

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCION
 Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS	2.020	2.019	VALOR VARIACIÓN
Operacionales			
Otras actividades de servicio Social Personal	\$ 1.278.272.133	\$ 1.637.877.140	
Otros	\$ 232.979.104	\$ 299.116.699	
Total de Ingresos Operacionales	\$ 1.511.251.237	\$ 1.936.993.839	\$ -425.742.602
GASTOS IMPLEMENTACION DE PROYECTOS			
Gastos Personal	\$ 182.856.564	\$ 226.370.601	
Honorarios	\$ 205.252.370	\$ 287.488.990	
Impuestos	\$ 0	\$ 0	
Arrendamientos	\$ 31.789.536	\$ 37.061.500	
Seguros	\$ 3.019.828	\$ 4.576.099	
Servicios	\$ 41.400.539	\$ 52.942.134	
Gastos Legales	\$ 0	\$ 0	
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 8.568.298	\$ 0	
Adecuaciones y Reparaciones	\$ 165.200	\$ 0	
Diversos	\$ 66.383.882	\$ 41.971.230	
Total Gastos Operacionales Implementacion Proyectos	\$ 539.436.217	\$ 650.410.554	\$ -110.974.337
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Gastos Personal	\$ 42.481.888	\$ 42.435.216	
Honorarios	\$ 45.500.000	\$ 45.700.000	
Impuestos	\$ 0	\$ 0	
Arrendamientos	\$ 48.534.000	\$ 49.504.716	
Seguros	\$ 315.021	\$ 0	
Servicios	\$ 5.754.724	\$ 3.400.880	
Gastos Legales	\$ 2.224.200	\$ 2.101.000	
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 0	\$ 0	
Adecuaciones y Reparaciones	\$ 0	\$ 0	
Diversos	\$ 4.146.200	\$ 8.550.734	
Total Gastos Operacionales Administrativos	\$ 148.956.033	\$ 151.692.546	\$ -2.736.513
COSTOS DE VENTAS IMPLEMENTACION PROYECTOS	\$ 813.711.226	\$ 1.068.578.744	\$ -254.867.518
Otras actividades de servicio comunitario	\$ 813.711.226	\$ 1.068.578.744	
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 9.147.761	\$ 66.311.995	\$ -57.164.234
Ingresos No Oprecionales			
Descuentos Especiales Condicionados	\$ 0	\$ 0	
Financieros	\$ 0	\$ 0	
Recuperaciones	\$ 0	\$ 0	
Indemnizaciones	\$ 993.739	\$ 855.720	
Diversos	\$ 8.471	\$ 0	
Total Ingresos No Operacionales	\$ 1.002.210	\$ 855.720	\$ 146.490
Gastos No Oprecionales			
Financieros	\$ 4.900.268	\$ 6.016.707	
Gastos extraordinarios	\$ 1.340.440	\$ 2.785.521	
Gastos Diversos	\$ 1.928.377	\$ 0	
Total gastos No Operacionales	\$ 8.169.085	\$ 8.802.228	\$ -633.143
UTILIDAD O PERDIDA NETA	1.980.886	58.365.487	-56.384.601

Sulay Patricia Ortiz

Sulay Patricia Ortiz
Representante Legal

Sandra Castaño

Sandra Castaño
Contador TP: 245140-T

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	<u>2.020</u>		<u>2.020</u>
<u>ACTIVO</u>		<u>PASIVO</u>	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
DISPONIBLE	121.132.383	CUENTAS POR PAGAR	425.313.364
CAJA GENERAL	500.000	OBLIGACIONES FINANCIERAS	10.000.000
BANCOS	120.632.383	PROVEEDORES.	408.400.594
DEUDORES	705.667.655	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	1.245.650
CLIENTES	152.476.167	RETENCION EN LA FUENTE	324.861
ANTICIPOS Y AVANCES	21.095.971	IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO	383.749
INGRESOS POR COBRAR	0	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.854.810
RETENCION SOBRE CONTRATOS	15.937.427	ACREEDORES VARIOS	2.103.700
ANTICIP IMPUES Y CONTRIB O SALDOS A	398.882.559	TOTAL PASIVO CORRIENTE	425.313.364
CUENTAS POR COBRAR A	21.125.638	OBLIGACIONES LABORALES	11.687.602
PRESTAMOS A PARTICULARES	13.356.642	SALARIOS POR PAGAR	0
DEUDORES VARIOS	82.793.250	CESANTIAS CONSOLIDADAS	1.011.690
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	826.800.038	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	121.404
ACTIVO NO CORRIENTE		VACACIONES CONSOLIDADAS	2
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	81.853.733	PRIMA DE SERVICIOS	573.252
MAQUINARIA Y EQUIPO	12.741.601	PARA OBLIGACIONES LABORALES	9.981.254
EQUIPOS DE OFICINA	18.381.498	OTROS PASIVOS	0
EQUIPO DE COMPUTACION Y	17.925.899	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	0
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	660.000	TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO	11.687.602
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	41.422.725	TOTAL PASIVOS	437.000.966
DEPRECIACION ACUMULADA	-9.277.990	PATRIMONIO	
INTANGIBLES	3.589.118	CAPITAL SOCIAL	251.000.000
LICENCIAS	3.589.118	APORTES SOCIALES	251.000.000
DIFERIDOS	8.733.498	RESULTADO DEL EJERCICIO	232.975.422
ADECUACIONES EN PROPIEDAD AJENA	8.733.498	UTILIDADES / PERDIDAS DEL EJERCICIO	1.980.886
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	94.176.349	ASIGNACIONES PERMANENTES	230.994.536
TOTAL ACTIVO	920.976.388	TOTAL PATRIMONIO	483.975.422
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	920.976.388

