



ecoalianza
de recicladores

ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES SERA

NIT: 900.509.332 - 1

Estado de Resultados

(Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

Corte a 31 de Diciembre de 2023

	Nota	Año 2023	Año 2022	Variación absoluta	Variación porcentual
Ingresos por actividades ordinarias		24,587,174,305	44,588,893,079	- 20,001,718,774	-44.86%
Venta de material reciclable	16	24,466,165,901	44,588,893,079	- 20,122,727,178	
Asesorías	16	121,008,404			
Costo de ventas		21,411,792,598	42,203,540,740	- 20,791,748,142	-49.27%
Costo de venta material reciclable	17	21,411,792,598	42,203,540,740	- 20,791,748,142	
Excedente bruto		3,175,381,707	2,385,352,339	790,029,368	33.12%
Gastos operacionales y administrativos		3,103,390,333	2,070,176,902	1,033,213,431	49.91%
Honorarios	18	84,480,787	-	84,480,787	
Impuestos	18	-	-	-	
Arrendamientos	18	666,309,001	-	666,309,001	
Seguros	18	255,224	-	255,224	
Servicios	18	2,039,411,485	1,775,036,054	264,375,431	
Legales	18	2,549,828	-	2,549,828	
Mantenimiento y reparaciones	18	8,306,398	175,056,481	166,750,083	
Adecuacion e Instalacion	18	340,433	-	340,433	
Gastos de viaje	18	1,610,000	-	1,610,000	
Depreciación	18	43,838,822	38,121,600	5,717,222	
Activos de control	18	209,916	-	209,916	
Amortizaciones	18	-	660,000.00	660,000	
Diversos	18	256,078,439	81,302,767	174,775,672	
Excedente o perdida operacional		71,991,374	315,175,437	- 243,184,063	-77.16%
Otros ingresos		386,402	342,199	44,203	12.92%
Financieros	19	386,402	342,199	44,203	
Otros gastos		6,214,022	162,099,844	- 155,885,822	-96.17%
Financieros	20	630,996	160,337,117	159,706,121	
Diversos	20	5,583,026	1,762,727	3,820,299	
Excedente neto		66,163,754	153,417,792	- 87,254,038	-56.87%

Magda B.
MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR
Representante Legal
CC. 52.218.860

Eslendi
ELENDEI YESENIA PINZON BELTRAN
Contador Publico
| T.P. 214997-T
CC. 1.012.390.037



Calle 16#33-26



+ (57-1) 3906605
+ (57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com



ecoalianza
de recicladores

ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES SERA

NIT: 900.509.332 - 1

Estado de Situación Financiera
(Expresado en Miles de Pesos Colombianos)
Corte a 31 de Diciembre de 2023

Nota	Año 2023	Año 2022	Variación absoluta	Variación porcentual
Activo				
Activo corriente				
Efectivo y equivalentes a efectivo	5 \$ 2,493,112,778.30	2,485,516,351.00	7,596,427.30	
Cuentas por cobrar	8 \$ 172,554,928.00	921,737,614.00 -	749,182,686.00	
Inventario	6 \$ 26,857,080.87	222,094,183.00 -	195,237,102.13	
Total activo corriente	\$ 2,692,524,787.17	3,629,348,148.00 -	936,823,360.83	-25.81%
Activo fijo				
Construcciones y edificaciones	9 \$ 1,700,000,000.00	1,700,000,000.00	-	
Maquinaria y equipo	9 \$ 10,800,000.00	9,200,000.00	1,600,000.00	
Equipo de oficina	9 \$ 6,000,000.00	7,600,000.00 -	1,600,000.00	
Equipo de procesamiento de datos	9 \$ 16,816,000.00	16,816,000.00	-	
Depreciación acumulada	9 -\$ 129,180,288.89 -	90,291,467.00 -	38,888,821.89	
Total activo fijo	\$ 1,604,435,711.11	\$ 1,643,324,533.00	-\$ 38,888,821.89	-2.37%
Activo no corriente				
Página web	10 \$ 4,670,000.00	2,200,000.00	2,470,000.00	
Licencias	10 \$ 25,680,686.00	13,599,998.00	12,080,688.00	
Amortización acumulada	10 -\$ 2,700,000.00 -	2,700,000.00	-	
Total activo no corriente	27,650,686.00	13,099,998.00	14,550,688.00	111.07%
Total Activo	4,324,611,184.28	5,285,772,679.00 -	961,161,494.72	-18.18%
Pasivo				
Pasivo corriente				
Cuentas corrientes por pagar	11 \$ 35,450,137.92	79,123,756.00 -	43,673,618.08	
Total pasivo corriente	35,450,137.92	79,123,756.00 -	43,673,618.08	-55.20%
Otros Pasivos				
Ingresos recibidos para terceros	13 \$ 3,241,110,834.67	4,224,762,466.00 -	983,651,631.33	
Total otros pasivos	3,241,110,834.67	4,224,762,466.00 -	983,651,631.33	100%
Total Pasivo	3,276,560,972.59	4,303,886,222.00 -	1,027,325,249.41	-23.87%
Patrimonio				
Aportes sociales	14 \$ 10,889,638.00	\$ 10,889,638.00	-	
Fondo especial	15 \$ 30,046,105.60	\$ 30,046,105.00	0.60	
Reservas estatutarias	14 \$ 787,532,922.00	\$ 787,532,922.00	-	
Excedentes acumulados	15 \$ 153,417,792.28	-	153,417,792.28	
Excedente del ejercicio	15 66,163,753.81	153,417,792.00 -	87,254,038.19	
Total Patrimonio	1,048,050,211.69	981,886,457.00	66,163,754.69	6.74%
Total Pasivo + Patrimonio	4,324,611,184.28	5,285,772,679.00	-	

