

ANEXO:1

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIO PUNTO ECOLOGICO

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

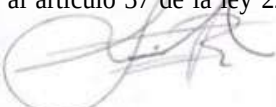
Los suscritos Representante Legal Freither Aguilar Rivas y la Contadora Pública Diana Patricia Vásquez Rojas de la empresa **ASOECOLOGICO SAS**. NIT. 901.508.284-5

Certificamos:

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de cambio en el patrimonio, Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2024, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para micro de las compañías clasificadas en el Grupo 3 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.

- Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2024, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares de nuestro Software contable, estándebidamente soportados y reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía.
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2024.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 3 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la empresa.

Se expide la presente certificación en Cali, a los 12 días del mes de marzo del 2024, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.



FREITHER AGUILAR RIVAS
Representante Legal
C.C 1.129.045.309



DIANA PATRICIA VASQUEZ R.
Contadora Publica
T.P. 172207-T

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

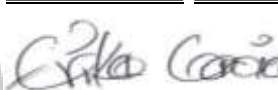
gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

ASOCIACION RECICLADORES DE OFICIO PUNTO ECOLOGICO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
901.508.284
A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024 Y 2023

	NOTA	Estado de Situación Financiera a 31	Estado de Situación Financiera a 31	Variación absoluta	Variación Relativa
ACTIVOS					
Efectivo y equivalente al efectivo	4	35.717.561	35.343.931	373.630	1%
Cuentas por cobrar partes relacionadas y asociadas corrientes	5	11.454.486	6.700.114	4.754.372	71%
Activos por impuestos corrientes		28.322.574	47.518.254	- 19.195.680	-40%
Inventarios Corrientes	6	17.802.010	25.809.707	- 8.007.697	-31%
Total Activos Corrientes		93.296.631	115.372.007	- 22.075.376	-19%
Propiedad Planta y Equipo	7	37.612.609	11.780.821	25.831.788	
Total Activos no Corrientes		37.612.609	11.780.821	25.831.788	
TOTAL ACTIVO		130.909.240	127.152.828	3.756.412	3%
PASIVOS					
Cuentas comerciales por pagar por adquisición de bienes corrientes	8	54.986.747	57.952.780	- 2.966.033	-5%
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	9	11.171.768	5.814.647	5.357.121	92%
Impuestos corrientes	10	2.177.000	2.241.000	- 64.000	-3%
TOTAL PASIVO		68.335.515	66.008.427	2.327.088	4%
PATRIMONIO					
Capital emitido	11	2.000.000	2.000.000	-	0%
Superavit de Capital		29.069.950	-	-	0%
Reservas - Asignaciones para futuras capitalizaciones		25.220.860	31.440.560	- 6.219.700	-20%
Excedentes del Ejercicio		6.282.915	27.691.513	- 21.408.598	0%
Excedentes (Perdidas) acumuladas		-	12.328	- 12.328	0%
TOTAL PATRIMONIO		62.573.725	61.144.401	1.429.324	2%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		130.909.240	127.152.828	3.756.412	3%


FREITHER AGUILAR RIVAS
Representante Legal
C.C. No. 1.129.045.309


ERIKA GARCIA RODRIGUEZ
Revisora Fiscal
T.P. 113037-T


DIANA PATRICIA VASQUEZ
Contador Público
T.P. 172202-T

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO
Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali
Celular 3222096280 - 3053049549
gerenciapuntoecologico2023@gmail.com
gerentepuntoecologico@gmail.com