Sulay Patricia Ortiz

Sulay Patricia Ortiz
Representante Legal

Sandra Castaño

Sandra Castaño
Contador TP: 245140-T

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCION
 Periodo del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020
 (Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS	2.020
Operacionales	
Otras actividades de servicio Social Personal	\$ 1.278.272.133
Otros	\$ 232.979.104
Total de Ingresos Operacionales	\$ 1.511.251.237
GASTOS IMPLEMENTACION DE PROYECTOS	
Gastos Personal	\$ 182.856.564
Honorarios	\$ 205.252.370
Impuestos	\$ 0
Arrendamientos	\$ 31.789.536
Seguros	\$ 3.019.828
Servicios	\$ 41.400.539
Gastos Legales	\$ 0
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 8.568.298
Adecuaciones y Reparaciones	\$ 165.200
Diversos	\$ 66.383.882
Total Gastos Operacionales Implementacion Proyectos	\$ 539.436.217
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
Gastos Personal	\$ 42.481.888
Honorarios	\$ 45.500.000
Impuestos	
Arrendamientos	\$ 48.534.000
Seguros	\$ 315.021
Servicios	\$ 5.754.724
Gastos Legales	\$ 2.224.200
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 0
Adecuaciones y Reparaciones	\$ 0
Diversos	\$ 4.146.200
Total Gastos Operacionales Administrativos	\$ 148.956.033
COSTOS DE VENTAS IMPLEMENTACION PROYECTOS	
Otras actividades de servicio comunitario	\$ 813.711.226
	\$ 813.711.226
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 9.147.761
Ingresos No Oprecionales	
Descuentos Especiales Condicionados	\$ 0
Financieros	\$ 0
Recuperaciones	\$ 0
Indemnizaciones	\$ 993.739
Diversos	\$ 8.471
Total Ingresos No Operacionales	\$ 1.002.210
Gastos No Oprecionales	
Financieros	\$ 4.900.268
Gastos extraordinarios	\$ 1.340.440
Gastos Diversos	\$ 1.928.377
Total gastos No Operacionales	\$ 8.169.085
UTILIDAD O PERDIDA NETA	1.980.886

Sulay Patricia Ortiz

Sulay Patricia Ortiz
Representante Legal

Sandra Castaño

Sandra Castaño
Contador TP: 245140-T

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0
ESTADO DE CAMBIOS COMPARATIVO EN EL PATRIMONIO
AÑOS 2019 Y 2020

CAPITAL	DICIEMBRE 31 DE 2019	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 31 DE 2020
Excedente Presente Ejercicio	58.365.487,00	0,00	56.384.601,19	1.980.885,81
Excedentes Acumulados	174.564.444,00	56.384.601,19	0	230.994.536,00
TOTAL CAPITAL	232.929.931,00	56.384.601,19	56.384.601,19	232.975.421,81

Sandra Castaño

Sandra Castaño
 Contador TP: 245140-T

Sulay Patricia Ortiz

Sulay Patricia Ortiz
 Representante Legal

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO
AÑOS 2019 Y 2020
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	Variacion
1. ACTIVIDADES DE OPERACION			
Utilidad (Perdida) Neta del Periodo	1.980.885,81	58.365.487,00	-56.384.601,19
Partidas que no afectan al efectivo :			0,00
Depreciacion	0,00	0,00	0,00
	-----	-----	-----
Efectivo generado en operacion	1.980.885,81	58.365.487,00	-56.384.601,19
Cambios en partidas operacionales :			
(Aumento) Disminucion en Cuentas por Cobrar	152.476.167,34	116.952.715,00	35.523.452,34
Aumento (Disminucion) Obligaciones Financieras	10.000.000,00	0,00	10.000.000,00
Aumento (Disminucion) Proveedores y Ctas por Pagar	409.646.244,00	385.153.008,00	24.493.236,00
Aumento (Disminucion) Impuesto de Retencion en la fuente	324.861,00	119.351,00	205.510,00
Aumento (Disminucion) Retenciones y Aportes de Nomina	2.854.810,00	29.802.153,00	-26.947.343,00
Aumento (Disminucion) de Acreedores Varios	2.103.700,00	2.494.234,00	-390.534,00
Aumento (Disminucion) en las Obligaciones Laborales	11.687.602,00	30.954.675,00	-19.267.073,00
(Aumento) Disminucion en Gastos pagados por Anticip. y Dife	0,00	3.986.621,00	-3.986.621,00
	-----	-----	-----
Flujo de Efectivo Neto en Activ. de Operacion	591.074.270,15	627.828.244,00	-36.753.973,85
	-----	-----	-----
2. ACTIVIDADES DE INVERSION			
Compra Neta de Propiedad, Planta y Equipo	81.853.733,14	81.853.733,00	0,14
	-----	-----	-----
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion.	81.853.733,14	81.853.733,00	0,14
	-----	-----	-----
FLUJO DE EFECTIVO NETO TOTAL	672.928.003,29	545.974.511,00	126.953.492,29
SALDO EFECTIVO AÑO ANTERIOR	121.132.383,36	125.320.287,00	4.187.903,64
SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	551.795.619,93 \$	420.654.224,00	131.141.395,93
	=====	=====	=====

Sulay Patricia Ortiz

Sulay Patricia Ortiz
Representante Legal

Sandra Castaño

Sandra Castaño
Contador TP: 245140-T

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0
ESTADO DE CAMBIOS COMPARATIVO EN EL CAPITAL DE TRABAJO
AÑOS 2019 Y 2020

	2020	2019	INCREMENTO	DISMINUCIÓN
ACTIVO CORRIENTE:				
Disponible	121.132.383,36	125.320.287,00	-	4.187.903,64
Anticipos y Avances	21.095.971,25	27.031.431,00	-	5.935.459,75
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	21.125.638,00	24.225.338,00	-	3.099.700,00
Deudores Varios	663.446.045,80	666.199.286,00	-	2.753.240,20
Aportes por Cobrar	-	-	-	-
Total Activo Corriente	<u>826.800.038,41</u>	<u>842.776.342,00</u>	-	<u>15.976.303,59</u>

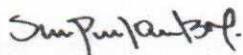
PASIVO CORRIENTE:				
Proveedores Nacionales	408.400.594,00	383.647.994,00	24.752.600,00	-
Costos y Gastos por pagar	11.245.650,00	1.505.014,00	9.740.636,00	-
Retención en la Fuente por Pagar	324.861,00	119.351,00	205.510,00	-
Imp. De Industria y Comercio	383.749,00	685.345,00	-	301.596,00
Retenciones y Aportes de Nomina	2.854.810,00	29.802.153,00	-	26.947.343,00
Acreedores Varios	2.103.700,00	2.494.234,00	-	390.534,00
Acreedores Oficiales	-	-	-	-
Total pasivo Corriente	<u>425.313.364,00</u>	<u>418.254.091,00</u>	<u>34.698.746,00</u>	<u>27.639.473,00</u>

