

Nuestro propósito:

Co-crear un modelo de país próspero, inclusivo y en armonía con el ambiente



Asamblea ordinaria y extraordinaria
31 Marzo, 2023



United Way



Bienvenida



Olga Sauma

Directora Ejecutiva

Alianza Empresarial para el Desarrollo



ORDEN DEL DIA

- i. Conocer y aprobar el informe de la Presidencia.
- ii. Conocer y aprobar el informe de la Tesorería.
- iii. Conocer y aprobar el informe de la Fiscalía.
- iv. Conocer y aprobar la renuncia del Vocal 2, Vocal 6 y Vocal 7
- v. Conocer la revocatoria al puesto de Vocal 2, Vocal 6 y Vocal 7
- vi. Conocer y aprobar los cambios a los nombramientos de la Junta Directiva.
- vii. Conocer y aprobar el nombramiento de la nueva Junta Directiva.
- viii. Comisionar a la Dirección Ejecutiva para que comparezca ante el Notario Público de su elección y protocolice el acta de la asamblea.

I. Informe de la Presidencia



Alexandra Kissling

Presidenta

Alianza Empresarial para el Desarrollo



Nuestro propósito:

Co-crear un modelo de país próspero, inclusivo y en armonía con el ambiente

REPORTE DE SOSTENIBILIDAD 2022

AED United Way

Nuestro Reporte de Sostenibilidad: 2022 es un reflejo de los principales logros y avances durante el año y el inagotable compromiso de nuestra Junta Directiva y el equipo de AED quienes de la mano con nuestras empresas asociadas han hecho posible este trabajo.



Se conoce y se somete a votación el informe de la Presidencia.

VOTACIÓN

Informe de la Presidencia

II. Informe de la Tesorería



Alberto Borbón

Tesorero

Alianza Empresarial para el Desarrollo



OPINIÓN DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A la Asamblea de Asociados y a la Junta Directiva de
Asociación Empresarial para el Desarrollo

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la **Asociación Empresarial para el Desarrollo** (“AED”), que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2022 y 2021 y los correspondientes estados de actividades, de cambios en el activo neto y de flujos de efectivo para los años terminados en esas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la **Asociación Empresarial para el Desarrollo** al 31 de diciembre del 2022 y 2021, sus actividades y sus flujos de efectivo por los periodos terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Fundamento de la Opinión

Hemos llevado a cabo nuestras auditorías de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Nuestras responsabilidades de acuerdo con dichas normas se describen más adelante en nuestro Informe en la sección “Responsabilidades del Auditor en Relación con la Auditoría de los Estados Financieros”. Somos independientes de la Compañía de conformidad con el Código de Ética Profesional para el Contador Público Autorizado emitido por el Colegio de Contadores Públicos de Costa Rica, y supletoriamente por el Código de Ética para Profesionales de la Contabilidad del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código de Ética del IESBA, por sus siglas en inglés), junto con los requerimientos de ética que son aplicables a nuestra auditoría de los estados financieros y hemos cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos. Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Responsabilidades de la Administración y de los Responsables del Gobierno de la Compañía en Relación con los Estados Financieros

La Administración es responsable de la preparación de los estados financieros adjuntos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debido a fraude o error. En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la valoración de la capacidad de la Asociación para continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con el principio de negocio en marcha y utilizando en dicha base contable excepto si la Administración tiene intención de liquidar la Asociación o de cesar sus operaciones, o bien no exista otra alternativa realista.

Opinión

Hemos auditado los estados financieros de la **Asociación Empresarial para el Desarrollo** (“AED”), que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2022 y 2021 y los correspondientes estados de actividades, de cambios en el activo neto y de flujos de efectivo para los años terminados en esas fechas, así como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En nuestra opinión, los estados financieros presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de la **Asociación Empresarial para el Desarrollo** al 31 de diciembre del 2022 y 2021, sus actividades y sus flujos de efectivo por los periodos terminados en esas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Estados de Situación Financiera

ASOCIACIÓN EMPRESARIAL PARA EL DESARROLLO

Estados de Situación Financiera
Al 31 de Diciembre del 2022 y 2021

(Cifras Expresadas en Colones Costarricenses)