ASOCIACION RECICLADORES DE OFICIO PUNTO ECOLOGICO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

901.508.284

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2024 Y 2023

	NOTA	Diciembre 31 2024	Analisis Vertical	Diciembre 31 2023	Analisis Vertical	Variación absoluta	Variación Relativa
INGRESOS	12						
Ingresos		3.029.332.157		2.504.025.169			
Otros Ingresos		432.985.033		467.738.626			
Devoluciones en ventas		- 83.012.120		- 36.320.310			
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		3.379.305.070	100%	2.935.443.485	100%	443.861.585	15,12%
COSTOS	16						
Costo de Ventas		- 2.506.009.400	-74%	- 2.198.172.624	-75%	- 307.836.776	14,00%
Costo de Producción		- 37.142.184	-1%	- 37.500	0%	- 37.104.684	0,00%
EXCEDENTE BRUTO EN VENTAS		836.153.486		737.233.361		98.920.125	13,42%
Gastos Administrativos	13	- 505.845.408	-15%	- 396.416.717	-14%	- 109.428.691	27,60%
Gastos de Venta	14	- 385.850.528	-11%	- 367.172.337	-13%	- 18.678.191	5,09%
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		- 891.695.936		- 763.589.054		-	
EXCEDENTE OPERACIONAL		- 55.542.450	-2%	- 26.355.693	-1%	- 29.186.757	110,74%
Ingresos no operacionales	12	95.616.443	3%	80.043.878	3%	15.572.565	19,46%
Egresos no operacionales	15	- 33.791.078	-1%	- 25.996.672	-1%	- 7.794.406	29,98%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS E INTERESES		6.282.915	0%	27.691.513	1%	- 21.408.598	-77,31%
EXCEDENTES (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		6.282.915		27.691.513			
Impuesto de Renta							
EXCEDENTE NETO (PERDIDA) DEL PERIODO		6.282.915		27.691.513			

FREITHER AGUILAR RIVAS

Representante Legal

C.C. No. 1.129.045.309

ERIKA GARCIA RODRIGUEZ

Revisora Fiscal

T.P. 113037-T

DIANA PATRICIA VASQUEZ

Contador Público

T.P. 172202-T

TRABAJANDO PARA USTED

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

Notas de carácter general

Nota 1. Entidad que informa

La sociedad registro el establecimiento de comercio “ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIO PUNTO ECOLOGICO”, el 27 de Julio de 2021, bajo el número de matrícula 20679-50.

La sociedad tendrá como Objeto Social principal las siguientes actividades:

El procesamiento de desechos metálicos y no metálicos, chatarra y otros artículos para convertirlos en materias primas secundarias, por lo general mediante procesos de transformación mecánicos o químicos. o La recuperación de materiales a partir de una corriente de desechos por medio de: La separación y clasificación de materiales recuperables de corrientes de desechos no peligrosos (ej.: basura). La recuperación, separación y clasificación en categorías distintas de materiales recuperables mezclados, como: Papel y cartón, y de artículos de papel o cartón, plásticos, productos metalúrgicos y metal mecánicos, de hierro, acero y de otros metales no ferrosos.

Nota 2. Bases de preparación de los Estados Financieros

(a) Marco Técnico Normativo

Los Estados Financieros se preparan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Micro Sociedades (NIIF para las MICROS) emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), acorde con la Ley 1314 de 2009 y los Decretos Reglamentarios 3022 del 27 de diciembre de 2013, 2420 y 2496 de Diciembre del 2015.

La Norma Internacional de Información Financiera para MICROS (**NIIF PARA MICROS**), ha sido adoptada en Colombia y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de la referida norma internacional. La **NIIF PARA MICROS** se refiere a la Norma Internacional de Información Financiera para Microempresas Entidades de IASB (**NIIF PARA MICROS**). En la preparación de Estados Financieros se utilizan determinadas estimaciones contables, para cuantificar los activos, pasivos, ingresos y gastos.

(b) Bases de medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de los instrumentos financieros derivados que son valorizados al valor razonable con cambios en resultados.

(c) Moneda funcional y de presentación

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

Estos estados financieros son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información es presentada en pesos colombianos.

(d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas de Contabilidad e Información Financiera (NCIF) aceptadas en Colombia requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos y pasivos en la fecha del balance, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

ASOECOLOGICO., aplica su juicio para seleccionar una variedad de métodos y aplica supuestos que principalmente se basan en las condiciones de mercado existentes a la fecha de cada estado de situación financiera.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

También se hace uso de estimaciones, por ejemplo: Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encuentran relacionadas:

- a) La vida útil de Propiedad, planta y equipo

Nota 3. Principales políticas y prácticas contables

Las políticas contables establecidas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros y al preparar el estado de situación financiera inicial bajo NCIF al 1 de enero de 2014 para propósitos de transición a las NCIF, a menos que se indique lo contrario.

Las políticas contables han sido aplicadas consistentemente por ASOECOLOGICO.

(a) Instrumentos financieros

(i) Activos financieros

Reconocimiento, medición inicial y clasificación

El reconocimiento inicial de los activos financieros es a su valor razonable más, en el caso de un activo financiero que no se lleve al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición del activo financiero.

