



INFORME FINANCIERO Y DE GESTIÓN

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI
CON CORTE A 3 DICIEMBRE 2022

A. INTRODUCCIÓN

Dando cumplimiento a los estatutos de la asociación y de conformidad con las normas legales vigentes (los artículos 46 y 47 de la ley dos 22 de 1995 y la ley 603 de 2002), se presentó a la Asamblea General el informe de gestión en donde se describen las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2021. La asociación fue creada con el objeto de promover el desarrollo de la micología en Colombia a través de la investigación, educación no formal, tecnología e innovación con un espíritu crítico, interdisciplinario, incluyente, respetuoso e interinstitucional para la conservación para el beneficio del medio ambiente y la sociedad

B. ESTRUCTURA ORGANIZATIVA

La asociación se creó en el 2019 pero sólo hasta el 2020 obtuvo el registro de la cámara de Comercio de Bogotá. Su objeto es promover el desarrollo de la micología en Colombia a través de la investigación, educación no formal, tecnología e innovación con un espíritu crítico, interdisciplinario, incluyente, respetuoso e interinstitucional para la conservación para el beneficio del medio ambiente y la sociedad. Manteniendo la estructura organizacional, la asociación se mantiene con la finalidad desarrollar las



actividades en cualquier departamento del territorio nacional colombiano. A diciembre de 2022 se contaba con un total de 80 asociados.

Como Junta Directiva de la Asociación se escogió así:

Presidenta y representante legal:

Aída M. Vasco Palacios

Vicepresidenta:

Yih Wen Fung

Secretaria:

Viviana Motato-Vásquez

Tesorera:

Tatiana Sanjuan

Vocales principales:

Vocales suplentes:

Mauricio Ramírez

Juan Andrés Sánchez

Margarita María Jaramillo Ciro

Bibiana Moncada Cárdenas

Héctor Lancheros

Margareth Andrea Patiño Lagos

Manteniéndose esta estructura organizacional la asociación se mantiene con la



(57) 3132925388



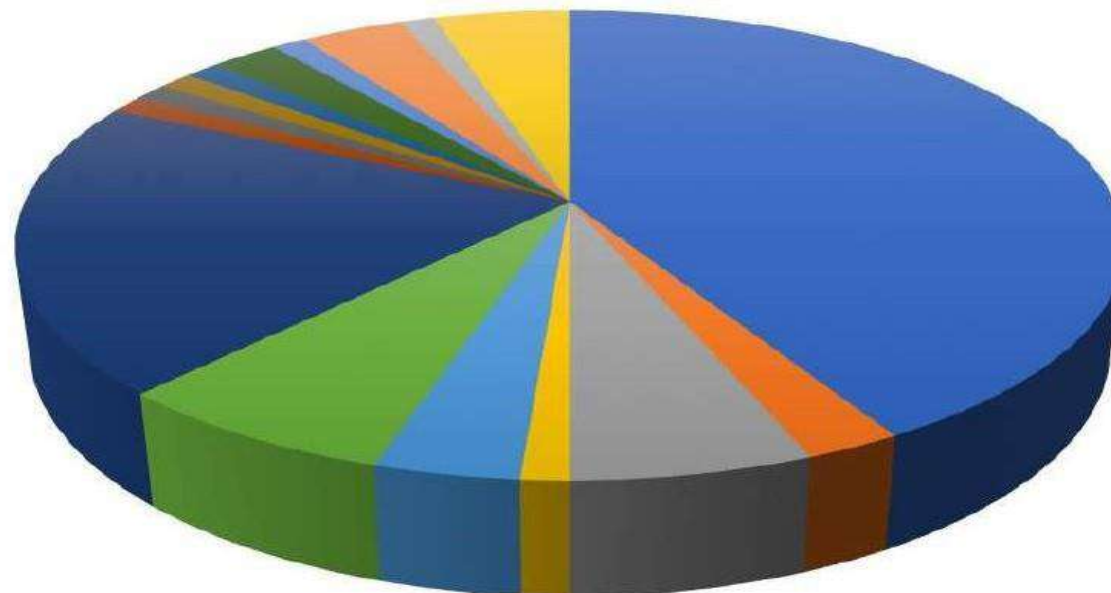
www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8

finalidad desarrollar las actividades en cualquier departamento del territorio nacional colombiano. A diciembre de 2022 ya se contaba con un total de 80 asociados

| Categoría | Asociados 2020/2021 |
|----------------------|---------------------|
| Estudiante Posgrado | 6/13 |
| Estudiante pregrado | 7/11 |
| Profesional | 46/56 |
| Total general | 59/80 |