	Notas	2022	2021
ACTIVOS			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	€ 250,859,966	€ 348,667,812
Cuentas por cobrar y otras	7	68,489,432	75,392,195
Anticipo a proveedores		7,402,569	-
Gastos pagados por anticipado	8	2,515,182	4,579,765
Otros activos no corrientes		1,192,180	245,103
Total de activo corriente		330,459,329	428,904,875
Activo no corriente			
Mobiliario y equipo de cómputo - neto	9	12,842,375	7,058,087
Activo por derecho de uso - neto	10	23,606,291	42,072,822
Otros activos		6,381,090	6,488,415
Total activo no corriente		42,829,756	55,619,324
Activo total		€ 373,289,085	€ 484,524,199
PASIVOS Y ACTIVO NETO			
Pasivo corriente			
Porción Corriente de arrendamiento LP	10	€ 16,209,249	€ 16,263,903
Cuentas por pagar	11	8,891,633	37,554,404
Ingresos diferidos y de proyectos	12	234,652,143	304,598,231
Otros pasivos y gastos acumulados		29,564,406	24,745,271
Total pasivo corriente		289,317,431	383,161,809
Pasivo no corriente			
Pasivo por arrendamiento largo plazo	10	8,413,882	27,795,212
Total pasivo no corriente		8,413,882	27,795,212
Pasivo total		297,731,313	410,957,021
Activo neto			
Excedentes acumulados		75,557,772	73,567,178
Total del activo neto		75,557,772	73,567,178
Pasivo y activo neto total		€ 373,289,085	€ 484,524,199

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.

Estados de Actividades

ASOCIACIÓN EMPRESARIAL PARA EL DESARROLLO

Estados de Actividades

Por los Periodos Terminados al 31 de Diciembre del 2022 y 2021

(Cifras Expresadas en Colones Costarricenses)

	Notas	2022	2021
INGRESOS			
Ingresos por membresías	¢	305,465,930	¢ 259,963,084
Ingresos por proyectos		475,463,479	564,044,303
Ingresos por servicios		120,848,732	107,673,367
Otros Ingresos destinados a proyectos		1,843,855	42,211,871
Otros Ingresos		40,831	30,430,440
Total de Ingresos	13	<u>903,662,827</u>	<u>1,004,323,065</u>
GASTOS			
Gastos de operación		556,412,523	531,744,871
Gastos de proyectos		315,108,385	395,392,125
Depreciación y amortización	9	3,360,121	2,822,663
Depreciación activa por derecho de uso		17,492,957	6,785,939
Total Gastos	14	<u>892,373,986</u>	<u>936,745,598</u>
Excedente de operación		11,288,841	67,577,467
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
Gastos financieros		(1,411,469)	(2,215,370)
Gastos por intereses por arrendamiento		(1,123,133)	(1,160,802)
Diferencial cambiario - neto		(8,756,635)	2,926,610
Otros Ingresos y gastos - netos		1,992,990	849,303
	15	<u>(9,298,247)</u>	<u>399,741</u>
Excedente del periodo	¢	<u>1,990,594</u>	¢ <u>67,977,208</u>

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.

