

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA
NIT 901.108.792-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	NOTAS	2.022	2.021	VARIACIONES	
				\$	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE		143.815	106.512	37.303	35%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	136.747	99.444	37.303	38%
CAJA		500	500	0	0%
BANCOS CTAS DE AHORRO		136.247	98.944	37.303	38%
CUENTAS POR COBRAR	4	0	0	0	0%
CLIENTES		0	0	0	0%
ANTICIPO DE IMPUESTOS	5	7.068	7.068	0	0%
RETENCION EN LA FUENTE		0	750	-750	-100%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		0	0	0	0%
SALDO A FAVOR EN RENTA		6.213	5.463	750	14%
SALDO A FAVOR EN IVA		855	855	0	0%
AUTORRETENCIÓN EN RENTA		0	0	0	0%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	6	7.058	8.972	-1.914	-21%
EQUIPO DE OFICINA		14.558	14.558	0	0%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-7.500	-5.586	-1.914	34%
TOTAL ACTIVO		150.873	115.484	35.389	31%
PASIVO					
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	7	0	270	-270	-100%
SERVICIOS TÉCNICOS		0	270	-270	-100%
RETENCIÓN EN LA FUENTE	8	0	0	0	0%
COMPRAS		0	0	0	0%
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	8	138	162	-24	-15%
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	0	0	0%
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		0	0	0	0%
IVA RETENIDO REGIMEN SIMPLE		30	29	1	3%
RETEICA INDUSTRIA Y COMERCIO		107	132	-25	-19%
INDUSTRIA Y COMERCIO		1	1	0	0%
OTROS PASIVOS		0	178	-178	-100%
OTROS PARTICULARES		0	178	-178	-100%
TOTAL PASIVO		138	610	-472	-77%

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA
NIT 901.108.792-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	NOTAS	2022	2021	VARIACIONES	
				\$	%
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	9	1.000	1.000	0	0%
APORTES SOCIALES		1.000	1.000	0	0%
EXCEDENTE/DEFICIT PRESENTE EJERCICIO	10	35.861	86.873	-51.012	-59%
EXCEDENTE/DEFICIT DEL EJERCICIO		35.861	86.873	-51.012	-59%
EXCEDENTES/DEFICIT ACUMULADOS	11	113.874	27.001	86.873	322%
EXCEDENTE ACUMULADO		312.557	225.684	86.873	38%
DEFICIT ACUMULADO		-198.683	-198.683	0	0%
TOTAL PATRIMONIO		150.735	114.874	35.861	31%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		150.873	115.484	35.389	31%



MARIA ALEJANDRA RAMIREZ JARABA
Representante Legal



GLORIA E. MORENO ORTIZ
Contador Público

TP No. 16589 - T

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA
NIT 901.108.792-9
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	NOTAS	2.022	2.021	VARIACIONES	
				\$	%
INGRESOS OPERACIONALES	12	150.700	207.000	-56.300	-27%
ACTIVIDADES DE CONSULTORIA		0	0	0	0%
PUBLICIDAD		0	30.000	-30.000	-100%
DONACIONES		150.700	177.000	-26.300	-15%
GASTOS					
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN					
HONORARIOS	13	15.756	12.592	3.164	25%
ASESORÍA CONTABLE		12.192	12.192	0	0%
ASESORIA TECNICA		2.020	400	1.620	405%
IVA MAYOR VALOR DE LOS HONORARIOS		1.544	0	1.544	0%
IMPUESTOS		1	291	-290	-100%
INDUSTRIA Y COMERCIO	14	1	291	-290	-100%
SERVICIOS	15	87.310	100.704	-13.394	-13%
ASISTENCIA ADMINISTRATIVA		39.200	23.250	15.950	69%
MANEJO DE REDES SOCIALES		48.110	77.095	-28.985	-38%
CORREO		0	184	-184	-100%
LICENCIAMIENTO		0	175	-175	-100%
GASTOS LEGALES	16	1.055	1.036	19	2%
REGISTRO MERCANTIL		867	841	26	3%
TRÁMITES Y LICENCIAS		188	195	-7	-4%
GASTOS DE VIAJE	17	4.187	0	4.187	0%
PASAJES AÉREOS		2.971	0	2.971	0%
VIATICOS OCACIONALES		1.216	0	1.216	0%
DEPRECIACIONES	18	1.914	1.914	0	0%
EQUIPO DE OFICINA		1.914	1.914	0	0%
DIVERSOS	19	416	681	-265	-39%
PUBLICIDAD		0	330	-330	-100%
GASTOS DE REPRESENTACION		0	149	-149	-100%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA		0	10	-10	-100%
UTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS		62	163	-101	-62%
TAXIS Y BUSES		350	29	321	1107%
IVA MAYOR VALOR DE DIVERSOS		4	0	4	0%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		110.639	117.218	-6.579	-6%
EXCEDENTE/DEFICIT OPERACIONAL		40.061	89.782	-49.721	-55%

