

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT.900.537.705-4**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT 900,537,705-4**  
**Entidad Sin Animo de Lucro**  
**ESTADO SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARATIVO 2023 - 2022**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS \$**

		<b>A DICIEMBRE 31</b>	<b>A DICIEMBRE 31</b>
<b>ACTIVOS</b>		<b>2023</b>	<b>2022</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo (Nota No.3 )		3.159.119	4.312.290
Instrumentos Financieros Cuentas comerciales por Cobrar (Nota No.4 )		1.780.000	430.000
Instrumentos Financieros Cuentas comerciales por Cobrar (Nota No.4 )		0	0
Instrumentos Financieros otras Cuentas por Cobrar (Nota No.4 )		0	0
Instrumentos Financieros otras Cuentas por Cobrar (Nota No.4 )		0	0
Inventarios (Nota No.5 )		3.491.478	701.165
Gastos Pagados Por Anticipado (Nota No.5 )		290.000	290.000
Propiedad Planta Y Equipo (Nota No.6 )		9.071.337	10.079.263
Depreciacion Acumulada (Nota No. 6)		0	0
<b>Total Activos</b>		<b>\$ 17.791.934</b>	<b>\$ 15.812.718</b>
<b>PASIVOS</b>			
Obligaciones Financieras Y Pagares (Nota No.8 )		0	0
Cuentas comerciales por Pagar (Nota No.9 )		0	0
Prestamo compra libros (Nota No.9 )		15.319.748	15.319.748
Cuentas por pagar Wilson (Nota No.9 )		230.483	340.418
Obligaciones Legales (retenciones) (Nota No.9 )		0	0
Otros Pasivos Financieros (Nota No.9 )		609.429	0
Pagos Recibidos Por Anticipado (Nota No.9 )		0	0
Partidas Conciliatorias Por Identificar (Nota No.9 )		0	0
Otros (Nota No.9 )		300.000	741.465
<b>Total Pasivos</b>		<b>\$ 16.459.660</b>	<b>\$ 16.401.631</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Cuotas o Partes de Interes Social (Nota No.10 )		290.000	290.000
Superavit de Capital (Bienes Muebles) (Nota No.10 )		10.079.263	10.079.263
Excedentes de Ejercicios Anteriores (Nota No.10 )		-11.566.010	-11.566.010
Excedentes de Ejercicios (Nota No.10 )		2.529.021	607.834
		0	0
<b>Total Patrimonio</b>		<b>\$ 1.332.274</b>	<b>\$ -588.913</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>\$ 17.791.934</b>	<b>\$ 15.812.718</b>

1



**MARLENE TOVAR ALVARADO**  
Representante Legal



**LUZ ELENA BUSTOS CAICEDO**  
Contador Publico  
CC 38,285,900  
T.P 156857 -T

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT.900.537.705-4**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT 900,537,705-4**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**Entidad Sin Animo de Lucro**  
**PERIODO DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS \$**

	A DICIEMBRE 31	A DICIEMBRE 31
<b>POR FUNCION DE LOS GASTOS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Total Ingresos de Operaciones Ordinarias</b>	<b>8.673.774</b>	<b>682.000</b>
Ingresos de Actividades Ordinarias Canon Admon (Nota No.11 )	17.715.000	1.760.000
Ingresos de Actividades Conexas (Nota No.11 )	0	0
Devoluciones, Rebajas Y Descuentos (Nota No.11 )	0	0
Ingresos de Admon Años Anteriores (Nota No.11 )	0	0
Costo de Ventas (Nota No.11 )	9.041.226	1.078.000
<b>GASTOS</b>		
<b>Total Gastos Operaciones Ordinarias</b>	<b>13.463.035</b>	<b>563.465</b>
Gastos Honorarios (Nota No.12 )	900.000	0
Gastos Iva Mayor valor del Gasto (Nota No.12 )	19.751	0
Arriendos (Nota No.12 )	5.646.246	0
Gastos Auxilios Transporte (Nota No.12 )	1.170.000	0
Gastos Legales (Nota No.12 )	470.000	408.400
Procesamiento electronico de datos (Nota No.12 )	93.765	51.765
Gastos Servicios (Nota No.12 )	1.182.050	0
Gastos Transporte Fletes y Acarreos (Nota No.12 )	622.800	0
Publicidad y Propaganda (Nota No.12 )	1.359.020	0
Reparaciones Locativas (Nota No.12 )	12.600	0
Gastos de Depreciacion de PPE (Nota No.12 )	1.007.926	0
Otros Gastos (Diversos) (Nota No.12 )	978.877	103.300
<b>EXCEDENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-4.789.261</b>	<b>118.535</b>
Ingresos financieros (Nota No.13 )	1.735	3.699
Otros Ingresos y Aprovechamientos (Nota No.13 )	9.434.140	728.100
Gastos financieros (Nota No.14 )	89.234	0
Otros Gastos (Nota No.13 )	2.028.359	242.500
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>2.529.021</b>	<b>607.834</b>
Ingreso (gasto) por impuestos (Nota No. 15)	0	0
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas	0	0
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas	0	0
<b>EXCEDENTES NETOS DEL PERIODO (PERDIDA CONTABLE)</b>	<b>\$ 2.529.021</b>	<b>\$ 607.834</b>



