



Solivida
ASOCIACIÓN SOLIDARIOS
POR LA VIDA



Premio Franco Alemán de Derechos Humanos

'Antonio Nariño - 2015'


NIT. 805.003.940-2


Estado de Situación Financiera (Balance General)

A Diciembre 31 de 2022

(Expresado en pesos Colombianos)

ACTIVOS	Notas		
Activo Corriente			
Efectivo y equivalentes del efectivo	1	\$	73,479,491
Total Activo Corriente		\$	73,479,491
ActivoNo Corriente			
Propiedad Planta y Equipo	2	\$	3,299,790
Total Propiedad Planta y Equipo		\$	3,299,790
TOTAL ACTIVOS		\$	76,779,281
PASIVO			
Pasivo Corriente	3		
Cuentas por pagar		\$	3,372,446
		\$	3,372,446
Impuestos Gravámenes y tasas			
Impuesto de renta por pagar		\$	366,000
		\$	366,000
Otros pasivos			
Deposito recibidos de proyectos		\$	58,717,194
Total Pasivo Corriente		\$	62,455,640
TOTAL PASIVO		\$	62,455,640
PATRIMONIO			
Capital Social		\$	6,287,956
Reservas asignaciones permanentes - Activos fijos		\$	4,849,288
Resultado del Ejercicio		\$	3,186,397
TOTAL PATRIMONIO		\$	14,323,641
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$	76,779,281


POLA ELISA BUENAVENTURA GONZALEZ
Representante Legal
C.C. 31.835.723 de Cali


FRANK ARNULFO PENA POMEO
Revisor Fiscal
T.P. 31187-T



Solivida
ASOCIACIÓN SOLIDARIOS
POR LA VIDA



Premio Franco Alemán de Derechos Humanos
'Antonio Narño - 2015'

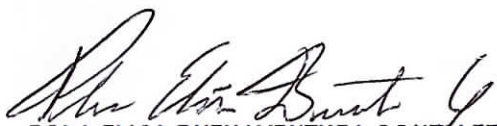
NIT. 805.003.940-2

Estado de Resultado Integral (Estado de Resultado)

De Enero 01 a Diciembre 31 de 2022

(Expresado en pesos Colombianos)

	Notas	
INGRESOS		
Operacionales	4	
Otras actividades de servicios comunitarios		\$ 771,312,496
Total Ingresos Operacionales		\$ 771,312,496
TOTAL INGRESOS		\$ 771,312,496
GASTOS		
Gastos Operacionales		
Gastos de Administración	5	\$ 774,794,999
Deficit operativo		\$ (3,482,503)
Otros Ingresos		
Financieros		\$ 882,455
Donaciones		\$ 9,147,000
Diversos		\$ 2,025
		\$ 10,031,480
Gastos No Operacionales		
Gastos Financieros		\$ 2,501,536
Gastos Extraordinarios		\$ 454,044
Total Gastos No Operacionales		\$ 2,955,580
EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPTO		\$ 3,593,397
Impuesto de Renta		\$ 407,000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 3,186,397


POLA ELISA BUENAVENTURA GONZALEZ
Representante Legal
C.C. 31.835.723 de Cali


FRANK ARNULFO PENA POMELO
Revisor Fiscal
T.P. 31187-T



Premio Franco Alemán de Derechos Humanos

'Antonio Narño - 2015'

NIT. 805.003.940-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022

INFORMACION GENERAL

La Asociación Solidarios por la Vida SOLIVIDA, NIT. 805.003.940-2, con domicilio principal en la Carrera 45 No. 5C - 34 en la ciudad de Santiago de Cali, es una entidad jurídica de derecho privado cuyo objeto social entre otros es de promover una cultura y estilo de vida basados en los valores de la solidaridad, promover una utilización de la cultura como instrumento de la solidaridad humana y potenciar la investigación en esta dirección, favorecer la superación de las formas varias de marginación socio-cultural, favorecer la construcción y/o reconstrucción del tejido comunitario con toda forma de colaboración, pluralismo, integración cultural a nivel local, nacional e internacional, gestionar proyectos de cooperación internacional.

BASE DE ELABORACION

Los estados financieros se han elaborados de acuerdo con las normas de información financiera de microempresas, contenidas en el decreto 2706 de 2012, artículo 2, en el desarrollo de programas de formalización empresarial o por razones de políticas de Desarrollo empresarial, el gobierno establecerlas normas de contabilidad y de información para las microempresas, sean personas naturales o jurídicas que cumplan los requisitos establecidos en los numerales del artículo 499 del Estatuto tributario" (ET).

Que para dar cumplimiento a lo anterior, se estructuro por parte del Consejo Técnico de la Contaduría Pública esta norma de información financiera para las microempresas, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera NIIF para PYMES, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés – International Accounting Standards Board-), así como el estudio realizado por el Grupo de Trabajo Intergubernamental de Expertos en Normas Internacionales de Contabilidad y Presentación de Informes (ISAR), de la Conferencia sobre Comercio y Desarrollo de las Naciones Unidas (UNCTAD).

Que esta norma además establece los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar de las transacciones y otros hechos y condiciones que son importantes en los estados financieros con propósitos de información general y otras normas que modifica, adicionan, complementa o sustituyen.

POLITICAS Y PRACTICAS CONTALES

Los Estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para Microempresas contenidas en el Decreto 2706 de 2012 y otras normas que modifican adicionan, complementan o sustituyen.

DISPONIBLE

La Asociación Solidarios por la Vida SOLIVIDA, maneja sus recaudos provenientes de cuotas voluntarias de sus asociados, auxilios, donaciones hechas por entidades gubernamentales o no gubernamentales ya sean de orden nacional o internacional para el desarrollo y cumplimiento de su objeto social.

