

ASOCIACION DE RECICLADORES NUEVA FUERZA AMBIENTAL ASOFUERZA  
NIT 901.411.281-5

**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	Al 31 de diciembre 2020	variacion	% CTO
<b>ACTIVO</b>					
<b>Efectivo y equivalente al efectivo (M)</b>	<b>254,785,269</b>	<b>281,252,969</b>	<b>27,034,135</b>	<b>254,218,835</b>	<b>940.36%</b>
caja	100,000	100,000	0	100,000	
bancos	254,685,269	281,152,969	27,034,135	254,118,835	939.99%
<b>Inventarios (Nota6)</b>	<b>53,289,026</b>	<b>19,424,290</b>	<b>86,293,127</b>	<b>-66,868,837</b>	<b>-77.49%</b>
Material reciclable	53,289,026	19,424,290	86,293,127	-66,868,837	-77.49%
<b>Cartera de creditos (Nota 7)</b>	<b>209,152,142</b>	<b>31,644,152</b>	<b>4,463,472</b>	<b>27,180,680</b>	<b>608.96%</b>
comercial	209,152,142	31,644,152	4,463,472	27,180,680	608.96%
<b>Cuentas por Cobrar (Nota 8)</b>	<b>167,030,937</b>	<b>350,677,007</b>	<b>141,195,626</b>	<b>209,481,381</b>	<b>148.36%</b>
Anticipo a proveedores	11,152,922		0	0	
Anticipos a contratistas	0	6,544,900	0	6,544,900	
Anticipo de Impuestos	155,878,015	344,132,107	28,819,386	315,312,721	1094.10%
Prestamos asociados			0	0	
Otras cuentas por cobrar			112,376,240	-112,376,240	-100.00%
<b>Activos Materiales (Nota 9)</b>	<b>7,051,658</b>	<b>8,374,193</b>	<b>9,696,728</b>	<b>-1,322,535</b>	<b>-13.64%</b>
<b>Propiedades planta y equipos</b>	<b>9,917,150</b>	<b>9,917,150</b>	<b>9,917,150</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
Maquinaria y Equipo			2,200,000	-2,200,000	-100.00%
Equipo de Oficina	5,508,200	5,508,200	3,308,200	2,200,000	66.50%
Equipos computo y comunicaciones	4,408,950	4,408,950	4,408,950	0	0.00%
Menos: Depreciacion Acumulada	-2,865,493	-1,542,958	-220,423	-1,322,535	600.00%
<b>Activos no Corrientes (Nota 10)</b>	<b>1,048,333</b>	<b>1,418,333</b>	<b>1,788,333</b>	<b>-370,000</b>	<b>-20.69%</b>
Licencia	1,170,000	1,170,000	1,170,000	0	0.00%
Pagina web	680,000	680,000	680,000	0	0.00%
Menos: Amortizacion	-801,667	-431,667	-61,667	-370,000	600.00%
<b>Total Activo</b>	<b>692,357,363</b>	<b>692,790,945</b>	<b>270,471,421</b>	<b>422,319,524</b>	<b>156.14%</b>

  
BLANCA INES DIAZ ARROYAVE  
REPRESENTANTE LEGAL  
C,C, No. 52.887.420

  
MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES  
Contador Publico  
C.C. No 79,120,581  
T.P. 42211-T