**MARLENE TOVAR ALVARADO**  
Representante Legal



**LUZ ELENA BUSTOS CAICEDO**  
Contador Publico  
CC 38,285,900  
T.P. 156857 -T

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT.900.537.705-4**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT 900,537,705-4**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 (Expresado en pesos colombianos)  
 PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2023

RUBROS CONTABLES	DIC 31 DE 2022	Enero 01 del 2023 Diciembre 31 de 2023		DIC 31 DE 2023
		DISMINUCION	AUMENTO	
Donaciones	290.000	0	0	290.000
Reserva Obligatoria	0	0	0	0
Reserva Futuros Ensanches	0	0	0	0
Superavit de Capital (Bienes Muebles)	10.079.263	0	0	10.079.263
Utilidad Acumulada	-11.566.010	0	0	-11.566.010
<Ajustes Por Adopcion NIIF Pymes >	0	0	0	0
Resultados de Ejercicio	607.834	0	2.529.021	2.529.021
Ajuste Saldos Iniciales Migracion	0	0	0	0
<b>SALDOS POR AÑOS 2023</b>	<b>-588.913</b>	<b>0</b>	<b>2.529.021</b>	<b>1.332.274</b>

3



**MARLENE TOVAR ALVARADO**  
 Representante Legal



**LUZ ELENA BUSTOS CAICEDO**  
 Contador Publico  
 CC 38,285,900  
 T.P 156857 -T

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT.900.537.705-4**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**NIT 900,537,705-4**  
**(Expresado en pesos colombia)**

	<u>Terminado en</u> <u>31 de Diciembre de</u> <u>2.023</u>	<u>Terminado en</u> <u>31 de Diciembre de</u> <u>2.022</u>
<b>1- FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultado del Ejercicio	2.529.021,00	607.834,00
<b>FLUJO NETO ANTES DE LOS CAMBIOS EN EL PATRIMONIO</b>	<b>2.529.021,00</b>	<b>607.834,00</b>
Ingreso Neto por :		
(Aumento ) de Deudores	1.350.000,00	1.035.500,00
(Aumento ) de Inventarios	2.790.313,40	-620.676,00
(Aumento) Aumento de Pasivos Corrientes	-58.029,00	-66.159,00
(Sin Movimiento) de Pasivos No Corrientes	0,00	0,00
(Sin Movimiento) disminución de Activos Diferidos	0,00	0,00
(Sin Movimiento) Prestamos a Trabajadores	0,00	0,00
(Sin Movimiento) disminución de Cuentas por Cobrar	0,00	0,00
(Sin Movimiento) Aumento de Variación Patrimonio	0,00	0,00
	<u>4.082.284,40</u>	<u>348.665,00</u>
<b>EFFECTIVO NETO RECIBIDO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>6.611.305,40</b>	<b>956.499,00</b>
<b>2- FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE INCERSION</b>		
(Aumento) Disminución de Inversiones		
(Aumento) Disminución de Propiedades, Planta , equipos y Yacimientos	0,00	0,00
<b>SALIDA NETA DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3- FLUJO DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
(Aumento) Disminución de Pasivos diferidos	0,00	0,00
(Aumento) Disminución de otros pasivos	0,00	0,00
<b>ENTRADA NETA DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>INGRESO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO ( Disminuyo/aume</b>	<b>-1.153.170,56</b>	<b>956.499,00</b>
<b>SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO</b>	<b>4.312.290,00</b>	<b>3.355.791,00</b>
<b>SALDO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>3.159.119,44</b>	<b>4.312.290,00</b>