- (a) Los activos financieros se clasifican a costo amortizado o a valor razonable sobre la base del: Modelo de negocio de la entidad para gestionar los activos

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

financieros y

- (b) de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

Los activos financieros son medidos al costo amortizado si el activo se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales.

Medición posterior de activos financieros

Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se miden al valor razonable o al costo amortizado, considerando su clasificación.

Baja en cuentas

Un activo financiero (o, de corresponder, parte de un activo financiero o parte de un grupo de activos financieros similares) se da de baja en cuentas cuando:

- Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo;
- Se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o se asuma una obligación de pagar a un tercero la totalidad de los flujos de efectivo sin una demora significativa, a través de un acuerdo de transferencia, y:
 - (a) Se hayan transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo,
 - (b) No se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control del mismo.

(ii) Pasivos financieros no derivados

La Compañía clasifica los pasivos financieros no derivados en la categoría de otros pasivos financieros. Estos pasivos financieros mantenidos son reconocidos inicialmente a su valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible. Posterior al reconocimiento inicial, estos pasivos financieros se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo.

Los pasivos por operaciones comerciales con vencimiento no superior a un año y que no tengan tipo de interés contractual cuyo importe se espera pagar en el corto plazo, se podrán valorar por su valor nominal cuando el efecto de no actualizar los flujos de efectivo no sea significativo.

(iii) Deterioro de activos financieros

La Gerencia considera que un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que ha ocurrido un evento de pérdida después del reconocimiento inicial del activo, y que ese evento de pérdida haya tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo que puede estimarse de manera fiable.

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

La evidencia objetiva de que los activos financieros están deteriorados puede incluir mora o incumplimiento por parte de un deudor, reestructuración de un monto adeudado a la Compañía en términos que la Compañía no consideraría en otras circunstancias, indicios de que un deudor o emisor se declarará en bancarota, desaparición de un mercado activo para un instrumento.

Cuando un hecho posterior causa que el monto de la pérdida por deterioro disminuya, esta disminución se revierte con cambios en resultado.

(b) Propiedad, planta y equipo

(i) Reconocimiento y medición

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo.

Cuando partes de una partida de propiedad, planta y equipo poseen vidas útiles distintas, son registradas como partidas separadas (componentes importantes) de propiedad, planta y equipo

Las ganancias y pérdidas de la venta de una partida de propiedad, planta y equipo son determinadas comparando la utilidad obtenida de la venta con los valores en libros de la propiedad, planta y equipo y se reconocen netas dentro de otros ingresos en resultados.

(ii) Depreciación

La depreciación se calcula sobre el monto depreciable, que corresponde al costo de un activo, u otro monto que se substituye por el costo, menos su valor residual. La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, planta y equipo, puesto que éstas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo. Los activos arrendados son depreciados en el período más corto entre el arrendamiento y sus vidas útiles, a menos que sea razonablemente seguro que la Compañía obtendrá la propiedad al final del período de arrendamiento. El terreno no se deprecia. Las vidas útiles estimadas para los períodos actuales y comparativos son las siguientes:

Activo	Vida útil
Maquinaria y equipo	30 años
Muebles y enseres	10 años
Equipos de oficina	10 años

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

Equipo de transporte	5 años
Equipo de cómputo	5 años

Los métodos de depreciación y vidas útiles son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario.

(c) Inventarios

Los inventarios se valorizan al costo o al valor neto de realización, el que sea menor. El costo de los inventarios se basa en el método del promedio ponderado, e incluye los desembolsos en la adquisición de inventarios, costos de producción o conversión y otros costos incurridos en su traslado a su ubicación y condiciones actuales. En el caso de los inventarios producidos y de los productos en proceso, los costos incluyen una parte de los costos generales de producción con base en la capacidad operativa normal.

El valor neto de realización es el valor de venta estimado durante el curso normal del negocio, menos los costos de terminación y los gastos de ventas estimados.

(d) Beneficios a empleados

Beneficios a empleados corto plazo

Los beneficios a los empleados a corto plazo son medidos en base no descontada y son reconocidos como gastos cuando se presta el servicio relacionado.

Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar si ASOECOLOGICO., posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad.

