

ASOCIACION DE RECICLADORES RECICONDOR
NIT 901.422.318-6

1. Estado de Situacion Financiera Individual
Al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021

	Al 31 de diciembre 2022	Al 31 de diciembre 2021	variacion	% CTO
ACTIVO				
Efectivo y equivalente al efectivo (Nota 5)	231,749,301	118,634,234	113,115,067	95.35%
caja	100,000	100,000	0	0%
bancos	231,649,301	118,534,234	113,115,067	95%
Inventarios (Nota6)	100,387,287	53,484,096	46,903,191	87.70%
Material reciclable	100,387,287	53,484,096	46,903,191	88%
Cartera de creditos (Nota 7)	72,854,293	40,326,352	32,527,941	80.66%
comercial	72,854,293	40,326,352	32,527,941	81%
Cuentas por Cobrar (Nota 8)	9,305,832	8,729,621	576,211	6.60%
Anticipo de Impuestos	9,305,832	8,729,621	576,211	7%
Activos no Corrientes (Nota 10)	11,614,200	1,480,000	10,134,200	684.74%
licencias	11,674,200	1,170,000	10,504,200	898%
Pagina web	680,000	680,000	0	0%
Menos: Amortizacion	-740,000	-370,000	-370,000	100%
Total Activo	425,910,913	222,654,303	203,256,610	91.29%

Onoria Lucia Barinas
ONORIA LUCIA BARINAS VILLAMIZAR
 Representante Legal
 CC. 52.089.051

Manuel Alfonso Peña Manjarres
MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES
 Contador Publico
 T.P. 42211-T
 C.C. 79.120.581

ASOCIACION DE RECICLADORES RECICONDOR
NIT 901.422.318-6

1. Estado de Situacion Financiera Individual
Al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021

	Al 31 de diciembre 2022	Al 31 de diciembre 2021	variacion	% CTO
PASIVO				
Cuentas por Pagar y otras (Nota 11)	80,915,670	201,549,756	-120,634,086	-59.85%
Costos y gastos por pagar	77,391,410	29,587,955	47,803,455	162%
Retencion en la Fuente	928,260	1,164,000	-235,740	-20%
Retencion de Industria y Comercio	46,000	175,000	-129,000	-74%
Acreedores varios	2,550,000	170,622,801	-168,072,801	-99%
Pasivos por impuestos corrientes (Nota 12)	11,941,484	9,779,597	2,161,887	22.11%
Impuesto a las ventas por pagar (IVA)	5,396,484	4,420,597	975,887	22%
Industria y comercio	6,545,000	5,359,000	1,186,000	22%
Otros pasivos (Nota 13)	315,512,013	8,392,693	307,119,321	3659.37%
Ingresos recibidos para terceros	315,512,013	8,392,693	307,119,321	3659%
Total Pasivo	408,369,168	219,722,046	188,647,122	85.86%
PATRIMONIO				
Capital Social (Nota 14)	2,000,000	2,000,000	0	0.00%
Excedentes del periodo	15,541,746	932,257	14,609,489	1567%
Excedentes acumulados	0	0	0	
Total Patrimonio	17,541,746	2,932,257	14,609,489	498.23%
Total Pasivo + Patrimonio	425,910,913	222,654,303	203,256,610	91.29%

Onoria Lucia Barinas V
ONORIA LUCIA BARINAS VILLAMIZAR
Representante Legal
C.C. 52.089.051


MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES
Contador Publico
T.P. 42211-T
C.C. 79.120.581

ASOCIACION DE RECICLADORES RECICONDOR
NIT 901.422.318-6

2. Estado de Resultados
Al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021

	Al 31 de diciembre 2022	Al 31 de diciembre 2022	Al 31 de diciembre 2021	variacion	% CTO
INGRESOS					
Ingresos de Actividades ordinarias	6,273,887,021	6,273,887,021	3,535,220,758	2,738,666,264	77%
Ventas material reciclable	6,273,887,021	6,273,887,021	3,535,220,758	2,738,666,264	77%
Costo de Ventas	6,102,241,054	5,872,241,054	3,321,339,902	2,550,901,152	77%
Costo de venta Material Reciclable	6,102,241,054	5,872,241,054	3,321,339,902	2,550,901,152	77%
EXCEDENTES BRUTOS	171,645,967	401,645,967	213,880,856	187,765,111	88%
GASTOS					
Gastos Operacionales	146,298,512	377,414,466	207,146,881	170,267,585	82%
Gastos	146,298,512	377,414,466	207,146,881	170,267,585	82%
honorarios	0	0	14,183,400	-14,183,400	-100%
Impuestos	0	72,655,000	30,280,000	42,375,000	140%
Servicios	118,122,153	118,122,153	110,106,750	8,015,403	7%
Gastos Legales	0	2,532,000	60,600	2,471,400	4078%
Mantenimiento y Adecuaciones	18,650,269	33,259,273	26,246,473	7,012,800	27%
Amortizaciones	370,000	370,000	370,000	0	0%
Diversos	9,156,090	150,476,040	25,899,658	124,576,382	481%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	25,347,455	24,231,501	6,733,975	17,497,526	260%
Otros Ingresos	69,492	69,492	14,577	54,915	377%
financieros	69,492	69,492	14,577	54,915	377%
Otros Gastos	9,875,201	9,875,201	5,816,294	4,058,907	70%
Financieros	8,156,201	8,156,201	5,816,294	2,339,907	40%
diversos	1,719,000	1,719,000		1,719,000	
EXCEDENTE NETO	15,541,746	14,425,792	932,258	13,493,534	1447%
Impuesto dr Renta				0	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	15,541,746	14,425,792	932,258	13,493,534	1447%

