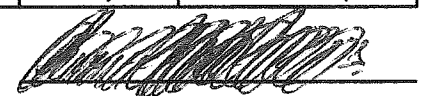


GERMAN EDUARDO CASTRO FAJARDO
CONTADOR PUBLICO TITULADO
T.P. 19887-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2022-2021
ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA "ASMUDELCA"
NIT: 860.515.064-2

	AÑO 2022		AÑO 2021		VARIACION %	VARIACION ABSOLUTA
REV						
INGRESOS OPERACIONALES 7		27.407.520		31.011.260		3.603.740
Ingresos intereses banco BBVA	23.182		63.260		- 63,35	-40.078
Ingresos casa año 2022	27.384.338		30.948.000		- 11,51	-3.563.662
EGRESOS 8		22.066.839		23.910.886		1.844.047,00
Arreglos locativos casa			3.855.619		- 100,00	-3.855.619
Taxis y trasportes	135.000		215.400		- 37,33	-80.400
Dominio pagina web Luis C Chamorro	300.000		310.200		- 3,29	-10.200
Renovacion y gastos Camara de Comercio	912.500		635.900		43,50	276.600
Impuesto Decreto 4 por mil	64.466		81.735		- 21,13	-17.269
Gtos bancarios-comision	111.982		164.050		- 31,74	-52.068
Donacion al caqueta	2.000.000		4.200.000			
Tony Cortes Arreglo casa	1.470.000		-			
envios- transferencia	14.816		68.050		- 78,23	-53.234
Papeleria y Fotocopias	80.000		22.000		263,64	58.000
Impuesto predial casa	6.178.000		5.455.000		13,25	723.000
Bonos Condolencias	434.000		290.000		49,66	144.000
Servicios Contador	3.600.000		3.120.000		15,38	480.000
Servicios Luz Marina Villalobos	4.080.000		3.792.000		7,59	288.000
gastos de asamblea	564.370		140.800		300,83	423.570
natura cosmeticos	730.000		-		100,00	680.000
Entregas, tarjetas y bolsas navideñas-llaves y otros	258.505		845.782		100,00	158.050
Gastos actividades sociales	1.133.200		714.350			418.850
EXCEDENTE DEL EJERCICIO 9		5.340.681		7.100.374	- 24,78	1.759.693,00



NATACHA MARIU
ALVEAR ARAGON
 Representante Legal
 C.C: 51.817.167



GERMAN CASTRO F:
 Contador Público
 T.P 19387-T

GERMAN EDUARDO CASTRO FAJARDO
CONTADOR PUBLICO TITULADO
T.P. 19867-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021
ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA "ASMUDELCA"
NIT: 860.515.064-2

	AÑO 2022		AÑO 2021		VAR. %	VAR. ABSOLUTA
	Rev 3					
ACTIVO						
CORRIENTE		62.964.455		55.832.448	0,13	7.132.007
Equivalente a efectivo	248.533		634.864			
Bancos Equivalente a efectivo	10.957.560		55.197.584			
CDT	50.000.000					50.000.000
CXC Oscar Cañizales Ovalle	1.758.362					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.029.451.500		839.247.300		190.204.200
Casa	1.143.835.000		932.497.000		0,23	211.338.000
Depreciacion Acumulada	- 1.143.835.000		- 932.497.000		0,23	211.338.000
Valor Valorizado de la casa	1.143.835.000		932.497.000		0,23	211.338.000
Deterioro	- 114.383.500		- 93.249.700		0,23	21.133.800
TOTAL DEL ACTIVO		1.092.415.955		895.079.748		
PASIVO						
CORRIENTE						
Corto Plazo						
NO CORRIENTE						
Largo Plazo						
TOTAL PASIVO						
PATRIMONIO						
Revalorizacion Patrimonial	1.087.075.274		887.979.374		0,22	199.095.900
Excedente de Ejercicio	5.340.681		7.100.374		(-0,01)	1.759.693
TOTAL PATRIMONIO		1.092.415.955		895.079.748		- 197.336.207
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.092.415.955		895.079.748		- 197.336.207


NATACHA MARIJA ALVEAR ARAGON
 Representante Legal
 C.C : 51.817.167


GERMAN EDUARDO CASTRO F.
 Contador Público
 T.P 19387-T

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador de la **ASOCIACION MUJERES DEL CAQUETA "ASMUDECA"** certifican:

Que hemos preparado los Estados Financieros Básicos Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral, por el periodo comprendido del 1º de Enero al 31 de Diciembre de 2022, de acuerdo con las Normas de Información Financiera (NIF) para microempresas, contenidas en la Ley 1314 del 2009, Decreto Reglamentario 2706 de 2012, Orientación Técnica No. 15 expedida por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública, normatividad que incluye las correspondientes Notas y/o Revelaciones a través de las cuales se complementa la información contable, conformando un todo indivisible con los Estados Financieros entregados a cada miembro de la Asociación, para la realización de la Asamblea.

Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con el año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la **ASOCIACION MUJERES DEL CAQUETA "ASMUDECA"** a 31 de diciembre de 2022, así como los resultados de sus operaciones.

Garantizamos la existencia de los pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, registradas de acuerdo con corte de documentos con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio valuado utilizando métodos de reconocido valor técnico.

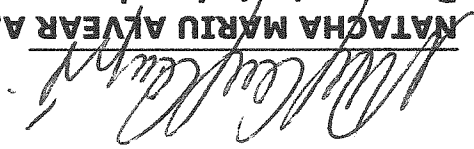
Confirmamos y Certificamos la integridad de la información proporcionada a cada uno de Ustedes, según cifras tomadas fielmente de los libros contables de la Asociación, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.


Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas y/o revelaciones, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes.

No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requiera ajuste o revelaciones en los Estados Financieros o en las Notas subsecuentes. Por esta razón manifestamos que los Estados Financieros al 31 de Diciembre

de 2022 presentan razonablemente la situación financiera, así como los resultados de operaciones.

Se expide la presente certificación en Bogotá, D.C, a los 12 días del mes de Marzo de 2023


NATACHA MARIU ALVEAR A.
Representante Legal
C.C: 51.817.167


GERMAN CASTRO F.
Contador Público
T.P. 19387-T

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A
DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021
(Expresados en pesos colombianos)**

REVELACION 1 – ENTE ECONOMICO:

La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, es una entidad sin ánimo de lucro cuya personería jurídica es la número 1331 que fue otorgada el 20 de abril de 1981 por el Ministerio de Justicia y del Derecho identificada con el NIT 860515064-2.

Por acta del 20 de Octubre de 2001, inscrita el 20 de mayo de 2003 bajo el número 00060482 del libro 1 de las entidades sin ánimo de lucro, la entidad cambio su nombre al de **ASOCIACION HERNANDO TURBAY TURBAY**, por el de **"ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA"**.

La Asociación tiene por finalidad integrar a las mujeres del Caquetá y sus objetivos son:

- A. Promover y colaborar con campañas de tipo social, cívico y cultural.
- B. Brindar apoyo a sus miembros como base fundamental para la superación de las mismas.
- C. Promover los valores femeninos en el campo social y cultural.

REVELACION 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, aplica en todo su contenido informativo y contable con base a las normas de contabilidad de general aceptación en Colombia.

En lo que respecta al registro de las operaciones propias de estas organizaciones, indicamos que el estado de resultados integral se tiene parametrizado, guardando congruencia con el presupuesto aprobado en la Asamblea Ordinaria, esta asociación pertenece al Marco Técnico Contable para grupo 3- NIF.

Entre las principales políticas y prácticas contables tenemos:

➤ **Sistema de Devengo:** La práctica que nos permite hacer con precisión el registro y o reconocimiento de ingresos y gastos de la asociación. Bajo esta técnica se reconocen los ingresos, aclarando que estos tienen revelación plena así no se hayan recaudado.

➤ **La Base del costo:** Práctica que permite revelar en los estados financieros la adquisición de activos fijos, es decir los bienes disponibles para operar, que no estén destinados para la venta. Los activos de propiedad planta y equipo son registrados por su costo histórico, las erogaciones por concepto de mantenimiento se llevan directamente al gasto, afectando el resultado del ejercicio. La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, aplica el método de depreciación en línea recta, reconociendo en forma anual el desgaste de los activos fijos y llevando su parte proporcional al gasto.

➤ **Provisiones y Contingencias: La ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, reconoce en los estados financieros provisiones para cubrir pasivos estimados, contingencia de pérdidas contables, así como para disminuir valores re expresados del activo, la provisión de cartera se calcula con base en la antigüedad en los conceptos emitidos por los abogados.

Periodo Fiscal:

Los presentes estados financieros comprenden como periodo fiscal en materia de resultados integral de enero 1 al 31 de diciembre de cada año y el estado de situación financiera, para la misma vigencia comparados con el año anterior.

Unidad de Medida:

La unidad monetaria de medida para registrar todos los hechos susceptibles de cuantificar en términos económicos y que afecten en cualquier instancia los activos, los compromisos o el resultado de la **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, es el peso Colombiano.

