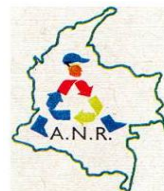




AREMARPO

ASOCIACIÓN DE RECOLECTORES DE
MATERIALES RECICLABLES DE POPAYAN
ORGANIZACIÓN DE RECICLADORES AUTORIZADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS
PUBLICOS DOMICILIARIOS ID 32935

MIEMBRO



ASOCIACION DE RECOLECTORES DE MATERIALES RECICLABLES DE POPAYAN

NIT. 800046362-1

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2024

Nota 1: Naturaleza Jurídica, Denominación y Objeto Social

La Asociación de Recolectores de Materiales Reciclables de Popayán "AREMARPO", se constituyó mediante certificación del 5 de marzo de 1997 de la Gobernación del Cauca, registrado en Cámara de Comercio de Ibagué, el 28 de enero de 1998 bajo el número 1746. Duración de la sociedad es hasta el 4 de mayo de 2116. Su domicilio principal está ubicado en la ciudad de Popayán.

Tiene como objeto social principal buscar el mejoramiento social, económico y cultural de sus asociados, mediante la prestación del servicio público de aprovechamiento y valorización de residuos potencialmente reciclables, mantenimiento de espacios de uso público o privado a nivel urbano o rural, esto implica la recuperación, selección, acopio, comercialización y aprovechamiento de residuos sólidos, orgánicos o inorgánicos, para la reutilización en la industria o el comercio.

Nota 2: Base para la Presentación de los estados Financieros

Periodo Contable

La información que se revela de los estados financieros corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre del año 2024

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales la unidad monetaria utilizada por la asociación es el Peso colombiano.

Clasificación de Activos y Pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según el uso a que se destinan o según su grado de realización, exigibilidad o liquidación, Para tal efecto se entiende como activos y pasivos corrientes aquellas sumas que serán realizables en un plazo no mayor a un año, Y más allá de este tiempo en no corrientes.

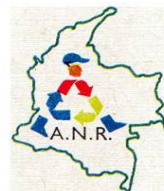




AREMARPO

ASOCIACIÓN DE RECOLECTORES DE
MATERIALES RECICLABLES DE POPAYAN
ORGANIZACIÓN DE RECICLADORES AUTORIZADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS
PUBLICOS DOMICILIARIOS ID 32935

MIEMBRO



Importancia relativa y materialidad

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa, un hecho económico es material cuando su naturaleza y cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales



NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprende todos los recursos monetarios disponibles en Caja y Bancos, el saldo de la cuenta bancaria está compuesta por los valores depositados por la entidad en cuenta corrientes, mensualmente son elaboradas y revisadas las conciliaciones bancarias de la cuenta.

A 31 de diciembre de 2024, el efectivo y equivalente al efectivo está conformado así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Caja Genera	\$ 10.520.969,00
CTA ahorros Banco Caja Social	\$ 200.135.965,90
CTA ahorros Banco Itaú	\$ <u>73.460.345,45</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 284.117.280,35



NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los servicios o bienes facturados a favor de los clientes de la asociación y los impuestos corrientes correspondientes a 31 de diciembre de 2024 así:

CUENTAS POR COBRAR

Clientes nacionales	\$ 31.352.331,50
Anticipo a ANR	\$ 503.450
Anticipo a las ventas retenidos	\$ <u>2.036.760,46</u>
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 33.892.541,96

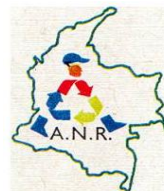


AREMARPO

AREMARPO

ASOCIACIÓN DE RECOLECTORES DE
MATERIALES RECICLABLES DE POPAYAN
ORGANIZACIÓN DE RECICLADORES AUTORIZADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS
PUBLICOS DOMICILIARIOS ID 32935

MIEMBRO



NOTA 5: INVENTARIOS

Representa total de inventario a corte de 31 de diciembre de 2024, representado en materiales reciclables

INVENTARIO PARA PRESTACION DE SERVICIO

Existencias: \$ 142.776.239,90

TOTAL INVENTARIO PARA PRESTACION DE SERVICIO \$ 142.776.239,90



NOTA 6: ACTIVOS MATERIALES

Las propiedades, planta y equipo de la empresa, incluyen principalmente equipos de cómputo, comunicaciones, enseres, maquinaria y equipo y flota y equipo de transporte, y licencia del software de contabilidad.