Onoria Lucia Barinas V

ONORIA LUCIA BARINAS VILLAMIZAR
Representante Legal
C.C. 52.089.051

Manuel Alfonso Peña Manjarres

MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES
Contador Publico
T.P. 42211-T
C.C. 79.120.581

ASOCIACION DE RECICLADORES RECICONDOR
NIT: 901.422.318-6

CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros ONORIA LUCIA BARINAS VILLAMIZAR Representante Legal y MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES Contador Público, Certificamos que hemos presentado los informes financieros básicos, Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado preparados en concordancia con las normas internacionales de información financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia, establecida en la ley 1314 de 2009 y decretos 2706 de 2012 **Para las Entidades del GRUPO 3** Y 2024 DE 2015. Los mismos son elaborados sobre la base de costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros.

El 13 de julio de 2009 el Gobierno Nacional expidió la ley 1314 por la cual se regula los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información financiera que conforman un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible, y de forzosa observancia, esta ley aplica a todas las personas jurídicas que de acuerdo con la norma están obligados a llevar contabilidad.

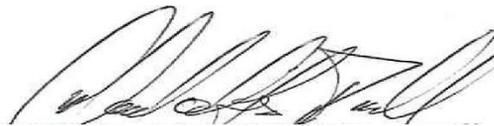
Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la situación financiera de la Asociación a 31 de diciembre de 2022.

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos así como sus derechos y obligaciones registrados con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio utilizando métodos de reconocido valor técnico.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada que todos los hechos económicos han sido reconocidos.
4. No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que refieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
5. El software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple con las normas de derecho de autor (ley 603 de 2000)

Dado en Bogotá a los 6 días del mes de marzo de 2023.



ONORIA LUCIA BARINAS VILLAMIZAR
Representante Legal
CC. 52.089.051



MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES
Contador Publico
T.P. 42211-T
C.C. 79.120.581

ASOCIACION DE RECICLADORES RECICONDOR
NIT: 901.422.318-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A CORTE DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 1: los informes financieros básicos, Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado preparados en concordancia con las normas internacionales de información financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia, establecida en la ley 1314 de 2009 y decreto 2706 de 2012 **Para las Entidades del GRUPO 3** y 2420 de 2015. Los mismos son elaborados sobre la base de costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros.

El 13 de julio de 2009 el Gobierno Nacional expidió la ley 1314 por la cual se regula los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información financiera que conforman un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible, y de forzosa observancia, esta ley aplica a todas las personas jurídicas que de acuerdo con la norma están obligados a llevar contabilidad.

Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la situación financiera de la Asociación a 31 de diciembre de 2022.

NOTA 2: Unidad de Medida: de acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que paros los efectos es el peso colombiano.

NOTA 3: Periodo Contable: La información que se revela en los estados financieros corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022.

NOTA 4: Instrumentos Financieros: Se clasifican en activos financieros, pasivos financieros y activos no financieros. Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable.

NOTA 5: EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO:

Son reconocidos en el balance su costo corresponden al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos en cuentas de ahorro y cuentas corriente

	2022	2021
Caja	100.000	100.000
CTA CTE BANCO CAJA SOCIAL 7207	1,342,175	1,342,175
BANCO CAJA SOCIAL 3262	4.560.971	2,879,280
BANCO CAJA SOCIAL 3666	80.372.883	28,678,678
BANCO CAJA SOCIAL 3907	7.890.069	8,392,693
BANCO CAJA SOCIAL 4157	5.487.417	5,485,578
BANCO CAJA SOCIAL 2698	36.515.016	25,698,257
BANCO CAJA SOCIAL 5517	1.766.958	7,425,246
BANCO CAJA SOCIAL 7085	12.329.086	5,491,527
BANCO CAJA SOCIAL 0140	62.277.894	25,837,142
BANCO CAJA SOCIAL 8797	1.209	1,215,377.63
BANCO CAJA SOCIAL 9971	19.105.618	6,088,277.88

Los recursos Registrados corresponden a los dineros recaudados por la Asociación en desarrollo de su objeto social y su origen es completamente lícito.

NOTA 6: INVENTARIOS:

Se valora por el menor entre el costo y el valor neto de realización. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables.

