

ASOCIACION RISARALDENSE DE ORQUIDEOLOGIA
NIT 891.411.893-7
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	%
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	9	15,060,000	16,470,000	(1,410,000) -	8.56
RIFA PLANTAS		6,100,000	1,295,000	4,805,000	371.04
SUBASTA PLANTAS			523,000	(523,000)	
MEMORIAS - USB		770,000		770,000	
DONACION EXPOSICIÓN INTERNACIONAL		500,000	1,000,000	(500,000) -	50.00
ASOCIADOS DONACION VARIAS		1,445,600		1,445,600	
REINTEGRO AFILIACIÓN ZOOM		296,300		296,300	
FORMACION JUECES		3,000,000		3,000,000	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		27,171,900	19,288,000	7,883,900	
INGRESOS EXTRAORDINARIOS				-	
FINANCIEROS		3,023,693	1,579,449	1,444,244	91.44
REINTEGRO		300,000			
AJUSTE AL PESO		1,304	5,564	(4,260) -	76.56
TOTAL INGRESOS EXTRAORDINARIOS		3,324,997	1,585,013	1,739,984	109.78
TOTAL INGRESOS		30,496,897	20,873,013	9,623,884	46.11
EGRESOS	10				
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
HONORARIOS		4,200,000	4,200,000	-	-
IMPUESTOS		385,000	295,000	90,000	30.51
ARRENDAMIENTOS		600,000	600,000	-	-
AFILIACIONES		396,400	113,500	282,900	249.25
SEGUROS			26,594	(26,594) -	100.00
SERVICIOS		13,527,942	12,219,685	1,308,257	10.71
GASTOS LEGALES		999,750	1,035,840	(36,090) -	3.48
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		663,591		663,591	
DIVERSOS		979,681	8,427,782	(7,448,101) -	88.38
GASTOS NO OPERACIONALES					
FINANCIEROS		102,824	115,275	#¡REF!	#¡REF!
GASTOS EXTRAORDINARIOS		1,139,702	272,002	(169,178) -	62.20
GASTOS DIVERSOS			107,128	(107,128) -	100.00
TOTAL GASTOS		22,994,891	27,412,806	(4,417,916) -	16.12
DEFICIT - EXCEDENTE DEL EJERCICIO		7,502,006	(6,539,793)	14,041,799 -	214.71
MENOS PROVISION IMPUESTO DE RENTA		400,000	300,000	100,000	33.33
MENOS DEPRECIACIONES-AMORTIZACION		1,822,398	1,227,398	595,000	48.48
DEFICIT DEL EJERCICIO			(8,067,191)		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		5,279,608		13,346,799 -	165.45