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA
NIT 901.108.792-9
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	NOTAS	2.022	2.021	VARIACIONES	
				\$	%
INGRESOS NO OPERACIONALES	20	98	151	-53	-35%
FINANCIEROS		97	149	-52	-35%
INTERESES		97	137	-40	-29%
DIFERENCIA EN CAMBIO		0	12	-12	-100%
RECUPERACIONES		1	2	-1	-50%
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS		0	0	0	0%
AJUSTE AL PESO		1	2	-1	0%
GASTOS NO OPERACIONALES	21	4.298	3.060	1.238	40%
FINANCIEROS		3.937	2.927	1.010	35%
GASTOS BANCARIOS		1.153	464	689	148%
DIFERENCIA EN CAMBIO		246	281	-35	-12%
GRAVAMEN FINANCIERO		437	476	-39	-8%
CUOTA DE MANEJO		0	95	-95	-100%
IVA NO TOMADO		2.101	0	2.101	0%
IVA GASTOS FINANCIEROS		0	1.611	-1.611	-100%
GASTOS EXTRAORDINARIOS		0	10	-10	0%
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0	0	0	0%
IMPUESTOS ASUMIDOS		0	10	-10	-100%
GASTOS DIVERSOS		361	123	238	193%
AJUSTE AL PESO		1	2	-1	-50%
COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES		360	121	239	198%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		35.861	86.873	-51.012	-59%
IMPUESTO DE RENTA		0	0	0	0%
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		35.861	86.873	-51.012	-59%



MARIA ALEJANDRA RAMIREZ JARABA
Representante Legal



GLORIA E. MORENO ORTIZ
Contador Público
TP No. 16589 - T

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA
NIT 901.108.792-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 - 2021
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

Saldo a 2021 Translados Movimientos Saldo a 2022

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	1.000	0	0	1.000
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	27.001	86.873	0	113.874
RESULTADO PRESENTE EJERCICIO	35.861	0	0	35.861
TOTAL PATRIMONIO	63.862	86.873	0	150.735



MARIA ALEJANDRA RAMIREZ JARABA
Representante Legal



GLORIA E. MORENO ORTIZ
Contador Público
TP No. 16589 - T

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA
NIT 901.108.782-9
ESTADO DE FLUJO Y APLICACIÓN DE FONDOS
DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2022-2021
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	2.022	2.021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	35.862	86.873
PARTIDAS QUE AFECTAN EL EFECTIVO :	2.664	2.529
ENTRADAS		
DEUDORES COMERCIALES	0	0
ANTICIPOS Y AVANCES	0	0
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	750	435
AUTORETENCION EN RENTA	0	0
IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	0	0
DEPRECIACION	1.914	1.916
OTROS PASIVOS	0	178
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	38.526	89.402
SALIDAS	-1.223	-4.058
AUMENTO ANTICIPO DE IMPUESTOS	-750	-1.930
DISMINUCION PROVEEDORES	-178	0
CUENTAS POR PAGAR	-270	-331
AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0
DISMINUCION DE IMPUESTOS	-25	-1.347
IMPUESTO POR PAGAR	0	-450
OTROS PASIVOS	0	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN	37.303	85.344
ACTIVIDADES DE INVERSION	0	0
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS	0	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN	0	0
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0	0
ENTRADAS		
CAPITAL SOCIAL	0	0
SALIDAS		
EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN	0	0
DISMINUCION DE EFECTIVO	37.303	85.344
Efectivo a Diciembre 31 de 2022/2021	136.747	99.444
Efectivo a Diciembre 31 de 2021/2020	99.444	14.100



