

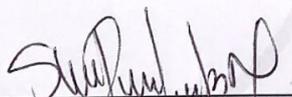


CORPORACIÓN ASÍ DE COLOMBIA

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA NIT. 830.113.724-0

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
AÑOS 2018 Y 2019

	ACTIVO			PASIVO	
	2018	2019		2018	2019
DISPONIBLE	109.677.141	125.320.287	CUENTAS POR PAGAR	400.441.417	418.254.091
Caja General	500.000	500.000	Obligaciones Financieras	-	-
Bancos	109.177.141	124.820.287	Proveedores	367.604.218	383.647.994
Cuentas de Ahorro	-	-	Costos y Gastos por pagar	1.918.389	1.505.014
			Retencion en la Fuente	144.760	119.351
			Rete Ica	683.833	685.345
			Retenciones y Aportes de Nomina	2.830.783	29.802.153
			Acreedores Varios	27.259.434	2.494.234
DEUDORES	650.604.244	717.456.055	TOTAL PASIVO CORRIENTE	400.441.417	418.254.091
Clientes	139.902.922	116.952.715	OBLIGACIONES LABORALES	27.968.273	30.954.675
Anticipos y Avances	23.026.721	27.031.431	Salarios por pagar	1.036.968	560.032
Ingresos por cobrar	-	-	Cesantias consolidadas	13.008.751	14.217.149
Retencion sobre contratos	107.848.789	123.581.284	Intereses sobre cesantias	1.786.764	2.374.575
Anticipos Impu y Contribu o Saldos A	265.656.433	324.572.423	Vaciones Consolidadas	12.135.790	13.802.919
Cuentas por Cobrar a trabajadores	26.400.338	24.225.338	Prima de Servicios	-	-
Prestamos a Particulares	24.206.464	18.299.614			
Deudores varios	63.562.577	82.793.250			
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	760.281.385	842.776.342	OTROS PASIVOS	3.986.621	3.986.621
			Anticipos y Avances Recibidos	3.986.621	3.986.621
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	79.809.013	81.853.733	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	31.954.894	34.941.296
Maquinaria y Equipo en montaje	-	-	TOTAL PASIVO	432.396.311	453.195.387
Maquinaria y Equipo	12.741.601	12.741.601			
Equipo de Oficina	15.639.832	18.381.498	PATRIMONIO		
Equipo de Computo y Comunicación	17.925.899	17.925.899	Capital Social	251.000.000	251.000.000
Equipo Hoteles y Restaurantes	39.378.005	41.422.725	Aportes Sociales	251.000.000	251.000.000
Bienes Requeridos Para El Servicio	2.741.666	-	Resultado del Ejercicio	174.564.444	232.929.891
Equipo Medico Cientifico	660.000	660.000	Utilidades / Perdida del Ejercicio	44.267.594	58.365.487
- Depreciación Acumulada	(9.277.990)	(9.277.990)	Asignaciones Permanentes	130.296.850	174.564.404
INTANGIBLES	1.381.350	1.826.350	TOTAL PATRIMONIO	425.564.444	483.929.891
Licencias	1.381.350	1.826.350	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	857.960.755	937.125.278
DIFERIDOS	16.489.007	10.668.853			
Adecuaciones En Propiedades Ajenas	16.489.007	10.668.853			
TOTAL ACTIVO	857.960.755	937.125.278			


Sulay Patricia Ortiz Merchan
Representante Legal


Germán Orlando Rodríguez Quintero
Contador TP 123892 - T

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.

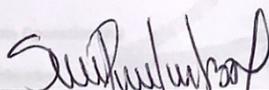


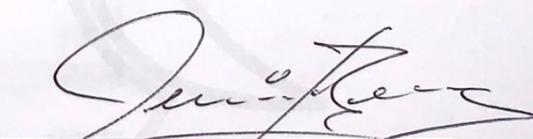
CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0