- Bogotá
- Bucaramanga
- Cali
- Cucuta
- Floridablanca
- Ibagué
- Medellín
- Palmira
- Pasto
- Popayan
- Puerto Colombia
- Quibdo
- Santa Marta
- Tunja
- Villavicencio
- Exterior

distribuidos en las siguientes categorías de asociados y el origen geográfico de los mismos como aparece a continuación:

C. ANÁLISIS DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

Los estados financieros de la asociación al diciembre del 2022 son como se muestran en el informe presentado ante esta asamblea por parte de la tesorera y contadora. Los dineros recaudados corresponden únicamente a los aportes de los miembros de la asociación.

D. ACONTECIMIENTOS IMPORTANTES ACAECIDO DESPUÉS DE LA FUNDACIÓN

1. En cuanto a la gestión administrativa se:

- Se hizo la inscripción de los libros de actas y libros contables ante la CCB.
- Se hizo ante la DIAN la inscripción de ASCOLMIC para recibir calificación como

entidad sin ánimo de lucro, sin embargo no se cumplieron los requisitos y el trámite tendrá que ser vuelto a presentar en el año 2023 ya que se deben hacer unas modificaciones en los estatutos.

- Se organizo la manera de recibir los aportes de los asociados para tener un mejor seguimiento administrativo y contable.
- Se presentaron informes de aclaración a la Secretaría Jurídica de la Alcaldía Mayor de Bogotá y la DIAN.

2. En cuanto a la gestión académica se:

- Se realizó el Curso, legislación investigación y uso de la funga colombiana: aspectos técnicos y jurídicos desarrollado de manera virtual
- Se continuó participando en el proyecto ColFungi de Kew Garden, como grupo de expertos micólogos colombianos y en la edición del Catálogo de hongos de Colombia.
- Se publicó el libro catálogo de hongos de Colombia
- Las actividades de los nodos se centraron en apoyar académicamente la realización del congreso, coordinar simposio, invitar a los ponentes y revisar resúmenes, los



nodos de la Asociación son:

- Biotecnología
- Biodiversidad y Conservación
- Interacción Planta-hongo
- Micología médica
- Educación y apropiación Social del conocimiento
- Etnomicología

3. En cuanto a la gestión del área de comunicaciones se:

ASCOLMIC ha hecho difusión de sus actividades a través de varias plataformas

- Facebook: 2648 seguidores, 604 seguidores, 79 publicaciones en 2022.
- Twitter : 331 seguidores, 99 seguidores(2022)
- Instagram 2462 seguidores y 132 publicaciones



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8

4. En cuanto al Congreso Colombiano de micología

Esta actividad es parte fundamental de los estatutos de la Asociación y se planeó para hacer cada tres años. Para el 1er Congreso Colombiano de Micología se escogió a la Universidad del Bosque como entidad organizadora en cabeza del asociado Héctor Lancheros.

El Comité organizador estuvo conformado de la siguiente manera:

Presidente: Héctor Orlando Lancheros Redondo

Vicepresidente: Adriana Marcela Celis Ramírez

Secretaria: Margareth Andrea Patiño Lagos

Tesorera: Tatiana Sanjuan

Comité científico: Adriana Marcela Celis Ramírez, Margareth Andrea Patiño Lagos, Juan Chiriví, Héctor Lancheros, Viviana Motato y coordinadores de los nodos temáticos



Comité de logística: Héctor Lancheros, Víctor Rodríguez, Nicolás Cajamarca, Juan Chiriví.