A continuación, se relacionan las partidas correspondientes a propiedad, planta y equipo a 31 diciembre de 2024:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Terrenos	\$ 850.000.000
Maquinaria y equipo	\$ 45.691.318
Equipo de oficina	\$ 2.092.829
Equipos de computo	\$ 8.251.074
Flota y equipo de transporte	\$ 77.167.987
Depreciación acumulada	(\$ 45.705.208)
Programa de computador software	\$ 4.539.000

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$ 942.037.000

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

En las cuentas por pagar en el año 2024, se reflejan el saldo de los pasivos contraídos con el fin de soportar el cumplimiento del objeto social de la empresa



CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Otras obligaciones (Enka)	\$ 38.000.000
Proveedores	\$ 3.600.00
Retención En La Fuente (periodo 12)	\$ 676.619,52
Retención Y Aportes De Nomina	\$ 6.614.729
Otros pasivos	\$ 163.822.873,96
Impuesto A Las Ventas Por Pagar	\$ 14.547.000,00
Obligaciones Laborales	\$ 9.473.927,56
Ingresos recibidos para terceros	\$ 686.481.543,41

TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Y OTRAS CTAS POR PAGAR \$ 923.216.693,45

NOTA 8. PATRIMONIO

El patrimonio está compuesto a 31 de diciembre de 2024 así:

Cuota Sostenimiento	\$ 4.931.000
Fondo Social Aremarpo	\$ 28.204.991,72
Donaciones En Bienes	\$ 15.151.384,00
Participaciones O Partes De Interés Social	\$ 28.316.711,92
Otros aportes a Capital	\$ 126.995.843,37
Utilidad Del Ejercicio	(\$ 20.473.181,26)
Utilidades Acumuladas	\$ 255.533.256,63

TOTAL PATRIMONIO

\$ 479.606.368,90

NOTA 9: INGRESOS Y ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se consideran como ingresos ordinarios la entrada de beneficios económicos durante el periodo surgido en el curso de las actividades ordinarias de la entidad. A 31 de diciembre de 2024, los ingresos están conformados así:





AREMARPO

ASOCIACIÓN DE RECOLECTORES DE
MATERIALES RECICLABLES DE POPAYAN
ORGANIZACIÓN DE RECICLADORES AUTORIZADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS
PUBLICOS DOMICILIARIOS ID 32935

MIEMBRO



INGRESOS OPERACIONALES ORDINARIOS

Venta de productos reciclados	\$ 1.539.381.532,61
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES ORDINARIOS	\$ 1.539.381.532,61



NOTA 10: DEVOLUCION EN VENTAS DE PRODUCTOS

Las devoluciones en ventas a 31 de diciembre de 2024, así:

DEVOLUCIONES EN VENTAS DE PROCUTOS

Devoluciones en Ventas	\$ 90.043.415
TOTAL, DEVOLUCION EN VENTAS	\$ 90.043.415



NOTA 11: COSTO DE VENTAS

Costo relacionado con la venta de material reciclable y la perdida de material reciclable a 31 de diciembre de 2024, así:

Costo mercancía vendida	\$ 771.870.456
TOTAL, COSTO DE VENTAS	\$ 771.870.456

NOTA 12: GASTOS

Los gastos son las erogaciones de dinero que surgen por el desarrollo de su actividad económica, los cuales se generan el transcurso de las operaciones ordinarias realizadas por la entidad, y son reconocidos afectando el estado de resultados.

Gastos de administración



Son los gastos ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de AREMARPO, y registra los valores en que se incurren durante un periodo determinado, directamente relacionados con la gestión de la entidad: Los gastos de personal corresponden a los gastos incurridos en nómina en el transcurso del enero a diciembre de 2024, de los empleados existentes a la fecha, honorarios correspondientes a asesoría contable y técnicas, impuesto de industria y comercio, servicios relacionados con los contratistas para la ejecución de la labor, fletes, mantenimiento de vehículos y en general gastos incurridos en la gestión, depreciación de activos de la empresa en el año 2024 y egresos que tienen relación con la actividad de la empresa tales como (papelería, transporte, viáticos y demás).



GASTOS DE ADMINISTRACION

Gastos administrativos	\$ 363.899.590,48
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 363.899.590,48

NOTA 13: OTROS GASTOS

En este rubro se reflejan los gastos financieros, gastos varios y demás gastos no operacionales, a 31 de diciembre de 2024, así:

GASTOS DE VENTAS

Servicios	\$ 289.642.736
TOTAL GASTOS DE VENTAS	\$ 289.642.736

Servicios relacionados con publicidad relacionados con la ejecución comercial

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS

Gastos bancarios (BCS e Itaú)	\$ 3.594.726,50
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS	\$ 3.594.726,50



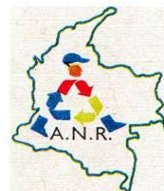
AREMARPO

AREMARPO

ASOCIACIÓN DE RECOLECTORES DE
MATERIALES RECICLABLES DE POPAYAN

ORGANIZACIÓN DE RECICLADORES AUTORIZADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE SERVICIOS
PUBLICOS DOMICILIARIOS ID 32935

MIEMBRO



NOTA 14: OTROS INGRESOS

En este rubro se reflejan los Ingresos no operacionales, correspondientes a los rendimientos en la cta de ahorros, donaciones, pago de tarifa por parte de URBASER y demás, a 31 de diciembre de 2024, así:


INGRESOS NO OPERACIONALES

Intereses \$ 142.572,56

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES \$ 142.572,56



Adelaida Campo
ADELAIDA CAMPO DE JESUS
REP. LEGAL


LEIDY JOHANA BARRIOS PRADA
TP 243803-T
CONTADORA

AREMARPO