**CORPORACIÓN
ASÍ DE COLOMBIA**

BALANCE GENERAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2019

ACTIVO		PASIVO	
DISPONIBLE	125.320.287	CUENTAS POR PAGAR	418.254.091
Caja General	500.000	Obligaciones Financieras	-
Bancos	124.820.287	Proveedores	383.647.994
Cuentas de Ahorro	-	Costos y Gastos por pagar	1.505.014
		Retención en la Fuente	119.351
		Rete Ica	685.345
		Retenciones y Aportes de Nomina	29.802.153
		Acreedores Varios	2.494.234
DEUDORES	717.456.055	TOTAL PASIVO CORRIENTE	418.254.091
Clientes	116.952.715	OBLIGACIONES LABORALES	30.954.675
Anticipos y Avances	27.031.431	Salarios por pagar	560.032
Ingresos por cobrar	-	Cesantías consolidadas	14.217.149
Retención sobre contratos	123.581.284	Intereses sobre cesantías	2.374.575
Anticipos Impu y Contribu o Saldos A	324.572.423	Vaciones Consolidadas	13.802.919
Cuentas por Cobrar a trabajadores	24.225.338	Prima de Servicios	-
Prestamos a Particulares	18.299.614		
Deudores varios	82.793.250		
		OTROS PASIVOS	3.986.621
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	842.776.342	Anticipos y Avances Recibidos	3.986.621
		TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	34.941.296
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	83.680.083	TOTAL PASIVO	453.195.387
Maquinaria y Equipo en montaje	-		
Maquinaria y Equipo	12.741.601	PATRIMONIO	
Equipo de Oficina	18.381.498	Capital Social	251.000.000
Equipo de Computo y Comunicación	17.925.899	Aportes Sociales	251.000.000
Equipo Hoteles y Restaurantes	41.422.725		
Bienes Requeridos Para El Servicio	-	Resultado del Ejercicio	232.929.891
Equipo Medico Cientifico	660.000	Utilidades / Perdida del Ejercicio	58.365.487
- Depreciación Acumulada	(9.277.990)	Asignaciones Permanentes	174.564.404
		TOTAL PATRIMONIO	483.929.891
INTANGIBLES	1.826.350	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	937.125.278
Licencias	1.826.350		
DIFERIDOS	10.668.853		
Adecuaciones En Propiedades Ajenas	10.668.853		
TOTAL ACTIVO	937.125.278		


Sulay Patricia Ortiz Merchan
Representante Legal


Germán Orlando Rodríguez Quintero
Contador TP 123892 - T

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.

Calle 39 No. 19 - 39 Barrio Teusaquillo
Teléfono: 701 8273 - Cel. 321 492 4295
corp.asisdecolombia@gmail.com
Bogotá, D.C. - Colombia



CORPORACIÓN ASÍ DE COLOMBIA

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCION
Período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2019
(Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS		2.019
Operacionales		
Otras actividades de servicio Social Personal		\$ 1.637.877.140
Otros		\$ 299.116.699
Total de Ingresos Operacionales		\$ 1.936.993.839
GASTOS IMPLEMENTACION DE PROYECTOS		
Gastos Personal		\$ 226.370.601
Honorarios		\$ 287.488.990
Impuestos		\$ 0
Arrendamientos		\$ 37.061.500
Seguros		\$ 4.576.099
Servicios		\$ 52.942.134
Gastos Legales		\$ 0
Mantenimiento y Reparaciones		\$ 0
Adecuaciones y Reparaciones		\$ 0
Diversos		\$ 41.971.230
Total Gastos Operacionales Implementacion Proy		\$ 650.410.554
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Gastos Personal		\$ 42.435.216
Honorarios		\$ 45.700.000
Impuestos		\$ 0
Arrendamientos		\$ 49.504.716
Seguros		\$ 0
Servicios		\$ 3.400.880
Gastos Legales		\$ 2.101.000
Mantenimiento y Reparaciones		\$ 0
Adecuaciones y Reparaciones		\$ 0
Diversos		\$ 8.550.734
Total Gastos Operacionales Administrativos		\$ 151.692.546
COSTOS DE VENTAS IMPLEMENTACION PROYEC		
Otras actividades de servicio comunitario		\$ 1.068.578.744
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 66.311.995
Ingresos No Oprecionales		
Descuentos Especiales Condicionados		\$ 0
Financieros		\$ 0
Recuperaciones		\$ 0
Indemnizaciones		\$ 855.720
Diversos		\$ 0
Total Ingresos No Operacionales		\$ 855.720
Gastos No Oprecionales		
Financieros		\$ 6.016.707
Gastos extraordinarios		\$ 2.785.521
Gastos Diversos		\$ 0
Total gastos No Operacionales		\$ 8.802.228
UTILIDAD O PERDIDA NETA		\$ 58.365.487

UTILIDAD O PERDIDA NETA

Sulay Patricia Ortiz Merchan
Representante Legal

Germán Orlando Rodríguez Quintero

Contador
X.P 123892-T

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



CORPORACIÓN ASÍ DE COLOMBIA

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
NIT. 830.113.724-0

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCION Periodo 2018 y 2019 (Expresado en pesos colombianos)