ASOCIACIÓN EMPRESARIAL PARA EL DESARROLLO

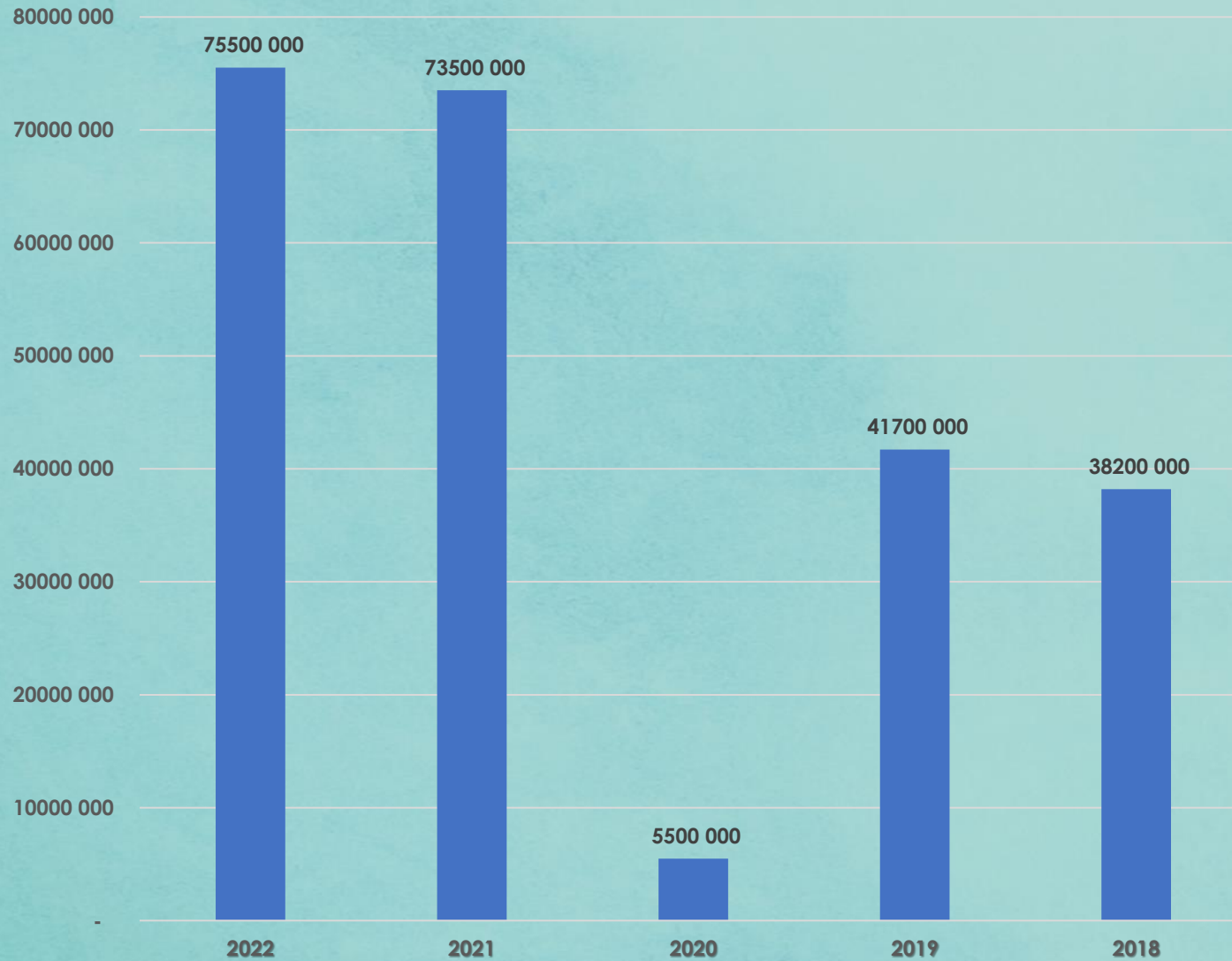
Estados de Cambios en el Activo Neto
 Por los Periodos Terminados al 31 de Diciembre del 2022 y 2021
(Cifras Expresadas en Colones Costarricenses)

Estados de cambios en el Activo Neto

		Excedentes acumulados		Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2020	₡	5,589,970	₡	5,589,970
Excedente del periodo		67,977,208		67,977,208
Saldo al 31 de diciembre de 2021		<u>73,567,178</u>		<u>73,567,178</u>
Excedente del periodo		1,990,594		1,990,594
Saldo al 31 de diciembre de 2022	₡	<u>75,557,772</u>	₡	<u>75,557,772</u>

