

**ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES - ECOALIANZA**  
**NIT 900509332-1**

**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>2,485,516,351</b>	<b>2,401,808,951</b>	<b>1,462,291,287</b>	<b>155.64%</b>
caja	100,000	100,000	0	0.00%
bancos	2,485,416,351	2,401,708,951	1,462,291,287	155.66%
<b>Inventarios (Nota6)</b>	<b>222,094,183</b>	<b>179,016,671</b>	<b>107,242,403</b>	<b>149.42%</b>
Material reciclable	222,094,183	179,016,671	107,242,403	149.42%
<b>Cartera de creditos (Nota 7)</b>	<b>868,691,858</b>	<b>723,764,129</b>	<b>723,764,129</b>	
comercial	868,691,858	723,764,129	723,764,129	
<b>Cuentas por Cobrar (Nota 8)</b>	<b>53,045,756</b>	<b>865,506,606</b>	<b>94,897,356</b>	<b>12.31%</b>
Anticipo de Impuestos	53,045,756	771,404,126	627,924,126	437.64%
Otras cuentas por cobrar		94,102,480	-533,026,770	-84.99%
<b>Activos Materiales (Nota 9)</b>	<b>1,643,324,533</b>	<b>1,681,446,133</b>	<b>-38,121,600</b>	<b>-2.22%</b>
<b>Propiedades planta y equipos</b>	<b>1,733,616,000</b>	<b>1,733,616,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
Construcciones y Edificaciones	1,700,000,000	1,700,000,000	0	0.00%
Maquinaria y Equipo	9,200,000	9,200,000	0	0.00%
Equipo de Oficina	7,600,000	7,600,000	0	0.00%
Equipos computo y comunicaciones	16,816,000	16,816,000	0	0.00%
Menos: Depreciacion Acumulada	-90,291,467	-52,169,867	-38,121,600	271.36%
<b>Activos no Corrientes (Nota 10)</b>	<b>13,099,998</b>	<b>1,260,000</b>	<b>-660,000</b>	<b>-34.38%</b>
Pagina web	13,599,998	1,100,000	0	0.00%
Licencia Software	2,200,000	2,200,000	0	0.00%
Menos: Amortizacion Acumulada	-2,700,000	-2,040,000	-660,000	47.83%
<b>Total Activo</b>	<b>5,285,772,680</b>	<b>5,852,802,490</b>	<b>2,349,413,574</b>	<b>67.06%</b>

*Magda B.*

**MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR**  
Representante Legal  
C.C. 52.218.860

*Manuel Alfonso Peña Manjarres*

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

**ASOCIACION EOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES - ECOALIANZA**  
**NIT 900509332-1**

**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>PASIVO</b>				
<b>Cuentas por Pagar y otras (Nota 11)</b>	<b>60,860,756</b>	<b>2,670,287,494</b>	584,178,307	28.00%
Costos y gastos por pagar	57,554,761	2,666,918,494	582,915,307	27.97%
Retencion en la Fuente	2,441,925	2,388,000	1,019,000	74.43%
Retencion de ica	864,070	981,000	244,000	33.11%
<b>Pasivos por impuestos corrientes (Nota 12)</b>	<b>18,263,000</b>	<b>67,805,000</b>	25,057,000	58.62%
Renta y complementarios			0	
Impuesto a las ventas por pagar (IVA)	0	0	0	
Industria y comercio	18,263,000	67,805,000	25,057,000	58.62%
<b>Otros pasivos (Nota 13)</b>	<b>4,224,762,466</b>	<b>2,189,373,767</b>	1,686,314,755	335.21%
Ingresos recibidos para terceros	4,224,762,466	2,189,373,767	1,686,314,755	335.21%
<b>Total Pasivo</b>	<b>4,303,886,222</b>	<b>4,927,466,261</b>	2,295,550,062	87.22%
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>Capital Social (Nota 14)</b>	<b>10,889,638</b>	<b>10,889,638</b>	0	0.00%
<b>Reservas (Nota 14,1)</b>	<b>787,532,922</b>	<b>787,532,922</b>	0	0.00%
Reservas	787,532,922	787,532,922	0	0.00%
<b>Fondo Destinoacion Especifica (Nota 15)</b>	<b>30,046,106</b>	<b>30,046,106</b>	100	0.00%
Fondo especial	30,046,106	30,046,106	100	0.00%
<b>Excedentes del periodo</b>	<b>153,417,792</b>	<b>96,867,563</b>	53,863,413	125.25%
<b>Total Patrimonio</b>	<b>981,886,458</b>	<b>925,336,229</b>	53,863,513	6.18%
<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>	<b>5,285,772,680</b>	<b>5,852,802,490</b>	2,349,413,575	67.06%