Comité financiero y de inscripciones: Tatiana Sanjuan, Natalia Elizabeth Soto

Comité de Comunicaciones: Juan Chiriví, Salomé Gómez, Mauricio Ramírez

Comité de página web: Carolina Chegwin, Germán Morera, Diego Mancera

Comité de patrocinadores: Carolina Chegwin, Juan Chiriví, Héctor Lancheros

Apoyo desde la Junta directiva: Aída Vasco Palacios

El congreso se realizó del 22 al 24 de junio del 2022 en la sede de la Universidad del Bosque en la ciudad de Bogotá. El evento contó con 420 participantes: 140 en el área de organización (comité organizador, organización de simposios o sesiones temáticas y evaluación) y logística. 226 ponentes, en conferencias magistrales, simposios, sesiones temáticas o líneas temáticas de pósteres, 97 asistentes y 36 expositores de los stands de patrocinadores

Se organizaron diferentes actividades como 7 charlas magistrales, 11 sesiones de simposios y 4 cursos y sesión de posters:



| Actividad | Organizadores |
|--|---|
| VII Simposio Colombiano de Liquenología | Bibiana Moncada, Margarita Jaramillo Ciro |
| Simposio de Biotecnología | Pablo Andrés Tamayo Millán, Paola Andrea Zapata Ocampo, Xiomara López Legarda |
| I Simposio de conservación de hongos en Colombia: retos, perspectivas y lecciones por Aprender | Aída Vasco, Diego Fernando Simijaca, Ehidy Rocío Peña, Viviana Motato Vásquez |
| Simposio los hongos y su impacto en la salud | Claudia Marcela Parra Giraldo |
| Simposio Interacción Hongo-Planta | Héctor Lancheros, Pilar Ximena Lizarazo |
| Simposio Colombia un país funga-diverso | Ana Cristina Bolaños Rojas, Viviana Motato |
| VII Jornadas Sudamericanas de Biología y Biotecnología de Levaduras | Margareth Andrea Patiño Lagos, Mauricio Ramírez Castrillón |
| Simposio creando puentes entre la academia y la sociedad, una propuesta para educar en micología | Cristian Javier Zambrano Forero, Valeri Sáenz Moncaleano |
| Simposio Ecología de Hongos de Colombia, una aproximación metagenómica | Adriana Corrales Osorio, Aída Vasco |
| Simposio Fungarios y Ceparios: salvaguardando el patrimonio natural al servicio de la sociedad | Aída Vasco, Diana Marcela González Gil |
| Simposio conectando los saberes tradicionales y los usos modernos de la funga Colombiana | Ehidy Rocío Peña, Lina Dávila, Fabiola Gonzales |
| Presentación sobre tendencias y necesidades de la industria | Omar David Saldarriaga |
| Sesiones varias para presentaciones orales | Tatiana Sanjuan, Hector Lancheros |
| Curso Ciencia y Cerveza | Mauricio Ramírez, Margareth Patiño |
| Macrohongos no liquenizados | Viviana Motato, Tatiana Sanjuan, Aída Vasco |
| Técnicas de muestreo, manejo e identificación de líquenes | Bibiana Moncada y Robert Lucking |
| Identificación de Mohos y levaduras combinando la microbiología con la tecnología Maldito-F | Claudia Parra |



Las memorias se pueden consultar en el siguiente enlace:

<https://hemeroteca.unad.edu.co/index.php/memorias/article/view/6703>

El Congreso contó con el apoyo de instituciones académicas como la Universidad El Bosque, Universidad Nacional de Colombia, Universidad de los Andes, UDEA, Micólogos de Colombia, UNAD, Universidad ICESI, Universidad Javeriana, y organizaciones gubernamentales como ICETEX. Se contó además con el apoyo de 12 patrocinadores de la empresa privada: Vital setas, Intek Group, Innovatek, Aitia Biotech, Scientific Products, ISLA, Equipos y laboratorio, La Casa del Científico, Lab Instruments, Kasalab, Fisicoquímica integral, Librería de la Universidad Nacional.

E . EVOLUCIÓN PREVISIBLE DE LA ASOCIACIÓN

Se inicio la asociación con 34 socios en el 2019, en 2020 éramos 59 asociados, al 2021 80 asociados y la entidad a evolucionado a 130 asociados lo cual es previsible al ir cumpliendo el objetivo por la cual fue creada la asociación .



F. OPERACIONES CELEBRADAS ASOCIADOS FUNDADORES Y CON LOS ADMINISTRADORES

Durante el el año 20222 no se realizaron préstamos o negociaciones por parte de los asociados o administradores.

