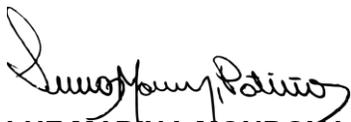


CERTIFICACIÓN

LUZ MARINA MONROY LADINO mayor de edad y vecina de Manizales, identificada con cedula de ciudadanía 25.056.716 de Manizales, Caldas en calidad de Representante Legal de la **ONG ASOCIACION NATIVA NACIONAL E INTERNACIONAL** con NIT. 900.073.981- 8 CERTIFICO que los estados financieros se llevan de acuerdo a las normas generales aceptadas en Colombia según decreto reglamentario # 2649 de 1993 y demás normas complementarias.

Para constancia se firma en Manizales, a los 11 días del mes de marzo de 2.022.

Cordialmente,



LUZ MARINA MONROY LADINO
Representante Legal ONG NATIVA
Cel. 310 526 8887

ONG ASOCIACIÓN NATIVA NACIONAL E INTERNACIONAL

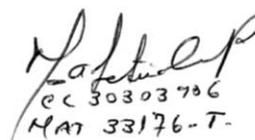
900073981-8

Estado de Situación Financiera al
al 31 de diciembre de 2021 Y 2020Cifras expresadas en pesos colombianos

	<u>notas</u>	<u>31-dic-21</u>	<u>31-dic-20</u>	<u>variacion</u>
ACTIVOS				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivos y Equivalentes al efectivo	3	21.480.742,54	6.283.823,00	15.196.919,54
cuentas comerciales por cobrar	4	13.110.000,00	6.455.319,00	6.654.681,00
Impuestos corrientes	4	1.306.897,40	0,00	1.306.897,40
Total Activo Corriente		35.897.639,94	12.739.142,00	23.158.497,94
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedad, planta y equipo	5	22.276.716,00	14.350.450,00	7.926.266,00
Total Activo no Corriente		22.276.716,00	14.350.450,00	7.926.266,00
TOTAL ACTIVOS		\$ 58.174.355,94	\$ 27.089.592,00	\$ 31.084.763,94
PASIVOS				
PASIVO NO CORRIENTE				
Retencion en la fuente por pagar	6	561.801,00	740.249,00	-178.448,00
Impuesto a la ventas por pagar	6	0,00	4.049.738,72	-4.049.738,72
Costos y gastos por pagar	6	24.865.178,35	0,00	24.865.178,35
Acreedores Varios	6	29.597.376,59	18.454.143,22	11.143.233,37
Total Pasivo No Corriente		55.024.355,94	23.244.130,94	31.780.225,00
TOTAL PASIVO		\$ 55.024.355,94	\$ 23.244.130,94	\$ 31.780.225,00
PATRIMONIO (ACTIVO NETO)				
Aportes sociales	7	3.150.000,00	3.150.000,00	0,00
Resultado ejercicios anteriores		0,00	0,00	0,00
Resultado del ejercicio		0,00	695.461,06	-695.461,06
TOTAL PATRIMONIO		\$ 3.150.000,00	\$ 3.845.461,06	-695.461,06
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 58.174.355,94	\$ 27.089.592,00	\$ 31.084.763,94



LUZ MARINA MONROY LADINO
CC 25.056.716
Representante Legal



CC 30303786
MAT 33176-T

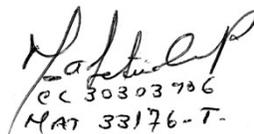
MARIA LETICIA ARCILA P
CONTADOR PUBLICO
MAT 33176-T

ONG ASOCIACIÓN NATIVA NACIONAL E INTERNACIONAL
900073981-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AL 31 DE DICIEMBRE DE DE 2021 Y 2020

	31/12/2021	31/12/2020	variacion
Cifras expresadas en pesos colombianos			
Ingresos Operacionales	8 \$ 302.082.693,44 0,00	\$ 146.618.152,01 0,00	\$ 155.464.541,43 -
Utilidad Bruta	<u>302.082.693,44</u>	<u>146.618.152,01</u>	<u>\$ 155.464.541,43</u>
Gastos de administracion	9 -294.689.846,04	-143.096.492,95	-\$ 151.593.353,09
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>7.392.847,40</u>	<u>3.521.659,06</u>	<u>\$ 3.871.188,34</u>
Ingresos No operacionales	9 18.736,95	2.824,00	\$ 15.912,95
Gastos no Operacionales	8 -7.411.584,35	-2.829.032,00	-\$ 4.582.552,35
Utilidad del Presente ejercicio	\$ (0,00)	\$ 695.451,06	-\$ 695.451,06