MARIA ALEJANDRA RAMIREZ JARABA
Representante Legal



GLORIA E. MORENO ORTIZ
Contador Público
TP 16589 - T

**VALIDACION DISMINUCION DEL EFECTIVO
EL RESULTADO DEBE SER CERO**

MAS EFECTIVO A DIC 31 DE 2021-2022	136.747	99.444
MENOS : EFECTIVO AL DIC 31-2021-2020	0	14.100
AUMENTO/DISMINUCION DEL EFECTIVO	136.747	-85.344
RESULTADO	0	0

SEGÚN BALANCE ES SUMATORIA DE :

AUMENTO/DISMINUCION CAJA GENERAL	500	-1.000
AUMENTO/DISMINUCION EN BANCOS	136.247	86.344
AUMENTO DEL EFECTIVO	136.747	85.344
	0	0

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA
NIT 901.108.792-9
Notas a los estados Financieros A 31 de diciembre del 2022-2021
Expresadas en Miles de Pesos

NOTA 1 INFORMACION GENERAL

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA se constituyó por documento privado el 10 de agosto de 2017 e inscrita el 25 de agosto de 2017 en la cámara de comercio con matrícula No. S0053086 del libro 1 de las entidades sin ánimo de lucro, vigilada por la alcaldía mayor de Bogotá DC.

OBJETO SOCIAL

El objeto social y la actividad principal por parte de la asociación será desarrollar actividades de desarrollo social orientadas principalmente a la promoción y desarrollo de la transparencia, al control social, a la lucha contra la corrupción, a la construcción de la paz, a la formulación y ejecución de políticas públicas y a la participación ciudadana, siempre de interés general, y en beneficio de los grupos poblacionales o comunidades que identifique su junta directiva o sus administradores.

Fecha de corte de Estados Financieros: 31 de diciembre de 2022

Hipótesis de negocio en marcha

Al preparar el conjunto completo de estados financieros, la gerencia de LA ASOCIACION evaluó la capacidad que tiene para continuar como negocio en marcha. Los estados financieros presentados se elaboran partiendo del supuesto que la ASOCIACION puede continuar con el desarrollo de su objeto social y seguirá funcionando en el futuro previsible.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas a la preparación del estado de situación financiera de apertura se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas de acuerdo con el nuevo marco técnico normativos de información financiera para pymes según el decreto 2420 de diciembre 14 de 2015.

2.1 Bases de preparación

El Estado de Situación Financiera ha sido preparado de acuerdo con las normas internacionales de información financiera NIIF para pymes, emitidas por el international accounting standards board (IASB), bajo el criterio del costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de medición.

Políticas y normas aplicadas en la transición

La ASOCIACION aplico las siguientes excepciones opcionales contenidas en la sección 35 de la NIIF para pymes para el reconocimiento de la transición de sus estados financieros bajo normas locales hacia las NIIF para pymes para el reconocimiento de propiedades, planta y equipo.

2.2 Base de la contabilidad de causación

La ASOCIACION prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Los estándares internacionales de información financiera tienen dos marcos de referencia aplicables: Uno para empresas de interés público, conocido NIIF plenas, y otro aplicable a empresas consideradas pequeñas y medianas o empresas de interés privado, conocido como NIIF para Pymes.

Tomando como base las características propias de **LA ASOCIACION** y teniendo en cuenta que:

- a) **LA ASOCIACION** no es emisora de instrumentos de pasivo o patrimonio en un mercado público, y por ende no está inscrita en el Registro Nacional de Valores y emisores –RNVE-
- b) **LA ASOCIACION** no es una entidad de interés público de acuerdo con la Ley 819 de 2003 artículo 17, y según la definición son entidades que captan, manejan o administran recursos del público.
- c) **LA ASOCIACION** no es matriz o subordinada de una compañía nacional o extranjera, así mismo no realiza importaciones que representen más del 50% de las operaciones de compra.
- d) **LA ASOCIACION**, no tiene empleados directos.
- e) **LA ASOCIACION** no tiene activos superiores a 30.000 SMLV

LA ASOCIACION se encuentra clasificada en el Grupo 2 y por tanto debe aplicar el marco normativo NIIF para Pymes. Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2022 y las NIIF PYMES, no han afectado las cifras.