G. ESTADO DE CUMPLIMIENTO DE LAS NORMAS SOBRE PROPIA INTELECTUAL Y DERECHOS DE AUTOR POR PARTE DE LA ASOCIACIÓN

A la fecha del presente informe, la asociación no tenía ninguna obligación en los relacionado con la propia intelectual y los derechos de autor.



INFORME FINANCIERO

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA - ASCOLMI PERIODO ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2022

De conformidad con el artículo 1.2.1.5.1.27 del Decreto 1625 de 2016 y en calidad de máximo órgano de dirección, la Junta Directiva de la Asociación Colombiana de Micología - ASCOLMI, presenta informe financiero inicial de la Sociedad, en relación con las actividades desarrolladas, en donde se indica el estado de las asignaciones permanentes del año gravable.



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL AÑO 2022

La sociedad registrada con No S0057563, inscrita el 8 Junio de 2020, registrando un patrimonio aportado por sus socios fundadores por valor de \$ 2.040.000, y recibe ingresos por concepto de Donaciones, cuotas de afiliación patrociniados por la suma de \$81.925.834, con este rubro se incurren en gastos totales por valor de \$14.278.357 y unos costos totales de \$ 57.233.967, obteniendo excedentes por valor de \$ 4.122.459, como resultado del ejercicio final. A continuación, se ilustra en la Tabla las operaciones iniciales de la asociación.

| Datos | Valor 2022 | Valor 2021 |
|------------|---------------|--------------|
| Patrimonio | \$ 11.591.371 | \$ 7.468.912 |
| Ingresos | \$ 81.925.834 | \$ 9.863.317 |
| Egresos | \$ 14.278.357 | \$ 4.372.621 |
| Costos | \$ 57.233.967 | \$ - |
| Excedente | \$ 4.122.459 | \$ 3.175.971 |





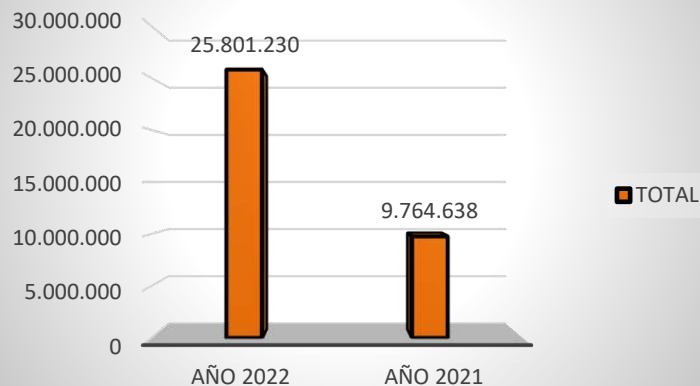
ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

DISPONIBLE

| Entidad | Tipo de Cuenta | Numero de Cuenta | Estado | Monto |
|-------------|----------------|------------------|--------|------------|
| Bancolombia | Ahorros | 37700000672 | Activa | 25.801.228 |

DISPONIBLE



A 31 de diciembre de 2022 la asociación cuenta con una única cuenta de ahorros en la entidad financiera de Bancolombia por medio de la cual realiza todas las operaciones o actividades que se puedan efectuar dentro del desarrollo normal del objeto social.



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



CAPITAL DE TRABAJO

Para el año 2022, el capital de trabajo tiene un aumento de \$4.122.459 con respecto al 2021, contado con un capital contable neto de \$11.591.372, lo que le permite a la asociación cubrir todos sus gastos operativos anuales una vez cubiertas sus obligaciones a corto plazo.



EXCEDENTES



Para cierre de año de 2022, la asociación obtuvo unos excedentes por valor de \$4.122.459, con un aumento de \$946.488 equivalente al 56% con respecto al año 2021, dichos excedentes serán reinvertidos para el año 2032, con el fin de poner de ser invertidos en charlas y capacitaciones apoyos a grupos de micólogos colombianos publicaciones de libros de cuidados de hongos actividades de nodos simposios etc.



