

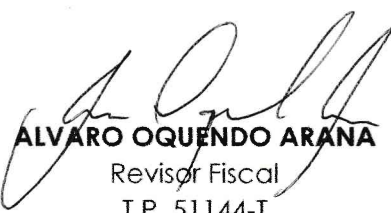


ASOCIACION ALIANZA SINERTIC
NIT 830.502.773-0
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE:

	NOTAS	2022	2021	VARIACION
	No.			VALOR
ASSURANCE CONTROLTECH S A S				
ACTIVO CORRIENTE:				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1	\$ 46.729.269	\$ 41.296.201	\$ 5.433.068
Deudores Comerciales	2	13.764.492	7.634.200	6.130.292
Deudores Oficiales	2	-	3.069.000	(3.069.000)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 60.493.761	\$ 51.999.401	\$ 8.494.360
Propiedades Planta y Equipo	3	\$ 5.112.419	\$ 5.349.819	\$ (237.400)
Intangibles (Marca Sinertic)		2.039.212	2.039.212	-
Diferidos (Novasoft/Página Web)		-	1.844.705	(1.844.705)
TOTAL ACTIVO FIJO		\$ 7.151.631	\$ 9.233.736	\$ (2.082.105)
TOTAL ACTIVO		\$ 67.645.392	\$ 61.233.137	\$ 6.412.255
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE:				
Cuentas comerciales por pagar	4	\$ 473.581	\$ 586.800	\$ (113.219)
Impuestos por pagar	4	3.767.000	239.231	3.527.769
Beneficios a Empleados	5	6.373.628	4.891.138	1.482.490
Anticipos recibidos		-	200.000	- 200.000
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 10.614.209	\$ 5.917.169	\$ 4.697.040
TOTAL PASIVO		\$ 10.614.209	\$ 5.917.169	\$ 4.697.040
PATRIMONIO				
Fondo Social		\$ 10.400.964	\$ 10.400.964	\$ -
Reservas Ocasional		20.445.289	20.712.869	(267.580)
Revalorización del patrimonio		844.920	844.920	-
Excedentes del ejercicio		25.340.010	23.357.215	1.982.795
TOTAL PATRIMONIO		\$ 57.031.183	\$ 55.315.968	\$ 1.715.215
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 67.645.392	\$ 61.233.137	\$ 6.412.255

Ver notas 1 a 9 las cuales forman parte de los estados financieros


ANGELA RUBIELA GARCIA MORENO
 Representante Legal


ALVARO OQUENDO ARANA
 Revisor Fiscal
 T.P. 51144-T
 Ver Dictamen Adjunto


OSCAR ISRRAEL VASQUEZ TINJACA
 Contador
 T.P. 80944-T

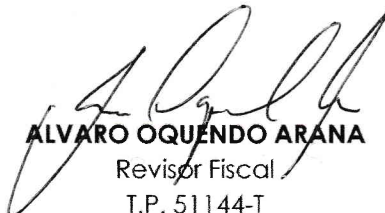


ASOCIACION ALIANZA SINERTIC
NIT 830.502.773-0
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE:
NOTAS
No.

		<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>VARIACION VALOR</u>
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Cuotas de Sostenimiento		\$ 68.644.800	\$ 57.834.000	\$ 10.810.800
Cuotas de Afiliación		6.000.000	-	\$ 6.000.000
Ingresos operacionales		<u>\$ 74.644.800</u>	<u>\$ 57.834.000</u>	<u>\$ 16.810.800</u>
GASTOS OPERACIONALES:				
Administración	6	\$ (70.306.189)	\$ (33.892.457)	\$ (36.413.732)
Aplicación excedente neto año anterior		\$ 23.357.215	\$ 31.554.644	\$ (8.197.429)
Exceso de ingresos sobre costos y gastos operacionales		<u>\$ 27.695.826</u>	<u>\$ 55.496.187</u>	<u>\$ (44.611.161)</u>
OTROS INGRESOS	7	\$ 45.912	\$ 62.452	\$ (16.540)
OTROS GASTOS	8	(2.401.728)	(1.513.788)	\$ (887.940)
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		<u>\$ 25.340.010</u>	<u>\$ 54.044.851</u>	<u>\$ (45.515.641)</u>