En la preparación de estos estados financieros **LA ASOCIACION** ha aplicado las políticas contables aprobadas por la Asamblea, y los juicios, estimaciones y supuestos contables significativos descritos en la NOTA 3 y NOTA 3.1, respectivamente. Para el reconocimiento de los hechos económicos, se aplica la base de causación. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.

Los presentes estados financieros se presentan en (miles) de pesos colombianos.

2.3 Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad, para efectos de revelación hecho u operación es material cuando debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que la rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que pueden realizar los usuarios de la información contable.

2.4. Moneda funcional

Las partidas incluidas en el estado de situación de apertura se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la empresa (pesos colombianos). Los estados financieros se presentan en pesos colombianos que es la moneda funcional de la ASOCIACION y la moneda de presentación

2.5 Activos

La ASOCIACION reconoce un activo en el estado de situación financiera cuando I) es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros y, II) que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente. Si el hecho económico no cumple estos requisitos, debe ser tratado como un gasto del periodo.

2.6 pasivos

Se reconoce un pasivo en el estado de situación financiera cuando: I) es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos y además II) que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

2.7 efectivo y equivalentes de efectivo

Bajo la NIIF para pymes el efectivo, se define como efectivo en caja y depósitos a corto plazo con disponibilidad inmediata.

2.8 instrumentos financieros básicos

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

Para la ASOCIACION las cuentas por cobrar deben cumplir con la definición de los activos financieros, por esta razón se reconocen de acuerdo con lo establecido en la sección 11 de la NIIF para pymes.

Por principio general, la ASOCIACION reconocerá sus inversiones en asociadas de acuerdo a la sección 14 y requiere que la entidad elija unos de los siguientes tres modelos para contabilizar, la empresa ha escogido el modelo del costo, según el cual la inversión en una asociada se mide al costo (incluidos los costos de transacción) menos cualquier pérdida por deterioro acumulada.

2.9 propiedades planta y equipo

De acuerdo con la NIIF para pymes, las propiedades planta y equipo son activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y se espera usarlos durante más de un periodo.

En concreto para el caso para el caso de las propiedades, planta y equipo existen dos excepciones que la entidad puede utilizar voluntariamente así:

Valor razonable como costo atribuido y revaluación como costo atribuido.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

Al retirarse un activo, el costo y la depreciación acumulada son reducidas de las cuentas de activo y cualquier ganancia o pérdida se reconoce en el estado de resultados. Cuando un activo es vendido, la ganancia o pérdida en venta se determina comparando el monto de los flujos recibidos con el valor en libros de los activos vendidos a la fecha de la transacción.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Descripción	Vida útil	Método
Construcciones y edificaciones	45 años	lineal
Maquinaria y equipo	10 años	lineal
Equipo de oficina	10 años	lineal
Equipo de Cómputo y Comunicación	5 años	lineal
Equipo de transporte	5 años	lineal
Equipo médico científico	3 años	lineal

3. Efectivo y equivalente de efectivo

Actualmente la ASOCIACION tiene el siguiente efectivo al 31 de diciembre del 2022, la ASOCIACION termina con saldo de efectivo y equivalente del efectivo, producto de las donaciones que se han recibido. Este disponible no tiene restricción alguna para la Asociación.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.022	2.021	\$	%
CAJA	500	500	0	0%
BANCOS CTAS DE AHORRO	136.247	98.944	37.303	38%
TOTAL	136.747	99.444	37.303	38%

4. Cuentas por Cobrar

Ateniendo el nuevo marco normativo bajo NIIF PYMES, para este rubro se deben clasificar todos los saldos en libros de las cuentas por cobrar comerciales a corto plazo de la ASOCIACION las cuales están compuestas por anticipos y avances, deudores varios, para el año 2022, el saldo de esta cuenta es de cero pesos (\$0).