4



**MARLENE TOVAR ALVARADO**  
Representante Legal



**LUZ ELENA BUSTOS CAICEDO**  
Contador Publico  
CC 38,285,900  
T.P 156857 -T

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT 900.537.705-4**  
**NOTAS CONTABLES AL ESTADO SITUACION FINANCIERA**  
**CONTABILIDAD SIMPLIFICADA**  
**A DICIEMBRE DEL 2023**

**NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La Asociación Urantia Bogotá Nit 900.537.705-4 es una entidad sin ánimo de lucro constituida el 11 de Mayo del 2012, mediante Acta No. 1 inscrita el 26 de Junio del 2012, bajo el número 00211131 del Libro 1 de las Entidades Sin Ánimo de Lucro. Su actividad económica principal es promover la lectura y el estudio de las enseñanzas del Libro Urantia, su relación con los humanos, con Dios, la vida y las enseñanzas de Jesús de Nazaret. La entidad que ejerce Inspección Vigilancia y Control es la Alcaldía Mayor de Bogotá. La entidad no se encuentra disuelta y su duración es hasta el 12 de Junio del 2111.

Se encuentra registrada en la Dian desde el 12 de Junio del 2012 bajo el código de actividad principal 9499. De conformidad con lo previsto en el artículo 2.2.1.13.2.1 del Decreto 1074 de 2015, y la Resolución 2225 de 2019 del DANE el tamaño de la Empresa es Microempresa.

La Asociación Urantia Bogotá, a partir del 1 de Enero de 2015 aplica las normas de contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 del 13 de Julio del 2009, reglamentada por el decreto 3019 de 2013, para las empresas del grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF para Pymes que dan lugar al régimen simplificado de contabilidad de causación para microempresas. Además, se aplicó el concepto 544 del Consejo Técnico de la Contaduría Pública. Su periodo contable es de un año y utiliza el sistema de contabilidad de causación. Se acoge al Decreto 2706 del 27 de Diciembre del 2012.

**NOTA 2: DEFINICION DE POLITICA Y PRINCIPIOS GENERALES**

Para sus registros contables y para la preparación de los estados financieros La Asociación Urantia Bogotá,, Declara que da cumplimiento según su clasificación como Microempresa, a la ley 1314 del 13 de Julio del 2009 Ley de adopción de los Estándares Internacionales de Información Financiera, al Decreto 2706 del 2012 preparador de información financiera para Empresas Grupo 3, así como el Decreto 3019 del 27 de Diciembre del 2013.

Las siguientes características hacen que la información en los Estados Financieros sea útil a los usuarios:

- a. **Comprensibilidad:** La información es comprensible cuando es clara y fácil de entender. Sin embargo, la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el mero hecho de que esta pueda ser difícil de comprender para determinados usuarios.
- b. **Relevancia:** La información es relevante cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros o a confirmar evaluaciones realizadas con anterioridad.
- c. **Materialidad:** La información es material y relevante, si su omisión o presentación errónea puede influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen. Depende de la cuantía de la parte o el error juzgados en las circunstancias particulares.
- d. **Fiabilidad:** La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo.
- e. **Esencia Sobre Forma:** Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su realidad económica y no solamente en consideración a su forma legal.
- f. **Prudencia:** Cuando quiera que existen dificultades para medir de manera confiable y verificable un hecho económico realizado, se debe optar por registrar la alternativa que tenga menos posibilidad de sobrestimar los activos y los ingresos o subestimar los pasivos y los gastos.
- g. **Comparabilidad:** Los estados financieros de La Asociación, serán comparables a lo largo del tiempo.
- h. **Equilibrio Entre Costo y beneficio:** Los beneficios derivados de la información deben exceder los costos de suministrarla. Esta evaluación es sustancialmente, un proceso de juicio.
- i. **Reconocimiento de Activos:** Reconocerá un activo cuando i) sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la microempresa ii) El activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.
- j. **Reconocimiento de Pasivos:** Reconocerá un pasivo cuando i) Tiene una obligación actual como resultado de un evento pasado. ii) Es probable que se requiera la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación iii) El valor de la obligación puede medirse de forma confiable.

