

# Estado de situación financiera

## ORGANIZACIÓN MUNDIAL DEL


901503850-

De Enero 2021 a Diciembre 2021

Valor expresado en Peso colombiano

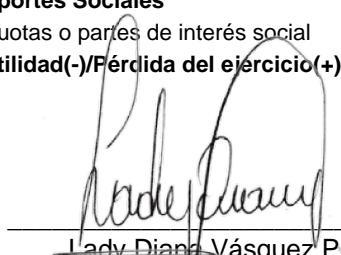
Procesado en: Marzo 30 2022 18:29

Código cuenta contable	Nombre cuenta contable	Año actual
<b>1</b>	<b>Activo</b>	<b>46,720,453.59</b>
<b>11</b>	<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>46,555,453.59</b>
<b>1120</b>	<b>Cuentas de ahorro</b>	<b>46,555,453.59</b>
<b>112005</b>	<b>Bancos</b>	<b>46,555,453.59</b>
11200501	Cuenta de Ahorro N. 23000002971	46,555,453.59
<b>13</b>	<b>Deudores comerciales y otras cuentas por</b>	<b>165,000.00</b>
<b>1305</b>	<b>Clientes nacionales</b>	<b>165,000.00</b>
<b>130505</b>	<b>Clientes nacionales</b>	<b>165,000.00</b>
13050501	Clientes nacionales	165,000.00
<b>2</b>	<b>Pasivo</b>	<b>-50,841,242.70</b>
<b>23</b>	<b>Acreeedores comerciales y otras cuentas por</b>	<b>-49,071,242.70</b>
<b>2335</b>	<b>Costos y gastos por pagar</b>	<b>-350,000.00</b>
<b>233525</b>	<b>Honorarios</b>	<b>-350,000.00</b>
23352501	Honorarios	-350,000.00
<b>2380</b>	<b>Acreeedores varios</b>	<b>-48,721,242.70</b>
<b>238095</b>	<b>Otros</b>	<b>-48,721,242.70</b>
23809501	Otros	-48,721,242.70
<b>28</b>	<b>Pasivos no financieros</b>	<b>-1,770,000.00</b>
<b>2805</b>	<b>Anticipos y avances recibidos</b>	<b>-1,770,000.00</b>
<b>280505</b>	<b>De clientes</b>	<b>-1,770,000.00</b>
28050501	De clientes	-1,770,000.00
<b>3</b>	<b>Patrimonio</b>	<b>4,120,789.11</b>
<b>31</b>	<b>Capital social</b>	<b>-1,000,000.00</b>
<b>3115</b>	<b>Aportes Sociales</b>	<b>-1,000,000.00</b>
311505	Cuotas o partes de interés social	-1,000,000.00
	<b>Utilidad(-)/Pérdida del ejercicio(+)</b>	<b>5,120,789.11</b>