Pascal Arrondeau
Representante Legal



Luz Mery Gonzalez M.
Revisora Fiscal T.P 46082-T

ASOCIACION RISARALDENSE DE ORQUIDEOLOGIA
NIT 891.411.893-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	Nota	2021	2,020	Variacion	%		Nota	2021	2,020	Variacion	%
ACTIVO						PASIVO					
ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalente al efectivo	1					Cuentas por pagar	6				
Caja		200,000	200,000	0							
Bancos		16,853,831	12,441,881	4,411,950	35.46						
		<u>17,053,831</u>	<u>12,641,881</u>	<u>4,411,950</u>	<u>34.90</u>						
INVERSIONES	2					Asociado		230,000		230,000	
CDT BANCO SUDAMERIS		54,595,143	51,579,449	3,015,694	5.85	Ica Retenido		6,478	4,840	1,638	33.84
						Industria y Comercio		<u>58,000</u>	<u>49,000</u>	<u>9,000</u>	<u>18.37</u>
DEUDORES	3					Impuesto de Renta	7	400,000	300,000	-	
Anticipo						TOTAL CUENTAS POR PAGAR		<u>694,478</u>	<u>353,840</u>	<u>340,638</u>	<u>96.27</u>
Asociados		360,000	1,220,000	-860,000							
Deudores Varios						ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDOS	8				
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		<u>360,000</u>	<u>1,220,000</u>	<u>-860,000</u>	<u>-70.49</u>	Cuotas de Asociados		470,000	750,000	(280,000)	-37.33
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>72,008,974</u>	<u>65,441,330</u>	<u>6,567,644</u>	<u>10.04</u>	TOTAL INGRESOS RECIBIDOS ANTIC.		<u>470,000</u>	<u>750,000</u>	<u>(280,000)</u>	<u>-37.33</u>
ACTIVO NO CORRIENTE											
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	4					TOTAL PASIVO		<u>1,164,478</u>	<u>1,103,840</u>	<u>60,638</u>	<u>5.49</u>
Herramientas						PATRIMONIO					
Muebles y Enseres		3,670,272	3,670,272	0		Aportes Asociados		10,162,859	10,162,859	-	
Estructuras y mesas		5,326,377	5,326,377	0		Donaciones		7,700,000	7,700,000	-	
Equipo de Computo		9,689,600	9,689,600	0		Reservas Obligatorias		4,007,111	4,007,111	-	
Menos Depreciacion		<u>-17,505,829</u>	<u>-16,278,431</u>	<u>-1,227,398</u>	<u>7.54</u>	Otras reservas		2,854,380	2,854,380	-	
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA EQUIPO		<u>1,180,420</u>	<u>2,407,818</u>	<u>-1,227,398</u>	<u>-50.98</u>	Utilidades Acumuladas		46,190,939	54,258,130.15	(8,067,191)	-14.87
OTROS ACTIVOS	5					Excedentes /Perdida del Ejercicio		<u>5,279,608</u>	<u>-8,067,191.34</u>	<u>13,346,799</u>	<u>-165.45</u>
Marca Registrada		2,851,225	2,851,225	0		TOTAL PATRIMONIO		<u>76,194,897</u>	<u>70,915,289</u>	<u>5,279,608</u>	<u>7.44</u>
Biblioteca		<u>1,318,756</u>	<u>1,318,756</u>	<u>0</u>		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>77,359,375</u>	<u>72,019,129</u>	<u>5,340,246</u>	<u>7.42</u>
TOTAL ACTIVO		<u>77,359,375</u>	<u>72,019,129</u>	<u>5,340,246</u>	<u>7.42</u>						



Pascal Arrondeau
Representante Legal



Luz Mery Gonzalez M.
Revisora Fiscal T.P 46082-T

ASOCIACION RISARALDENSE DE ORQUIDEOLOGIA
NIT 891.411.893-7
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2021-2020

ACTIVO

1. Efectivo y Equivalente al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo reconocido en los estados financieros comprende el efectivo en caja y cuentas corrientes bancarias, y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez, que son rápidamente realizables en caja y que no tienen riesgo de cambios en su valor.

El rubro en mención reúne la cuentas de caja menor, caja general bancos e inversiones a diciembre, los cuales se detallan de la siguiente forma:

	2021	2020
Caja menor	\$ 200,000	\$ 200,000
Total caja	\$ 200,000	\$ 200,000

Banco Sudameris Cta cta No. 601004534	\$ 6,742,923	\$ 12,338,971
Banco Sudameris Cta Ahorros	\$ 10,110,908	\$ 102,910
Total Bancos	\$ 16,853,831	\$ 12,441,881

2. Inversiones

Las Inversiones representan el valor en CDT en el Banco Sudameris	\$ 54,595,143	\$ 51,579,449
Total inversiones	\$ 54,595,143	\$ 51,579,449