LUZ MARINA MONROY LADINO
CC 25.056.716
Representante Legal



MARIA LETICIA ARCILA P
CONTADOR PUBLICO
MAT 33176-T

ONG ASOCIACIÓN NATIVA NACIONAL E INTERNACIONAL
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL AÑO QUE TERMINA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTA No. 1- CONSTITUCIÓN LEGAL

La ONG Asociación Nativa Nacional e Internacional, es una entidad sin ánimo de lucro, inscrito en Cámara de comercio Bajo el No. S0015734 inscrita el 07 de marzo de 2006 en la Cámara de Comercio de Manizales, Vigilada en primera Instancia por la Gobernación de Caldas. El objeto social de la presente entidad, corresponde a la siguiente actividad meritoria de acuerdo a lo estipulado por el Gobierno Nacional a través de la Reforma Tributaria ley 1819 de 2016 parte III Régimen Tributario Especial artículo 152, que modifica el artículo 359 del estatuto tributario:

La siguiente actividad que desarrolla la entidad es de interés general y sobre ella tiene acceso la comunidad:

- Fomentar y defender en todas sus formas la protección del medio ambiente generando procesos de conservación, recuperación, protección, majeo, uso y aprovechamiento de los recursos naturales renovables y el medio ambiente sostenible, buscando mantener sano equilibrio entre el desarrollo social y ambiental.
- Trabajar como industria cultural en la promoción y desarrollo de actividades culturales, promoviendo la creación, promoción, producción, comercialización, y distribución de contenidos editoriales, audiovisuales, fotográficos, fonográficos, de arte visuales, de espectáculos, de turismo, y patrimonio cultural material e inmaterial, de educación cultural y creativa de comunidades.
- En asocio con otras asociaciones apoyar y fomentar procesos de formación. Fomentar el empleo, y el desarrollo empresarial y emprendimiento, satisfaciendo las necesidades básicas (Vivienda, salud, educación, recreación,), para madres cabeza de hogar, trabajadoras sexuales, desplazadas por la violencia, población marginada, vulnerable y desfavorecida. Desarrollar y ejecutar proyectos bandera que generen un impacto a nivel regional, nacional, e internacional a favor del medio ambiente, la cultura, y las poblaciones en situación de vulnerabilidad generando un desarrollo social.

PARÁGRAFO PRIMERO. Se entenderá que la actividad es de interés general cuando beneficia a un grupo poblacional (sector, barrio o comunidad determinada).

PARÁGRAFO SEGUNDO. Se considera que la entidad sin ánimo de lucro permite el acceso a la comunidad, cuando cualquier persona natural o jurídica puede acceder a las actividades que realiza la entidad sin ningún tipo de restricción, excepto aquellas que la ley contempla y las referidas a la capacidad misma de la entidad. Así mismo, se considera que la entidad sin ánimo de lucro permite el acceso a la comunidad, cuando hace oferta abierta de los servicios y actividades que realiza en desarrollo de su objeto social, permitiendo que terceros puedan beneficiarse de ellas, en las mismas condiciones que los miembros de la entidad, o sus familiares.

OTROS:

Ultima Reforma total de estatutos con fecha de NOVIEMBRE 22 DE 2019. Registrada en la Cámara de comercio de Manizales, acta de asamblea extraordinaria Ac 006.

Domicilio Social: Calle 21 número 23-22 oficina 1909 Centro, Manizales (Caldas)

Consideraciones: Presenta declaración de Ingresos y Patrimonio. Concepto 7523 de abril 03 de 2017. La entidad se acoge a la nueva normativa de la ley 1819 de 2016 y sus decretos

reglamentarios, Con respecto a su calidad de Entidad sin ánimo de lucro. Decretos reglamentarios 2150 de 2017

NOTA No. 2 - BASES DE ELABORACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para Micro empresas, Grupo 3. Contenidos en el Decreto 2706 de 2012, modificado por el Decreto 3019 de 2013, y documento de Orientación Técnica 14 del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y otras normas que lo modifican, adicionan, complementan o sustituyen.

Reconocimiento de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos, es el proceso por medio del cual se registra en sus estados financieros cuantías o valores a costo histórico, a menos que se realice una transacción en que se requiera su medición basada en el valor razonable.