Sueldos, salarios y aportes a la seguridad social

Las obligaciones por salarios y aportes a la seguridad social se reconocen en los resultados del período por el método del devengo, al costo que normalmente es su valor nominal

Vacaciones

La empresa reconoce el gasto en el estado de resultados por la obligación estimada por vacaciones anuales del personal mediante el método del devengo. Este beneficio corresponde a todo el personal y equivale a un monto establecido con las disposiciones laborales vigentes. Este beneficio es registrado a su valor nominal, generándose el pasivo correspondiente por beneficios al personal presentados en el estado de situación financiera.

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

La empresa también reconoce el gasto en el estado de resultados por la obligación por bonificaciones del personal mediante el método del devengado y se determina de acuerdo a disposiciones internas de la compañía vigentes. Este beneficio es registrado a su valor nominal.

(e) **Ingresos**

Ventas de bienes

Los ingresos provenientes de la venta de bienes en el curso de las actividades ordinarias son reconocidos al valor razonable de contrapartida recibida o por recibir, neta de devoluciones, descuentos, bonificaciones o rebajas comerciales. Los ingresos son reconocidos cuando los riesgos y ventajas significativos derivados de la propiedad de los bienes son transferidos al cliente, es probable que se reciban los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos y las posibles devoluciones de bienes pueden ser medidos con fiabilidad y la empresa no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos. Si es probable que se otorguen descuentos y el monto de estos puede estimarse de manera fiable, el descuento se reconoce como reducción del ingreso cuando se reconocen las ventas.

(f) **Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes**

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos o plazos estimados de realización, como corrientes los con vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese período.

En el caso que existan obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo se encuentre asegurado, se reclasifican como no corrientes.

(g) **Impuestos a las ganancias**

A las ganancias

El gasto o ingreso por impuesto a la renta comprende el impuesto a la renta corriente, y el impuesto diferido.

El impuesto corriente es la cantidad a pagar o a recuperar por el impuesto de renta corriente, se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas. La Gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación y, en caso necesario, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

Nota 4. – Efectivo y equivalentes de efectivo

Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir los compromisos de pago a corto plazo más que para propósito de inversión y que están sujetas a un riesgo significativo de cambios en su valor.

Dentro del rublo de Efectivo y equivalente al efectivo se han incluido caja, bancos y encargo fiduciario de administración de liquidez que se mantiene para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo

El desglose por moneda del efectivo, se detalla a continuación:

DETALLE	2024	2023
Caja General	417.607	874.321
Total	417.607	874.321

A continuación, se detalla el saldo en cuentas de ahorros y corrientes:

DETALLE	2024	2023
Cuenta Corriente		
Davivienda cta cte	0,01	0,01
Cuenta de Ahorro		
Davivienda cta ahorros-019000014100	35.299.954	34.469.609
Total	35.299.954	34.469.609

Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a diciembre 31 2024-2023

Nota 5. – Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se registrarán en su medición inicial al costo de adquisición y la medición posterior se hará de acuerdo a las siguientes condiciones:

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

- Si la cuenta por cobrar no genera intereses la medición posterior se hará al costomenos el deterioro.
- Si la cuenta por cobrar genera intereses se medirá a costo amortizado menos deterioro.

ASOECOLOGICO define como política un plazo normal de recuperación de cuentas por cobrar de 30 días, todas las negociaciones que se realicen con periodo superior, se medirán a costo amortizado.

DETALLE	2024	2023
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	39.777.060	54.218.368
Total	39.777.060	54.218.368

Al 31 de diciembre 2024 y 31 de diciembre 2023, no se presentó ninguna evidencia deterior,son cuentas por cobrar menores a 60 días.

Nota 6. – Inventarios

Corresponde al costo de adquisición de los bienes adquiridos para la venta.La composición de este rubro es la siguiente:

DETALLE	2024	2023
Movilizados materiales en existencia	17.802.010	25.809.707
Total	17.802.010	25.809.707

El costo se determina usando el método de promedio ponderado. Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte. El sistema utilizado por la Sociedad es el Sistema Permanente. Las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en el costo de ventas.