Maria Piedad Puerta de Klinkert  
Representante legal

32539459



Lady Diana Vásquez Pérez

Contador  
215207-T  
43922834

# Estado de resultado integral

## ORGANIZACIÓN MUNDIAL DEL

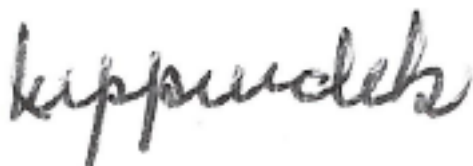
901503850-

De Enero 2021 a Diciembre 2021

Valor expresado en Peso colombiano

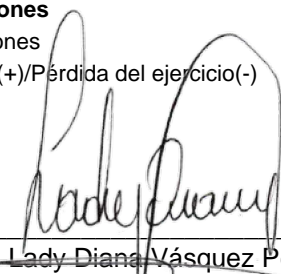
Procesado en: Marzo 30 2022 18:28

Código cuenta contable	Nombre cuenta contable	Año actual
<b>4</b>	<b>Ingresos</b>	<b>3,190,484.61</b>
<b>41</b>	<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>	<b>2,776,467.46</b>
<b>4170</b>	<b>Otras actividades de servicios comunitarios,</b>	<b>2,776,467.46</b>
<b>417096</b>	<b>Donaciones</b>	<b>2,776,467.46</b>
41709601	Donaciones nacionales	2,776,467.46
<b>42</b>	<b>Otros ingresos de actividades ordinarias</b>	<b>414,017.15</b>
<b>4210</b>	<b>Financieros</b>	<b>413,717.15</b>
<b>421005</b>	<b>Intereses</b>	<b>8,717.15</b>
42100501	Intereses	8,717.15
<b>421040</b>	<b>Descuentos comerciales condicionados</b>	<b>405,000.00</b>
42104001	Descuentos comerciales condicionados	405,000.00
<b>4295</b>	<b>Diversos</b>	<b>300.00</b>
<b>429505</b>	<b>Aprovechamientos</b>	<b>300.00</b>
42950501	Aprovechamientos	300.00
<b>5</b>	<b>Gasto</b>	<b>-8,311,273.72</b>
<b>51</b>	<b>Administrativos</b>	<b>-3,353,018.94</b>
<b>5110</b>	<b>Honorarios</b>	<b>-350,000.00</b>
<b>511040</b>	<b>Asesoría Contable</b>	<b>-350,000.00</b>
51104001	Asesoría contable	-350,000.00
<b>5115</b>	<b>Impuestos</b>	<b>-218,594.00</b>
<b>511505</b>	<b>Industria y comercio</b>	<b>-218,594.00</b>
51150501	Industria y comercio	-218,594.00
<b>5140</b>	<b>Gastos legales</b>	<b>-1,164,424.94</b>
<b>514010</b>	<b>Registro mercantil</b>	<b>-318,900.00</b>
51401001	Registro mercantil	-300,900.00
51401002	Certificados	-18,000.00
<b>514015</b>	<b>Tramites y licencias</b>	<b>-818,924.94</b>
51401501	Tramites y licencias	-818,924.94
<b>514016</b>	<b>Iva myor vlor tramites y licencias</b>	<b>-26,600.00</b>
51401601	Iva mayor valor tramites y licencias	-26,600.00
<b>5145</b>	<b>Mantenimiento y reparaciones</b>	<b>-1,620,000.00</b>
<b>514565</b>	<b>Software contable</b>	<b>-1,620,000.00</b>
51456505	Software contable	-1,620,000.00
<b>53</b>	<b>Otros gastos de actividades ordinarias</b>	<b>-4,958,254.78</b>
<b>5305</b>	<b>Financieros</b>	<b>-92,504.14</b>
<b>530505</b>	<b>Gastos bancarios</b>	<b>-63,670.00</b>
53050501	Gastos bancarios	-63,670.00
<b>530506</b>	<b>Gravamen a los Movimientos Financieros</b>	<b>-28,834.14</b>
53050601	Gravamen a los Movimientos Financieros	-28,834.14
<b>5395</b>	<b>Gastos diversos</b>	<b>-4,865,750.64</b>
<b>539525</b>	<b>Donaciones</b>	<b>-4,865,750.64</b>
53952501	Donaciones	-4,865,750.64
	Utilidad(+)/Pérdida del ejercicio(-)	-5,120,789.11



Maria Piedad Puerta de Klinkert  
Representante legal

32539459



Lady Diana Vásquez Pérez

Contador  
215207-T  
43922834

# **ORGANIZACIÓN MUNDIAL DEL METODO DE LA OVULACIÓN BILLINGS – COLOMBIA**

**NIT 901.503.850-1**

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**

### **NOTA No. 1 GENERALIDADES**

La entidad Organización Mundial del Método de la ovulación Billings- Colombia con NIT **901.503.850-1**, es una entidad sin ánimo de lucro, con domicilio principal en la ciudad Medellín Colombia, y vigilada por la Gobernación de Antioquia con inscripción en la Cámara de Comercio con número ESAL 21-019913-28, con fecha de inscripción 2021/07/22.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2021.

### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** Todas las transacciones realizadas y la preparación de los estados financieros de la ASOCIACIÓN WOOMB COLOMBIA, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y normas legales aplicables en Colombia, expedidos por el decreto 2649 de 1993, tuvieron vigencia hasta el 31 de diciembre del año 2015 para las entidades clasificadas en el grupo 2 de pequeñas y medianas entidades, de acuerdo con la ley 1314 de 2009, razón por la cual LA ASOCIACIÓN WOOMB COLOMBIA adoptó la normatividad vigente en cuanto a las normas internacionales de información financiera, iniciando con el estado de situación financiera de apertura con fecha 1 de enero de 2015, realizando todos los ajustes, eliminaciones, reclasificaciones, y reconocimientos necesarios para adoptar el nuevo marco técnico normativo. Durante el periodo de transición correspondiente al año 2015, y se observó el marco normativo establecido en el decreto 3022 de 2013, Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015.

Aplica las siguientes prácticas contables:

### **Unidad Monetaria**

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la entidad es el peso colombiano.

### **Periodo Contable**

La entidad tiene definido preparar los estados financieros de propósito general al 31 de Diciembre de cada año.

### **Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones en que incurre la entidad.

### **Deudores**

Las cuentas por cobrar que tiene la Entidad son de corta recuperación.

### **Propiedades, planta y equipo**

Se registran por su costo de adquisición y la depreciación se realiza por el método de línea recta.