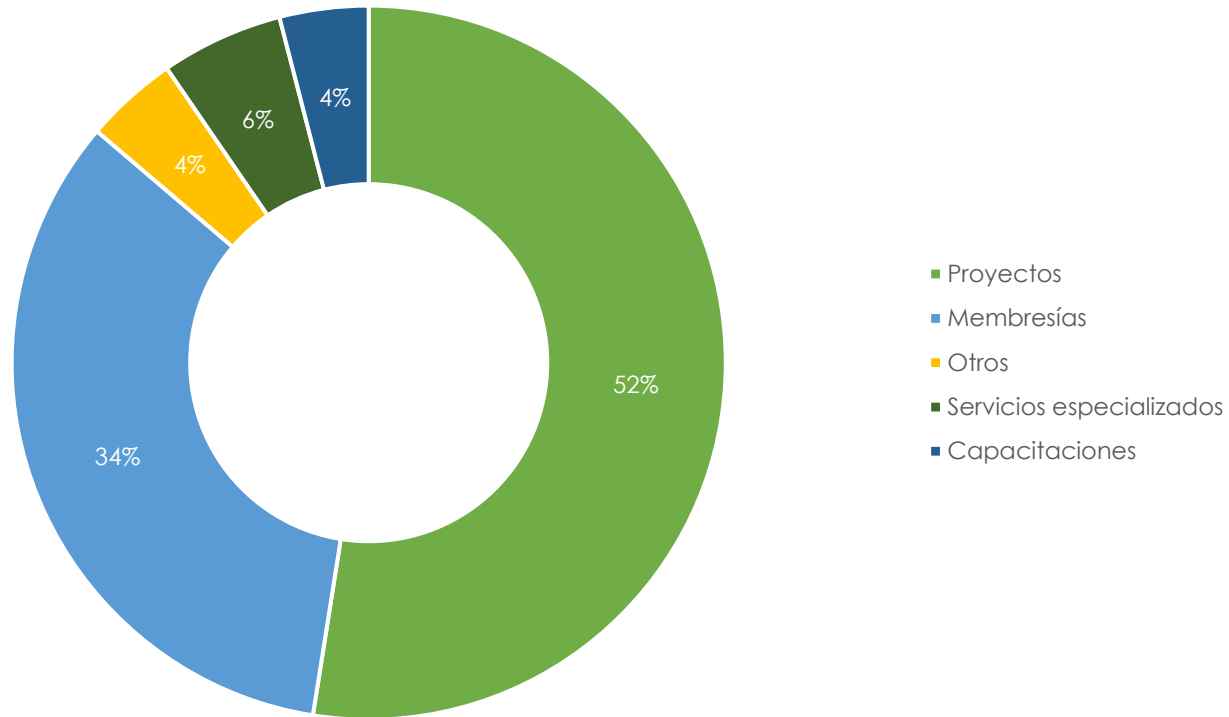
Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.

Para los periodos 2022 - 2018
(Montos expresados en colones costarricenses)