Reservas:

La ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA, en sus Asambleas Ordinarias asigna un porcentaje de sus excedentes para destinarlos a sus

En el año 2014 se presentó por un valor de \$6.500.000 que fue su valor histórico que también a esa fecha ya estaba totalmente depreciado y a partir de ese año se empezó a implementar las NIF para grupo 3, para dar cumplimiento a lo normado con la ley 1314 de 2009 y lo correspondiente a su aseguración.

REVELACION 5 – PASIVO CORRIENTE

La asociación no presenta pasivos a final de los años 2022 y 2021.

REVELACION 6 – PATRIMONIO

Esta conformado por los excedentes del ejercicio anterior y del actual y la revalorización del activo inmovilizado que se presenta al valor del mercado.

	AÑO 2022	AÑO 2021
Revalorización Patrimonial	1.087.075.274	887.979.374
Excedente de Ejercicio	5.340.681	7.100.374

NOTA 7 – INGRESOS

Corresponde a los cánones por ingresos percibidos producto del alquiler del inmueble del cual es su único ingreso.

	AÑO 2022	AÑO 2021
INGRESOS OPERACIONALES		
Ingresos intereses banco BBVA	23.182	63.260
Ingresos casa año 2022	27.384.338	30.948.000

diferentes actividades de la asociación y para el respectivo mantenimiento de su propiedad planta y equipo.

REVELACION 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Este grupo está conformado por el Fondo de caja menor y el depósito en el Banco BVA la cuenta número 0013-0691-11-0200244636 sucursal palo quemado a partir del 12 de Noviembre de 2020. La asamblea pasada determino castigar la cartera por no haber encontrado al deudor.

CORRIENTE	
EQUIVALENTE A EFECTIVO	EFECTIVO
Bancos Equivalente a efectivo	10.957.560
CDT Daviendá	50.000.000
Cuentas por cobrar	1.758.362
Equivalente a efectivo	248.533
Bancos Equivalente a efectivo	634.864
AÑO 2022	AÑO 2021

REVELACION 4 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO FIJO:

La ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA posee un predio en la Carrera 28 # 35-76 de la ciudad e Bogotá, identificado con la matrícula inmobiliaria 050C00608944 cedula catastral 35222 chip AAA0082YHAW y cuyo avalúo en el año 2022 asciende a \$ 1.029.451.500 y en el año 2021 asciende a \$ 839.247.300. Dicho predio se encuentra totalmente depreciado y el deterioro calculado es de \$ 114.383.500 esto teniendo en cuenta las NIF.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
AÑO 2022	AÑO 2021
Casa	1.143.835.000
Depreciación Acumulada	- 932.497.000
Valor Valorizado de la casa	1.143.835.000
Deterioro	- 114.393.500
AÑO 2022	AÑO 2021

REVELACION 8 – EGRESOS

Corresponde a los gastos normales de funcionamiento de la ASOCIACION Y los gastos necesarios para gestionar los servicios y el pago del impuesto predial y renovación ante la cámara de comercio de Bogotá.

EGRESOS	AÑO 2022	AÑO 2021
Arreglos locativos casa	1.470.000	3.855.619
Taxis y transportes	135.000	215.400
Dominio página web Luis C Chamorro	300.000	310.200
Renovación y gastos Cámara de Comercio	912.500	635.900
Impuesto Decreto 4 por mil y gastos bancarios	64.466	81.735
Gastos bancarios-comisión	111.982	164.050
Donación al Caqueta	2.000.000	4.200.000
Valor plano casa Asmundelca	-	-
servientrega envíos	14.816	68.050
Papelaría y Fotocopias	80.000	22.000
Impuesto predial casa	6.178.000	5.455.000
Bono Condolencias	434.000	290.000
Servicios Contador	3.600.000	3.120.000
Servicios Luz Marina Villalobos	4.080.000	3.792.000
gastos de asamblea	564.370	140.800
Natura cosméticos	730.000	-
Detalles Navideos	-	-
Entregas, tarjetas y bolsas navideñas	258.505	845.782
Gastos actividades sociales	1.133.200	714.350

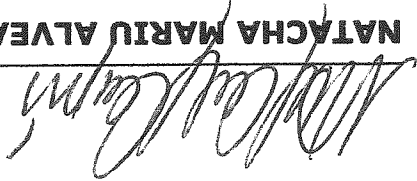
NOTA 9 - EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Corresponden al excedente del ejercicio actual comparado con el anterior.

	AÑO 2022	AÑO 2021
	5.340.681	7.100.374

**EXCEDENTE DEL
EJERCICIO**

NATACHA MARIU ALVEAR A.
Representante Legal
C.C. 51.817.167



GERMAN EDUARDO CASTRO
Contador
T.P. 19387-T