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

Para el cierre del año 2022 la asociación obtuvo unos ingresos por valor \$ 81.925.834, representando un aumento significativo del 731% con respecto al cierre de año 2021, esto en razón que para el año 2022 la asociación realizó su primer congreso de Micología, donde participaron diferentes patrocinadores que permitieron aumentar el ingreso, más las afiliaciones y los donativos, de esta forma se logra el objetivo de dar a conocer de forma más lineal la asociación a diferentes actores sobre los cuales se pretende entablar relaciones en pro de seguir contribuyendo al trabajo investigativo, estas entradas de dinero fueron invertidas en cubrir gastos consecuencia de la preparación del congreso, así como el cubrir todos los gastos administrativos asociados al objeto social de la Asociación



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ESTADOS FINANCIEROS

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI
CORTE 31 DICIEMBRE DE 2022



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA
NIT 901,385,841-8

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A

01 ENERO DE 2021 A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Preparado bajo las normas internacionales de Contabilidad para Microempresas

Valores expresados en pesos Colombianos

| | 231 DE DICIEMBRE DE 2022 | 31 DE DICIEMBRE DE 2021 | VARIACIÓN | |
|---------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------|-------------|
| | | | ABSOLUTA | RELATIVA |
| ACTIVO | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | |
| Disponibilidades | 5. \$ 25.801.230 | \$ 9.764.638 | \$ 16.036.592 | 164% |
| Inversiones temporarias | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Deudores | 6. \$ 2.348.485 | \$ 19.000 | \$ 2.329.485 | 12260% |
| Inventarios | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Total activo corriente | \$ 28.149.715 | \$ 9.783.638 | \$ 18.366.077 | 188% |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | |
| Planta y equipo | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Otros activos | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Total activo no corriente | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Total activo | \$ 28.149.715 | \$ 9.783.638 | \$ 18.366.077 | 188% |
| PASIVO Y PATRIMONIO NETO | | | | |
| PASIVO CORRIENTE | | | | |
| Cuentas por Pagar | \$ 1.860.278 | \$ 0 | \$ 1.860.278 | 100% |
| Obligaciones fiscales | 7. \$ 14.686.706 | \$ 2.314.725 | \$ 12.371.981 | 534% |
| Obligaciones Laborales | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Otros Pasivos | 7 -a \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Total pasivo corriente | \$ 16.546.984 | \$ 2.314.725 | \$ 14.232.259 | 615% |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | | |
| Otros pasivos No corrientes | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Total pasivo no corriente | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | 0% |
| Total pasivo | \$ 16.546.984 | \$ 2.314.725 | \$ 14.232.259 | 615% |
| PATRIMONIO NETO | | | | |
| Capital Asignado | 8. \$ 2.040.000 | \$ 2.040.000 | \$ 0 | 0% |
| Excedentes de Ejercicios Anteriores | \$ 5.428.912 | \$ 2.252.941 | \$ 3.175.971 | 141% |
| Excedente (Déficit) del Ejercicio | \$ 4.122.459 | \$ 3.175.971 | \$ 946.488 | 30% |
| Total patrimonio neto | \$ 11.591.371 | \$ 7.468.912 | \$ 4.122.459 | 55% |
| Total pasivo y patrimonio neto | \$ 28.138.355 | \$ 9.783.637 | \$ 18.354.718 | 188% |
| | -11.359 | 0 | | |

Aida Marcela Vasco

Representante Legal
Aida Marcela Vasco Palacios

Yeni Paola Beltrán

Contadora Pública
Yeni Paola Beltrán
TP 187712-T

Tatiana Ibeth Sanjuan

Tesorera
Tatiana Ibeth Sanjuan Giraldo





ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA
NIT 901,385,841-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
PERÍODO 01 DE ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2022

*Preparado bajo las normas internacionales de Contabilidad para Microempresas
 Valores expresados en pesos Colombianos*