Valores Netos

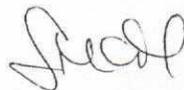
	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	VARIACIÓN NETA
ACTIVO CORRIENTE	-	15.976.303,59	15.976.303,59
PASIVO CORRIENTE	34.698.746,00	27.639.473,00	62.338.219,00

INCREMENTO NETA EN EL CAPITAL DE TRABAJO

(46.361.915,41)



Sulay Patricia Ortiz
Representante Legal



Sandra Castaño
Contador TP: 245140-T

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
ENERO 1ro. A DICIEMBRE 31 DE 2020**

Quienes suscribimos, el presente documento, en calidad de Representante Legal y Contador Publico Titulado, declaramos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Ganancias y Perdidas, Estados de Cambio en el Patrimonio, Estados de Cambio en la situación Financiera, Estado de Flujo de efectivo y las notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2020 de la **CORPORACIÓN ASIS DE COLOMBIA**

Con base en los principios contables generalmente aceptados aplicados uniformemente, aseverando que se presentan razonablemente las cifras al 31 de diciembre de 2020.

Expresamos además que de acuerdo a nuestro leal saber y entender:

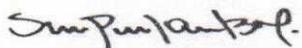
- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros auxiliares respectivos.

- No hubo irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros anunciados.
- Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como los derechos y obligaciones y con la acumulación y compensaciones de sus transacciones en el ejercicio de 2019 y evaluados bajo métodos de reconocido valor técnico.

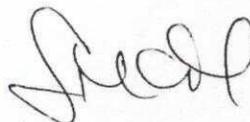
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos por ellos.
- Los hechos económicos son registrados, descritos y revelados dentro de sus Estados Financieros Básicos y las respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes.
- Certificamos que de acuerdo con el Decreto 1406 de Julio de 2000, sobre la seguridad social y auto liquidación de aportes, **CORPORACION ASIS DE COLOMBIA** viene cumpliendo esta obligación con todos sus empleados vinculados laboralmente y se encuentra a paz y salvo con las entidades prestadoras de tales servicios.

- Certificamos que el Software utilizado por **CORPORACION ASIS DE COLOMBIA**, en cumplimiento de la protección sobre la propiedad intelectual y derechos de autor establecidos en la ley 603 de 2.001 posee su respectiva licencia.
- No hubo hechos posteriores que al final del período requieran ajuste o revelación en los estados Financieros o en las notas consecuentes.

Dado en Bogotá D.C., Marzo de 2021.



Sulay Patricia Ortiz
Representante Legal



Sandra Castaño
Contador TP: 245140-T

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT No. 830.113.724-0
Notas a los Estados Financieros
A 31 diciembre de 2020

NOTA No. 1 Operaciones y políticas contables

La **CORPORACION ASIS DE COLOMBIA** Nit. 830.113.724-0 y domicilio principal en la ciudad de Bogotá, Colombia en la Calle 39 No 19 – 39 constituida mediante Acta No 0001 de la Fecha 20-12-2002 inscrita en la cámara de comercio de Bogotá el día 02-01-2003. Su vigencia hasta el 2022.

La **CORPORACION ASIS DE COLOMBIA** Nit. 830.113.724-0, lleva sus cuentas y prepara sus estados financieros de conformidad con lo dispuesto en el decreto 2649 de 1993 y leyes complementarias. Todas estas disposiciones complementarias están dentro de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

La **CORPORACION ASIS DE COLOMBIA** Nit. 830.113.724-0 pertenece al **GRUPO III NIIF MICROEMPRESAS**

A continuación se describen las principales prácticas y políticas en concordancia con lo anterior.

Políticas contables para la preparación y presentación del estado de situación financiera

La **CORPORACION ASIS DE COLOMBIA** presentará sus activos y pasivos en el estado de situación financiera clasificados en partidas corrientes y no corrientes separadamente. La clasificación de estas partidas debe satisfacer los siguientes criterios:

1. Partidas activas corrientes:

- Cuando se espere realizar un activo o se tiene la intención de venderlo o consumirlo en un ciclo operacional.
- Cuando se mantiene un activo principalmente para fines de negociación.
- Cuando se realiza el activo en los doce meses siguientes de la fecha en la que se informa.
- Cuando se trate de efectivo o un equivalente de efectivo, salvo que su utilización se encuentre restringida y por ende los recursos no puedan ser utilizados para ser intercambiados ni utilizados para cancelar un pasivo en un período de tiempo mínimo de doce meses a la fecha sobre la que se informa.
- La Corporación clasificará los demás activos como no corrientes.

2. Partidas pasivas corrientes:

- Cuando espera liquidar el pasivo en el transcurso del ciclo normal de las operación.
- Cuando mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociarlo.
- Cuando el pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha de sobre la que se informa.

- Cuando la entidad no tiene derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo, durante al menos los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.
- La Compañía clasificará los demás pasivos como no corrientes.

ACTIVO

❖ Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rublo está compuesto por el disponible en efectivo registrado en caja general y bancos, y por sus equivalentes en efectivo disponibles en el corto plazo (menor a tres meses); así como las obligaciones financieras exigibles de forma inmediata.

Medición Inicial

- (a) El disponible llevará sus registros contables a la moneda funcional, en el caso de adquirir disponible en moneda extranjera se presentará a la moneda funcional aplicando la tasa de cambio representativa del mercado certificada por el Banco de la República de Colombia.
- (b) Los equivalentes de efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 3 meses desde la fecha de adquisición o reconocimiento.

Medición posterior

- (a) Se revelará en los estados financieros y en sus notas, los saldos para cada categoría del disponible separadamente.
- (b) Se revelará en las notas a los estados financieros, el disponible significativo mantenido por la Corporación y que no está disponible para ser usado en el transcurso normal de las operaciones, o cualquier otra restricción al mismo.

Para efectos de presentación en el estado de flujo de efectivo, se clasifican los movimientos de efectivo y equivalentes en:

- **Actividades de operación:** son las actividades que constituyen la principal fuente de ingresos y egresos ordinarios del negocio, así como las actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiamiento. Los movimientos de las actividades de operación son determinados por el método directo.
- **Actividades de inversión:** las de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- **Actividades de financiamiento:** actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

❖ Instrumentos financieros básicos

Se reconocerán como instrumentos financieros básicos los instrumentos de deuda como cuentas, préstamos y/o anticipos por cobrar.