### **PASIVOS**

#### **Cuentas por Pagar**

Las cuentas por pagar se reconocen y se registran por su importe real. Las cancelaciones de estos pasivos se hacen dentro de los plazos concedidos.

#### **Obligaciones Laborales**

En la actualidad, Woomb Colombia no cuenta con empleados con contrato laboral. Las obligaciones laborales se ajustarán al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales aplicables a la norma laboral.

## Obligaciones Tributarias

Aplicamos la normatividad del régimen ordinario, a las entidades sin ánimo de lucro.

## Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos operacionales provenientes de la actividad económica y de las donaciones recibidas, se reconocen cuando se realizan; y los costos y gastos cuando se da la ocurrencia de estos, se registran por el sistema de causación.

## Excedentes netos

Los excedentes se clasifican según corresponda a las transacciones realizadas.

### NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Conformado por los siguientes rubros:

Cuenta	Nombre cuenta contable	Año actual
11	Efectivo y equivalentes de efectivo	46.555.453,59
1120	Cuentas de ahorro	46.555.453,59

### NOTA 4: DEUDORES COMERCIALES

Cuenta	Nombre cuenta contable	Año actual
13	Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	165.000,00
1305	Clientes nacionales	165.000,00

### NOTA 5: CUENTAS POR PAGAR

Cuenta	Nombre cuenta contable	Año actual
2	Pasivo	-50.841.242,70
23	Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar	-49.071.242,70
2335	Costos y gastos por pagar	-350.000,00
2380	Acreeedores varios	-48.721.242,70

Se presenta un valor elevado en los acreedores varios, esto es debido a préstamos que se recibieron de algunos socios de Woomb Colombia.

**NOTA 6: PASIVOS NO FINANCIEROS**

Cuenta	Nombre cuenta contable	Año actual
28	Pasivos no financieros	-1.770.000,00
2805	Anticipos y avances recibidos	-1.770.000,00

Este rubro se debe, a las consignaciones que realizaron para el curso que la entidad tiene programado para el mes de enero de 2022.

**NOTA 7: PATRIMONIO**

El patrimonio al 31 de diciembre comprendía:

Cuenta	Nombre cuenta contable	Año actual
31	Capital social	-1.000.000,00
3115	Aportes Sociales	-1.000.000,00
	Utilidad(-)/Pérdida del ejercicio(+)	5.120.789,11

**NOTA 8: ESTADO DE RESULTADOS**

Cuenta	Nombre cuenta contable	Año actual
4	Ingresos	3.190.484,61
41	Ingresos de actividades ordinarias	2.776.467,46
42	Otros ingresos de actividades ordinarias	414.017,15
4210	Financieros	413.717,15
4295	Diversos	300,00
5	Gasto	-8.311.273,72
51	Administrativos	-3.353.018,94
5110	Honorarios	-350.000,00
5115	Impuestos	-218.594,00
5140	Gastos legales	-1.164.424,94
5145	Mantenimiento y reparaciones	-1.620.000,00
53	Otros gastos de actividades ordinarias	-4.958.254,78
5305	Financieros	-92.504,14
5395	Gastos diversos	-4.865.750,64
	Utilidad(+)/Pérdida del ejercicio(-)	-5.120.789,11

*Maria Piedad Puerta*

---

**MARIA PIEDAD PUERTA**  
**C.C 32.539.459**  
**Representante Legal**

*Lady Diana Vasquez Perez*

---

**LADY DIANA VASQUEZ PEREZ**  
**C.C 43.922.884 TP: 215207-T**  
**Contadora**

## CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA PÚBLICA DE LA ORGANIZACIÓN MUNDIAL DEL METODO DE LA OVULACIÓN BILLINGS - COLOMBIA

NIT: 901.503.850-1

### CERTIFICAN QUE:

Que hemos preparado los siguientes Estados Financieros: Estado de situación financiera, Estado de Resultado integral, estado de cambio en el patrimonio individual, estado de flujo de efectivo neto a diciembre 31 del 2021, incluyendo sus correspondientes Revelaciones.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformes y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la organización a 31 diciembre del 2021, además:

1. Los activos y pasivos de la Asociación a diciembre 31 del 2021, existen y las transacciones registradas se realizaron durante el periodo contable.
2. Los hechos económicos realizados durante el ejercicio 2021 han sido reconocidos.
3. Los activos representan probablemente beneficios económicos futuros y los pasivos representan sacrificios económicos futuros, obtenidos a cargo del ente económico en la fecha de corte.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados.
5. Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.
6. Las cifras de los estados financieros han sido fielmente tomadas de la contabilidad.
7. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.



Representante Legal



Contadora Pública