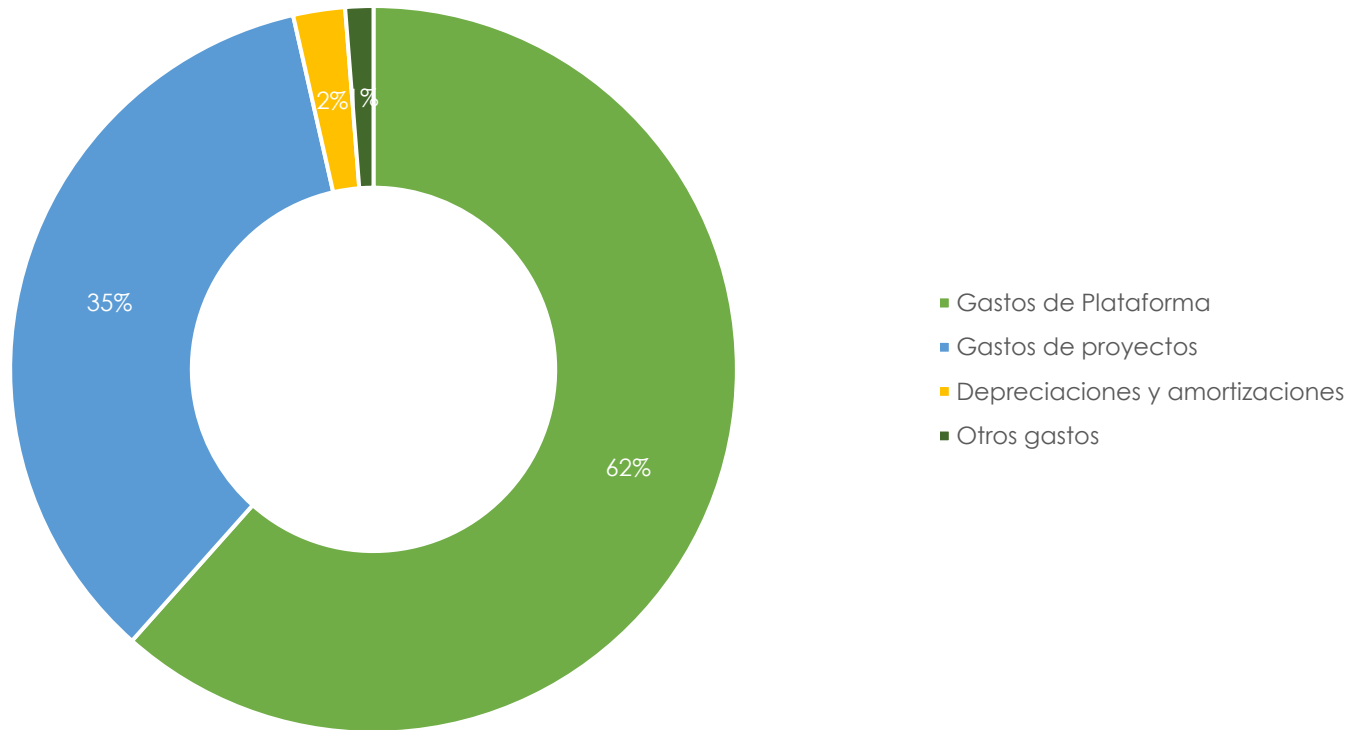
Excedentes Acumulados

Ingresos por fuente al 31 de diciembre de 2022
C\$905,655,817



Ingresos

Gastos por el año al 31 de diciembre de 2022 C\$903,665,223

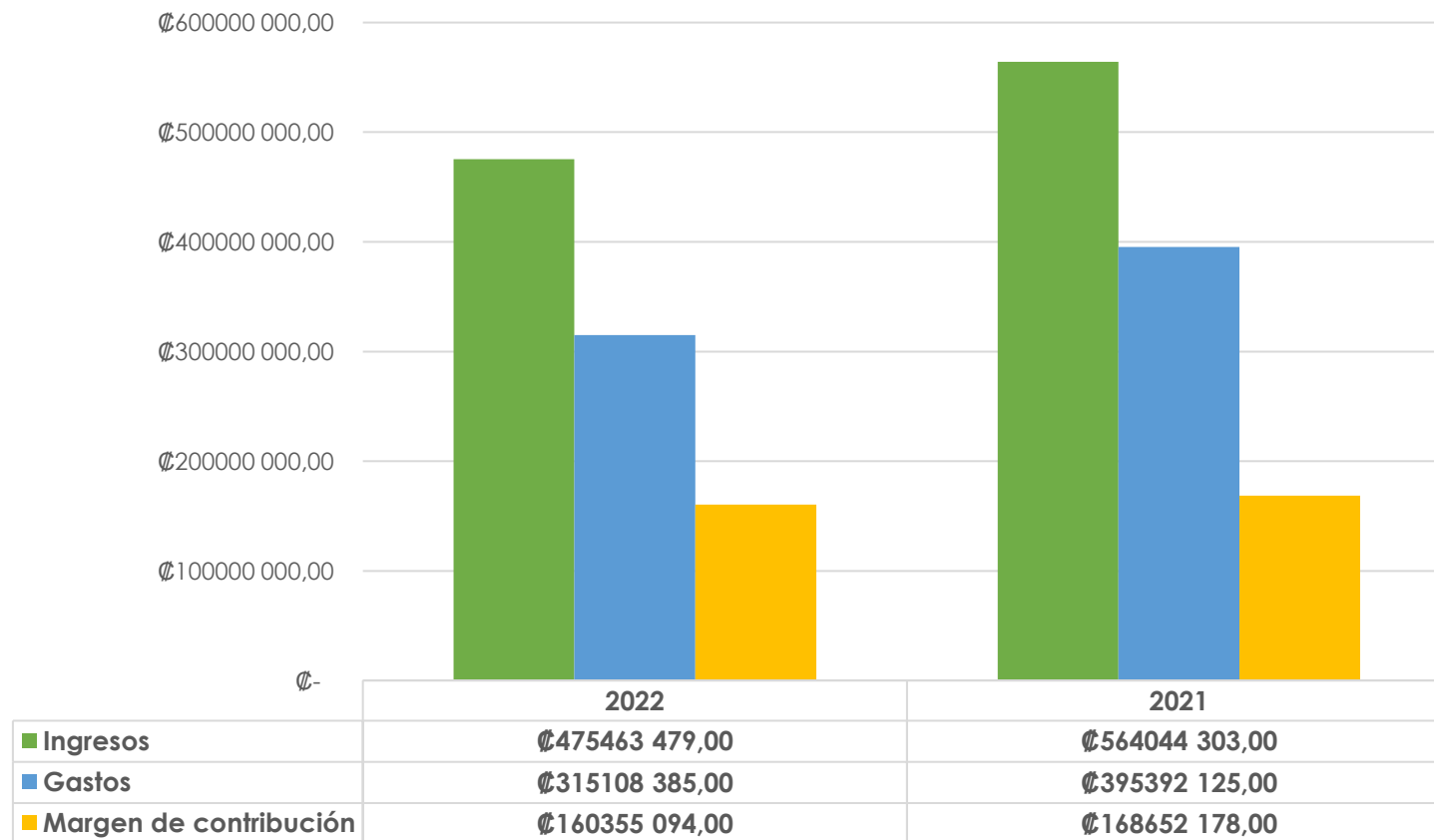


Gastos

Los gastos de Plataforma, aumentaron un 4% con relación al ejercicio económico 2021.

Proyectos

Ejecución de Proyectos 2022 - 2021



Adicionalmente, durante el 2022 AED colocó fondos del Sistema de Banca para el Desarrollo (capital semilla), por cerca de ₪259,000,000 (₪150,000,000 en 2021).

Consecuentemente, la gestión de proyectos de 2022 fue de aproximadamente ₪734,000,000 (₪714,000,000 en 2021).

Ingresos no devengados en atención a las prohibiciones de los artículos 22 y 22 bis (Ley No. 7494)

Por el año que terminó el 31 de diciembre de 2022

(Montos Expresados en Colones Costarricenses y Dólares Estadounidenses)

Entidad	Fecha	Contratación	Periodo 2022	Periodo 2023	Periodo 2024	Periodo 2025	Total
BNCR	24-Ago-22	Contratación para un sistema de gestión integrado para la sostenibilidad del conglomerado financiero Banco Nacional	€30,000,000	€30,000,000	€30,000,000	€30,000,000	€120,000,000
BN Valores	23-May-22	Capacitación, diagnóstico, plan de trabajo en materia de sostenibilidad.	€1,000,000				€1,000,000
INS	18-Jun-21	Membresía corporativa AED	€15,000,000	€15,000,000			€30,000,000