Medición Inicial

- (a) Las deudas se medirán al precio de transacción, incluyendo los costos de la misma, excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados.

Medición posterior

- (a) Las cuentas por cobrar posteriores a 120 días serán sujetas a análisis de recuperabilidad para reconocer en libros el efecto de pérdida de estos saldos.
- (b) Se darán de baja de las cuentas por cobrar, en caso de expiración o liquidación de los derechos contractuales adquiridos, o en el caso en que la administración transfiera sustancialmente a un tercero todos los riesgos y ventajas inherentes de estos saldos.
- (c) En las notas explicativas se revelarán las políticas adoptadas para la cuantificación de las cuentas por cobrar, el monto de las cuentas por cobrar comerciales a la fecha de corte del período sobre el que se informa, el monto de las provisiones aplicadas para cuentas incobrables y la composición de las cuentas por cobrar registradas.

❖ Propiedad, planta y equipos.

La Compañía registrará como equipos, los activos tangibles que se mantienen para uso en la producción o suministro de alimentos, o servicios sociales, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos, adicionalmente se espera que sean usados en más de un período, obtener beneficios económicos futuros de estos y que el valor de los mismos puedan ser medidos con fiabilidad.

Medición Inicial.

- (a) **Método del Costo:** Para los equipos, el costo será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición.

Medición posterior.

- (a) Los equipos se medirán posterior a su reconocimiento, al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho activo.
- (b) Las revaluaciones se efectúan con la frecuencia suficiente para asegurar que el valor razonable de un activo revaluado no difiera significativamente de su valor en libros y por lo menos una vez por período.
- (c) Todo incremento por revaluación se reconoce en otros resultados integrales y se acumula en el patrimonio en la reserva por revaluación de activos, salvo en la medida en que dicho incremento revierta una disminución de revaluación del mismo activo reconocida previamente en el estado de resultados, en cuyo caso tal incremento se reconoce en el estado de resultados. Una disminución por revaluación se reconoce en el estado de resultados, salvo en la medida que dicha disminución compense un incremento de revaluación del mismo activo reconocido previamente en la reserva para revaluación de activos

- (d) Si los equipos que se poseen contienen componentes principales que reflejan patrones diferentes de consumo en sus beneficios económicos futuros, deberá reconocerse el costo inicial de la propiedad distribuido individualmente para cada uno de los elementos.
- (e) La Compañía dará de baja de cuentas de equipos aquellos activos que se no se encuentren en disposición o de aquellos de los que no se espera obtener futuros beneficios económicos por la disposición o uso del activo.
- (f) Se reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de los equipos en el resultado del período contable que se produjo.
- (g) Se revelará para cada una de las clasificaciones de equipos que la gerencia considere apropiada, la siguiente información: base de medición utilizada, vida útil o vidas útiles de la propiedad, planta y equipo.
- (h) Se reconocerá el importe en libros de los equipos, su depreciación acumulada.
- (i) Se conciliarán los importes al inicio y final del período contable que muestren: adiciones, disposiciones, depreciación y otros cambios que afecten el activo.

❖ **Depreciación de propiedad, planta y equipo.**

Medición inicial.

- (a) La Corporación reconocerá el gasto por depreciación de los equipos en el resultado del período contable.
- (b) La entidad reconocerá la depreciación de un activo de propiedad, planta y equipo, desde que el activo esté disponible para su utilización, es decir, se encuentre en el lugar y en las condiciones necesarias para operar de la manera prevista.
- (c) La Corporación ha determinado que la vida útil de los activos se establecerá individualmente de acuerdo con los siguientes rangos:

Construcciones y Edificaciones	20 Años
Maquinaria y Equipo	10 años
Equipo de oficina	10 años
Equipos para cómputo y comunicación	5 años
Vehículos	5 años

El valor residual de los diferentes activos se podrá establecer de acuerdo con el valor que se estima recuperar por la venta o disposición del activo a la terminación de su vida útil. Dicho valor será establecido en cada caso en un rango entre 10% de su costo inicial.

Medición posterior.

- (a) La Corporación deberá distribuir el importe a depreciar de una propiedad, planta y equipo en el período de su vida útil, de una forma sistemática con relación al método de depreciación que se haya elegido para dicho activo.
- (b) Se determinará la vida útil de una propiedad, planta y equipo a partir de factores tales como utilización prevista, el desgaste físico presupuestado, su obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros.
- (c) La Corporación tendrá la potestad de elegir el método de depreciación para sus activos de propiedad, planta y equipo, el cual deberá ser el que mejor se ajusta a los beneficios económicos que se esperan obtener del mismo.

- (d) La Corporación utilizará el Método de Línea Recta, con base a la vida útil de los activos de propiedad, planta y equipo, el cual considera que es el que más se ajusta a las actividades que desarrolla.
- (e) Cuando un activo de propiedad, planta y equipo posea componentes principales se registrara la depreciación por separado de cada elemento, a partir de la vida útil que se le asignó, de acuerdo a los beneficios económicos que se espera obtener de estos.
- (f) Los valores residuales, las vidas útiles y el método y tasas de depreciación se revisan a cada fecha de cierre de ejercicio y se ajustan prospectivamente, si es aplicable.

❖ **Deterioro del valor de propiedad, planta y equipo.**

Medición inicial.

- (a) Se reconocerá una pérdida por deterioro para una propiedad, planta y equipo cuando el valor en libros del activo es superior a su importe recuperable.
- (b) Será reconocida cualquier pérdida por deterioro de una propiedad, planta y equipo en el período contable que se produzca un demostrable indicio de deterioro de valor.
- (c) Se realizará valoración a la fecha sobre la que se informa, para determinar la existencia de deterioro de valor; si existe, deberá estimar el importe recuperable de la propiedad, planta y equipo valuada.
- (d) Se considerarán los siguientes factores para indicio de la existencia de deterioro de valor:
 - (1) El valor del mercado de una propiedad planta y equipo ha disminuido;
 - (2) Se han presentado cambios en el entorno legal, económico o del mercado en el que ópera;
 - (3) La tasa de interés del mercado se han incrementado;
 - (4) Se evidencia obsolescencia y deterioro físico del activo;
 - (5) Se presentan cambios en el uso del activo; y
 - (6) Se prevé un rendimiento económico menor del activo al esperado.

