

**ASOCIACION DE RECICLADORES PEDRO LEON TRABUCHI LOCALIDAD 16 DE PUENTE ARANDA ARPLT ESP**  
**NIT 830032354-0**

**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
<b>ACTIVO</b>				
<b>Efectivo y equivalente al efectivo (Nota 5)</b>	<b>966.146.300</b>	<b>170.966.973</b>	<b>795.179.327</b>	<b>465,11%</b>
caja	100.000	100.000	0	0,00%
bancos	966.046.300	170.866.974	795.179.327	465,38%
<b>Inventarios (Nota6)</b>	<b>114.629.636</b>	<b>99.820.616</b>	<b>14.809.020</b>	<b>14,84%</b>
Material reciclable	114.629.636	99.820.616	14.809.020	14,84%
<b>Cartera de creditos (Nota 7)</b>	<b>244.754.248</b>	<b>56.143.881</b>	<b>188.610.368</b>	<b>335,94%</b>
comercial	244.754.248	56.143.881	188.610.368	335,94%
<b>Cuentas por Cobrar (Nota 8)</b>	<b>948.420.301</b>	<b>9.110.221</b>	<b>939.310.080</b>	<b>10310,51%</b>
Anticipo de Impuestos	0	9.110.221	-9.110.221	-100,00%
Otras cuentas por cobrar	948.420.301		1.916.257.242	
<b>Activos Materiales (Nota 9)</b>	<b>451.800.000</b>	<b>474.120.000</b>	<b>-22.320.000</b>	<b>-4,71%</b>
<b>Propiedades planta y equipos</b>	<b>578.700.000</b>	<b>578.700.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Edificaciones - Bodega	450.000.000	450.000.000	0	0,00%
Equipo de transporte	110.000.000	110.000.000	0	0,00%
Equipo de Oficina	4.500.000	4.500.000	0	0,00%
Equipos computo y comunicaciones	4.200.000	4.200.000	0	0,00%
Maquinaria y equipo	10.000.000	10.000.000	0	0,00%
Menos: Depreciacion Acumulada	-126.900.000	-104.580.000	-22.320.000	21,34%
<b>Activos no Corrientes (Nota 10)</b>	<b>11.204.202</b>	<b>1.400.000</b>	<b>9.804.202</b>	<b>700,30%</b>
Pagina web	11.004.202	500.000	10.504.202	2100,84%
Licencia Software	3.000.000	3.000.000	0	0,00%
Menos: Amortizacion Acumulada	-2.800.000	-2.100.000	-700.000	33,33%
<b>Total Activo</b>	<b>2.736.954.688</b>	<b>811.561.691</b>	<b>1.925.392.996</b>	<b>237,25%</b>



**OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ**  
Representante Legal  
C.C. 52,513,920



**MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES**  
Contador Publico  
T.P. 42211-T  
C.C. 79,120,581

**ASOCIACION DE RECICLADORES PEDRO LEON TRABUCHI LOCALIDAD 16 DE PUENTE ARANDA ARPLT ESP  
NIT 830032354-0**

**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 2022	Al 31 de diciembre 2021	variacion	% CTO
<b>PASIVO</b>					
<b>Cuentas por Pagar y otras (Nota 11)</b>	<b>86.529.683</b>	<b>1.029.683</b>	<b>406.121.696</b>	<b>-319.592.013</b>	<b>-78,69%</b>
Retencion en la Fuente	802.915	802.915	1.490.599	-687.684	-46,13%
Retencion de ica	226.768	226.768	296.851	-70.083	-23,61%
Acreedores varios	85.500.000		404.334.246	-318.834.246	-78,85%
<b>Pasivos por impuestos corrientes (Nota 12)</b>	<b>13.612.548</b>	<b>13.612.548</b>	<b>20.789.929</b>	<b>-7.177.382</b>	<b>-34,52%</b>
Impuesto a las ventas por pagar (IVA)	1.265.548	1.265.548	11.446.566	-10.181.019	-88,94%
Industria y comercio	12.347.000	12.347.000	9.343.363	3.003.637	32,15%
<b>Otros pasivos (Nota 13)</b>	<b>-463.438.609</b>	<b>3.321.412.312</b>	<b>34.193.604</b>	<b>-497.632.213</b>	<b>-1455,34%</b>
Ingresos recibidos para terceros	-482.332.739	3.302.518.182	15.299.474	-497.632.213	-3252,61%
Fondo especial	18.894.130	18.894.130	18.894.130	0	0,00%
<b>Total Pasivo</b>	<b>-363.296.379</b>	<b>3.336.054.542</b>	<b>461.105.229</b>	<b>-824.401.608</b>	<b>-178,79%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>Capital Social (Nota 14)</b>	<b>14.114.000</b>	<b>14.114.000</b>	<b>14.114.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Reservas (Nota 14,1)</b>	<b>308.333.417</b>	<b>308.333.417</b>	<b>308.333.417</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
Reservas Estatutarias	308.333.417	308.333.417	308.333.417	0	0,00%
<b>Fondo Destino Especifica (Nota 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Excedentes del periodo</b>	<b>36.743.457</b>	<b>35.785.468</b>	<b>28.009.045</b>	<b>8.734.412</b>	<b>31,18%</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>359.190.874</b>	<b>358.232.885</b>	<b>350.456.462</b>	<b>8.734.412</b>	<b>2,49%</b>
<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>	<b>-4.105.505</b>	<b>3.694.287.427</b>	<b>811.561.691</b>	<b>-815.667.196</b>	<b>-100,51%</b>



**OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ**  
Representante Legal  
C.C. 52,513,920



**MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES**  
Contador Publico  
T.P. 42211-T  
C.C. 79,120,581

**ASOCIACION DE RECICLADORES PEDRO LEON TRABUCHI LOCALIDAD 16 DE PUENTE ARANDA ARPLT ESP  
NIT 830032354-0**

**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 2021	variacion	% CTO
<b>INGRESOS</b>				
<b>Ingresos de Actividades ordinarias</b>	<b>7.596.624.399</b>	<b>3.926.940.306</b>	<b>3.669.684.093</b>	<b>93,45%</b>
Ventas material reciclable	7.596.624.399	3.926.940.306	3.669.684.093	93,45%
<b>Costo de Ventas</b>	<b>7.316.931.999</b>	<b>3.400.821.648</b>	<b>3.916.110.351</b>	<b>115,15%</b>
Costo de venta Material Reciclable	7.316.931.999	3.400.821.648	3.916.110.351	115,15%
<b>EXCEDENTES BRUTOS</b>	<b>279.692.401</b>	<b>526.118.658</b>	<b>-246.426.258</b>	<b>-46,84%</b>
<b>GASTOS</b>				
<b>Gastos Operacionales</b>	<b>216.817.761</b>	<b>484.269.573</b>	<b>-267.451.812</b>	<b>-55,23%</b>
<b>Gastos</b>	<b>216.817.761</b>	<b>484.269.573</b>	<b>-267.451.812</b>	<b>-55,23%</b>
Impuestos	0	48.013.621	-48.013.621	-100,00%
Arrendamientos bodega	0	95.900.554	-95.900.554	-100,00%
Seguros	0	4.651.664	-4.651.664	-100,00%
Servicios	160.015.904	206.470.823	-46.454.919	-22,50%
Gastos Legales	0	1.849.100	-1.849.100	-100,00%
Mantenimiento y Adecuaciones	25.761.707	21.519.723	4.241.984	19,71%
Depreciaciones	23.926.400	22.320.000	1.606.400	7,20%
Amortizaciones	700.000	700.000	0	0,00%
Diversos	6.413.750	82.844.088	-76.430.338	-92,26%
<b>EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>62.874.640</b>	<b>41.849.085</b>	<b>21.025.554</b>	<b>50,24%</b>
<b>Otros Ingresos</b>	<b>166.189</b>	<b>169.192</b>	<b>-3.004</b>	<b>-1,78%</b>
financieros	166.189	169.192	-3.004	-1,78%
<b>Otros Gastos</b>	<b>26.297.371</b>	<b>14.009.233</b>	<b>12.288.138</b>	<b>87,71%</b>
Financieros	25.662.371	14.009.233	11.653.138	83,18%
diversos	635.000		635.000	0,00%
<b>EXCEDENTE NETO</b>	<b>36.743.457</b>	<b>28.009.045</b>	<b>8.734.412</b>	<b>31,18%</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>36.743.457</b>	<b>28.009.045</b>	<b>8.734.412</b>	<b>31,18%</b>



**OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ**  
Representante Legal  
C.C. 52,513,920



**MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES**  
Contador Publico  
T.P. 42211-T  
C.C. 79,120,581

**ASOCIACION DE RECICLADORES PEDRO LEON TRABUCHI LOCALIDAD 16 DE PUENTE ARANDA ARPLT  
ESP  
NIT 830032354-0**

**CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Nosotros OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ 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 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.