	2022	2021
Material reciclable	100.387.287	53,484,096

NOTA 7: CARTERA DE CREDITO:

Se mide por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor

	2022	2021
Comercial	72.854.293	40,326,352

NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR

Son los saldos pendientes por cobrar, se detallan:

	2022	2021
Anticipo de Impuestos	9.305.832	8,729,621

NOTA 9: ACTIVOS MATERIALES - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Las propiedades Planta y Equipo son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y perdidas por deterioro. Se deprecian con base en las guías útiles estimadas en las políticas contables definidas por la Asociación. Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados en tanto que las mejoras y reparaciones que alargan la vida útil del activo son registradas como mayor valor del mismo.

Depreciación: el cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo.

El importe depreciable de un activo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil, definida acorde con la expectativa de uso del activo de la Asociación

Considerando el adecuado mantenimiento que se hace a los activos fijos y al uso que estos presentan a la Asociación, se establecieron las vidas útiles para los siguientes grupos de activos:

Grupo de propiedad planta y equipo	Vida útil (años)
Equipo Computo y Comunicaciones	10
Muebles y Equipos	5
Maquinaria y Equipo	10

La Asociación utilizara el método de depreciación por línea recta. El valor residual, la vida útil de un activo y el método de depreciación se revisarán, como mínimo, al término de cada periodo anual.

NOTA 10: ACTIVOS NO CORRIENTES

Se detalla la composición de la cuenta y el saldo representado de la siguiente manera:

	2022	2021
licencias	11.674.200	1.170.000
Página web	680.000	680.000
Menos: Amortizacion	-740.000	-370,000

NOTA 11: CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por la asociación con destino a capital de trabajo y/o programas establecidos por la gerencia de la Asociación.

En la cuenta de Cuentas Comerciales por pagar podemos encontrar a aquellos proveedores con los que adquirimos obligaciones ya sea de compra o de bienes de servicios que tienen que ver directamente con el objeto social de la asociación.

	2022	2021
Costos y gastos por pagar	77.391.410	29,587,955

NOTA 12: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Las retenciones en la fuente de carácter nacional, la retención de industria y comercio de carácter distrital y demás retenciones y pagos establecidos por la ley, se reconocen en el momento que ocurra lo primero entre el abono en cuenta cuando se reconoce el pasivo proveedor, acreedor o pasivo estimado o su pago tomando el valor descontado al tercero

Los impuestos y contribuciones se reconocen en el momento de la causación de los respectivos hechos económicos que den lugar a los mismos y su cuantía se determina según las tarifas establecidas en la ley.

	2022	2021
Retención en la Fuente	928.260	1,164,000
Retencion de Industria y Comercio	46.000	175,000
Impuesto a las ventas por pagar (IVA)	5.396.484	4,001,757
Industria y comercio	6.545.000	5,359,000
Acreedores varios	2.550.000	170.622.801

NOTA 13: INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Esta obligación registra el valor pagado a y por los asociados por los diferentes convenios suscritos colectiva o individualmente con diferentes entidades y proveedores de bienes y servicios, en los cuales la asociación ejerce la intermediación en la administración y pago de dichos servicios.

	2022	2021
Ingresos recibidos para terceros	315.512.013	8.392.693

NOTA 14: PATRIMONIO

Este saldo está representado de la siguiente manera:

	2022	2021
Capital Social	2.000.000	2.000.000

NOTA 15: FONDO DESTINACION ESPECIFICA

Son recursos provenientes de periodos anteriores mediante disposición de Asamblea y apropiaciones realizadas en Asambleas Generales para la utilización y reinversión de dichos valores en el desarrollo del objeto social de la asociación, y, de los proyectos que beneficien la implementación del mismo para el bienestar de los asociados.

El saldo de esta cuenta está representado por:

	2022	2021
Excedentes del periodo	15.541.746	932,257

NOTA 16 INGRESOS

Los ingresos operacionales acumulados al cierre económico 2020 fueron de 401.382.030 los cuales se originaron a través de la labor de recolección y comercialización de residuos sólidos.

	2022	2021
Ventas material reciclable	6.273.887.021	3,535,220,758

NOTA 17: COSTOS DE VENTAS

Costo de ventas representado en:

	2022	2021
Costo de venta Material Reciclable	6.102.241.054	3,321,339,902

NOTA 18: GASTOS OPERACIONALES

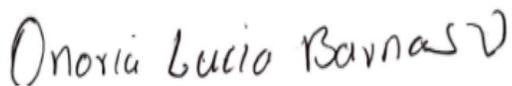
	2022	2021
honorarios	0	14,183,400
Impuestos	0	30,280,000
Servicios	118.122.153	110,106,750
Gastos Legales	0	60,600
Mantenimiento y Reparaciones	18.650.269	26,246,473
Adecuaciones e Instalaciones	0	5.621.632
Amortizaciones	370.000	370.000
Diversos	9.156.090	25,480,818

NOTA 19: OTROS INGRESOS

	2022	2021
financieros	69.492	14,577

NOTA 20: OTROS GASTOS

	2022	2021
financieros	8.156.201	5,816,294
Diversos	1.719.000	0

**ONORIA LUCIA BARINAS VILLAMIZAR**

Representante Legal

CC. 52.089.051

**MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES**

Contador Publico

T.P. 42211-T

C.C. 79.120.581