| | Notas | 31 DE DICIEMBRE DE | 31 DE DICIEMBRE DE | VARIACIÓN | |
|---|-------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| | | 2022 | 2021 | ABSOLUTA | RELATIVA |
| Ingresos | | | | | |
| Ingresos de actividades Ordinarias | | \$ 81.896.490 | \$ 9.857.250 | \$ 72.039.240 | 731% |
| Donaciones asociados | 9. | \$ 29.344 | \$ 0 | \$ 29.344 | 0% |
| Otros Ingresos | | \$ 29.344 | \$ 6.067 | \$ 23.277 | 384% |
| Total Ingresos | | \$ 81.925.834 | \$ 9.863.317 | \$ 72.062.517 | 731% |
| Costo de servicios prestados | | 57.233.967 | 0 | 57.233.967 | 100% |
| Utilidad Bruta | | 24.691.867 | 9.863.317 | 14.828.550 | 150% |
| Menos gastos | 10. | | | | |
| Honorarios | | \$ 4.540.000 | \$ 540.000 | \$ 4.000.000 | 741% |
| Impuestos | | \$ 850.693 | \$ 0 | \$ 850.693 | 100% |
| Servicios | | \$ 60.000 | \$ 1.950.000 | \$ -1.890.000 | -97% |
| Gastos Legales | | \$ 1.850.201 | \$ 753.750 | \$ 1.096.451 | 145% |
| Gastos Generales | | \$ 267.237 | \$ 0 | \$ 267.237 | 100% |
| Financieros | | \$ 811.880 | \$ 226.871 | \$ 585.009 | 258% |
| Otros Gastos | | \$ 5.898.346 | \$ 902.000 | \$ 4.996.346 | 554% |
| Total Gastos | | \$ 14.278.357 | \$ 4.372.621 | \$ 9.905.736 | |
| Excedentes antes de impuestos | | \$ 10.413.510 | \$ 5.490.696 | \$ 4.922.813 | 90% |
| (-) Menos provisión para impuestos | | | | | |
| Impuestos | | \$ 6.291.050 | \$ 2.314.725 | \$ 3.976.325 | 172% |
| Excedente del Periodo | | \$ 4.122.459 | \$ 3.175.971 | \$ 946.488 | 30% |

Aida Marcela Vasco

Representante Legal
Aida Marcela Vasco Palacios

Yeni Paola Beltrán

Contadora Pública
Yeni Paola Beltrán
TP 187712-T

Tatiana Ibeth Sanjuan

Tesorera
Tatiana Ibeth Sanjuan Giraldo



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia



Evento

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA
NIT 901,385,841
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los períodos Enero 01 a Diciembre 31 de 2022
Preparado bajo las normas internacionales de Contabilidad para Microempresas
Valores expresados en pesos Colombianos

| Evento | CONCEPTOS | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | CAPITAL ASIGNADO | INVERSION SUPLEMENTARIA | EXCEDENTES DEL EJERCICIO | PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES | EXCEDENTES ACUMULADOS | TOTAL |
| Saldo al inicio del periodo | \$ 2.040.000 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 2.040.000 |
| Aumento inversión suplementaria | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 |
| Excedentes Ejercicios anteriores | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 5.428.912 | \$ 5.428.912 |
| Excedente del Ejercicio | \$ 0 | \$ 0 | \$ 4.122.459 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 4.122.459 |
| Reclasificación Pérdida NIIF | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 | \$ 0 |
| Saldo al Final del periodo | \$ 2.040.000 | \$ 0 | \$ 4.122.459 | \$ 0 | \$ 5.428.912 | \$ 11.591.371 |

Representante Legal
Aida Marcela Vasco Palacios

Contador
Yeni Paola Beltrán
TP 187712-T

Tesorera
Tatiana Ibeth Sanjuan Giraldo



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 de diciembre de 2022

Nota 1. Constitución y Objeto

La sociedad **ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA**, que por Acta No. SIN NUM del 12 de diciembre de 2019 de Asamblea Constitutiva, inscrito en Cámara de Comercio el 8 de junio de 2020, con el No. 00327793 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro, se constituyó la persona jurídica de naturaleza Asociación denominada **ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA**.

OBJETO SOCIAL. Agrupar a personas naturales y organizaciones cuyas actividades científicas, técnicas y educativas se encuentren relacionadas con la micología a fin de promover el desarrollo de la misma en Colombia con un espíritu crítico, interdisciplinario, incluyente, respetuoso e interinstitucional con el medio ambiente y la sociedad. Actividades: a) Promover el desarrollo de actividades científicas, de tecnología y de innovación que permitan enriquecer y divulgar el conocimiento de los hongos en beneficio de la sociedad colombiana. b) Incentivar la cooperación con entidades gubernamentales y no gubernamentales que tengan interés en la micología. c) Prestar asesoría en asuntos relacionados con la micología a personas naturales o jurídicas (gubernamentales y no gubernamentales). d) Servir de órgano consultivo del Gobierno Nacional y demás entes del orden regional y local





ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

para proponer políticas de investigación, educación no formal, tecnología e innovación a nivel nacional e internacional relacionadas con la micología. e) Mantener vínculos con otras agremiaciones nacionales o internacionales que cumplan objetivos similares. f) Fomentar la apropiación social y gestión del conocimiento en micología. g) Velar porque los destinos y fines de la Asociación no se aparten de los principios que la estructuran como una entidad sin ánimo de lucro.