**ASOCIACION DE REICLADORES NUEVA FUERZA AMBIENTAL ASOFUERZA**  
**NIT 901.411.281-5**

**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	Al 31 de diciembre 2020	variacion	% CTO
<b>PASIVO</b>					
<b>Cuentas por Pagar y otras (Nota 11)</b>	<b>565,079,095</b>	<b>436,437,495</b>	<b>230,707,371</b>	<b>205,730,124</b>	<b>89.17%</b>
Costos y gastos por pagar	562,116,240	118,245,857	229,884,769	-111,638,912	-48.56%
Retencion en la Fuente	2,043,987	1,618,694	628,780	989,914	157.43%
Retencion de ica	918,868	382,264	193,822	188,442	97.22%
Acreedores varios		316,190,680			
<b>Pasivos por impuestos corrientes (Nota 12)</b>	<b>20,203,344</b>	<b>220,273,278</b>	<b>32,717,491</b>	<b>187,555,787</b>	<b>573.26%</b>
Renta y complementarios	4,803,709	692,291	963,079	-270,788	-28.12%
Impuesto a las ventas por pagar (IVA)	9,596,635	203,240,987	25,829,412	177,411,575	686.86%
Industria y comercio	5,803,000	16,340,000	5,925,000	10,415,000	175.78%
Otros	0			0	
<b>Otros pasivos (Nota 13)</b>	<b>93,153,751</b>	<b>29,539,281</b>	<b>0</b>	<b>29,539,281</b>	
Ingresos recibidos para terceros	93,153,751	29,539,281	0	29,539,281	
<b>Total Pasivo</b>	<b>678,436,190</b>	<b>686,250,055</b>	<b>263,424,862</b>	<b>422,825,193</b>	<b>160.51%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>Capital Social (Nota 14)</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>Aportes Sociales</b>				<b>0</b>	
<b>Reservas (Nota 14,1)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Reservas Estatutarias			0	0	
<b>Fondo Destino Especifica (Nota 15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Fondo especial			0	0	
<b>Excedentes del periodo</b>	<b>8,921,173</b>	<b>1,540,890</b>	<b>2,046,559</b>	<b>-505,669</b>	<b>-24.71%</b>
<b>Excedentes acumulados</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Total Patrimonio</b>	<b>13,921,173</b>	<b>6,540,890</b>	<b>7,046,559</b>	<b>-505,669</b>	<b>-7.18%</b>
<b>Total Pasivo + Patrimonio</b>	<b>692,357,363</b>	<b>692,790,945</b>	<b>270,471,421</b>	<b>422,319,524</b>	<b>156.14%</b>

*Blanca Ines D. A.*

**BLANCA INES DIAZ ARROYAVE**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**C,C, No. 52.887.420**

*Manuel Alfonso Peña Manjarres*

**MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES**  
**Contador Publico**  
**C.C. No 79,120,581**  
**T.P. 42211-T**

ASOCIACION DE REICLADORES NUEVA FUERZA AMBIENTAL ASOFUERZA

NIT 901.411.281-5

2. Estado de Resultados

Al 31 de diciembre de 2022 y 31 de diciembre de 2021

	diciembre 2022	diciembre 2021	diciembre 2020	variacion	% CTO
<b>INGRESOS</b>					
<b>Ingresos de Actividades ordinarias</b>	<b>8,265,991,044</b>	<b>6,440,483,541</b>	<b>536,666,517</b>	<b>5,903,817,025</b>	<b>1100%</b>
Ventas material reciclable	8,265,991,044	6,440,483,541	536,666,517	5,903,817,025	1100.09%
<b>Costo de Ventas</b>	<b>7,938,790,510</b>	<b>5,706,268,418</b>	<b>454,556,540</b>	<b>5,251,711,878</b>	<b>1155%</b>
Costo de venta Material Reciclable	7,938,790,510	5,706,268,418	454,556,540	5,251,711,878	1155.35%
<b>EXCEDENTES BRUTOS</b>	<b>327,200,534</b>	<b>734,215,124</b>	<b>82,109,977</b>	<b>652,105,147</b>	<b>794%</b>
<b>GASTOS</b>					
<b>Gastos Operacionales</b>	<b>269,805,649</b>	<b>707,915,705</b>	<b>76,778,243</b>	<b>631,137,462</b>	<b>822%</b>
<b>Gastos</b>	<b>269,805,649</b>	<b>707,915,705</b>	<b>76,778,243</b>	<b>631,137,462</b>	<b>822%</b>
honorarios	0	145,430,114	21,847,030	123,583,084	565.67%
Impuestos	0	71,103,000	5,925,000	65,178,000	1100.05%
Arrendamientos	0	83,477,415	18,000,000	65,477,415	363.76%
Seguros	0	2,721,639	0	2,721,639	
Servicios	206,772,897	334,828,856	11,854,120	322,974,736	2724.58%
Gastos Legales	0	1,774,832	356,594	1,418,238	397.72%
Mantenimiento y Adecuaciones	29,782,711	22,791,761	14,408,875	8,382,886	58.18%
Depreciaciones	1,322,535	1,322,535	220,423	1,102,113	500.00%
Amortizaciones	370,000	370,000	61,667	308,333	500.00%
Diversos	31,557,506	44,095,553	4,104,535	39,991,018	974.31%
<b>EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>57,394,885</b>	<b>26,299,418</b>	<b>5,331,734</b>	<b>20,967,684</b>	<b>393%</b>
<b>Otros Ingresos</b>	<b>35,519</b>	<b>50,734</b>	<b>79</b>	<b>50,655</b>	<b>64120%</b>
financieros	35,519	50,734	79	50,655	64119.73%
<b>Otros Gastos</b>	<b>43,705,522</b>	<b>24,116,956</b>	<b>2,322,168</b>	<b>21,794,788</b>	<b>939%</b>
Financieros	39,114,079	95,978	839,727	-743,749	-88.57%
diversos	4,591,443	24,020,978	1,482,441	22,538,537	1520.37%
<b>EXCEDENTE NETO</b>	<b>13,724,882</b>	<b>2,233,196</b>	<b>3,009,645</b>	<b>10,079,913</b>	<b>451%</b>
Impuesto dr Renta	4,803,709	692,291	963,086	-270,796	-28.12%
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>8,921,173</b>	<b>1,540,905</b>	<b>2,046,559</b>	<b>-505,653</b>	<b>-25%</b>