5. Anticipo por impuestos corrientes

Este rubro corresponde a los anticipos de impuestos realizados durante el ejercicio de acuerdo a las normas fiscales locales y se distribuyen de la siguiente manera:

ANTICIPO DE IMPUESTOS	2.022	2.021	\$	%
RETENCION EN LA FUENTE	0	750	-750	-100%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	0	0	0	0%
SALDO A FAVOR EN RENTA	6.213	5.463	750	14%
SALDO A FAVOR EN IVA	855	855	0	0%
AUTORRETENCIÓN EN RENTA	0	0	0	0%
TOTAL	7.068	7.068	0	0%

6. Propiedades planta y equipo

Las propiedades planta y equipo corresponden a los activos fijos necesarios de utilizar en el cumplimiento de su actividad meritoria.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2.022	2.021	\$	%
EQUIPO DE OFICINA	14.558	14.558	0	0%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-7.500	-5.586	-1.914	34%
TOTAL	7.058	8.972	-1.914	-21%

7. Costos y gastos por pagar

De acuerdo con la NIIF para pymes y dado que estas transacciones se llevaron a cabo en términos comerciales normales del sector y que estas no constituyen transacciones de financiación, en el estado de situación financiera se miden por el importe de la factura de acuerdo con el párrafo 11.13 de la NIIF para pymes. Para el año 2022 este rubro quedo en cero (0)

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2.022	2.021	\$	%
SERVICIOS TÉCNICOS	0	270	-270	-100%
TOTAL	0	270	-270	-100%

8. Pasivos por impuestos corrientes

De acuerdo con el párrafo 29.29 de la NIIF para pymes la ASOCIACION puede compensar los activos por impuestos corrientes y pasivos por impuestos corrientes o los activos por impuestos diferidos y pasivos por impuestos diferidos solo cuando tenga derecho, exigible legalmente, de compensar los impuestos y tenga intención de liquidarlos en términos netos o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente. De acuerdo con lo anterior la ASOCIACION no realizó causación de impuesto de renta ya que cuenta con la calificación como Entidad Sin Ánimo de Lucro, presenta renta, pero no está sujeta al impuesto ya que reinvierte su Excedente en el desarrollo del objeto social.

Se detallan los impuestos corrientes de retención de ica, e Impuesto de Ica por los ingresos gravables y retención de iva a régimen simple.

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	2.022	2.021	\$	%
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	0	0	0%
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	0	0	0	0%
IVA RETENIDO REGIMEN SIMPLE	30	30	0	0%
RETEICA INDUSTRIA Y COMERCIO	107	132	-25	-19%
INDUSTRIA Y COMERCIO	1	1	0	0%
TOTAL	138	162	-24	-15%

OTROS PASIVOS	2.022	2.021	\$	%
OTROS PARTICULARES	0	178	-178	-100%
TOTAL	0	178	-178	-100%

9. Patrimonio

La Asociación tiene aportes sociales por \$ 1.000., que corresponden a los aportes entregados por los asociados para la Constitución de la Asociación

CAPITAL SOCIAL	2022	2021	\$	%
APORTES SOCIALES	1.000	1.000	0	0%
TOTAL	1.000	1.000	0	0%

10. Excedente Presente Ejercicio

Para el año 2022 asociación presento un Excedente de 35.861

EXCEDENTE/DEFICIT PRESENTE EJERCICIO	2022	2021	\$	%
EXCEDENTE/DEFICIT DEL EJERCICIO	35.861	86.873	-51.012	-59%
TOTAL	35.861	86.873	-51.012	-59%

11. Excedentes/Déficit Acumulados

EXCEDENTES/DEFICIT ACUMULADOS	113.875	312.557	-198.682	-64%
EXCEDENTE ACUMULADO	312.558	225.684	86.874	38%
DEFICIT ACUMULADO	-198.683	86.873	-285.556	-329%
TOTAL	113.875	312.557	-198.682	-64%

12. Ingresos

La Asociación reconoce sus ingresos una vez haya prestado el servicio a terceros y reciba una retribución económica. Por el año 2022 presta asesorías y recibe donaciones las cuales han sido merecedora del certificado correspondiente atendiendo los requisitos legales exigidos. Tanto las asesorías como las donaciones fueron utilizadas para el desarrollo de la actividad meritoria. El detalle de los ingresos es el siguiente:

INGRESOS OPERACIONALES	2.022	2.021	\$	%
ACTIVIDADES DE CONSULTORIA	0	0	0	0%
PUBLICIDAD	0	30.000	-30.000	-100%
DONACIONES	150.700	177.000	-26.300	-15%
TOTAL	150.700	207.000	-56.300	-27%

GASTOS ADMINISTRATIVOS

13. Gastos Honorarios

En desarrollo de su objeto social la Asociación presenta erogaciones por los pagos efectuados a terceros que colaboran con el desarrollo de cada una de las actividades que ameritan asesoría tanto técnica, administrativa, contable.

