través de medios electrónicos a la DIAN.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROVISION DE RENTA	
CORPORACIÓN URREA ARBELÁEZ	
NIT 900.061.358-7	
Determinación de provisión de impuesto 2021 sobre los gastos no aceptados fiscalmente a Diciembre de 2021	
Deficit contable antes de impuesto	-183,473,462
Renta presuntiva	0
Deficit	(183,473,462)
Gastos deducibles:	
Gastos industria y comercio	0
Provision de Cartera Fiscal	50,898,584
Depreciaciones equipo de computo y comunicación COLGAAP	1,134,112
DIFERENCIA EN TIPO DE CAMBIO-GTOS. VIAJE 42102060 NIIF	0
DFCIA. TIPO DE CAMBIO-OTRAS COMP. Y SERV. 42102090 NIIF	0
TOTAL GASTOS DEDUCIBLES	52,032,696
Gastos no deducibles:	
Donaciones ejecutadas con excedentes de años anteriores	0
Depreciaciones equipo de computo y comunicación NIIF	1,327,445
Provisión prima de antigüedad	0
Multas y sanciones de años anteriores	-
Ajustes seguridad social no deducible	30,641
Provision de Cartera Contable	52,403,578
Donaciones sin Soporte	-
Otros intereses	0
Dif en cambio gasto	0
Gastos industria y comercio 511505	-
Costos y Gastos de Ejercicios anteriores	669,936
GMF	11,748,365
Donaciones de años anteriores	-
Gastos isin soporte de factura	54,374
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	66,234,340
DEFICIT LIQUIDO DEL EJERCICIO	(169,271,818)
Renta exenta de periodo :	0
Deficit gravado	(169,271,818)
Impuesto sobre la Renta Líquida Gravable (RLG) 20%	0
Descuentos Tributarios ind y ccio y Donaciones	0
IMPUESTO A PROVISIONAR A DICIEMBRE 2021	0

NOTA 12. INGRESOS POR EFICACIA FINANCIERA

Reconocimiento de los intereses implícitos no cobrados por C.I G&Lingerie S.A.S, cuya medición fue a costo amortizado para la que se utilizó la tasa del 1.89%(DTF EA del 31 de diciembre de 2019) y un plazo de 84 meses.

Cuenta por pagar C.I G&Lingerie S.A.S	1,672,660.49	3,976,666.73
Valor presente cuenta por pagar C.I G&Lingerie S.A.S	(1,498,630)	(3,724,180)
TOTAL INGRESOS POR EFICACIA FINANCIERA	174,030	252,487

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 13. EXCEDENTES

Asignación permanente para nuevas soluciones de vivienda	1,864,874	1,864,874
TOTAL RESERVAS	1,864,874	1,864,874

CUADRO EXPLICATIVO DE LOS EXCEDENTES ASIGNACIÓN PERMANENTE PARA NUEVAS SOLUCIONES DE VIVIENDA

Excedente aplicados asignación permanente acumulados 2019	973,540
Excedente aplicados asignación permanente 2020	891,333
Total Excedentes asignación permanente para nuevas soluciones de vivienda	1,864,874

NOTA 14. INGRESOS ACTIVIDAD MERITORIA

Donaciones	52,993	136,057
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	52,993	136,057

NOTA 15. EGRESOS ACTIVIDAD MERITORIA

Donaciones	981,669	891,333
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	981,669	891,333

NOTA 16. EGRESOS OPERACIONALES

Salarios	404,902	380,697
Aseria técnica	59,927	59,452
Industria y comercio	10,898	13,252
Arrendamientos	14,617	18,428
Servicios	1,156	5,531
Legales	2,112	2,446
Mantenimiento	504	0
Gastos de viaje	913	265
Depreciaciones	1,327	0
Diversos	11,038	9,369
Provisión deudoras	52,404	68,936
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	559,796	558,376

PROVISIÓN CARTERA:

Por política de la Corporación se provisiona el 100% de la cartera vencida con mas de 360 días. Para el año 2021 el valor de la cartera vencida fue de \$ 166.235.888, de la cual estaba provisionada al cierre del año 2020 el valor de \$ 113.832.310 originando un ajuste para el año 2021 de \$ 52.403.578.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 17. OTROS INGRESOS ACTIVIDAD COMPLEMENTARIA

Intereses corrientes préstamo de vivienda y educación	2,159,383	2,626,832
Recuperación de gastos	0	1,200
Aprovechamientos y otros menores	19,695	22,441
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2,179,078	2,650,473

NOTA 18. OTROS EGRESOS

Gastos bancarios	832	831
Comisiones	9,312	8,501
Intereses	0	987
Costos y gastos de ejercicios anteriores	670	0
Gravamen a los movimientos financieros	23,497	16,534
Multas sanciones y otros	0	356
Otros	5,637	23,673
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES	39,947	50,882

Intereses banco de bogota	834,127	1,302,302
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES	874,074	1,353,184

NOTA 19. DIFERENCIA EN CAMBIO

Diferencia en cambio neta	5	(104)
TOTAL DIFERENCIA EN CAMBIO NETA	5	(104)

CORPORACIÓN URREA ARBELÁEZ
ARTÍCULO 446 DEL CÓDIGO DE COMERCIO
(VALOR EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)
AÑO 2021

1- Detalle completo de la cuenta del estado de resultados del correspondiente ejercicio social.

POR SEPARADO

2- Proyecto de distribución de utilidades repartibles, con la deducción de la suma calculada para el pago de impuestos sobre la renta y su complementario por el correspondiente ejercicio gravable.

NO APLICA

3- Informe de la Junta Directiva sobre la situación económica y financiera de la corporación que contiene además los datos contables y estadísticas pertinentes, los que a continuación se enumeran:

a) Detalle de los egresos por concepto de salarios, honorarios, viáticos, gastos de representación, bonificaciones, prestaciones en dinero y en especie, erogaciones por concepto de transporte, cualquier otra clase de remuneraciones que hubiere recibido cada uno de los directivos de la sociedad.

NO APLICA

b) Erogaciones por los mismos conceptos indicados en el numeral anterior que se hubieren hecho a favor de asesores o gestores vinculados o no a la sociedad mediante contrato de trabajo, cuando la principal función que realicen consista en tramitar asuntos ante entidades públicas y aconsejar y preparar estudios para adelantar tales tramitaciones.

NO APLICA

c) Las transferencias de dinero y demás bienes a título gratuito o a cualquier otro que pueda asimilarse a éste, efectuados en favor de personas naturales o jurídicas.

Nit	Razón Social	Valor entregado
800117578	CAP COLEGIAL DIOCESANO DIOCESIS SONSON RIONEGRO	16,000,000.00
890314970	FUNDACION CARVAJAL	132,576,851.00
890901818	HOGARES INFANTILES SAN JOSE	33,125,000.00
890904332	GRANJAS INFANTILES DE JESUS OBRERO	323,999,999.00
890904937	PARROQUIA NUESTRA SRA DE LA CANDELARIA MEDELLIN	5,000,000.00
890980127	CARITAS ARQUIDIOCESANA DE MEDELLIN	8,800,000.00
890981590	EL COMITE REGIONAL DE REHABILITACION DE ANTIOQUIA	16,666,664.00
900184167	FUNDACION FUTBOL CON CORAZON	65,500,000.00
900302771	COYDEAL	380,000,000.00
TOTAL		981,668,514

POR SEPARADO

d) Los gastos de propaganda y de relaciones públicas, discriminados unos y otros.

NO APLICA

e) Los dineros y otros bienes que la sociedad posea en el exterior y las obligaciones en moneda extranjera.

NO APLICA

f) Las inversiones discriminadas de la compañía u otras sociedades nacionales o extranjeras.

NO APLICA

4- Informe escrito del director ejecutivo sobre la forma como hubiere llevado a cabo su gestión y las medidas cuya adopción recomienda a la Junta de Directiva.

POR SEPARADO

5- Informe escrito del Revisor Fiscal.

POR SEPARADO