- Activos, se reconoce cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios futuros y este tenga un valor que pueda ser medido con fiabilidad.
- Pasivo, se reconoce un pasivo cuando se tiene una obligación actual como resultado de un evento pasado, donde es probable se requiera la transferencia de recursos para su cancelación y el valor de la obligación pueda medirse con fiabilidad.
- Activo Neto: Patrimonio: es la participación residual de los activos, una vez deducidos todos sus pasivos.
- Ingresos, este reconocimiento ocurre simultáneamente con el aumento de los activos o la disminución de los pasivos pudiéndose medir con fiabilidad. Los ingresos de actividades ordinarias que proceden las donaciones de empresas, de contratos con entidades públicas y de terceros externos a la empresa. Valores que son necesarios para cubrir las necesidades económicas de la empresa, con el fin de satisfacción de sus Usuarios y gastos para la ejecución de la actividad meritoria. Los otros ingresos proceden de rendimientos financieros en cuentas de ahorro y del reintegro de otros costos y gastos.
- Gastos, el reconocimiento ocurre al momento de la disminución de activos o el aumento de pasivos debiéndose medir con fiabilidad su costo.

Propiedades, planta y equipo

Se contabilizan los activos y se deprecian cuando su cuantía no supera más de un salario mínimo mensual vigente.

Para su control y seguimiento administrativo, deberá llevarse un registro detallado (inventario de equipos, herramientas y elementos de trabajo), siendo este parte del informe anual de gestión administrativa.

Ahora bien, toda erogación de recursos que se haga para atender los mantenimientos, reparación o reposición de este tipo de elementos se reconocerá en los estados financieros como un gasto

NOTA No. 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

En este grupo de activos, se encuentra conformado por los recursos económicos líquidos producto de las donaciones y otras actividades económicas ordinarias o extraordinarias en desarrollo del objeto social de la entidad.

Estos recursos líquidos se encuentran libres de cualquier tipo de restricción legal y su manejo se basa en procedimiento de control interno de la administración y de la Junta Directiva, Comprende recursos con destinación al cumplimiento oportuno de los compromisos corrientes de la operación administrativa de la copropiedad.

El saldo a diciembre 31 de 2021 esta representados por los siguientes saldos:

El saldo en Bancos a diciembre 31 de 2021 de la cuenta de ahorros BBVA (DOS Cuentas de ahorro), Y BANCO DAVIVIENDA (una cuenta) estás están debidamente conciliada.

CONCEPTO	DICIEMBRE 31 2021	DICIEMBRE 31 2020
Efectivo y equivalente al efectivo	21.480.742,54	6.283.823,00
Totales	21.480.742,54	6.283.823,00

NOTA No. 4- CUENTAS POR COBRAR

Está compuesto por los saldos adeudados por diferentes causas a diciembre 31 de 2021, no se habían cancelado.

El reconocimiento de los pagos se hará al 2021. Por su cuantía tan pequeña, no se reconocerán interés alguno:

A continuación, se relaciona los saldos por concepto a cierre de cada periodo:

CONCEPTO	DICIEMBRE 31-2021	DICIEMBRE 31-2020
Anticipo impuestos	1.306.897,40	1.557.917,00
Cuentas comerciales por cobrar	13.110.000,00	4.880.252,00
Deudores Varios	0,00	17.150,00
Totales	14.416.897,40	6.455.319,00

Los impuestos por cobrar, obedecen a:

- Retención del impuesto de industria y comercio en contrato con la gobernación de caldas año 2019 por valor de \$ 148.000 y los descontados en los diferentes pagos por el año 2020 y el 2021.
- Cuentas por cobrar de \$ 13.110.000 con la Casa de la cultura del Municipio de Quinchía.

NOTA No. 5- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos se contabilizan por su costo de adquisición, y se utiliza el sistema de línea recta en la Depreciación.

Los activos comprados en el año 2021, tienen una duración de más de 5 años, para empezar a depreciar en el año 2022.

CONCEPTO	DICIEMBRE 31 2021	DICIEMBRE 31 2020
Equipo de computación	1.453.782,00	1.453.782,00
Equipo de oficina	14.356.648,00	12.896.668,00
Otros equipos	6.466.286,00	0,00
Totales	22.276.716,00	14.350.450,00

Correspondiente a muebles y enseres y equipo de oficina y otros necesarios, para el funcionamiento de su área administrativa. Control de activos, llevado por la Junta Directiva.

NOTA No. 6 - PASIVO CORRIENTE: los siguientes son los saldos de los pasivos a diciembre 31 de 2021:

CONCEPTO	DICIEMBRE 31-2021	DICIEMBRE 31-2020
Retencion en la fuente	561.801,00	740.279,00
Impuesto a las ventas	0,00	4.049.738,72
Totales	561.801,00	4.790.017,72

Otros acreedores:

CONCEPTO	DICIEMBRE 31-2021	DICIEMBRE 31-2020
Costos y gastos por pagar	24.865.178,35	0
ACREEDORES VARIOS	29.597.376,59	18.454.143,22
Totales	54.462.554,94	18.454.143,22

El valor de otros acreedores, corresponde a valor adeudado a la señora Luz Marina Monroy y María Fernanda Martínez con el fin de terminar de respaldar las erogaciones necesarias en los gastos, para terminar los proyectos cuya facturación se realiza en el 2022 y costos y gastos por pagar son los honorarios por servicios prestado el diferente personal contrato a través de servicios personales.