Medición posterior.

- (a) La Corporación deberá revisar y ajustar la vida útil, el método de depreciación o el valor residual la propiedad, planta y equipo.
- (b) Se evaluará a la fecha sobre la cual se informan los estados financieros, los activos de propiedad, planta y equipo que en períodos anteriores se reconoció una pérdida por deterioro, la cual puede haber desaparecido o disminuido.
- (c) La Corporación reconocerá la reversión de pérdida por deterioro en el resultado del período contable en el cual se presentaron los indicios que ha desaparecido o disminuido.
- (d) La Corporación reconocerá una revisión del deterioro del valor de la propiedad, planta y equipo, cuando se incremente el valor en libros al valor del saldo recuperable, ya que la valuación indicó que el importe recuperable había superado el valor en libros.
- (e) La Corporación revelará para cada activo de propiedad, planta y equipo que ha presentado una pérdida por deterioro de valor la siguiente información: (1) El saldo de la pérdida por deterioro del valor o las reversiones reconocidas en resultados del período; y (2) La partida o partidas del estado de resultados integral en la que se encuentra incluido el valor de la pérdida por deterioro o reversiones reconocidas.

❖ Intangibles.

La Corporación reconocerá un activo intangible únicamente si identificable y tiene control sobre su utilización y disposición, es probable obtener beneficios económicos futuros, su costo o valor puede ser medido con fiabilidad y no es el resultado de desembolsos incurridos internamente en un activo intangible.

Medición inicial.

- (a) Inicialmente se medirá un activo intangible al costo.
- (b) Los activos intangibles que La Corporación ha adquirido se medirán de forma separada al precio de adquisición (incluyendo aranceles de importación y los impuestos no recuperables después de deducir los descuentos y rebajas comerciales) y cualquier otro costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto.
- (c) La Corporación medirá un activo intangible al valor razonable, cuando este ha sido adquirido a cambio de uno o varios activos no monetarios o una combinación de activos monetarios y no monetarios.
- (d) La Corporación medirá al valor en libros del activo entregado, un activo intangible adquirido a cambio de uno o varios activos o una combinación de activos monetarios y no monetarios, solo si la transacción no posee carácter comercial y no puede medirse con fiabilidad el valor razonable del activo recibido ni del entregado.
- (e) Se reconocerá como gasto los desembolsos incurridos en actividades de desarrollo e investigación de un activo intangible generado internamente.

Medición posterior.

- (a) La amortización acumulada y pérdida por deterioro de valor serán restados al costo para medir los activos intangibles después de su reconocimiento inicial.
- (b) La vida útil de un activo intangible será reconocida como finita por La Corporación, cuando no sea posible realizar una estimación fiable de la vida útil, se supondrá que la vida útil es de diez años.
- (c) Una vida útil indefinida se revisa anualmente para determinar si la misma sigue siendo apropiada. En caso de no serlo, el cambio de vida útil de indefinida a finita se contabiliza en forma prospectiva.
- (d) El cargo por amortización será reconocido por la entidad en el período contable al que se informa, este se obtiene distribuyendo el importe depreciable del activo intangible a lo largo de su vida útil.
- (e) La amortización del activo intangible será reconocida cuando este se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para ser usado y finaliza cuando dicho activo sea dado de baja.
- (f) La Corporación adopta como método de amortización, el método de Línea recta, el cual se prevé reflejará el consumo de los beneficios económicos futuros que se derivan de los activos intangibles.
- (g) Se considerará un valor residual de cero para los activos intangibles, únicamente cuando no exista un compromiso de venta al final de su vida útil o un mercado activo para este tipo de activo.

- (h) Cuando La Corporación no espera obtener beneficios económicos futuros por el uso o disposición del activo intangible dará de baja un activo y reconocerá una ganancia o pérdida en el resultado del período contable que se informa.
- (i) La siguiente información debe ser revelada para cada clase de activo intangible: (1) las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas, (2) Los métodos de amortización utilizados, (3) el importe en libros bruto y cualquier amortización acumulada, tanto al principio como al final de cada período del que se informa, (4) Las partidas, en el estado de resultados integral en las que está incluida cualquier amortización de los activos intangibles, (5) El importe de las pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultados durante el período, (6) El importe de las reversiones de pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultado durante el período.

❖ **Deterioro del valor de un activo intangible.**

Medición inicial.

- (a) Cuando el importe en libros de un activo intangible es superior a su importe recuperable se registrará una pérdida por deterioro.
- (b) Los activos intangibles con vida útil indefinida serán objeto de evaluación por desempeño antes del cierre del período contable, sin importar si existen o no indicios de deterioro.
- (c) La Corporación reconocerá todas las pérdidas por deterioro de un activo intangible en el resultado del período contable que se produzca.
- (d) La Corporación realizará una valuación para determinar la existencia de deterioro de valor a la fecha sobre la que se informa en el período; si esta existe, deberá estimar el importe recuperable del activo intangible valuado.
- (e) La Corporación considerará los siguientes factores para indicio de la existencia de deterioro de valor del activo intangible: (1) Si el valor del mercado ha disminuido o la tasa de interés ha incrementado; (2) Cambios al entorno legal, económico o del mercado en el que este ópera; (3) Evidencia de obsolescencia y cambios en el uso del activo; (4) El rendimiento económico del activo se prevé peor de lo esperado.

Medición posterior.

- (a) Si existen indicios de que el activo intangible posee deterioro del valor, la entidad deberá revisar y ajustar la vida útil, el método de amortización o el valor residual del activo.
- (b) Se evaluará a la fecha sobre la cual se informan los estados financieros, los activos intangibles que en períodos anteriores se reconoció una pérdida por deterioro, la cual puede haber desaparecido o disminuido.
- (c) La Corporación reconocerá la reversión de pérdida por deterioro en el resultado del período contable en el cual se presentaron los indicios que ha desaparecido o disminuido el deterioro del valor.
- (d) Cuando se incremente el importe en libros al valor semejante del importe recuperable, se reconocerá una revisión del deterioro del valor del activo intangible, ya que la valuación indicó que el importe recuperable había excedido el importe en libros.
- (e) Para cada activo intangible que ha presentado una pérdida por deterioro de valor, la entidad revelará la información del importe de la pérdida por deterioro del valor o las reversiones reconocidas en resultados del período y la partida o partidas del estado de resultados integral en la que se encuentra incluidas estas.