Magda B.
MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR
Representante Legal
CC. 52.218.860

Esleni
ESLENDI YESENIA PINZON BELTRAN
Contador Publico
|T.P. 214997-T
CC. 1.012.390.037



Calle 16#33-26



+ (57-1) 3906605
+ (57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com



ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
*Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162*

ASOCIACIÓN ECOALIANZA ESTRATÉGICA DE RECICLADORES NIT: 900509332-1 CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR Representante Legal y ESENDI YESENIA PINZON BELTRAN Contadora Pública, 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 III 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 2023.

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 y 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 08 días del mes de marzo de 2024.

MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR
Representante Legal
CC. 52.218.860

ESENDI YESENIA PINZON BELTRAN
Contador Publico
T.P. 214997-T
CC. 1.012.390.037



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalanzaderecicladores.com



ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

ASOCIACIÓN ECOALIANZA ESTRATÉGICA DE RECICLADORES NIT: 900509332-1 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023

NOTA 1 PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS: 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 III 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 2023.

NOTA 2: Unidad de Medida: de acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para 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 2023.

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.

Concepto	2023	2022
Caja	264.158.504.32	100.000
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 3406	1.508.141.970.54	152.032.637
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 8223	26.710.655.31	333.722.076
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 5124	70.556.550.02	128.253.841
Banco Caja Social Cuenta Corriente 0369	261.022.821.55	1.851.889.375
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 1750	357.227.880.55	11.473.942
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 3919	5.294.396.01	8.044.477



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com



ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

Las cuentas bancarias antes nombradas se encuentran a nombre de la organización y 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 costo 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. El inventario físico que al final del periodo contable fue de VEINTISEIS MILLONES OCHOCIENTOS CINCUENTA Y SIETE MIL OCHENTA PESOS MONEDA CORRIENTE (\$26.857.080.87) correspondientes a productos relacionados con la actividad específica de la Asociación, que es la compra y venta de material reciclable.

A 31 de diciembre 2023 está conformado así:

Concepto	2023	2022
Inventarios	26.857.080.87	222.094.183

NOTA 7: CARTERA DE CRÉDITO:

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

Concepto	2023	2022
Comercial	172.554.928	868.691.858

NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR

Son los saldos pendientes por cobrar, para el año 2023 no reporta ninguna cifra.

Concepto	2023	2022
Anticipo de Impuestos	0	53.045.756
Otras cuentas por cobrar	0	0



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com



ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

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 pérdidas 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.

Concepto	2023	2022
Construcciones y Edificaciones	34.000.000.00	1.700.000.000
Maquinaria y Equipo	91.251.466.67	9.200.000
Equipo de Oficina	1.600.000.00	7.600.000
Equipo Computo y Comunicaciones	2.328.822.22	16.816.000
Depreciación	-129.180.288.89	-90.291.467

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 utilizará 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.



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com



ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

NOTA 10: ACTIVOS NO CORRIENTES

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

Concepto	2023	2022
Software Contable	25.680.686.00	14.299.998
Página Web	4.670.000.00	1.500.000
Licencia Software	30.350.686.00	15.799.998
Menos: Amortización	-2.700.000.00	-2.700.000

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.

Concepto	2023	2022
Costos y Gastos Por Pagar	13.867.681.24	57.554.761

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 acusación de los respectivos hechos económicos que den lugar a los mismos y su cuantía se determina según las tarifas establecidas en la ley.