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 26 días del mes de febrero de 2023.



**OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ**  
Representante Legal  
CC. 52.513.920



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

**ASOCIACION DE RECICLADORES PEDRO LEON TRABUCHI LOCALIDAD 16 DE PUENTE ARANDA ARPLT**  
**ESP**  
**NIT 830032354-0**

**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 decretos 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
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 7503	152.753.035	15,299,473
Banco Caja Social Cuenta Corriente 7054	10.928.817	25,432,107
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 9821	12.756.266	19,736,059
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 6767	367.733.602	34,064,259
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 3978	6.155.973	3,564,735
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 4880	178.252.300	24,926,589
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 5229	73.198.769	35,845,649

Banco Caja Social Cuenta Ahorros 7916	34.773.895	5,275,212
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 5996	64.807.487	6,722,887

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
Inventarios	114.629.636	99,820,616

**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	244.754.248	56,143,881

**NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR**

Son los saldos pendientes por cobrar, se detallan:

	2022	2021
Anticipo de Impuestos	0	9,110,221
Otras cuentas por cobrar	948.420.301	0

**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.

	2022	2021
Edificaciones Bodega	\$ 450.000.000.00	\$ 450.000.000.00
Equipo de Transporte	\$ 110.000.000.00	\$ 110.000.000.00
Equipo de Oficina	\$ 4.500.000.00	\$ 4.500.000.00
Equipo Computo y Comunicaciones	\$ 4.200.000.00	\$ 4.200.000.00

Maquinaria y Equipo	\$ 10.000.000.00	\$ 10.000.000.00
Depreciación	\$ -126.900.000	\$ -104,580,000

**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)
Edificaciones	50
Equipo Computo y Comunicaciones	10
Muebles y Equipos	5
Equipo de Transporte	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
Página Web	11.004.202	500,000
Licencia Software	3.000.000	3,000,000
Amortizacion	-2.800.000	-2,100,000

#### **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
Retención en la Fuente	802.915	1,490,599

Retención de ica	226.768	296,851
Acreedores varios	85.500.000	0

#### **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
Impuesto a las Ventas por Pagar IVA	1.265.548	11,446,566
Industria y Comercio	12.347.000	9,343,363

#### **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.

El Saldo de Esta Cuenta está representado por:

	2022	2021
Ingresos Recibidos Para terceros	2.258.727.454	15,299,474

#### **NOTA 14: PATRIMONIO**

Este saldo está representado de la siguiente manera:

	2022	2021
Capital Social	\$ 14.114.000.00	\$ 14.114.000.00
Reservas Estatutarias	\$ 308.333.417.00	\$ 308.333.417.00
Fondo Destinación específica	\$ 18.894.130.00	\$ 18.894.130.00
Excedentes del periodo	\$ 36.743.457	\$ 28,009,045

**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 benefician la implementación del mismo para el bienestar de los asociados.

El saldo de esta cuenta está representado por:

	2022	2021
Fondo Destinación específica	\$ 18.894.130.00	\$ 18.894.130.00

**NOTA 16 INGRESOS**

Los ingresos operacionales acumulados al cierre económico 2020 fueron de 3.018.963.000 los cuales se originaron a través de la labor de recolección y comercialización de residuos sólidos.

	2022	2021
Venta Material Reciclable	7.596.624.399	3,926,940,306

**NOTA 17: COSTOS DE VENTAS**

Costo de ventas representado en:

	2022	2021
Costo de Venta Material Reciclable	7.316.931.999	3,400,821,648

**NOTA 18: GASTOS OPERACIONALES**

	2022	2021
Impuestos	0	48,013,621
Arrendamientos bodega	0	95,900,554
Seguros	0	4,651,664
Servicios	160.015.904	206,470,823
Gastos Legales	0	1,849,100
Mantenimiento y Adecuaciones	25.761.707	21,519,723
Depreciaciones	23.926.400	22,320,000
Amortizaciones	700.000	700,000
Diversos	6.413.750	82,844,088

**NOTA 19: OTROS INGRESOS**

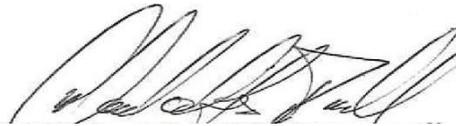
	2022	2021
Ingresos Financieros	166.189	169,192

**NOTA 20: OTROS GASTOS**

	2022	2021
Gastos Financieros	25.662.371	14,009,233
Diversos	635.000	0



**OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ**  
Representante Legal  
CC. 52.513.920



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