Total Efectivo y Equivalente al efectivo

\$ 71,648,974	\$ 64,221,330
----------------------	----------------------

3. Deudores

Asociados	\$ 1,380,000	\$ 1,220,000
Total Deudores	\$ 1,380,000	\$ 1,220,000

4. Propiedad Planta y Equipo

145 Estructuras y mesas	\$ 5,326,377	\$ 5,326,377
Equipo de Oficina	\$ 4,089,272	\$ 4,089,272
equipo de Computo	\$ 9,270,600	\$ 9,270,600
Depreciacion acumulada equipo de computo	-\$ 9,608,333	-\$ 9,298,533
Depreciacion acumulada equipo oficina	-\$ 7,897,496	-\$ 6,979,898
Total Propiedad Planta y Equipo	\$ 1,180,420	\$ 2,407,818

5. Otros Activos

Biblioteca	\$ 1,318,756	\$ 1,318,756
Software Contable Avansis	\$ 500,000	
Amortizacion Software Contable Avansis	-\$ 500,000	
Pagina web	\$ 700,000	\$ 700,000
Amortizacion Pägina Web	-\$ 700,000	-\$ 700,000
Marca Registrada	\$ 2,851,225	\$ 2,851,225
Software contable Avansis	\$ 595,000	
Amortizacion Software contable Avansis	-\$ 595,000	
Total Otros Activos	\$ 4,169,981	\$ 4,169,981

ASOCIACION RISARALDENSE DE ORQUIDEOLOGIA
NIT 891.411.893-7
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PASIVO

6. Cuentas por Pagar

Las cifras corresponde a cuentas por pagar por diferentes conceptos.

	2021	2020
Cuentas por pagar Asociada	\$ 230,000	\$ -
Retencion de ica	\$ 6,478	\$ 4,840
Industria y comercio de noviembre y diciembre	\$ 58,000	\$ 49,000
7.Provision Impuesto de Renta		
El 20% de los gastos no deducibles	\$ 400,000	\$ 300,000
8.Ingresos Recibidos por Anticipado		
cuotas de los asociados	\$ 470,000	\$ 750,000
TOTAL PASIVO	\$ 1,164,478	\$ 1,103,840

NOTA 9. INGRESOS

Corresponde a ingresos registrados por el sistema de causacion o devengo correspondiente a cuotas de sostenimiento por los diferentes conceptos:

	2021	2020
Cuotas de Sostenimiento	\$ 15,060,000	\$ 16,470,000
Donacion por rifa	\$ 6,100,000	
Donacion plantas		\$ 1,295,000
Donacion memoria USB	\$ 770,000	
Donacion Honorarios exposicion Internacional	\$ 500,000	
Donacion subasta		\$ 523,000
Donaciones varias de Asociados	\$ 1,445,600	\$ 1,000,000
Donacion Asociados Aliadas (Afiliacion zoom)	\$ 296,300	\$ -
Donacion Formacion de Jueces	\$ 3,000,000	\$ -
TOTAL INGRESOS	\$ 27,171,900	\$ 19,288,000

ASOCIACION RISARALDENSE DE ORQUIDEOLOGIA
NIT 891.411.893-7
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	2021	2020
Total ingresos Operacionales	\$ 27,171,900	\$ 19,288,000
Ingresos Extraordinarios		
Intereses Bancarios Cdt Banco Sudaneris	\$ 3,023,693	\$ 1,579,449
Reintegro de Impuesto de renta año 2020	\$ 300,000	

Ajuste al peso	\$	1,304	\$	5,564
Total Ingresos Extraordinarios	\$	3,324,997	\$	1,585,013
TOTAL INGRESOS DEL PERIODO	\$	30,496,897	\$	20,873,013

NOTA 10. GASTOS DE ADMINISTRACION

Representa los Gastos por las diferentes actividades desarrolladas por la Asociacion