Ver notas 1 a 9 las cuales forman parte de los estados financieros


ANGELA RÚBIELA GARCÍA MORENO
Representante Legal


ALVARO OQUENDO ARANA
Revisor Fiscal
T.P. 51144-T
Ver Dictamen Adjunto


OSCAR ISRAEL VASQUEZ TINJACA
Contador
T.P. 80944-T



ASOCIACION ALIANZA SINERTIC
NIT 830.502.773-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Ejercicios Terminados el 31 de diciembre de 2022 - 2021

	APORTES SOCIALES	RESERVAS OCASIONALES	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo 1 de enero de 2020	\$ 10.400.964	\$ 20.712.869	\$ 31.554.644	\$ 844.920	\$ 63.513.397
Revalorización del patrimonio	-	-	-	-	-
Excedente del Ejercicio	-	-	23.357.215	-	23.357.215
Constitución Reserva - Adq Activos	-	-	-	-	-
Movimiento del ejercicio	-	-	(31.554.644)	-	(31.554.644)
Saldo a 31 de diciembre de 2021	\$ 10.400.964	\$ 20.712.869	\$ 23.357.215	\$ 844.920	\$ 55.315.968
Revalorización del patrimonio	-	-	-	-	-
Constitución Reserva - Asignación Pte.	-	(267.580)	-	-	(267.580)
Aplicación excedente	-	-	(23.357.215)	-	(23.357.215)
Excedente del Ejercicio	-	-	25.340.010	-	25.340.010
Saldo a 31 de diciembre de 2022	\$ 10.400.964	\$ 20.445.289	\$ 25.340.010	\$ 844.920	\$ 57.031.183

Ver notas 1 a 9 las cuales forman parte de los estados financieros


ANGELA RUBIELA GARCIA MORENO
 Representante Legal


ALVARO OQUENDO ARANA
 Revisor/a Fiscal
 T.P. 51144-T


OSCAR ISRRAEL VASQUEZ TINJACA
 Contador
 T.P. 80944-T

Ver dictamen adjunto



ASOCIACION ALIANZA SINERTIC
NIT 830.502.773-0
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

CON CORTE A:
31 DE DICIEMBRE DE

2022 2021

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Excedentes del Ejercicio \$ 25.340.010 \$ 23.357.215

Conciliación entre los resultados del ejercicio y el flujo neto de efectivo provisto por las actividades operacionales:

Efecto de los ajustes por inflación en las cuentas de balance

Depreciaciones - -

Provisión Inversiones - -

Pérdida Neta en Activos Fijos - -

Cambio neto en activos y pasivos operacionales:

Deudores \$ (3.061.292) \$ 1.968.293

Inversiones - -

Diferidos 1.844.705 561.607

Obligaciones Financieras - -

Proveedores - -

Cuentas por pagar (113.219) 586.800

Acreedores Varios - -

Impuestos Gravámenes y Tasas 3.527.769 120.401

Obligaciones Laborales 1.452.310 981.142

Pasivos estimados y provisiones - -

Ingresos recibidos por anticipado - -

Otros Pasivos (200.000) -

Flujo neto de efectivo por las actividades de operación \$ 28.790.283 \$ 27.575.458

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisición de Activos Fijos \$ - \$ 3.924.219

Adquisición de inversiones Permanentes - -

Aplicación excedente año 23.357.215 31.554.644

Flujo neto de efectivo por las actividades de inversión \$ 23.357.215 \$ 35.478.863

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Recursos recibidos (pagados) por créditos \$ - \$ -

Flujo neto de efectivo por las actividades de financiación \$ - \$ -

Flujo neto de efectivo y equivalentes \$ 5.433.068 \$ (7.903.405)