- k. **Reconocerá un Ingreso:** El reconocimiento de los ingresos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de los incrementos en los activos o de las disminuciones en los pasivos, si se pueden medir con fiabilidad.
- l. **Reconocimiento de Gastos:** El reconocimiento de los gastos ocurre simultáneamente con el reconocimiento de la disminución en los activos o del aumento en los pasivos, si se puede medir con fiabilidad.
- m. **Deterioro y Valor recuperable:** Al final de cada periodo sobre el que informa, evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro o de recuperación del valor de los activos, de que trata esta norma. Así las cosas, reconocerá inmediatamente en cuentas de resultado el efecto del deterioro.

### **NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES E EFECTIVO.**

La Asociación Urantia Bogotá, clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo inversiones con vencimiento de doce meses o menos contados a partir de la fecha de su emisión inicial, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo, Reconocen como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas por la Supe financiera. Todos los dineros en efectivo y los equivalentes de efectivo recibidos serán consignados en las cuentas Bancarias a nombre de la Asociación.

#### **NOTA 3**

<b>Efectivo Y Equivalentes del Efectivo</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Efectivo en caja	155.248	399.131
Saldo Cta Banco Davivienda	0	3.913.159
Saldo Cta Banco Caja Social	3.003.871	0
<b>Subtotal efectivo y Equivalentes al efectivo</b>	<b>3.159.119</b>	<b>4.312.290</b>
Sobregiros Bancarios	0	0
<b>Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>3.159.119</b>	<b>4.312.290</b>

### **NOTA 4 INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

La Asociación reconoce como Inversiones los instrumentos financieros en los que la tiene control sobre sus beneficios, con el fin de obtener ingresos financieros. Generalmente pueden ser instrumentos de deuda o patrimonio emitidos por terceros. De igual forma en las cuentas Por Cobrar reconoce los documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar que le dan derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades u operaciones generadas en el pasado. Se incluyen en activos corrientes, excepto aquellos con vencimiento superior a 12

meses desde la fecha del estado de situación financiera, que clasificaremos como activos no corrientes. Tiene establecido en su política el reconocimiento, la medición y la información a revelar.

**NOTA 4**

<b>Cuentas Comerciales Por Cobrar</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Deudores Librería La 21	0	230.000
Deudores Rios Carlos	120.000	120.000
Deudores Rodriguez Pinilla Oswaldo	80.000	80.000
Deudores Librería El Solar	80.000	0
<b>Total Cuentas Comerciales Por Cobrar</b>	<b>280.000</b>	<b>430.000</b>

**NOTA 4**

<b>Cuentas Comerciales Por Cobrar Anticipos y Avances</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Anticipos y Avances Corporacion de Ferias y Expo	1.500.000	0
Anticipos y Avances	0	0
<b>Cuentas Comerciales Por Cobrar Anticipos y Avances</b>	<b>1.500.000</b>	<b>0</b>

8

**NOTA 5: INVENTARIOS Y CARGOS DIFERIDOS PAGADOS POR ANTICIPADO**

**Inventarios:**

**NOTA 5**

<b>Inventarios Corrientes</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Mercancías Libros Urantia Pasta Blanca	7.284.974	701.165
Mercancías Libros Urantia PB	4.429.926	0
Mercancías Costo	-8.223.422	0
<b>Total Inventarios</b>	<b>3.491.478,45</b>	<b>701.165,05</b>

**Cargos Diferidos:**

Registra pagos pagados por anticipado. Licencia World Office

**NOTA 5**

<b>Intangibles</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Licencias Adquiridas World Office	290.000	290.000
Depreciacion	0	0
<b>Total Inventarios</b>	<b>290.000,00</b>	<b>290.000,00</b>

**NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Registra los activos tangibles adquiridos, que se utilizan de forma permanente en el desarrollo normal de sus operaciones y cuya vida útil excede de un año. Son registrados al valor del costo, incluye los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización.

Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos se registran como un mayor valor y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos, a medida que se causan.

La depreciación de propiedades y equipos es calculada sobre los costos, usando el método de línea recta sobre la vida útil estimada en Colombia para efectos contables.