OPERACIONALES Y FINANCIEROS	2021	2020
HONORARIOS	\$ 4,200,000	\$ 4,200,000
Honorarios Revisoría Fiscal	\$ 4,200,000	\$ 4,200,000
IMPUESTOS	\$ 385,000	\$ 295,000
Impuestos municipio de pereira	\$ 385,000	\$ 295,000
ARRENDAMIENTOS	\$ 600,000	\$ 600,000
Bodega Estructuras	\$ 600,000	\$ 600,000
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	\$ 396,400	\$ 113,500
Suscripción a zoom	\$ 396,400	\$ 113,500
SERVICIOS	\$ 13,527,942	\$ 11,741,085
Financiera Auxiliar Contable	\$ 11,280,000	\$ 10,860,000
Honorarios Exposición Internacional	\$ 750,000	
Bonificación Auxiliar Contable	\$ 450,000	
Telefono	\$ 745,312	\$ 696,085
Servicio Asamblea General no presencial 2020	\$ 302,630	
MANTENIMIENTO Y REPARACION	\$ 663,591	\$ -
Mantenimiento computador	\$ 200,000	\$ 65,000
Cabezal reparación impresora	\$ 463,591	
Actualización o mantenimiento Software Saggi		\$ 120,000
GASTOS LEGALES	\$ 999,750	\$ 1,035,840
Registro mercantil	\$ 540,100	\$ 644,200
Suscripción Representante legal y Junta	\$ 216,450	\$ 160,240
Certificados de Cámara de Comercio	\$ 11,800	\$ -
Trámites y licencias	\$ 231,400	\$ 231,400
Renovación Hosting y dominio Página web		\$ -
AMORTIZACION SOFTWARE AVANSIS CONTABLE	\$ 595,000	

ASOCIACION RISARALDENSE DE ORQUIDEOLOGIA
NIT 891.411.893-7
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

	2021	2020
DEPRECIACIONES	\$ 1,227,398	\$ 1,227,398
Equipo de oficina	\$ 889,665	\$ 889,665

Equipo de computacion y comunicaci3n	\$ 309,800	\$ 309,800
Impresora	\$ 27,933	\$ 27,933
GASTOS DIVERSOS	\$ 979,681	\$ 908,982
Elementos de aseo y cafeteria		\$ 135,548
Utiles, papeleria y fotocopias	\$ 22,400	\$ 155,032
Compras Flores y matas		\$ 615,000
Libro para rifa	\$ 350,000	
Planta para rifa	\$ 80,000	
Dos Bonos de Condolencia	\$ 212,000	
15 Memorias	\$ 315,000	
Ajuste al peso	\$ 281	\$ 3,402
GASTOS FINANCIEROS	\$ 1,242,527	\$ 494,405
Gastos bancarios	\$ 102,824	\$ 115,275
Impuestos asumidos	\$ 27,470	\$ 272,002
Gravamen al movimiento financiero 4 por mil	\$ 92,232	\$ 107,128
Debaja de cartera	\$ 1,020,000	
IMPUESTO DE RENTA	\$ 400,000	\$ 300,000
GASTOS OPERACIONALES Y FINANCIEROS DEL PERIODO	\$ 25,217,289	\$ 20,916,210

CONVENIO UNIVERSIDAD LIBRE DE PEREIRA

UNIVERSIDAD LIBRE	2021	2020
SEGUROS		\$ 26,594
cumplimiento		\$ 26,594
SERVICIOS		\$ 28,600
Transporte, fletes y acarreos		\$ 28,600
DIVERSOS		\$ 6,998,800
Compras Plantas		6,998,800
TOTAL GASTOS UNIVERSIDAD LIBRE		\$ 7,053,994

**ASOCIACION RISARALDENSE DE ORQUIDEOLOGIA
NIT 891.411.893-7
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

EXPOSICION NACIONAL DE MANIZALES	2021	2020
SERVICIOS		\$ 450,000
Montaje -Desmante Stand		\$ 100,000
Transporte Plantas		\$ 350,000

GASTOS LEGALES		
DIVERSOS		\$ 520,000
Suscripción de plantas		\$ 520,000
TOTAL GASTOS EXPOSICION NACIONAL MANIZALES		\$ 970,000

TOTAL GASTOS	\$ 25,217,289	\$ 28,940,204
---------------------	----------------------	----------------------

Luz Mery Gonzalez M.

Revisora Fiscal