

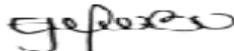
Asociación de Recicladores Fuertes en la RTA

NIT: 901.122.134 - 0

**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	\$ 1,872,087,190.75	963,569,232.00	908,517,958.75	
Cuentas por cobrar	8	\$ 15,660,920.35	291,407,594.00 -	275,746,673.65	
Inventario	6	\$ 28,999,744.00	177,620,656.00 -	148,620,912.00	
Total activo corriente		\$ 1,916,747,855.10	1,432,597,482.00	484,150,373.10	33.80 %
Activo fijo					
Construcciones y edificaciones	9	\$ 0.00	-	-	
Maquinaria y equipo	9	\$ 7,250,000.00	4,200,000.00	3,050,000.00	
Equipo de oficina	9	\$ 0.00	500,000.00 -	500,000.00	
Equipo de procesamiento de datos	9	\$ 0.00	2,550,000.00 -	2,550,000.00	
Depreciación acumulada	9	-\$ 4,820,000.00 -	3,625,000.00 -	1,195,000.00	
Total activo fijo		\$ 2,430,000.00	\$ 3,625,000.00	-\$ 1,195,000.00	-32.97 %
Activo no corriente					
Página web	10	\$ 2,302,997.00	500,000.00	1,802,997.00	
Licencias	10	\$ 15,260,200.00	15,260,200.00	-	
Amortización acumulada	10	-\$ 3,253,600.00 -	3,253,600.00	-	
Total activo no corriente		14,309,597.00	12,506,600.00	1,802,997.00	14.42 %
Total Activo		1,933,487,452.10	1,448,729,082.00	484,758,370.10	33.46 %
Pasivo					
Pasivo corriente					
Cuentas corrientes por pagar	11	\$ 96,194,217.30	173,119,481.00 -	76,925,263.70	
Total pasivo corriente		96,194,217.30	173,119,481.00 -	76,925,263.70	-44.43 %
Otros Pasivos					
Ingresos recibidos para terceros	13	\$ 1,491,629,098.70	970,209,093.78	521,420,004.92	
Total otros pasivos		1,491,629,098.70	970,209,093.78	521,420,004.92	100 %
Total Pasivo		1,587,823,316.00	1,143,328,574.78	444,494,741.22	38.88 %
Patrimonio					
Aportes sociales	14	\$ 2,000,000.00	2,000,000.00	-	
Fondo especial	14	\$ 42,358,878.00	42,358,878.00	-	
Reservas estatutarias	14	\$ 250,210,268.00	250,210,268.00	-	
Excedentes acumulados	14	\$ 10,831,361.22	-	10,831,361.22	
Excedente del ejercicio	14	\$ 40,263,628.88	10,831,361.22	29,432,267.66	
Total Patrimonio		345,664,136.10	305,400,507.22	40,263,628.88	13.18 %
Total Pasivo + Patrimonio		1,933,487,452.10	1,448,729,082.00		


JOHAN SMIT RODRIGUEZ LEON
Representante Legal
CC. 1.032.376.777


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



Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la
Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072

Asociación de Recicladores Fuertes en la RTA

NIT: 901.122.134 - 0

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		8,505,478,103	8,320,577,535	184,900,568	0.022222083
Venta de material reciclable	16	8,505,478,103	8,320,577,535	184,900,568	
Costo de ventas		7,792,678,582	8,050,730,973 -	258,052,391	-3.21%
Costo de venta material reciclable	17	7,792,678,582	8,050,730,973 -	258,052,391	
Excedente bruto		712,799,521	269,846,562	442,952,959	164.15%
Gastos operacionales y administrativos		672,351,340	236,281,479	436,069,861	184.56%
Honorarios	18	105,018,822	-	105,018,822	
Impuestos	18	92,667,000	-		
Arrendamientos	18	223,883,306	-	223,883,306	
Seguros	18	313,800	-	313,800	
Servicios	18	123,068,809	111,983,787	11,085,022	
Legales	18	2,589,000	500,000	2,089,000	
Mantenimiento y reparaciones	18	2,735,000	18,123,534 -	15,388,534	
Adecuacion e Instalacion	18	108,567	400,000 -	291,433	
Gastos de viaje	18	-	-		
Depreciacion	18	1,195,000	775,000	420,000	
Activos de control	18	2,100,000	-	2,100,000	
Amortizaciones	18	-	1,051,200 -	1,051,200	
Diversos	18	118,672,036	103,447,958	15,224,078	
Excedente o perdida operacional		40,448,181	33,565,083	6,883,098	20.51%
Otros ingresos		-	324,705 -	324,705	-100.00%
Financieros	19	-	324,705 -	324,705	
Otros gastos		184,552	23,058,427 -	22,873,875	-99.20%
Financieros	20	184,552	22,037,682 -	21,853,130	
Diversos	20	-	1,020,745 -	1,020,745	
Excedente neto		40,263,629	10,831,361	29,432,268	271.73%

JOHAN SMIT RODRIGUEZ LEON
Representante Legal
CC. 1.032.376.777

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



Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072

**ASOCIACIÓN DE RECICLADORES FUERTES EN LA RTA
NIT: 901122134-0**

CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros JOHAN SMIT RODRÍGUEZ LEÓN Representante Legal y ELENDA 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 requieran 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 12 días del mes de marzo de 2024.