PASIVO

1. Instrumentos financieros básicos (acreedores, préstamos y documentos por pagar).

Medición inicial.

La Corporación reconocerá un pasivo financiero, y lo medirá al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados), una transacción de financiación puede tener lugar en relación a la venta de bienes o servicios solo cuando se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del instrumento.

Medición posterior.

- (a) Se medirán los instrumentos financieros sin deducir los costos de transacción en que pudiera incurrir en la venta u otro tipo de disposición. Los instrumentos de deuda con financiación se medirán al costo amortizado, utilizando el método del interés efectivo siempre que sean considerados a largo plazo.
- (b) La Corporación reconocerá como costo amortizado de las cuentas y documentos por pagar el neto del valor inicial menos los reembolsos del principal, más o menos la amortización acumulada.
- (c) Se revisarán las estimaciones de pagos y se ajustará el importe en libros de las cuentas y documentos por pagar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados revisados.
- (d) La Corporación dará de baja una cuenta y documento por pagar cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado.

2. Impuestos por Pagar.

Con relación al impuesto sobre la venta de bienes y servicios, La Corporación NO actúa como agente delegado por la autoridad tributaria nacional para el recaudo y depósito de este impuesto. El impuesto generado o pagado no representa un ingreso o un gasto. En los casos previstos por la normatividad tributaria:

- a) El saldo a cargo o a favor por este concepto no es compensable con el saldo a favor o a cargo de otros impuestos de carácter nacional, excepto por autorización expresa de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN

3. Beneficios a Empleados por pagar

Se incluirán todos los tipos de obligaciones que La Corporación tiene con los empleados, tales como: salarios, cesantías, intereses sobre cesantías, primas legales y vacaciones, entre otros, las cuales se calcularán de acuerdo con la normatividad laboral vigente. Las obligaciones generadas por prestaciones de carácter extralegal se liquidarán y reconocerán de acuerdo con la política y procedimiento establecido por la Compañía para cada una de ellas.

Las obligaciones laborales se reconocerán como un gasto corriente del ejercicio, excepto que sean susceptibles de ser capitalizadas como parte del costo de un activo. Las obligaciones reconocidas

cuyo plazo de pago se estima dentro de los siguientes doce meses a la fecha de cierre del período que se informa se clasificarán como obligaciones a corto plazo en el estado de situación financiera.

Las obligaciones a largo plazo se medirán al valor presente de las obligaciones definidas en la fecha sobre la que se informa.

4. Retención en la fuente

Las retenciones en la fuente corresponden a la obligación como agente retenedor que la autoridad tributaria ha encargado a La Corporación como contribuyente, para recaudar y depositar a nombre de la autoridad, un valor anticipado que se aplicará en la liquidación del impuesto correspondiente a cargo de la entidad o persona natural que vende bienes o servicios.

Estas retenciones constituyen un pasivo corriente que se liquida cuando se deposita el dinero recaudado a favor de la autoridad tributaria.

El saldo a cargo por este concepto no es compensable con el saldo a favor o a cargo de otros impuestos de carácter nacional, departamental o municipal, excepto por autorización expresa de la autoridad tributaria correspondiente

Las retenciones son las obligaciones que La Corporación debe liquidar mensualmente, originadas por pagos a empleados o pagos o abonos de cuenta a terceros por la compra de bienes o la prestación de servicios. Las retenciones se contabilizarán como pasivo corriente las retenciones efectuadas por la empresa, posteriormente se liquidarán con el pago hecho a las diferentes instituciones involucradas.

5. Provisiones y Contingencias

La Corporación solo reconocerá una provisión cuando:

- (a) Se tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado.
- (b) Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comporten beneficios económicos, para liquidar la obligación; y
- (c) el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.
- (d) El gasto correspondiente a cualquier provisión se presenta en el estado de resultados neto de todo reembolso relacionado.

Medición inicial.

- (a) Cuando la provisión involucra a una población importante de partidas, la estimación del importe reflejará una ponderación de todos los posibles desenlaces por sus probabilidades asociadas.
- (b) Cuando la provisión surja de una única obligación, la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación puede ser el desenlace individual que resulte más probable.

Cuando el efecto del valor en el tiempo del dinero resulte significativo, el importe de la provisión será el valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación.

Medición Posterior.

La Corporación cargará contra una provisión únicamente los desembolsos para los que fue originalmente reconocida.

La Corporación revisará y ajustará las provisiones en cada fecha sobre la que se informa para reflejar la mejor estimación actual del importe que sería requerido para cancelar la obligación en esa fecha. Cualquier ajuste a los importes previamente reconocidos se reconocerá en resultados, a menos que la provisión se hubiera reconocido originalmente como parte del costo de un activo.

6. Impuestos Diferidos

Los impuestos diferidos se reconocen toda vez que existen diferencias temporarias entre la base contable financiera y la base contable tributaria, Analizando activos y pasivos en los términos que establece la Sección 29 "Impuestos a la Renta".

Se reconocen activos por impuestos diferidos para todas las diferencias deducibles de carácter temporal entre la base financiera y tributaria de activos y pasivos y para las pérdidas tributarias no utilizadas en la medida que sea probable que existirán utilidades imponibles contra las cuales se puedan usar las pérdidas y si existen suficientes diferencias temporales imponibles que puedan absorberlas. Se requiere el uso de juicio significativo de parte de la administración para determinar el valor de los activos por impuesto diferido que se pueden reconocer, en base a la probable oportunidad y nivel de utilidades imponibles proyectadas junto con la planificación de futuras estrategias tributarias.

Los activos y pasivos tributarios son medidos al monto que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias. Las tasas de impuesto y las leyes tributarias usadas para computar el monto son las que se encuentran promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

El impuesto diferido es presentado usando el método de pasivos sobre diferencias temporales a la fecha del balance general entre la base tributaria de activos y pasivos y sus valores libro para propósitos de reporte financiero.