Total CRC			€46,000,000	€45,000,000	€30,000,000	€30,000,000	€151,000,000
Total US\$ (A)			US\$ 73,763	US\$ 72,159	US\$ 48,106	US\$ 48,106	US\$ 242,135

(A) Tipo de cambio promedio del año 2022 € 623,62

Se conoce y se somete a votación el informe de la Tesorería

VOTACIÓN

Informe de la Tesorería

III. Informe de la Fiscalía



Vivian Liberman

Fiscal

Alianza Empresarial para el Desarrollo



Se conoce el informe de la Tesorería

No se vota

Informe de la Fiscalía



Elección de Junta Directiva 2023-2025



Asamblea ordinaria y extraordinaria
31 Marzo, 2023



iv. Se somete a conocimiento la renuncia presentada por los siguientes vocales: Vocal 2, Vocal 6 y Vocal 7

Sra. Sandra Stella Jiménez Mazuera Vocal 6 - 12 de diciembre, 2022

Sr. Federico Luis Arce Salazar Vocal 7 - 24 de febrero, 2023

Sr. Pablo Gazel Pacheco Vocal 2 – 28 de marzo, 2023

No se vota

v. **Se somete a conocimiento la revocatoria al puesto de Segunda, Sexta y Sétima Vocalía.**

- En vista de las renunciaciones presentadas, se revoca el puesto de Segunda, Vocalía ocupado por el Señor Pablo Gazel Pacheco.
- En vista de la renuncia presentada se revoca el puesto de Sexta Vocalía ocupado por la Señora Sandra Jiménez Mazuera.
- En vista de la renuncia presentada se revoca el puesto de Sétima Vocalía ocupado por el Señor Federico Arce Salazar.