HONORARIOS	2.022	2.021	\$	%
ASESORÍA CONTABLE	12.192	12.192	0	0%
ASESORIA TECNICA	2.020	400	1.620	405%
IVA MAYOR VALOR DE LOS HONORARIOS	1.544	0	1.544	0%
TOTAL	15.756	12.592	3.164	25%

14. Impuestos

Corresponde al ica causado por la actividad comercial realizada de asesoría en publicidad, causa y paga el impuesto de industria y comercio, bajo la calidad de régimen ordinario.

IMPUESTOS	2.022	2.021	\$	%
INDUSTRIA Y COMERCIO	1	291	-290	-100%
TOTAL	1	291	-290	-100%

15. Servicios

Corresponde a todos los gastos administrativos, servicios administrativos, manejo de redes sociales, servicios públicos, administración oficina, etc.

SERVICIOS	2.022	2.021	\$	%
ASISTENCIA ADMINISTRATIVA	39.200	23.250	15.950	69%
MANEJO DE REDES SOCIALES	48.110	77.095	-28.985	-38%
CORREO	0	184	-184	-100%
LICENCIAMIENTO	0	175	-175	-100%
TOTAL	87.310	100.704	-13.394	-13%

16. Gastos Legales

Corresponde al pago de renovación anual cámara de comercio que se liquida teniendo en cuenta los activos brutos de la Asociación. Para cada año las cifras son las siguientes:

GASTOS LEGALES	2.022	2.021	\$	%
REGISTRO MERCANTIL	867	841	26	3%
TRÁMITES Y LICENCIAS	188	195	-7	-4%
TOTAL	1.055	1.036	19	2%

17. Gastos de Viaje

La Asociación desarrolla su actividad meritoria en todo el territorio nacional de Colombia y por lo tanto incurre en compra de tiquetes, alojamiento y manutención de los terceros que intervienen en las actividades previamente programadas.

GASTOS DE VIAJE	2.022	2.021	\$	%
PASAJES AÉREOS	2.971	0	2.971	0%
VIATICOS OCACIONALES	1.216	0	1.216	0%
TOTAL	4.187	0	4.187	0%

18. Depreciaciones

La Asociación reconoce el desgaste natural de sus activos fijos, atendiendo la norma depreciación que rige para estos activos.

DEPRECIACIONES	2.022	2.021	\$	%
EQUIPO DE OFICINA	1.914	1.914	0	0%
TOTAL	1.914	1.914	0	0%

19. Diversos

La Asociación genera gastos de publicidad, de representación, cafetería, papelería, taxis, parqueaderos que reconoce a los terceros que le colaboran en el desarrollo de su objeto social. Para el año 2022 y 2021 las cifras son:

DIVERSOS	2.022	2.021	\$	%
PUBLICIDAD	0	330	-330	-100%
GASTOS DE REPRESENTACION	0	149	-149	-100%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	0	10	-10	-100%
UTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	62	163	-101	-62%
TAXIS Y BUSES	350	29	321	1107%
IVA MAYOR VALOR DE DIVERSOS	4	0	4	0%
TOTAL	416	681	-265	-39%

20. Ingresos No Operacionales

En desarrollo de su actividad la Asociación obtiene ingresos financieros y por efecto de transacciones contables genera recuperaciones de costos y gastos de años anteriores

INGRESOS NO OPERACIONALES	2.022	2.021	\$	%
FINANCIEROS	97	149	-52	-35%
INTERESES	97	137	-40	-29%
DIFERENCIA EN CAMBIO	0	12	-12	-
				100%
AJUSTE AL PESO	1	2	-1	-50%
TOTAL	98	151	-53	-35%