Los activos por impuesto diferido son reconocidos por todas las diferencias temporales deducibles, arrastre de créditos tributarios no utilizados, en la medida que es probable que habrá utilidades imponibles contra las cuales las diferencias temporales deducibles y el arrastre de créditos tributarios no utilizados y pérdidas tributarias no utilizadas pueden ser utilizadas salvo:

- Donde el activo por impuesto diferido relacionado con la diferencia temporal deducible surge del reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción que no es una combinación de negocio y, en el momento de la transacción no afecta ni las utilidades contables ni a las utilidades o pérdidas imponibles.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos asociados a los otros resultados integrales serán registrados en las reserva de cobertura de flujo de caja dentro del patrimonio. El valor en libros

de los activos por impuesto diferido es revisado a la fecha del balance general y reducido en la medida que ya no sea probable que habrá suficientes utilidades imponibles disponibles para permitir que se use todo o parte del activo por impuesto diferido. Los activos por impuesto diferido no reconocidos son reevaluados a cada fecha de balance general y son reconocidos en la medida que sea probable que las utilidades imponibles futuras permitan que el activo por impuesto diferido sea recuperado

PATRIMONIO

1. Capital social.

Representa el valor pagado por los fundadores emitidas por La Corporación.

Medición inicial.

- (a) El capital social se reconocerá cuando sea pagado
- (b) Los instrumentos de patrimonio deberán de ser medidos al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio.
- (c) Se contabilizará los costos de una transacción como una deducción del patrimonio neto de cualquier beneficio fiscal relacionado.

Medición posterior.

- (a) La entidad reducirá del patrimonio el importe de las Asignaciones Permanentes, neto de cualquier beneficio fiscal relacionado.
- (b) Las utilidades resultado del ejercicio de La Corporación serán reconocidas al final del ejercicio contable.
- (c) La entidad revelará en las notas los créditos por inversiones suplementarias al capital asignado registradas en el período.

Políticas Contables para la preparación y presentación del Estado de Resultados Integrales y Otros Resultados

Los ingresos se reconocen en la medida en que sea probable que La Corporación reciba los beneficios económicos correspondientes a la transacción (Contratos de prestación de servicios sociales) y éstos puedan ser cuantificados con fiabilidad, independientemente de cuándo se realice el pago.

Los ingresos se valoran al valor razonable de las contraprestaciones recibidas o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones definidas en el contrato y excluyendo los impuestos indirectos y los aranceles. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos y después de eliminadas las ventas dentro de La Corporación.

Los ingresos derivados de la Prestación de Servicios, se reconocen en el período en que se prestan los servicios.

Ingresos Extraordinarios

Se registrarán como ingresos extraordinarios, cuando la administración presenta otros ingresos, con documentos adjuntos de percepción del ingreso eventual, generalmente es llevado por procesos administrativos. Con aumento a cuenta de Ingresos Extraordinarios con cargo a la cuenta efectivo y equivalentes / cuenta por cobrar a clientes.

Los ingresos extraordinarios son los que provienen por actividades que no son del giro económico de la empresa y son generalmente ingresos que suceden esporádicamente.

Gastos

Se presentará un detalle de gastos, utilizando una clasificación basada en la naturaleza o en la función de los gastos dentro de la entidad, lo que proporcione una información que sea fiable y más relevante.

Desglose por naturaleza de los gastos

Los gastos se agruparán en el estado del resultado integral de acuerdo con su naturaleza (por ejemplo depreciación, compras de materiales, costos de transporte, beneficios a los empleados y costos de publicidad) y no se redistribuirán entre las diferentes funciones dentro de la entidad.

Desglose por función de los gastos

Los gastos se agruparán de acuerdo con su función como parte del costo de las ventas o, por ejemplo, de los costos de actividades de distribución o administración. Como mínimo una entidad revelará, según este método, su costo de ventas de forma separada de otros gastos.

REVELACIONES EN CIFRAS

NOTA No. 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A 31 de Diciembre la cuenta Disponible se descompone como sigue:

CONCEPTO	2020	2019
Banco Av Villas Cta Cte 032110660	8.217	8.217
Banco Davivienda Cta Cte 4780-6999-9843	120.581.573	124.722.456
Banco Davivienda Cta de ahorros	12.277	50.777
Banco Davivienda ahorros	30.315	38.835
Caja General	500.000	500.000
TOTAL DISPONIBLE	121.132.383	125.320.287

A 31 de diciembre los saldos de las respectivas cuentas se encuentran conciliados y tenemos un saldo de \$ 120.581.573 – \$8.217 – \$12.777 - \$30.315. pertenecientes en su mayoría a pago de facturas de venta, del mes de diciembre y del cual se pagarán proveedores y gastos durante enero 2021.

NOTA No. 2 Deudores Comerciales y otros

A 31 de diciembre la cuenta de deudores se descompone como sigue:

CONCEPTO	2020	2019
Clientes	152.476.167	116.952.715
Anticipos y Avances	21.095.971	27.031.431
Anticipos Imp. y Saldos	398.882.559	324.572.423
Retención sobre Contratos	15.937.427	123.581.284
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	21.125.638	24.225.338
Préstamos a Particulares	13.356.642	18.299.614
Deudores varios	82.793.250	82.793.250
TOTAL DEUDORES	705.667.655	717.456.055

La Corporación cuenta con 2 clientes, LA SECRETARIA DE INTEGRACION SOCIAL Y CONSORCIO METODO los cuales a 31 de diciembre se detallan los siguientes saldos por edades

CLIENTE	Diciembre 2020	Diciembre 2019
Secretaria De Integración Social	120.276.167	87.752.715
Consortio Método	32.200.000	32.200.000
Totales	152.476.167	116.952.715

NOTA No. 3 Propiedades, planta y equipo

A 31 de Diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

CONCEPTO	2019	2019
Maquinaria y Equipo	12.741.601	12.741.601
Equipo de Oficina	18.381.498	18.381.498
Equipo de Computación y Comunicaciones	17.925.899	17.925.899
Equipo Médico y Científico	660.000	660.000
Equipo de Hoteles y Restaurante	41.422.725	41.422.725
Bienes requeridos Para El Servicio	2.564.189	2.298.599
Depreciación Acumulada	(9.277.990)	(9.277.990)
Intangibles	3.589.118	1.826.350
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	94.176.349	94.348.936

Se aplica depreciación en línea recta.