Nota 2. Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los Estados de Situación Financiera han sido preparados de conformidad con Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes establecidas en el Decreto 3022 del 27 de Diciembre de 2013 del Ministerio de Comercio, Industria y Comercio, en cumplimiento de la Ley de La República de Colombia 1314 de 2009. Por lo tanto, incluyen todos los ajustes que fueron necesarios, afectando la cuenta de Ganancias Acumuladas.

La moneda utilizada para la preparación de estos estados financieros ha sido el peso colombiano.

Nota 3. Principales criterios de Valuación

Los principales criterios de valuación utilizados por la Asociación son los siguientes:

a) Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo incluyen el saldo en caja, depósitos de libre disponibilidad en bancos y otras inversiones altamente líquidas de corto plazo y con vencimientos originales de tres meses o menos.

b) Inversiones temporarias



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

Al cierre del año 2022 no poseía inversiones.

c) Disponibilidades, créditos y deudas

Al cierre del año 2022 no poseía créditos ni deudas

d) Inventarios

No se tenían inventarios al corte de diciembre 31 de 2022.

e) Planta y equipo

Al cierre del año 2022 no poseía propiedad planta y equipo.

f) Otras cuentas por pagar y obligaciones fiscales

Se valoraron al valor nominal por estas a corto plazo

Nota 4. Contratos Suscritos

A 31 de diciembre de 2022 la ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA, no tiene suscritos contratos.

Nota 5. Disponibilidades

El efectivo y equivalentes de efectivo comprende lo relacionado con los recursos que la entidad mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en las entidades financieras y el equivalente al efectivo, que son las inversiones a corto plazo, fácilmente convertibles a efectivo, los cuales se encuentran sujetos a un riesgo poco



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

significativo de cambios en su valor. al 31 de diciembre de 2022 incluyen los siguientes componentes:

Disponibilidades

Bancos

Caja

TOTAL

Año 2022

\$ 25.801.230

\$ 0

\$ 25.801.230

La cuenta de ahorros es destinada al flujo normal de las operaciones de la asociación, donde se están recibiendo las donaciones, afiliaciones y lo facturado por el Primer Congreso de Micología.

Los saldos de las cuentas bancarias se encuentran conciliados y libres de restricciones.



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

Nota 6. Deudores

Este rubro al 31 de diciembre de 2022 comprende:

Deudores

Clientes Nacionales

Anticipo Proveedores

Anticipo Impuestos

TOTAL

Año 2022

| | |
|----|------------------|
| \$ | 1.168.640 |
| \$ | 64.000 |
| \$ | 790.849 |
| \$ | 2.023.489 |

El saldo de estas cuentas corresponde a verificaciones en posibles retenciones de facturas a personas Jurídicas, que será conciliadas con la entrega de los certificados de retenciones para depuración de renta, y saldo de las retenciones que nos aplicaron.



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

Nota 7. Pasivos Corrientes

Este rubro al 31 de diciembre de 2022 comprende:

El saldo de esta cuenta corresponde a la provisión elaborada por concepto de declaración de renta, en caso de que la DIAN no autorice la calificación para pertenecer al Régimen Especial.

Pasivos Corrientes

Cuentas Por pagar

Obligaciones Fiscales

TOTAL

Año 2022

| | |
|----|-------------------|
| \$ | 1.860.278 |
| \$ | 14.698.065 |
| \$ | 16.558.343 |

El saldo de esta cuenta corresponde a la provisión elaborada por concepto de declaración de renta, saldo por pagar de IVA facturado en el mes de Diciembre, ICA anual y las retenciones de ICA del año 2022. Y un saldo por pagar a dos proveedores.