*Blanca Ines D. A.*

BLANCA INES DIAZ ARROYAVE  
REPRESENTANTE LEGAL  
C,C, No. 52.887.420

*Manuel Alfonso Peña Manjarres*

MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES  
Contador Publico  
C.C. No 79,120,581  
T.P. 42211-T

**ASOCIACION DE RECICLADORES NUEVA FUERZA AMBIENTAL  
ASOFUERZA  
NIT 901.411.281-5**

**CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Nosotros BLANCA INES DIAZ ARROYAVE 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 26 días del mes de febrero de 2023.



**BLANCA INES DIAZ ARROYAVE**  
Representante Legal  
C.C. No 52.887.420



**MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES**  
Contador Publico  
C.C. No 79.120.581  
T.P. 42211-T

**ASOCIACION DE RECICLADORES NUEVA FUERZA AMBIENTAL  
ASOFUERZA  
NIT 901.411.281-5**

**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
BANCO CAJA SOCIAL CUENTA 2560	120.032.658	185,707,190
BANCO CAJA SOCIAL CUENTA 0473	18.941.779	33,189,963
BANCO CAJA SOCIAL CUENTA 3610	28.802.059	29,539,281
BANCO CAJA SOCIAL CUENTA 0011	5.472.747	90,800

BANCO CAJA SOCIAL CUENTA 5031	77.116.268	14,886,978
BANCO CAJA SOCIAL CUENTA 7041	1.367.927	5,463,062
BANCO CAJA SOCIAL CUENTA 7075	1.795.949	967,152
BANCO CAJA SOCIAL CUENTA 8348	1.155.899	11,308,539

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	53.289.026	19,424,290

**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	209.152.142	31,644,152

**NOTA 8: CUENTAS POR COBRAR**

Son los saldos pendientes por cobrar, se detallan:

	2022	2021
Anticipos a contratistas	0	6,544,900
Anticipo de Impuestos	155.878.015	344,132,107
Otras cuentas por cobrar	11.152.922	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.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Maquinaria y Equipo	2.200.000	2.200.000
Equipo de Oficina	3.308.200	3.308.200
Equipos computo y comunicaciones	4.408.950	4.408.950
Menos: Depreciacion Acumulada	-2.865.493	-1,542,958

**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:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Licencia	1.170.000	1.170.000
Pagina web	680.000	680.000
Menos: Amortizacion	-801.667	-431,667

#### **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.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Costos y gastos por pagar	562.116.240	118,245,857

#### **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.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Retencion en la Fuente	2.043.987	1,618,694
Retencion de ica	918.868	382,264
Renta y complementarios	4.803.709	692,291
Impuesto a las ventas por pagar (IVA)	9.596.635	203,240,987
Industria y comercio	5.803.000	16,340,000

#### **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.

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

Este saldo está representado de la siguiente manera:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Capital Social (Nota 14)	5.000.000	5.000.000
Excedentes del periodo	8.921.173	1.540.890

#### **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.

#### **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.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Ventas material reciclable	8.265.991.044	6,440,483,541

#### **NOTA 17: COSTOS DE VENTAS**

Costo de ventas representado en:

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Costo de venta Material Reciclable	7.938.790.510	5,706,268,418

#### **NOTA 18: GASTOS OPERACIONALES**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
honorarios	0	145,430,114
Impuestos	0	71,103,000
Arrendamientos	0	83,477,415
Seguros	0	2,721,639
Servicios	206.772.897	334,828,856
Gastos Legales	0	1,774,832
Mantenimiento y Adecuaciones	29.782.711	22,791,761
Depreciaciones	1.322.535	1,322,535
Amortizaciones	370.000	370,000
Diversos	31.557.506	44,095,553

**NOTA 19: OTROS INGRESOS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
financieros	35.519	50,734

**NOTA 20: OTROS GASTOS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Financieros	39.114.079	95,978
diversos	4.591.443	24,020,978



**BLANCA INES DIAZ ARROYAVE**  
Representante Legal  
C.C. No 52.887.420



**MANUEL ALFONSO PEÑA MANJARRES**  
Contador Publico  
C.C. No 79.120.581  
T.P. 42211-T