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com



ecoalianza
de recicladores

ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

Concepto	2023	2022
Retención en la Fuente	3.599.000.00	2.441.925
Industria sobre las ventas	15.155.000.00	18.263.000
Retención de ica	1.400.000.00	864.070

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:

Concepto	2023	2022
Ingresos Recibidos Para terceros	3.241.497.236.67	4.224.762.466

NOTA 14: PATRIMONIO

Este saldo está representado de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022
Capital Social	10.889.638.00	10.889.638
Reservas	787.532.922.00	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 beneficien la implementación del mismo para el bienestar de los asociados.

El saldo de esta cuenta está representado por:



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com



ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

Concepto	2023	2022
Fondo Destinación específica	30.046.105.60	30.046.106
Excedentes del periodo	66.163.754.00	153.417.792

NOTA 16 INGRESOS

Los ingresos operacionales acumulados al cierre económico del 2023 fueron de los cuales se originaron a través de la labor de recolección y comercialización de residuos sólidos y el rubro de Asesorías corresponde al apoyo gremial que se le brinda como soporte a entidades que desarrollan un mismo objeto social.

Concepto	2023	2022
Venta Material Reciclable	24.587.174.305.00	44.588.893.079
Asesorías	121.008.404.00	

NOTA 17: COSTOS DE VENTAS

Costo de ventas representado en la compra de material reciclado a la base de recicladores de la asociación y terceros que hacen posible dicha comercialización.

Concepto	2023	2022
Costo de Venta Material Reciclable	21.411.792.598.00	42.203.540.740

NOTA 18: GASTOS OPERACIONALES

A 31 de diciembre del 2.023 está conformado así:

Los gastos operacionales, corresponden a aquellas erogaciones de dinero necesarias para el desarrollo de las actividades del área administrativa de la Asociación y el normal funcionamiento de la misma.

Los honorarios corresponden al pago del personal contratado por cumplir funciones administrativas, las asesorías corresponden los honorarios jurídicos, auditoría externa, asesoría financiera y técnica. El rubro de impuestos pagados durante el año 2023 por concepto de Ica.



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com



ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

Arrendamientos corresponde al alquiler de las bodegas para el funcionamiento y desarrollo de la actividad de la parte operacional y administrativa. Seguimos con servicios que es donde se refleja los pagos realizados por concepto de aseo y vigilancia, contratistas Adm, servicio técnico GPS y servicios de fumigación y desinfección. El ítem de gastos legales corresponde a los certificados de cámara de comercio y registro mercantil, mantenimiento y adecuaciones refleja a los gastos por arreglos y mantenimientos que se han realizado a la maquinaria y oficio y equipo de oficina, por último, el rubro de Diversos contempla los pagos efectuados por regalos navideños, útiles y papelería, refrigerios de asambleas y actividades diversas, herramientas menores y exámenes médicos.

Concepto	2023	2022
honorarios	84.480.787.00	0
Impuestos	0	0
Arrendamientos bodega-maquinaria y equipo	666.309.001.00	0
Seguros	255.224.00	0
Servicios	2.039.411.485.00	1.775.036.054
Gastos Legales	2.549.828.00	0
Mantenimiento y Adecuaciones	8.306.398.00	175.056.481
Adecuaciones e Instalaciones	340.433.00	0
Gastos de Viaje	1.610.000.00	0
Depreciaciones	43.838.822.00	38.121.600
Activos de Control	209.916.00	
Amortizaciones	0	660.000
Diversos	256.078.439.00	81.302.767

NOTA 19: OTROS INGRESOS

Los ingresos financieros corresponden a los intereses pagados por la entidad bancaria en este caso el Banco Caja Social en el año 2023.

Concepto	2023	2022
Ingresos Financieros	386.402.00	342.199



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalanzaderecicladores.com



ecoalianza
de recicladores

ASOCIACION ECOALIANZA ESTRATEGICA DE RECICLADORES – ECOALIANZA NIT: 900509332-1
Resolución 068 /2014 de Habilitación UAESP Vigilada Superintendencia De Servicios Públicos
Domiciliarios SSPD ID 26162

NOTA 20: OTROS GASTOS

Los gastos Diversos contemplan los pagos realizados para operación para el cumplimiento del objeto social de la Organización.

Concepto	2023	2022
Gastos Financieros	630.996.00	160.337.117
Diversos	5.583.026.00	1.762.727

MAGDA QUISQUELLA BARINAS VILLAMIZAR
Representante Legal
CC. 52.218.860

ESLENDI YESENIA PINZON BELTRAN
Contador Publico
T.P. 214997-T
CC. 1.012.390.037



Calle 16#33-26



+(57-1) 3906605
+(57) 3103301336



info@ecoalianzaderecicladores.com