Nota 8. Patrimonio

La cuenta de patrimonio al 31 de diciembre de 2022 incluye los siguientes componentes



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

Patrimonio

| | Año 2022 |
|-------------------------------------|----------------------|
| Capital Asignado | \$ 2.040.000 |
| Excedentes de Ejercicios Anteriores | \$ 5.428.912 |
| Excedente del Ejercicio | \$ 4.122.459 |
| TOTAL | \$ 11.591.371 |

Su patrimonio está representado por los aportes iniciales de los socios fundadores existentes al 31 de diciembre de 2021.

Los excedentes de ejercicios anteriores corresponden a los obtenidos para el período de 2020, los cuales fueron 100% reinvertidos dentro de la asociación, y se destinaron para cancelar actividades destinadas a la operación de la asociación, y elaboración del primer coloquio Colombiano de Micología

Los Excedentes del ejercicio es el resultado de la operación a corte del 31 de diciembre de 2022 que serán reinvertidos para el año 2023 con el fin de promover el objeto social de la asociación.

Nota 9. Ingresos Operacionales



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



* NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

Los ingresos operacionales al 31 de diciembre de 2022 incluyen los siguientes rubros:

Ingresos

| | <u>Año 2022</u> |
|----------------|----------------------|
| Donaciones | \$ 9.068.750 |
| Afiliaciones | \$ 8.434.555 |
| Congreso | \$ 64.393.127 |
| Otros Ingresos | \$ 29.344 |
| TOTAL | \$ 81.925.776 |

El rubro de Donaciones representa las donaciones realizadas por terceros con el fin de ayudar a promover el objeto social, el rubro de afiliaciones, representa la cuantía de las afiliaciones recibidas en el año 2022, y el rubro de congreso representa la total recolectado en inscripciones, patrocinios, cursos desarrollados en el primer congreso de micología.

Son asociados(as) fundadores todas aquellas personas que, con idoneidad en micología, asistieron a la reunión de creación de la Asociación celebrada en la ciudad de Bogotá D.C., el día 12 de diciembre de 2019.

Son asociados(as) honorarios(as) todas las personas naturales o jurídicas que, por sus cualidades científicas, por sus méritos científicos y servicios prestados en beneficio de la micología colombiana, contribuyan al engrandecimiento y desarrollo de la misma. Para tal efecto, el candidato o la candidata debe ser presentado(a) mediante recomendación sustentada a la Junta Directiva de la Asociación y ser ratificado(a) por la Asamblea General.



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicrologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

Para el Rubro de otros ingresos corresponde a ingresos financieros generados por la utilización de la cuenta de ahorros de la asociación

Nota 10. Gastos

Los gastos a 31 de diciembre de 2022 incluyen los siguientes rubros:

| Gastos | Año 2022 |
|------------------|-------------------|
| Honorarios | 4.540.000 |
| Impuestos | 850.693 |
| Servicios | 60.000 |
| Gastos Legales | 1.850.201 |
| Gastos Generales | 267.237 |
| Financieros | 811.880 |
| Otros gastos | 5.898.346 |
| TOTAL | 14.278.357 |

Corresponde a las erogaciones realizadas por la Asociación ameritadas a la realización de funciones administrativas generales como gastos de notariales, gastos Bancarios, Honorarios, gastos publicitarios donde se crea la página web de la asociación, así como todos los costos incurridos en la realización del primer congreso de Micología



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8



ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE MICOLOGÍA – ASCOLMI

Calle 116 A 71 A 32 - Bogotá D.C. Colombia

Gastos por honorarios

Es el valor cancelado a los profesionales encargados de la contabilidad y otras actividades que prime el desarrollo intelectual.

Gastos por servicios

Conforman este rubro los servicios necesarios para el funcionamiento de la operación, como lo son servicios publicitarios etc.

Gastos diversos

Dentro de este rubro se encuentran los gastos incurridos para el funcionamiento de la administración. Gastos como papelería, implementos de aseo y cafetería, gastos de representación y relaciones públicas y transporte en taxis y buses, entre otros.



Aida Marcela Vasco

Aida Marcela Vasco Palacios

C.C. 52.381.159

Representante legal

Asociación Colombiana de Micología – ASCOLMI



(57) 3132925388



www.asociacioncolombianademicologia.org



NIT 901.385.841-8