JOHAN SMIT RODRIGUEZ LEON
Representante Legal
CC. 1.032.376.777

ELENDA YESENIA PINZON BELTRAN
Contador Publico
T.P. 214997-T
C.C. 1.012.390037



*Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la
Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072*

**ASOCIACIÓN DE RECICLADORES FUERTES EN LA RTA
NIT: 901122134-0**

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. En el rubro de caja se encuentra reflejada la cifra de (\$ 579.028.502.24) QUINIENTOS SETENTA Y NUEVE MILLONES VEINTIOCHO MIL QUINIENTOS DOS PESOS MCTE al 31 de diciembre del 2023 y 11 cuentas bancarias que se encuentran inscritas en el banco caja social y distribuidas de la siguiente manera:



Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072

	2023	2022
CAJA	579.028.502.24	100.000
BANCO CAJA SOCIAL CTA 1166	572.417.349.14	553.857.578
BANCO CAJA SOCIAL CTA 4268	5.733.682.38	3.562.529
BANCO CAJA SOCIAL CTA 0568	582.551.634.66	269.041.651
BANCO CAJA SOCIAL CTA 9742	8.396.497.16	0
BANCO CAJA SOCIAL CTA 6464	9.386.114.00	0
BANCO CAJA SOCIAL CTA 3209	41.032.405.95	0
BANCO CAJA SOCIAL CTA 2895	21.128.19	0
BANCO CAJA SOCIAL CTA 1791	8.530.10	0
BANCO CAJA SOCIAL CTA 1102	12.932.416.56	0
BANCO CAJA SOCIAL CTA 9816	34.350.999.99	14.886.763
BANCO CAJA SOCIAL CTA 8140	26.227.930.38	43.241.181

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 VEINTIOCHO MILLONES NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS MCTE (\$28.999.744.00) 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:

	2023	2022
Inventarios	28.999.744.00	177.620.656



Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072

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, para el periodo 2023. Obtenemos un valor mucho menor ya que se logró recuperar cartera vencida.

	2023	2022
Comercial	13.660.920.35	214.976.796

NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR

Son los saldos pendientes por cobrar, reportan los valores girados como anticipo de renta a la Dian para la renta del siguiente año.

	2023	2022
Anticipo a contratistas	2.000.000.00	0
Anticipo de Impuestos	0	2.365.556
Préstamos asociados	0	74.065.242

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. Para el año 2023 vemos un rubro aumentado en maquinaria y equipo por adquisición de un elemento para facilitar la recolección de material.

	2022	2021
Construcciones y edificaciones	0	
Maquinaria y Equipo	7.250.000.00	4.200.000
Equipo de Oficina	0	500.000
Equipo Computo y Comunicaciones	0	2.550.000
Depreciación	-4.820.000.00	-3.625.000



Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072

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.

NOTA 10: ACTIVOS NO CORRIENTES

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

	2023	2022
Licencia	15.260.200.00	15.260.200
Página Web	2.302.997.00	500.000
Menos: Amortización	-3.253.600.00	-3.253.600

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 Corrientes 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.

	2023	2022
Costos y gastos por pagar	96.194.217.30	142.785.710
Retención en la Fuente	32.000.00	3.815.325
Retención de ica	976.000.00	548.372



Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072

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. 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.

	2023	2022
Renta y complementarios	0	5.240.764
Impuesto a las ventas por pagar (IVA)	8.290.000.00	8.693.000
Industria y comercio	20.611.000.00	12.036.313

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:

	2023	2022
Ingresos Recibidos Para terceros	1.491.629.098.70	970.209.093

NOTA 14: PATRIMONIO

Este saldo está representado de la siguiente manera:

	2022	2021
Capital Social	2.000.000.00	\$ 2.000.000.00
Aportes Sociales	35.163.000.00	\$ 35.163.000.00
Reservas Estatutarias	250.210.268.00	\$ 250.210.268.00
Fondo Destinación específica	42.358.878.00	42.358.878
Excedentes del periodo	40.263.629.00	\$ 23.831.362



Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072

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:

	2023	2022
Fondo Destinación específica	42.358.878.00	42.358.878

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.

	2023	2022
Venta de material reciclable	8.505.478.103.00	8.320.577.535

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.

	2023	2022
Costo de Venta Material Reciclable	7.792.678.582.00	8.050.730.973

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.



Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072

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. 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 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.

Gastos	2023	2022
Impuestos	92.667.000.00	0
Arrendamientos	223.883.306.00	0
Seguros	313.800.00	0
Servicios	123.068.809.00	111.983.787
Gastos Legales	2.589.000.00	500.000
Mantenimiento y Adecuaciones	2.735.000.00	18.123.534
Adecuaciones e Instalaciones	108.567.00	400.000
Depreciaciones	1.195.000.00	775.000
Amortizaciones	0	1.051.200
Diversos	118.672.036.00	90.447.957
Activos de Control	2.100.000.00	
Honorarios	105.018.822.00	111.983.787

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.

	2023	2022
Ingresos Financieros	0	324.705



*Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la
Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072*

NOTA 20: OTROS GASTOS

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

	2023	2022
Gastos Financieros	184.552.00	22.037.682
Diversos	0	1.020.745

JOHAN SMIT RODRIGUEZ LEON
Representante Legal
CC. 1.032.376.777

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



*Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la
Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072*



*Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la
Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072*



**Fuertes
en la rta**

*Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la
Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072*

 **Dirección Principal: CL 15 58 36**  **Teléfono: 3173937528**
 **E-mail: gerencia@asorecicladoresrta.com**



*Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la
Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072*



*Asociación de recicladores fuertes en la RTA / NIT: 901.122.134-0 Vigilado por la
Superintendencia de Servicios Públicos / SSPD ID 39072*