INGRESOS	2.018	2.019
Operacionales		
Otras actividades de servicio Social Personal	\$ 1.339.062.888	\$ 1.637.877.140
Otros	\$ 263.049.674	\$ 299.116.699
Total de Ingresos Operacionales	\$ 1.602.112.562	\$ 1.936.993.839
GASTOS IMPLEMENTACION DE PROYECTOS		
Gastos Personal		
Honorarios	\$ 187.153.541	\$ 226.370.601
Impuestos	\$ 248.726.788	\$ 287.488.990
Arrendamientos	\$ 0	\$ 0
Seguros	\$ 79.324.960	\$ 37.061.500
Servicios	\$ 4.988.839	\$ 4.576.099
Gastos Legales	\$ 41.971.561	\$ 52.942.134
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 0	\$ 0
Adecuaciones y Reparaciones	\$ 0	\$ 0
Diversos	\$ 33.347.168	\$ 41.971.230
	\$ 0	\$ 0
Total Gastos Operacionales Implementacion Pro:	\$ 595.512.857	\$ 650.410.554
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Gastos Personal		
Honorarios	\$ 76.772.524	\$ 42.435.216
Impuestos	\$ 17.500.000	\$ 45.700.000
Arrendamientos	\$ 0	\$ 0
Seguros	\$ 0	\$ 49.504.716
Servicios	\$ 0	\$ 0
Gastos Legales	\$ 6.960.610	\$ 3.400.880
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 1.985.500	\$ 2.101.000
Adecuaciones y Reparaciones	\$ 401.478	\$ 0
Diversos	\$ 0	\$ 0
	\$ 4.758.732	\$ 8.550.734
	\$ 0	\$ 0
Total Gastos Operacionales Administrativos	\$ 108.378.844	\$ 151.692.546
COSTOS DE VENTAS IMPLEMENTACION PROYEC	\$ 854.710.983	\$ 1.068.578.744
Otras actividades de servicio comunitario	\$ 854.710.983	\$ 1.068.578.744
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 43.509.878	\$ 66.311.995
Ingresos No Oprecionales		
Descuentos Especiales Condicionados	\$ 0	\$ 0
Financieros	\$ 0	\$ 0
Recuperaciones	\$ 237.500	\$ 0
Indemnizaciones	\$ 8.940.711	\$ 855.720
Diversos	\$ 0	\$ 0
Total Ingresos No Operacionales	\$ 9.178.211	\$ 855.720
Gastos No Oprecionales		
Financieros	\$ 6.876.204	\$ 6.016.707
Gastos extraordinarios	\$ 1.212.291	\$ 2.785.521
Gastos Diversos	\$ 0	\$ 0
Total gastos No Operacionales	\$ 8.088.495	\$ 8.802.228
UTILIDAD O PERDIDA NETA	\$ 44.599.594	\$ 58.365.487

Sulay Patricia Ortiz Merchan
Representante Legal

German Orlando Rodriguez Quintero
Contador
T.P. 123892-T

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



CORPORACIÓN ASÍS DE COLOMBIA

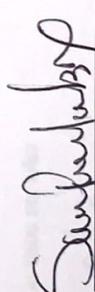
CORPORACION ASIS DE COLOMBIA

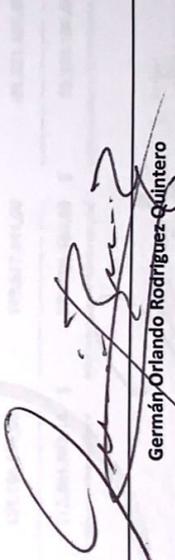
NIT. 830.113.724-0

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AÑOS 2018 Y 2019

	2018	2019
RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO		
Utilidad Neta del Ejercicio	44.267.594,00	58.365.487,00
Depreciaciones y Amortizaciones	(9.277.989,00)	(9.277.989,86)
TOTAL	34.989.605,00	49.087.497,14
Variacion de otras cuentas por cobrar	254.072.301,00	269.302.348,00
Variacion de otros activos	396.531.943,00	448.153.707,00
Variacion de otras cuentas por pagar	396.782.041,00	387.647.242,00
Variacion de otros pasivos	31.627.649,00	# REFI
RECURSOS UTILIZADOS EN ACTIVO: FINANCIAMIENTO INVERSION	34.989.605,00	49.087.497,14

Las notas son parte integrante de los estados financieros


Sulay Patricia Ortiz Mércan
Representante Legal


Germán Orlando Rodríguez Quintero
Contador Público
T.P 123892-T

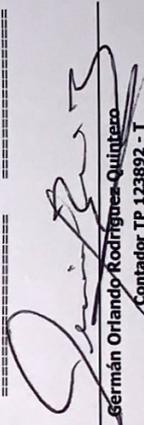
Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.

