

ASOYOTOCO
NIT 805.011.488-8

NOTAS

A los Estados Financieros Comparativos
31 de diciembre 2022-2021
(Expresada en pesos colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

ASPECTOS ADMINISTRATIVOS Y FINANCIEROS

ASOYOTOCO, fue creada mediante personería jurídica No 426 del 30 de junio de 1998, expedida por la Cámara de Comercio de Guadalajara de Buga.

Su número de identificación tributaria NIT es 805.011.488-8, expedido el 2 de septiembre de 1998 por la DIAN de Santiago de Cali.

Su Registro Único Tributario RUT es 805.011.488-8, expedido el 04 de febrero de 2005, por la DIAN de Cali.

Su Junta Directiva actual es integrada por:

JUNTA DIRECTIVA				
CARGO	PRINCIPAL		SUPLENTE	
	NOMBRE	CEDULA	NOMBRE	CEDULA
Presidente	Jesús Efrén Salcedo Pérez	14.197.803	N/A	
Vicepresidente	Danilo Varela Ayora	2.510.759	N/A	
Tesorero	Robert Barton Peck	140.676	Gilberto Terreros Ospina	16.666.210
Secretario	Luis Fernando Cabrera Mendoza	14.879.370	Leónilde Potes de Libreros	38.854.909
Fiscal	Rogelio Moreno Sepúlveda	14.878.148	Sandra Beatriz Osorio Guzmán	38.873.965

ASOYOTOCO, actualmente cuenta con los servicios del Revisor Fiscal, el Contador Público titulado Luis Fernando Uribe Uribe y como Auxiliar contable Sandra Patricia Castañeda García.

NOTA 1. Efectivo y Equivalente de efectivo

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta ASOYOTOCO y puede utilizar para fines generales o específicos.

El saldo a diciembre 31 se compone de una caja menor y cuenta bancaria así:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	2022	2021
CAJA		
Caja Menor	182.405,00	182.405,00
BANCOS		
Banco de Occidente cta cte 034-05479-1	16.843.608,52	28.048.742,32
TOTAL	17.026.013,52	28.231.147,32

NOTA 2. Instrumentos Financieros cuentas por cobrar

El saldo de esta cuenta se detalla a continuación:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CXC	2022	2021
Anticipo Servicios de Secretaria	-	87.500,00
TOTAL	-	87.500,00

NOTA 3. Cultivos Forestales en Desarrollo

Se registra todos los costos como mano de obra, insumos, suministros, transporte, mantenimientos, empaque y elementos para control fitosanitario, utilizados para la siembra, sostenimiento y mantenimiento de plántulas de árboles nativos.

CULTIVOS EN DESARROLLO	2022	2021
Plantaciones Forestales	45.890.285,00	0,00
TOTAL	45.890.285,00	0,00

NOTA 4. Propiedad Planta Y Equipo

El siguiente es el detalle y movimiento de la propiedad, planta y equipo a 31 de diciembre.

Se reconoce como propiedades, planta y equipo todos los activos que cumplan:

- a. La definición de activo.
- b. La definición de propiedades, planta y equipo.
- c. La depreciación se realiza por el método de línea recta

El detalle de propiedades, planta y equipo es:

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2022	2021
Maquinaria y Equipo	804.700,00	804.700,00
Equipo de Cómputo y Comunicación	0,00	6.575.937,00
Depreciación	-804.700,00	-4.080.672,00
TOTAL	0,00	3.299.965,00

NOTA 5. Pasivo

Asoyotoco a diciembre 31 no tiene cuentas por pagar

NOTA 6. Patrimonio

Corresponde a la composición del Patrimonio a diciembre 31

PATRIMONIO	2022	2021
Aportes Sociales	5.050.930,00	5.050.930,00
Donaciones	23.637.951,50	23.637.951,50
Revalorización del Patrimonio	5.778.213,50	5.778.213,50
Resultados del Periodo	31.297.686,20	10.039.865,47
Pérdidas Acumuladas	-2.848.482,68	-12.888.348,15
TOTAL	62.916.298,52	31.618.612,32

NOTA 7. Ingresos De Las Actividades Ordinarias

Los Ingresos percibidos durante el año 2022 corresponden a:

INGRESOS	2022	2021
Asesoría Técnica a:		
Centro de Investigación de la Caña de Azúcar en predios La Legua y San Roque	21.235.955,00	0,00
TOTAL	21.235.955,00	0,00