*Magda B.*

**MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR**  
Representante Legal  
C.C. 52.218.860

*Manuel Alfonso Peña Manjarres*

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

**ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES - ECOALIANZA**  
**NIT 900509332-1**

**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>44,588,893,079</b>	<b>34,648,372,690</b>	<b>21,426,080,690</b>	<b>162.05%</b>
Ventas material reciclable	44,588,893,079	34,648,372,690	21,426,080,690	162.05%
<b>Costo de Ventas</b>	<b>42,203,540,740</b>	<b>30,850,050,889</b>	<b>20,642,441,465</b>	<b>202.23%</b>
Costo de venta Material Reciclable	42,203,540,740	30,850,050,889	20,642,441,465	202.23%
<b>EXCEDENTES BRUTOS</b>	<b>2,385,352,339</b>	<b>3,798,321,802</b>	<b>783,639,226</b>	<b>25.99%</b>
<b>GASTOS</b>				
<b>Gastos Operacionales</b>	<b>2,070,176,902</b>	<b>3,560,863,549</b>	<b>591,075,529</b>	<b>19.90%</b>
<b>Gastos</b>	<b>2,070,176,902</b>	<b>3,560,863,549</b>	<b>591,075,529</b>	<b>19.90%</b>
honorarios	0	15,903,691	-72,915,109	-82.09%
Impuestos	0	382,518,000	225,796,000	144.07%
Arrendamientos bodega-maquinaria y equipo	0	291,582,924	13,027,884	4.68%
Seguros	0		-36,181,589	-100.00%
Servicios	1,775,036,054	1,719,074,794	619,114,959	56.29%
Gastos Legales	0	1,823,150	-40,933,495	-95.74%
Mantenimiento y Adecuaciones	175,056,481	51,458,209	-138,227,207	-72.87%
Adecuaciones e Instalaciones	0	25,843,674	-34,616,130	-57.25%
Gastos de Viaje	0	750,000	-27,722,252	-97.37%
Depreciaciones	38,121,600	39,428,139	29,639,872	302.81%
Anortizaciones	660,000	660,000	0	0.00%
Diversos	81,302,767	1,031,820,968	54,092,596	5.53%
<b>EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>315,175,437</b>	<b>237,458,253</b>	<b>192,563,696</b>	<b>428.92%</b>
<b>Otros Ingresos</b>	<b>342,199</b>	<b>1,019,199</b>	<b>540,799</b>	<b>113.04%</b>
financieros	342,199	1,019,199	540,799	113.04%
<b>Otros Gastos</b>	<b>162,099,844</b>	<b>141,609,888</b>	<b>139,241,082</b>	<b>5878.11%</b>
Financieros	160,337,117	132,392,125	130,023,319	5488.98%
diversos	1,762,727	9,217,763	9,217,763	
<b>EXCEDENTE NETO</b>	<b>153,417,792</b>	<b>96,867,564</b>	<b>53,863,413</b>	<b>125.25%</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>153,417,792</b>	<b>96,867,564</b>	<b>53,863,413</b>	<b>179.3%</b>

**MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR**  
Representante Legal  
C.C. 52.218.860

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

activo

**ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES**  
**NIT: 900509332-1**

**CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Nosotros MAGDA QUISQUELLA 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 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.



**MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR**  
Representante Legal  
CC. 52.218.860



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

**ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES**

**NIT: 900509332-1**

**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	\$ 100.000,00
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 3406	152.032.637	\$ 243.367.626
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 8223	333.722.076	\$ 457.594.190
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 5124	128.253.841	\$ 44.389.498
Banco Caja Social Cuenta Corriente 0369	1.851.889.375	\$ 1.488.411.950
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 1750	11.473.942	\$ 167.945.460
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 3919	8.044.477	\$ 225

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	222.094.183	179.016.671

**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	868.691.858	723.764.129

**NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR**

Son los saldos pendientes por cobrar, se detallan:

	2022	2021
Anticipo de Impuestos	53.045.756	771.404.126
Otras cuentas por cobrar	0	94.102.480

**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
Construcciones y Edificaciones	1.700.000.000	1.700.000.000
Maquinaria y Equipo	9.200.000	9.200.000
Equipo de Oficina	7.600.000	7.600.000
Equipo Computo y Comunicaciones	16.816.000	16.816.000
Depreciación	-90.291.467	-52.169.867

**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
Pagina Web	13.599.998	1.100.000
Licencia Software	2.200.000	2.200.000
Menos: Amortización	-2.700.000	-2.040.000

#### **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.

	2021	2021
Costos y Gastos Por Pagar	57.554.761	2.666.918.494
Retención en la Fuente	2.441.925	2.388.000
Retencion de ica	864.070	981.000

#### **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
Industria y Comercio	18.263.000	67.805.000

#### **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	4.224.762.466	2.189.373.767

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

Este saldo está representado de la siguiente manera:

	2022	2021
Capital Social	\$ 10.889.638	\$ 10.889.638
Reservas	\$ 787.532.922	\$ 787.532.922

#### **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	30.046.106	30.046.106
Excedentes del periodo	153.417.792	96.867.563

#### **NOTA 16 INGRESOS**

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

	2022	2021
Venta Material Reciclable	44.588.893.079	34.648.372.690

#### NOTA 17: COSTOS DE VENTAS

Costo de ventas representado en:

	2022	2021
Costo de Venta Material Reciclable	42.203.540.740	30.850.050.889

#### NOTA 18: GASTOS OPERACIONALES

	2022	2021
honorarios	0	15.903.691
Impuestos	0	382.518.000
Arrendamientos bodega-maquinaria y equipo	0	291.582.924
Seguros	0	
Servicios	1.775.036.054	1.719.074.794
Gastos Legales	0	1.823.150
Mantenimiento y Adecuaciones	175.056.481	51.458.209
Adecuaciones e Instalaciones	0	25.843.674
Gastos de Viaje	0	750.000
Depreciaciones	38.121.600	39.428.139
Anortizaciones	660.000	660.000
Diversos	81.302.767	1.031.820.968

#### NOTA 19: OTROS INGRESOS

	2022	2021
Ingresos Financieros	342.199	1.019.199

**NOTA 20: OTROS GASTOS**

	2022	2021
Gastos Financieros	160.337.117	132.392.125
Diversos	1.762.727	9.217.763



**MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR**  
Representante Legal  
CC. 52.218.860



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