ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA COSMÉTICA – ACCYTEC – CAPÍTULO ANTIOQUIA

N.I.T. 811.023.912-3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

ELEMENTO	NOTA	2024		2023	
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo	1		11.479.000		136.004.000
Caja general		3.524.000		1.006.000	
Bancolombia S.A. Cta N° 10070865402		7.005.000		134.673.000	
Bancolombia S.A. Cta N° 28096474751		950.000		325.000	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2		33.736.000		13.466.000
Asociados		8.611.000		9.674.000	
Retención en la fuente		79.000		413.000	
Responsabilidades empleados		550.000		250.000	
Otros		24.496.000		3.129.000	
Deterioro cuentas por cobrar		-		-	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			45.215.000		149.470.000
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inversiones medidas al costo	3		150.842.000		58.545.000
Certificados de Depósito a Término		30.000.000		26.768.000	
Fideicomisos de inversión moneda nacional		120.842.000		31.777.000	
Acciones		-		-	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar			17.701.000		19.505.000
Sobrantes en liquidación de impuestos		17.701.000		19.505.000	
Propiedad, planta y equipo	4		-		1.227.000
Maquinaria y equipo		4.711.000		4.711.000	
Equipo de oficina		3.457.000		3.457.000	
Equipo de computación y comunicación		14.798.000		14.798.000	
Depreciación acumulada		(22.966.000)		(21.739.000)	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			168.543.000		79.277.000
TOTAL ACTIVO			213.758.000		228.747.000
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	5		83.000		72.000
Costos y gastos por pagar		-		-	
Retención en la fuente por pagar		76.000		44.000	
Retención IVA por pagar		-		-	
Retenciones y aportes de nómina		-		-	
Acreedores varios		7.000		28.000	
Pasivo por impuestos	6		-		-
IVA por pagar		-		-	
Obligaciones laborales	7		-	1.457.000	1.457.000
Otros pasivos			-		-
Anticipos y avances recibidos		520.000	520.000	-	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			603.000		1.529.000
TOTAL PASIVO			603.000		1.529.000

PATRIMONIO		2024		2023	
Excedentes o pérdidas del ejercicio			(14.062.000)		(18.375.000)
Resultados Acumulados	8		227.217.000		148.749.000
Excedentes de ejercicios anteriores		230.637.000		152.169.000	
Ajustes convergencia NIF		(3.420.000)		(3.420.000)	
TOTAL PATRIMONIO			213.155.000		130.374.000
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO			213.758.000		131.903.000

Véanse las notas que se acompañan a los Estados Financieros.

Las notas que acompañan estos Estados Financieros hacen parte integral de los mismos.

Paola Vargas Escobar

Paola Vargas Escobar
C.C. 1.017.233.072
Representante Legal

Beatriz A. García Uscátegui

Beatriz A. García Uscátegui
TP 28.547-T
Contadora Pública

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE CIENCIA Y TECNOLOGÍA COSMÉTICA – ACCYTEC – CAPÍTULO ANTIOQUIA

N.I.T. 811.023.912-3

ESTADO DE ACTIVIDADES

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

ELEMENTO	NOTA	2024		2023	
INGRESOS					
Ingresos de actividades ordinarias			50.410.000		27.799.000
Cuotas de afiliación		-	32.045.000	27.712.000	
Actividades conexas			23.269.000	1.742.000	
Cursos y talleres		23.269.000	-	1.742.000	
Conferencias y seminarios		-	-		
Devoluciones en ventas			(4.904.000)	(1.655.000)	
TOTAL ING. ACTIVIDADES ORDINARIAS			50.410.000		27.799.000
COSTOS DE VENTAS					
Costos de ventas			-		-
EXCEDENTE BRUTO			50.410.000		27.799.000
GASTOS					
Gastos de funcionamiento					
De administración			62.233.000	64.625.000	
Personal		29.721.000		23.538.000	
Honorarios		17.579.000		15.905.000	
Impuestos otros (G.M.F.)		410.000		-	
Arrendamientos	9	2.472.000		821.000	
Servicios		2.866.000		1.910.000	
Legales		1.519.000		1.497.000	
Mantenimiento y reparaciones		4.000		-	
Adecuación e instalación		61.000		52.000	
Depreciaciones		1.228.000		1.369.000	
Libros, suscripciones, revistas		-		-	
Gastos de representación		2.925.000		4.442.000	
Elementos de aseo y cafetería		24.000		153.000	
Útiles, papelería y fotocopias		472.000		1.903.000	
Publicidad		413.000		46.000	
Taxis y buses		1.351.000		1.282.000	
Casino y restaurante		1.188.000		707.000	
Parqueaderos		-		5.000	
Otros		-		10.695.000	
Donaciones		-		300.000	
De Ventas (servicios educativos)			35.460.000		
Honorarios		9.527.000			
Arrendamientos		58.000			
Publicidad		4.560.000			
Libros, suscripc., periód., revistas		400.000			
Taxis y buses		101.000			
Casino y Restaurante		797.000			
Otros		20.017.000			
TOTAL GASTOS DE FUNCIONAMIENTO Y DE VENTAS			97.693.000		64.625.000
PÉRDIDAS DE FUNCIONAMIENTO Y GASTOS DE VENTAS			(47.283.000)		(36.826.000)
OTROS ACTIVIDADES					
Otros ingresos	10		37.291.000		136.574.000
Intereses inversiones		12.332.000		-	
Intereses cta. de ahorro/bcarias.		96.000		5.447.000	
Intereses otros		-		-	
Recuperaciones		365.000		5.407.000	
Aprovechamientos		24.498.000		38.929.000	
Diversos(Donaciones)		-		86.791.000	
Otro egresos	11		3.847.000		2.904.000
Gastos Bancarios		1.335.000		1.319.000	
Comisiones		343.000		252.000	
Intereses y otros		36.000		-	
Costos y gastos de ejcicios. Ant.		413.000			
Pérdida en venta y retiro de bienes		1.678.000		1.282.000	
Impuestos asumidos		42.000		51.000	
Impuesto de Renta y Complementarios			223.000		
Impuesto de Renta y Complement.		223.000			
EXCEDENTE OTRAS ACTIVIDADES			33.221.000		133.670.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO					
Resultados antes de impuestos			(14.062.000)		96.844.000
Impuesto a las ganancias	12		-		-
PÉRDIDA DEL EJERCICIO			(14.062.000)		96.844.000

Véanse las notas que se acompañan a los Estados Financieros.

Las notas que acompañan estos Estados Financieros hacen parte integral de los mismos.

Paola Vargas Escobar

Paola Vargas Escobar

C.C. 1.017.233.072

Representante Legal

Beatriz A. García Uscátegui

Beatriz A. García Uscátegui

T.P. 28.547-T

Contadora Pública