21. Gastos No Operacionales

Los gastos operaciones de la Asociación incluyen el manejo bancario, la emergencia económica y diversos costos y gastos de reconocimiento de impuestos asumidos. Las cifras detalladas son:

FINANCIEROS	2.022	2.021	\$	%
GASTOS BANCARIOS	1.153	464	689	148%
DIFERENCIA EN CAMBIO	246	281	-35	-12%
GRAVAMEN FINANCIERO	437	476	-39	-8%
CUOTA DE MANEJO	0	95	-95	- 100%
IVA NO TOMADO	2.101	0	2.101	0%
IVA GASTOS FINANCIEROS	0	1.611	-1.611	- 100%
TOTAL	3.937	2.927	1.010	35%

GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.022	2.021	\$	%
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0	0	0	0%
IMPUESTOS ASUMIDOS	0	10	-10	-100%
TOTAL	0	10	-10	-100%

GASTOS DIVERSOS	2.022	2.021	\$	%
AJUSTE AL PESO	1	2	-1	-50%
COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES	360	121	239	198%
TOTAL	361	123	238	193%

ASOCIACION ANTE TODO COLOMBIA
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores

Asamblea General de Asociados

Nosotros Maria Alejandra Ramirez Jaraba, actuando como Representante Legal y Gloria E. Moreno Ortiz en calidad de Contador Público de la Asociación Ante Todo Colombia

Certificamos

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros, estado de situación financiera, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo al 31 de diciembre de 2022, de conformidad con el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 2, al cual pertenecemos; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros

Además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.
- b. Durante este periodo:
 1. No ocurrieron violaciones por parte del representante legal, ni se obtuvo información de que empleados de manejo y otros empleados de la entidad hayan incurrido en las irregularidades del estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005), del estatuto nacional contra el secuestro (Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la entidad sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir

dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.

2. No se obtuvo información relevante sobre el manejo de fondos cuya cuantía permita sospechar razonablemente que son provenientes de actividades delictivas, ante lo cual se hubiese reportado en forma inmediata y suficiente a la Fiscalía General de la Nación o a los cuerpos especiales de la Policía que ésta designe.
 3. No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como la Superintendencia de Sociedades, DIAN, Superintendencia Financiera u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.
 4. No se presentaron violaciones a las leyes o reglamentos. Estas actuaciones podrían implicar situaciones especiales a revelar en los estados financieros o suscitar obligaciones que serían base para registrar un pasivo contingente.
 5. No se conoce de la existencia de otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros o de ganancias o pérdidas contingentes que exigen sean revelados en las notas a los estados financieros.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de **fecha de presentación**. Las Propiedades planta y equipo han sido objeto de avalúo utilizando métodos de reconocido valor técnico y se tiene inventario y control de la propiedad planta y equipo.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
- f. Las garantías dadas a terceros para el cumplimiento de contratos son suficientes y el cumplimiento de los mismos está garantizado.
- g. No se ha dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.
- h. La entidad no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos a la fecha de este estado de situación financiera.
- i. La entidad ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes.
- j. Se han revelado todas las demandas, imposiciones o sanciones tributarias de las cuales se tenga conocimiento.
- k. No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deben ser revelados.
- l. No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.
- m. Los activos diferidos se vienen amortizando de acuerdo con criterios sanos, que indiquen que representan base de ingresos futuros.
- n. Se han hecho todas las provisiones necesarias para proteger los activos de posibles pérdidas incluyendo los seguros, y se han registrado de acuerdo con normas contables vigentes.
- o. La entidad ha cumplido con todos los acuerdos contractuales, cuyo incumplimiento pudiera tener efecto sobre los estados financieros cortados a la fecha.
- p. La entidad ha dado estricto cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor (legalidad del software) de acuerdo con el artículo 1º de la Ley 603 de julio 27 de 2000.

- q. La organización no obstaculizó durante el 2022, de ninguna forma, las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad han pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta.
- r. Nuestra entidad cuenta con procesos y procedimientos de control interno establecidos los cuales son efectuados por la administración y personal asignado para ello de tal manera que provea razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

Bogotá, febrero 25 de 2023

Cordialmente,



MARIA ALEJANDRA RAMIREZ
Representante Legal



GLORIA E. MORENO ORTIZ
Contador Público
TP No. 16589-T