No se vota

vi. **Se somete a conocimiento los cambios propuestos en la Junta Directiva**

Se procede con las nuevas postulaciones para los nombramientos:

María Gabriela Víquez Rodríguez, de Cuestamoras para ocupar en adelante el cargo de Vocal Dos

María Pía Robles Victory, de FIFCO para ocupar en adelante el cargo de Vocal Seis

Oscar Hidalgo Chaves, de Coopeservidores (CS) para ocupar en adelante el cargo de Vocal Siete

No se vota

vii. Se somete a votación el nombramiento de los miembros de la Junta Directiva, de la siguiente manera:

Puesto	Nombre	Empresa
Presidente	Alexandra Kissling Jiménez	Corporación Rostipollos
Primer Vicepresidente 1	Aurelia Garrido Quesada	Independiente
Segundo Vicepresidente 2	Silvia E. Chaves Quesada	Florex
Tesorero	Alberto Borbón Castro	Hulera Costarricense
Secretario	Fernando Calderón Marquéz	Procter & Gamble
Vocal 1	Samuel Bermudez Ureña	Gensler
Vocal 2	Gabriela Víquez Rodríguez	Cuestamoras
Vocal 3	Karla Chaves Brenes	Próxima Comunicación
Vocal 4	Ma. Cecilia de los Ángeles Mora Garita	RS Sostenible
Vocal 5	Alejandra Vargas Hernández	Instituto Vargas Matamoros
Vocal 6	María Pía Robles Victory	FIFCO
Vocal 7	Óscar Hidalgo Chaves	Coopeservidores
Vocal 8	Diego Alonso Naranjo	Corporación Automercado
Vocal 9	Philippe Garnier Díez	Garnier & Garnier
Vocal 10	Agustín Morales Coto	Portafolio Inmobiliario
Vocal 11	Tatiana Fishman Faingezicht	Kapital Group
Vocal 12	Mariano Batalla Garrido	Alta batalla
Fiscal	Vivian Liberman Loterstein	BLP

**Sí se
vota**

viii. Se conoce y aprueba el nombramiento de la nueva Junta Directiva por un plazo de **dos años.**

Puesto	Nombre	Empresa
Presidente	Alexandra Kissling Jiménez	Corporación Rostipollos
Primer Vicepresidente 1	Aurelia Garrido Quesada	Independiente
Segundo Vicepresidente 2	Silvia E. Chaves Quesada	Florex
Tesorero	Alberto Borbón Castro	Hulera Costarricense
Secretario	Fernando Calderón Marquéz	Procter & Gamble
Vocal 1	Samuel Bermudez Ureña	Gensler
Vocal 2	Gabriela Víquez Rodríguez	Cuestamoras
Vocal 3	Karla Chaves Brenes	Próxima Comunicación
Vocal 4	Ma. Cecilia de los Ángeles Mora Garita	RS Sostenible
Vocal 5	Alejandra Vargas Hernández	Instituto Vargas Matamoros
Vocal 6	María Pía Robles Victory	FIFCO
Vocal 7	Óscar Hidalgo Chaves	Coopeservidores
Vocal 8	Diego Alonso Naranjo	Corporación Automercado
Vocal 9	Philippe Garnier Díez	Garnier & Garnier
Vocal 10	Agustín Morales Coto	Portafolio Inmobiliario
Vocal 11	Tatiana Fishman Faingezicht	Kapital Group
Vocal 12	Mariano Batalla Garrido	Alta batalla
Fiscal	Vivian Liberman Loterstein	BLP

**Sí se
vota**

- x. Se somete a votación comisionar a la Dirección Ejecutiva para que comparezca ante el Notario Público de su elección y protocolice el acta de la asamblea.

VOTACIÓN

¡Gracias!



 www.aedcr.com

 (506) 2231-2081 • 4001-6698

 info@aedcr.com



@aedcr



AEDCostaRica



@AEDCostaRica



Alianza Empresarial
para el Desarrollo,
AED



aed costa rica