Durante el año 2021 no se compró ningún activo fijo. Y no se hizo depreciación, porque se maneja con valor de salvamento con el fin de no debilitar el activo.

**NOTA 6**

<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Equipo de Computacion y Comunicación	10.079.263	10.079.263
Depreciacion	-1.007.926	0
<b>Total Inventarios</b>	<b>9.071.337,00</b>	<b>10.079.263,00</b>

**NOTA 7: IMPUESTO DE RENTA**

La Asociación es contribuyente del Régimen Especial, debe presentar declaración de renta, de ingresos y patrimonio, en virtud de lo dispuesto en el Artículo 19 del Estatuto

Tributario. La Asociación Urantia Bogotá, pertenece al régimen tributario especial, es agente retenedor del anticipo al impuesto de renta-retención en la fuente.

### **NOTA 8 OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Las Obligaciones financieras y cuentas por pagar se reconocen en los Estados Financieros si cumplen con el criterio de Pasivos, es decir cuando i) Tiene una obligación actual como resultado de un evento pasado. ii) Es probable que se requiera la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación iii) El valor de la obligación puede medirse de forma confiable. En el momento de la información no había cifras a revelar por este concepto.

### **NOTA 9 : CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR**

Tanto las Obligaciones Financieras como las Cuentas Por Pagar se miden a su Costo histórico. La Asociación efectuara la causación de los intereses en forma periódica, registrándolos en el estado de resultados y afectando las correspondientes cuentas del estado de situación financiera.

#### **NOTA 9**

<b>Cuentas por Pagar Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar Corrientes</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Prestamo Compra de Libros Wilson Leon N	12.191.498	12.191.498
Prestamo Compra de Libros Andres L Ramirez	3.128.250	3.128.250
Cuentas por Pagar a Wilson Leon	230.483	340.418
Urancol -Proveedor	0	566.465
Urancol -Donacion Asiganda	300.000	175.000
Servicios Tecnicos Ligia Elizabeth Rodriguez	600.000	0
Otras Obligaciones Andres Leonardo Ramirez	9.429	0
<b>Total Cuentas por Pagar Comerciales Y Otras Cuentas Por Pagar Corrientes</b>	<b>16.459.660</b>	<b>16.401.631</b>

### **NOTA 10: PATRIMONIO**

El patrimonio no sufrió ninguna modificación entre el 31 de diciembre de 2016, como consecuencia de los ajustes ordenados por la entrada en vigencia de la nueva normatividad contable que debe aplicar La Asociación.

**NOTA 10**

<b>Patrimonio</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Donaciones	290.000	290.000
Superavit de Capital (Bienes Muebles)	10.079.263	10.079.263
Excedentes Acumulados Netos ( Perdidias)	-11.566.010	-11.566.010
Excedente del Ejercicio ( Perdida)	2.529.021	607.834
<Ajustes Por Adopcion NIF MICROEMPRESAS >	0	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.332.274</b>	<b>-588.913</b>

**NOTA 11: INGRESOS Y COSTOS**

Los ingresos corresponden al desarrollo del objeto social en actividades relacionadas con la Asociación, y son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos fluirán a la Asociación y puedan ser confiablemente medidos. Los ingresos son medidos al valor razonable del pago recibido, incluyen descuentos, excluyen impuestos a la venta o derechos.

11

**NOTA 11**

<b>Ingresos Actividades Ordinarias</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Ingresos Actividades Ordinarias Ventas Libros	17.715.000	1.760.000
Ingresos Actividades	0	0
Devoluciones en Ventas	0	0
<b>Total Ingresos de Actividades Ordinarias</b>	<b>17.715.000</b>	<b>1.760.000</b>

**NOTA 11**

<b>Costos de Venta</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Costo Actividades Conexas	9.041.226	1.078.000
<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>9.041.226</b>	<b>1.078.000</b>

**NOTA 12: GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

La Asociación, reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT.900.537.705-4**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

Los gastos de La Asociación Urantia Bogotá, se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable. Reconocen los costos por préstamos como gastos del período, cuando se incurran en ellos. Incluye también los gastos de Administración y ventas, los costos financieros relacionados con la gestión administrativa y comercial y otros gastos distintos de los gastos operacionales.