Efectivo y equivalentes al principio del ejercicio \$ 41.296.201 \$ 49.199.606

Efectivo y equivalentes al final del ejercicio \$ 46.729.269 \$ 41.296.201

Ver notas 1 a 9 las cuales forman parte de los estados financieros


ANGELA RUBIELA GARCIA MORENO
Representante Legal


ALVARO OQUENDO ARANA
Revisor Fiscal
T.P. 51144-T
Ver Dictamen Adjunto


OSCAR ISRRAEL VASQUEZ
TINJACA
Contador
T.P. 80944-T



ASOCIACION ALIANZA SINERTIC
NIT 830.502.773-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE:

2022 **2021**

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El disponible a diciembre 31 de 2022 estuvo compuesto por el saldo de dineros en efectivo que fueron utilizados para sufragar gastos de menor cuantía y el saldo de la cuenta de ahorros de **BANCOLOMBIA No. 202-259062-62**, donde son consignados los recursos recibidos por cuotas de afiliación y sostenimiento de la Asociación y de igual forma se utilizan para cancelar los costos y gastos de la entidad:

Caja General	\$ -	\$ -
Bancolombia	46.729.269	41.296.201
	\$ 46.729.269	\$ 41.296.201

2. CUENTAS POR COBRAR

Los deudores corresponde a los saldos de las cuentas por cobrar a los asociados por cuotas de afiliación y sostenimiento. Los valores con vencimientos superiores a un año se reclasifican a **CUENTAS DE DIFICIL COBRO** y se provisionan anualmente a una tasa del 33% hasta completar su recuperación para dar de baja contablemente, en caso de que algun deudor moroso cancele valores ya provisionados y castigados, se registra como un ingreso por recuperación de cartera.

Deudores Comerciales	\$ 13.764.492	\$ 6.747.300
Asociados	13.764.492	6.747.300
ASESOFTWARE	\$ 1.551.879	
ASSURANCE CONTROLTECH SAS	4.453.218	
DIGITAL WARE SA	1.551.879	
INFORMACIÓN LOCALIZADA	1.551.879	
MS INTERNATIONAL C. SAS	3.103.758	
OLIMPIA	1.551.879	
Anticipos y Avances	-	886.900
Anticipo de Impuestos	-	3.069.000
Sobrante en liquidacion - a favor IVA	\$ -	
	\$ 13.764.492	\$ 10.703.200

3. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las Propiedades, Planta y Equipo de la Asociación corresponden a Muebles y Enseres que son utilizados en el desarrollo de las labores de la entidad, también se tiene un computador portátil para las tareas de la dirección ejecutiva. Estos activos son registrados por su valor de compra y se deprecian por el método de línea recta. En el caso del equipo de oficina, este se deprecia a 10 años y el Equipo de Computación y Comunicación a cinco años. Al 31 de diciembre de 2021, los equipos totalmente depreciados siguen formando parte del Activo de la entidad, ya que estos continúan siendo utilizados en las labores de la entidad.

Equipo de Oficina	\$ 20.770.812	\$ 20.681.513
Equipo de Computación y Comunicación	10.199.127	10.228.826
Depreciación Acumulada	(25.857.520)	(25.560.520)
	\$ 5.112.419	\$ 5.349.819



ASOCIACION ALIANZA SINERTIC
NIT 830.502.773-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
4. CUENTAS POR PAGAR		
Las Cuentas por Pagar de la Asociación para la vigencia actual, corresponde a las Retenciones en la fuente, Retenciones de IVA y Retenciones del Impuesto de Industria y Comercio que deben ser cancelados en el mes siguiente a la fecha de su descuento o abono en cuenta a los proveedores de bienes y servicios:		
Costos y gastos por pagar	\$ 473.581	\$ -
Compras	-	586.800
Retenciones en la Fuente por pagar	111.000	184.069
Retenciones de Industria y Comercio por pagar	22.000	55.162
IVA por pagar	3.634.000	-
	\$ 4.240.581	\$ 826.031

5. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Este rubro lo representan las prestaciones sociales consolidadas a diciembre 31 de 2021 que se adeudan a la Representante Legal de la Asociación, se resalta que las cesantías deben ser consignadas a más tardar el 14 de febrero del siguiente año y los intereses sobre las cesantías el 30 de enero del siguiente año, de igual forma, en este rubro se incluyen los aportes a seguridad social:

Retenciones y aportes de nómina (Salud, Arl, Ccf, ICBF, SENA)	\$ 468.936	\$ 361.000
Acreedores Varios (Fondos de Pensiones)	340.673	258.004
Salarios por pagar	982.782	-
Cesantías Consolidadas por pagar	2.129.362	1.744.425
Intereses sobre las cesantías por pagar	255.523	209.331
Vacaciones consolidadas por pagar	2.196.352	2.318.378
	\$ 6.373.628	\$ 4.891.138

6. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Los Gastos Operacionales de Administración, corresponden a todas las erogaciones necesarias realizadas por la Asociación para su sostenimiento. A estos gastos se les aplica el excedente neto del ejercicio anterior de acuerdo a la norma fiscal aplicable a las Entidades Sin Animo de Lucro:

Gastos de personal	\$ 39.732.138	\$ 30.921.330
Honorarios	16.024.516	12.337.949
Servicios	7.415.064	15.795.433
Gastos Legales	514.000	1.034.550
Mantenimientos	750.000	-
Depreciaciones	356.400	356.400
Amortizaciones	2.747.556	2.747.556
Gastos Diversos - Taxis y buses	2.766.515	1.118.311
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 70.306.189	\$ 64.311.529



ASOCIACION ALIANZA SINERTIC
NIT 830.502.773-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
7. OTROS INGRESOS		
Los Ingresos No Operacionales, básicamente están compuestos por los rendimientos financieros generados por los saldos mantenidos en la Cuenta de Ahorros de Bancolombia, donde son consignados los dineros recaudados por cuotas de afiliación y sostenimiento. También forman parte de este saldo, el ajuste al peso generado por las declaraciones de impuestos y el reintegro de costos y gastos:		
Intereses	\$ 42.955	\$ 65.080
Ajuste al peso	2.957	4.829
	<u>\$ 45.912</u>	<u>\$ 69.909</u>

8. OTROS GASTOS		
Los Gastos No Operacionales, básicamente están representados por los costos generados en la Cuenta de Ahorros de Bancolombia, como son la cuota de manejo de la cuenta, comisiones por pagos a terceros y el Gravamen a los Movimiento Financieros. También forman parte de este rubro los gastos por ajuste al peso en las declaraciones de impuestos y otros gastos que no pueden ser deducidos en el Impuesto sobre la Renta.		
Gastos bancarios	\$ 999.428	\$ 997.389
Comisiones	513.017	460.333
GMF 4*1000	319.374	290.435
Ajuste al peso	569.909	41.652
	<u>\$ 2.401.728</u>	<u>\$ 1.789.809</u>

9. DETERMINACION DEL EXCEDENTE NETO FISCAL		
La Asociación Alianza Sinertic, por ser una Entidad del Régimen Tributario Especial, debe calcular el Excedente Neto Fiscal que será exento del Impuesto sobre la Renta, siempre y cuando sus excedentes contables, sean reinvertidos en el objeto social de la Asociación; de no hacerlo de esta forma, el Excedente Fiscal estaría gravado con el Impuesto sobre la Renta a la tarifa del 20%:		
Excedente contable	\$ 25.340.010	\$ 23.357.215
MAS:		
Gastos no deducibles	889.283	332.087
MENOS:		
Gastos deducibles	(159.687)	(145.218)
EXCEDENTE FISCAL	<u>\$ 26.069.606</u>	<u>\$ 23.544.085</u>