NOTA No. 7- PATRIMONIO (ACTIVO NETO)

El Patrimonio de la Asociación ONG NATIVA NACIONAL E INTERNACIONAL está constituido por los aportes sociales de sus fundadores: las donaciones recibidas, los convenios realizados, por los beneficios netos o excedentes de cada ejercicio y un fondo de asignación permanente, el cual está compuesto por los beneficios netos o excedentes de periodos anteriores, su destinación será la ejecución de proyectos para el cumplimiento de su objeto social, en un espacio de 5 años. **Para el año 2021, no se obtuvieron beneficios netos, ni hay fondo de asignación permanente.**

Las pérdidas del ejercicio si las hubiere, se podrán compensar con beneficios netos o excedentes futuros, para las próximas vigencias. El saldo del beneficio neto a diciembre 31 de 2020, fue ejecutado en la actividad meritoria en el año 2021.

Los saldos a diciembre 31 de 2021 esta representados de la siguiente manera:

CONCEPTO	DICIEMBRE 31 2021	DICIEMBRE 31 2020
Aportes sociales	3.150.000,00	3.150.000,00
Excedentes ejercicio anterior	0,00	695.461,06
utilidades del ejercicio	0,00	0,00
Totales	3.150.000,00	3.845.461,06

NOTA No. 08- INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

Representa las Ingresos por contratos con Entidades, su saldo a diciembre 31 de 2021 está representado de la siguiente manera:

Ingresos Operacionales

CONCEPTO	DICIEMBRE 31 2021	DICIEMBRE 31 2020
Actividades de Servicio culturales y ambientales	302.082.693,44	146.618.152,01
Financieros	18.736,95	2.149,00
Diversos	0,00	685,00
Totales	302.101.430,39	146.620.986,01

Efigas	1.000.000,00
Casa de la Cultura de Municipio de Quinchía	21.850.000,00
Corpocaldas	254.022.609,00
Municipio de Quinchía	25.210.084,00
Total ingresos	302.082.693,00

Ejecuciones de contratos de Interés a la comunidad en el ámbito Cultural y Ambiental:

Ingresos No Operacionales: Los intereses del banco BBVA, de acuerdo al movimiento de la cuenta de ahorro. Y otros ajustes necesarios.

NOTA No. 9. GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

Corresponden a los gastos de funcionamiento: su saldo a diciembre 31 de 2021 está representado de la siguiente manera:

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

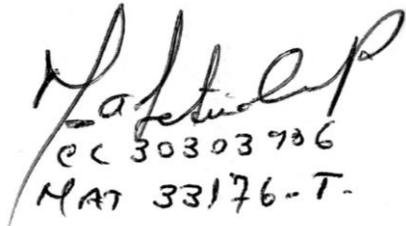
CONCEPTO	DICIEMBRE 31 2021	DICIEMBRE 31 2020
HONORARIOS	122.316.899,00	101.340.700,00
IMPUESTOS	764.386,00	93.200,00
SEGUROS	0,00	551.938,00
ARRENDAMIENTOS	2.550.000,00	0,00
SERVICIOS	73.001.581,35	1.557.271,00
GASTOS LEGALES	1.074.002,00	145.200,00
GASTOS DE VIAJE	10.973.899,00	1.262.000,00
OTROS GASTOS	83.643.166,69	38.146.183,95
TOTALES	294.323.934,04	143.096.492,95

GASTOS NO OPERACIONALES

CONCEPTO	DICIEMBRE 31 2021	DICIEMBRE 31 2020
FINANCIEROS	3.176.866,60	1.281.130,00
OTROS GASTOS	4.234.717,75	1.547.902,00
TOTALES	7.411.584,35	2.829.032,00

Durante la vigencia de 2021, todos los costos y gastos necesarios para el desarrollo de la actividad meritoria, se contabilizo en las cuentas de gastos de administración, financieros no operacionales.

Hasta aquí se describen las Notas a los Estados Financieros de la **ONG ASOCIACIÓN NATIVA NACIONAL E INTERNACIONAL**, con corte a diciembre 31 de 2021



ec 30303706
MAT 33176-T

MARIA LETICIA ARCILA P
Contador Público
MAT 33176-T

Contenido de 7/7 páginas.