Nota 7. – Propiedad planta y equipo

El siguiente es el detalle de las propiedades, planta y equipo neto de la depreciación:

DETALLE	2024	2023
Muebles y enseres	3.571.597	3.571.597
Equipos	3.041.329	5.016.034

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

Equipo de computación	4.140.782	4.140.782
Flota y equipo de transporte	29.069.950	0
Sub total	39.823.657	12.728.413
Depreciación acumulada		
Depreciación	(2.211.048)	(947.592)
Total	37.612.609	11.780.821

ASOECOLOGICO, tiene como política que Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

La conciliación de las propiedades planta y equipo es la siguiente:

Descripción	Saldo a 31 diciembre 2023	Compras	depreciación	Saldo a 31 diciembre 2024
MUEBLES Y ENSERES	3.571.597		761.775	2.809.822
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	4.140.782		1.449.273	2.691.509
EQUIPOS	5.016.034		1.974.706	3.041.328
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	0	29.069.950		29.069.950
TOTAL, PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	12.728.413	29.069.950	2.211.048	37.612.609

Al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022, La Compañía:

- Utilizó el método de línea recta para el cálculo de la depreciación de todos los elementos de propiedad, planta y equipo medidos al costo menos depreciación y deterioro.
- No presentó pérdidas por deterioro.
- No presenta cambios en la distribución de la depreciación entre costos y gastos.

Nota 8. – Cuentas por pagar proveedores

Comprende el valor de las obligaciones a cargo del ente económico, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios para la comercialización de los productos para la venta, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social, tales como, materias primas, materiales.

Las obligaciones con proveedores representadas en moneda nacional (pesos).

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

DETALLE	2024	2023
Proveedores	250.753	0
Total	250.753	0

Dentro de las políticas de la compañía, se cancelan en un plazo máximo de 30 días.

Nota 8. – Cuentas por pagar

DETALLE	2024	2023
Costos y gastos por pagar	68.084.761	60.193.780
Total	68.084.761	60.193.780

Nota 9. – Beneficios a los empleados

DETALLE	2024	2023
Retenciones y aportes de nómina	0	0
Cesantías	6.888.000	4.376.097
Intereses sobre cesantías	826.560	441.881
Vacaciones	1.102.806	996.669
Total	8.817.366	5.814.647

ASOECOLOGICO define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados, diferentes a las remuneraciones. Los beneficios a los empleados están constituidos por beneficios a corto plazo. Los beneficios a corto plazo identificados por ASOECOLOGICO al cierre de ejercicio, corresponden a cesantías, intereses de cesantías, prima legal y, vacaciones y gratificaciones, participaciones en las utilidades y compensación por tiempo de servicios.

Nota 11. – Capital contable

Capital – El capital social de la asociación está compuesto por capital autorizado, suscrito y pagado, representado en 2.000.000 dos millones de pesos, las cuales están pagadas en su totalidad.

Nota 12. –

Ingresos

INGRESOS

Ingreso de Actividades Ordinarias: Entrada bruta de beneficios económicos durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad siempre que tal entrada de lugar, a

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

un aumento en el patrimonio que no esté relacionado con las aportaciones de quienes participan en el mismo.

DETALLE	2024
Comercialización de desperdicios, desechos y chatarras	3.462.317.190
Devoluciones	(83.012.120)
Total	3.379.305.070

Otros ingresos

Ingresos de actividades no relacionadas con la actividad de la empresa y se reconocen como ingresos los intereses bancarios.

DETALLE	2024
Recuperaciones	0
Diversos	95.616.443
Total	95.616.443

Nota 16. – Costo de venta

El costo es el valor de los recursos entregados (o que se deben entregar) a un tercero en contraprestación por haber adquirido un producto, o por haber percibido un servicio.

GASTOS

Nota 13. – Operacionales de administración

Decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período sobre el que se informa, a modo de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio. A continuación, detallamos los gastos administrativos y de ventas:

DETALLE	2024
Gastos administrativos	505.845.408
Total	505.845.408

Nota 14. – Operacionales de venta

DETALLE	2024
Gastos Operacionales de ventas	385.850.528
Total	385.850.528

Nota 15. – Otros gastos

ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com

DETALLE	2024
Otros gastos	33.791.078
Total	33.791.078

Nota 18. – Hechos posteriores

HECHOS POSTERIORES Al 31 de diciembre de 2024, ASOECOLOGICO y hasta la fecha de informe del revisor fiscal, no se han presentado hechos posteriores después del periodo sobre el que se informa que afecten los estados financieros.



ASOCIACION DE RECICLADORES DE OFICIOS PUNTO ECOLOGICO

Nit: 901508284 – 5, Dirección, Carrera 27 # 72w-15 Cali

Celular 3222096280 - 3053049549

gerenciapuntoecologico2023@gmail.com

gerentepuntoecologico@gmail.com