Otros Ingresos

Corresponden a ingresos percibidos por concepto de:

Otros Ingresos	2022	2021
Reintegro		
Venta de Material Vegetal Centro de Investigación de la Caña de Azúcar	4.450.000,00	0,00
Convenio Fundación Zoológica de Cali	0,00	53.830.000,00
Donaciones		
Época SA por Asesoría Técnica plan de compensación forestal, predio Los Guayabitos	10.000.000,00	18.000.000,00
Adolfo Abadía por Asesoría Técnica Restauración Ecológica predio Bello Horizonte	0,00	6.200.000,00
Agropecuaria Silca Sas	1.000.000,00	0,00
Sociedad de Cultivos Agrícolas SA	5.000.000,00	0,00
Centro de Investigación de la Caña de Azúcar	500.000,00	0,00
TOTAL	20.950.000,00	78.030.000,00

Reintegro: Corresponde a la recuperación de gastos reconocidos en años anteriores por recolección, siembra y mantenimiento de material vegetal

NOTA 7. Gastos

Se reconocen como Gastos las transacciones relacionadas con la gestión operacional de ASOYOTOCO, estos gastos se registran cuando ocurre la transacción con independencia de ser de contado o a crédito.

El siguiente es un detalle de los gastos:

Gastos de Operación

GASTOS ADMINISTRATIVOS	2022	2021
Honorarios Revisor fiscal y Digitación	3.120.000,00	3.035.000,00
Honorarios Asesoría Jurídica	500.000,00	-
Gravamen Movimiento Financiero e Impto de Timbre	211.301,80	271.220,00
Alquiler de Equipos y Vehículo	71.400,00	7.883.500,00
Seguros	-	465.882,00
Mano Obra	-	44.291.006,00
Servicios	593.002,00	1.694.450,00
Gastos Legales	785.432,00	447.589,00
Mantenimiento y Reparaciones	75.000,00	260.900,00
Gastos de Depreciación	-	453.408,00
Deterioro de Activo	3.299.965,00	
Diversos	1.827.600,00	8.606.249,00
TOTAL	10.483.700,80	67.409.204,00

Honorarios por concepto de:

- 1- Revisoría Fiscal, Emisión de documentos electrónicos (facturas de venta y compra), Digitación contable y elaboración de Estado Financieros.
- 2- Asesoría Jurídica: Apoyo en el proceso de comunicación de la laguna de sonso con el rio cauca incluyendo el caño carlina

Impuesto: Corresponde al valor pagado durante el año por concepto de Gravamen a los movimientos financieros e impuesto de timbre por compra de chequera.

Arrendamiento: Corresponde a:

- 1- Para el año 2022: Alquiler de equipo proyector para la presentación de estados financieros año 2021 (Asamblea General de Accionistas).
- 2- Para el año 2021: Alquiler de equipo Proyector, Vehículo para visitas y transporte de plántulas.

Seguros:

Año 2021: Póliza de Cumplimiento como requisito para el convenio con Fundación Zoológica de Cali.

Servicios Ejecución Labores de Reforestación:

Para el año 2021

Por servicio de ejecución de labores como: Recolección de Semillas, Siembra, trasplante de plántulas, mantenimiento de arboreto y de los arboles sembrados en los predios de restauración ecológica, coordinación y administración.

Otros Servicios:

Corresponden a Actualización información en página web y activación documentos electrónicos

Gastos Legales

Por concepto de: Renovación anual registro mercantil, actualización nombramiento miembros de Junta Directiva y compra de Certificados de Constitución y Representación

Mantenimiento y Reparaciones:

Mantenimiento equipo de cómputo utilizado en labores administrativas.

Gasto Depreciación:

Depreciación aplicada a propiedad planta y equipo, calculada bajo el método de Línea Recta

Deterioro de Activo

Corresponde a la aplicación de deterioro por obsolescencia aplicada al Equipo de Computo

Diversos:

Corresponde a erogaciones por conceptos de: Servicio de comedor asamblea y papelería.

Gastos No Operacionales

GASTOS NO OPERACIONALES	2022	2021
Gastos Bancarios	385.560,00	580.931,00
Gastos Extraordinarios	19.008,00	-
	404.568,00	580.931,00