Tenemos el valor de \$2.564.189 en equipos, muebles y enseres para el funcionamiento de los comedores.

NOTA No. 4. Diferidos

CONCEPTO	2020	2019
Adecuaciones En Propiedad Ajena	6.169.309	8.370.254
TOTAL DIFERIDOS	6.169.309	8.370.254

Tenemos el valor de \$6.169.309 este valor es el de las asignaciones permanentes que se destinaron para mejoras en los comedores para el funcionamiento y los requisitos que solicita el contrato para el funcionamiento de los comedores.

NOTA No. 5 Cuentas Por Pagar

CONCEPTO	2019	2019
Obligaciones Financieras	10.000.000	
Costos y Gastos por Pagar	1.245.650	1.505.014
Retención en la fuente	324.861	119.351
Imp. De Industria y Comercio	383.749	685.345
Retenciones y Aportes de Nomina	2.854.810	29.802.153
Acreedores	2.103.700	2.494.234
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	16.912.770	34.606.097

233525	OBLIGACIONES FINANCIERAS	10.000.000
	Corporación Milagros	10.000.000
233535	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	0
	Carlos Alberto Reyes	0
233595	OTROS	1.245.650
	Anderson Trejos	220.000
	Sebastian Amaya	574.400
	Sulay Patricia Ortiz	451.250
2365	RETENCION EN LA FUENTE	324.861
2368	IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO	383.749
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.854.810
237005	APORTES A ENTIDAD PROMOTORA DE	1.643.910
	Famisanar	512.400
	Salud total	329.400
	Sanitas	109.800
	Coomeva	109.800
	compensar	472.710
	nueva promotora de salud eps	109.800
237006	APORTES A ADORAS DE RIESGO	64.800
	arl sura	64.800
237010	APORTES AL ICBF SENA CAJAS DE	1.146.100
	Colsubsidio	526.900
	i.c.b.f.	371.500
	sena	247.700
238030	FONDOS DE CESANTIAS Y/O	2.103.700
	varios	2.103.700

NOTA No. 5.1 Obligaciones Laborales

CONCEPTO	2020	2019
Salarios por Pagar	0	560.032
Cesantías Consolidadas	10.992.944	14.217.149
Intereses sobre Cesantías	121.404	2.374.575
Vacaciones Consolidadas	2	13.802.919
Prima De Servicios	573.252	0
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	11.687.602,00	30.954.675,00

NOTA No. 5.2 Proveedores

A 31 de diciembre el saldo de la cuenta se descompone así:

CONCEPTO	2020	2019
Proveedores Nacionales	408.400.594	383.647.994
TOTAL PROVEEDORES NACIONALES	408.400.594	383.647.994

220501	PROVEEDORES.		408.400.594
		Corporación nuevo mana	206.929.751
		El eden pulpas y frutas	3.296.100
		Himmat s.a.s	198.174.743

NOTA No. 6 Otros Pasivos

CONCEPTO	2020	2019
Anticipos y Avances Recibidos	0	3.986.621
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	0	3.986.621

NOTA No. 7 CAPITAL SOCIAL

El capital social se descompone de la siguiente forma:

CONCEPTO	2020	2019
Aportes sociales	251.000.000	251.000.000
Asignaciones Permanentes	230.994.536	174.564.444
Utilidades o Perdidas Del ejercicio	1.980.886	58.365.487
TOTAL PATRIMONIO	483.975.422	483.929.931

NOTA No. 8 ingresos

CONCEPTO	2020	2019
Ingreso operacional	1.511.251.237	1.936.993.839
Ingreso No operacional	1.002.210	855.720
TOTAL INGRESOS	1.512.253.447	1.937.849.559

4 INGRESOS		1.512.253.447
41 OPERACIONALES		1.278.272.133
4165 SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD		1.278.272.133
416530 ACTIVIDADES DE SERVICIOS SOCIALES		1.278.272.133
	Secretaria distrital de integración	1.278.272.133
42 NO OPERACIONALES		232.979.104
4210 FINANCIEROS		232.979.104
421040 DESCUENTOS ESPECIALES		232.979.104
	Himmat s.a.s	232.979.104
4255 INDEMNIZACIONES		993.739
425540 POR INCAPACIDADES I.S.S.		993.739
	famisanar	993.739
429581 AJUSTE AL PESO		8.471
	VARIOS	8.471

NOTA No. 9 gastos

CONCEPTO	2020	2019
Gasto operacional	88.392.250	802.103.100
Gasto no operacional	8.169.085	8.802.228
TOTAL GASTOS	96.561.335	810.905.328

GASTOS IMPLEMENTACION DE PROYECTOS		
Gastos Personal	\$ 182.856.564	\$ 226.370.601
Honorarios	\$ 205.252.370	\$ 287.488.990
Impuestos	\$ 0	\$ 0
Arrendamientos	\$ 31.789.536	\$ 37.061.500
Seguros	\$ 3.019.828	\$ 4.576.099
Servicios	\$ 41.400.539	\$ 52.942.134
Gastos Legales	\$ 0	\$ 0
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 8.568.298	
Adecuaciones y Reparaciones	\$ 165.200	
Diversos	\$ 66.383.882	\$ 41.971.230
Total Gastos Operacionales Implementacion Proyectos	\$ 539.436.217	\$ 650.410.554

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Gastos Personal	\$ 42.481.888	\$ 42.435.216
Honorarios	\$ 45.500.000	\$ 45.700.000
Impuestos		\$ 0
Arrendamientos	\$ 48.534.000	\$ 49.504.716
Seguros	\$ 315.021	\$ 0
Servicios	\$ 5.754.724	\$ 3.400.880
Gastos Legales	\$ 2.224.200	\$ 2.101.000
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 0	\$ 0
Adecuaciones y Reparaciones	\$ 0	\$ 0
Diversos	\$ 4.146.200	\$ 8.550.734
Total Gastos Operacionales Administrativos	\$ 148.956.033	\$ 151.692.546

NOTA No. 10 costos

CONCEPTO	2020	2019
Costo de ventas	13.711.226	1.068.578.744
TOTAL COSTOS	13.711.226	1.068.578.744



Sandra Milena Castaño
Contador Público
T.P. 245140-T