INGRESOS

Los ingresos representan beneficios operativos, que percibe la Asociación, en el desarrollo de su actividad económica, los cuales se registran con base en el principio de causación.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de Propiedad Planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida o deterioro del valor acumulado. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos, menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

PRPROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL	
	EN AÑOS	%
Edificios y Otras construcciones	20-70	5
Muebles y Enseres	10-20	10
Maquinaria y Equipo	10-20	10
Equipo Hoteles y Restaurantes	10-20	10
Vehículos	5-20	20
Equipo de Computación y Comunicación	3-5	20

Si existe indicio que se ha producido un cambio significativo a la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de este activo, de forma prospectiva para reflejar nuevas expectativas.

DETERIORO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las cuentas por cobrar, las propiedades planta y equipo activos intangibles y otros activos para así poder determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una o pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro de su valor se estima y se comparte el importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros, el importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. La pérdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibiría es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibiría por el activo, si este fuera vendido o realizado en la fecha de los estados financieros.

PASIVOS

Agrupar el conjunto de las cuentas que representan las obligaciones contraídas por la Asociación, en el desarrollo del giro ordinario de su actividad, pagaderas en dinero, bienes o servicios.

SOBREGIROS Y PRESTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se reconocen en los resultados en la cuenta de gastos financieros.

ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los acreedores y otras cuentas por pagar representan obligaciones que por lo general son exigibles en corto plazo. Estos pasivos se contabilizan generalmente por su costo (precio de transacción) o por el valor de todos los saldos por cancelar.

OBLIGACIONES LABORALES

Los beneficios a empleados se reconocen sobre la base de los valores exigibles, en la fecha que se adquieren el derecho de cobro por parte de los empleados y contratistas, dado que son partidas exigibles en el periodo corriente, estas se registran por su valor nominal y no son objeto de descuento.

SUPUESTO CLAVE DE LA INCERTIDUMBRE EN LA ESTIMACION

Las principales estimaciones realizadas por Solvida, se relacionan con las vidas útiles, método de depreciación, valores residuales y perdidos por deterioro de los activos. Otras estimaciones están relacionadas con las provisiones para obligaciones sobre las que existe incertidumbre de la cuantía y fecha de vencimiento.

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO Y DEUDORES

Este dinero corresponde al dinero en efectivo con que disponía al 31 de diciembre de 2022 en caja, bancos,

Bancos	
Banco GNB SUDAMERIS Ahorro No. 90410215510	61,906,005
Banco GNB SUDAMERIS Ahorro No. 95010864260	11,573,486
	<hr/>
	73,479,491
	<hr/>

NOTA 2: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Activo Fijo	
Equipo de oficina	3,452,296
Equipo de computación y comunicación	21,099,120
Depreciación acumulada	-21,251,626
	<hr/>
	3,299,790


NOTA 3: CUENTAS POR PAGAR

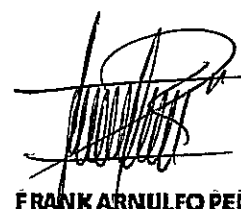
Cuentas por Pagar	
Retencion en la fuente	3,070,866
Impuesto de Industria y Comercio	301,580
	<hr/>
	3,372,446
Impuestos Gravámenes y tasas	
Impuesto de renta por pagar	366,000
	<hr/>
	366,000
Otros Pasivos	
IFA Funding Programme zivik	58,717,194
	<hr/>
	58,717,194

NOTA 4: INGRESOS

Operacionales	
Actividades de Servicio Comunitario	
Institut für Auslandsbeziehungen	771,312,496
	<hr/>
	771,312,496

GASTOS DE PERSONAL		58,717,515
SUELDOS	42,159,500	
CESANTIAS	3,513,292	
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	175,665	
PRIMA DE SERVICIOS	3,513,292	
VACACIONES	1,756,646	
APORTES ARL	220,500	
APORTES EPS	3,583,620	
APORTES CAJA DE COMPENSACION	1,686,500	
APORTE ICBF	1,265,000	
APORTE SENA	843,500	
HONORARIOS		449,034,296
ASESORIA JURIDICA	70,764,000	
ASESORIA GERENCIAL	129,702,000	
OTROS HONORARIOS	248,568,296	
IMPUESTOS		13,908,213
IVA DESCONTABLE	10,724,520	
OTROS IMPUESTOS	3,183,693	
ARRENDAMIENTOS		10,549,368
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	10,549,368	
SERVICIOS		157,444,675
PROCESAMIENTO DE DATOS	393,600	
OTROS	157,051,075	
GASTOS DE VIAJE		5,132,234
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	2,599,234	
PASAJES AEREOS	1,409,200	
PASAJES TERRESTRES	1,123,800	
DEPRECIACIONES		2,563,856
EQUIPO DE OFICINA	89,990	
EQUIPO DE COMPUT. Y COMUNICAC	2,473,866	
DIVERSOS		77,444,842
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		
UTILES, PAPELERIA, Y FOTOCOPIA	8,564,007	
TAXIS Y BUSES	16,957,000	
CASINOS Y RESTAURANTES	9,729,312	
OTROS		
MATERIAL MEDICO Y OTROS	145,200	
DOTACION PERSONAL PRESTACION DE SERVICIO	1,510,438	
IMPRESION DE CARTILLAS	40,451,261	
ACTIVOS DE MENOR CUANTIA		
OTROS	87,624	
		774,794,999


POLA ELISA BUENAVENTURA GONZÁLEZ
 Representante Legal
 C.C. 31.835.723 de Cali


FRANK ARNULFO PEÑA POMEÓ
 Revisor Fiscal
 T.P. 31187-T