**NOTA 12**

<b>Gastos de Actividades Ordinarias</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Auxilios Transporte Esperanza-Marleny	1.170.000	0
Gastos Honorarios	200.000	0
Asistencia Tecnica	700.000	0
Iva Deducible Mayor Valor del Gasto	19.751	
Pasajes Terrestres	650.000	0
Gastos Energia	470.050	0
Gasto Telefono	62.000	
Gasto Contruccion y Edificaciones Arriendos	5.646.246	0
Gasto Transportes , Fletes y Acarreos	622.800	103.300
Gastos Legales	470.000	408.400
Procesamiento electronico de datos	93.765	51.765
Publicidad y Propaganda	1.359.020	0
Reparaciones Locativas	12.600	0
Gastos Diversos (Notaria-Cafeteria-Otros-Certifc)	119.064	0
Gastos Diversos Elementos de Aseo	498.790	0
Gastos Envases Y Empaques	47.300	0
Gastos Diversos Papeleria y Fotocopias	197.450	0
Gastos Diversos Taxis y Buses	85.000	0
Gastos de representacion	31.273	0
Gasto Contable Depreciacion PPE	1.007.926	0
<b>Total Gastos de Actividades Ordinarias</b>	<b>13.463.035</b>	<b>563.465</b>

**NOTA 13: OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS**

**Otros Ingresos:** Los otros ingresos corresponden a aquellos incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que informa y que no corresponden a las actividades contempladas en el presupuesto inicial.

**NOTA 13**

<b>Otros Ingresos</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Reintegros costos y gastos	67.430	100
Cuotas Apoyo Sostenimiento	944.000	728.000
Donaciones Para Eventos	7.945.710	0
<i>Donaciones Sostenimiento Asociacion</i>	340.000	0
Aprovechamientos	667.000	0
Descuentos Comerciales	-530.000	0
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>9.434.140</b>	<b>728.100</b>

**Gastos /Ingresos Financieros:** Todos los gastos financieros e Ingresos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

13

**NOTA 13**

<b>Ingresos Financieros</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
Rendimientos Financieros	1.735	3.699
Intereses de Mora	0	0
<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>1.735</b>	<b>3.699</b>

**NOTA 13**

<b>Gastos Financieros</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
<i>Comisiones Bancarias BCS</i>	89.234	0
<i>Gastos Financieros Cta Davivienda gmf</i>	74.724	6.900
<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>163.958</b>	<b>6.900</b>

**Otros Gastos:** Serán pérdidas cualquier egreso ocurrido por la disposición de propiedad, planta y equipo, así como los egresos inusuales o no recurrentes, que no estén contemplados como ordinarios en la presente política.

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT.900.537.705-4**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**NOTA 13**

<b>Otros Gastos</b>	<b>AÑO 2023</b>	<b>AÑO 2022</b>
<i>Perdidas Por Siniestro</i>	54.685	0
<i>Descuentos Comerciales</i>	0	60.600
<i>Multas Sanciones y Litigios</i>	170.000	0
Otros Donaciones	1.625.000	175.000
Otros	103.950	0
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>1.953.635</b>	<b>235.600</b>

Elaboradas y firmadas en Bogotá, a los 19 días del mes de Febrero del 2024.



MARLENE TOVAR ALVARADO  
Representante Legal



LUZ ELENA BUSTOS CAICEDO  
Contador Público  
T.P 156857 - T

**CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

**LA ASOCIACIÓN URANTIA BOGOTÁ,**

La suscrita Contadora Publica y la Representante Legal de La Asociación Urantia Bogotá, según la ley 1314 de 2009 y los decretos 2706 de 2012 y 3019 de 2013, certifican que los Estados Financieros a corte 31 de Diciembre de 2023, de la Asociación, son tomados fielmente de los libros oficiales y que fueron elaborados bajo las normas de información financiera que dan lugar a la contabilidad simplificada y reflejan la realidad económica de la Asociación Urantia Bogotá.

15

Se firma en Bogotá a los Diez 19 días del mes de Febrero del 2024.

Atentamente,



**MARLENE TOVAR ALVARADO**  
Representante Legal



**LUZ ELENA BUSTOS CAICEDO**  
Contador Público  
T.P 156857 - T

**ASOCIACION URANTIA BOGOTA**  
**NIT.900.537.705-4**  
**NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**