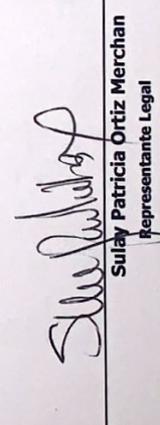


CORPORACIÓN ASIS DE COLOMBIA

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA NIT. 830.113.724-0 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO AÑOS 2018 Y 2019

	2018	2019	Variación
1. ACTIVIDADES DE OPERACION			
Utilidad (Pérdida) Neta del Periodo	\$ 44.267.594,00	\$ 58.365.487,00	\$ 14.097.893,00
Partidas que no afectan al efectivo :			0,00
Depreciación	\$ -9.277.989,86	\$ -9.277.989,86	\$ 0,00
Efectivo generado en operacion	\$ 34.989.604,14	\$ 49.087.497,14	\$ 14.097.893,00
Cambios en partidas operacionales :			
(Aumento) Disminucion en Cuentas por Cobrar	\$ 650.604.244,00	\$ 717.456.055,00	\$ 66.851.811,00
Aumento (Disminucion) Obligaciones Financieras	\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
Aumento (Disminucion) Proveedores y Ctas por Pagar	\$ 369.522.607,00	\$ 385.153.008,00	\$ 15.630.401,00
Aumento (Disminucion) Impuesto de Retencion en la fuente	\$ 828.593,00	\$ 804.696,00	\$ -23.897,00
Aumento (Disminucion) Retenciones y Aportes de Nomina	\$ 2.830.783,00	\$ 2.494.234,00	\$ -336.549,00
Aumento (Disminucion) de Acreedores Varios	\$ 27.259.434,00	\$ 2.494.234,00	\$ -24.765.200,00
Aumento (Disminucion) en las Obligaciones Laborales	\$ 27.968.273,00	\$ 30.954.675,00	\$ 2.986.402,00
(Aumento) Disminucion en Gastos pagados por Anticip. y Diferidos	\$ 3.986.621,00	\$ 3.986.621,00	\$ 0,00
Flujo de Efectivo Neto en Activ. de Operacion	\$ 253.197.537,14	\$ 340.656.084,14	\$ 87.458.547,00
2. ACTIVIDADES DE INVERSION			
Compra Neta de Propiedad, Planta y Equipo	\$ 71.912.373,00	\$ 78.527.042,14	\$ 6.614.669,14
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion.	\$ 71.912.373,00	\$ 78.527.042,14	\$ 6.614.669,14
FLUJO DE EFECTIVO NETO TOTAL	\$ 181.285.164,14	\$ 262.129.042,00	\$ 80.843.877,86
SALDO EFECTIVO AÑO ANTERIOR	\$ 131.198.838,00	\$ 109.677.141,00	\$ -21.521.697,00
SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	\$ 312.484.002,14	\$ 371.806.183,00	\$ 59.322.180,86


Germán Orlando Rodríguez-Quintero
Contador TP 123892 - T


Sulay Patricia Ortiz Merchan
Representante Legal

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



CORPORACIÓN ASÍS DE COLOMBIA

CORPORACION ASIS DE COLOMBIA NIT. 830.113.724-0 ESTADO DE CAMBIOS COMPARATIVO EN EL PATRIMONIO AÑOS 2018 Y 2019

CAPITAL	DICIEMBRE 31 DE 2018	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 31 DE 2019
Excedente Presente Ejercicio	44.267.594,00	14.097.893,00		58.365.487,00
Excedentes Acumulados	381.296.850,00	44.267.594,00		425.564.444,00
TOTAL CAPITAL	425.564.444,00	58.365.487,00		483.929.931,00

[Signature]
GERMAN O. RODRIGUEZ QUINTERO
 Contador Publico
 T.P 123892-T

[Signature]
Sulay Patricia Ortiz Merchan
 Representante Legal



**CORPORACIÓN
ASÍ DE COLOMBIA**

**CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS
CORPORACION ASIS DE COLOMBIA
ENERO 1ro. A DICIEMBRE 31 DE 2019**

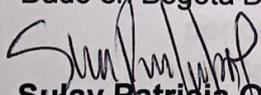
Quienes suscribimos, el presente documento, en calidad de Representante Legal y Contador Público Titulado, declaramos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Ganancias y Perdidas, Estados de Cambio en el Patrimonio, Estados de Cambio en la situación Financiera, Estado de Flujo de efectivo y las notas a los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2019 de la **CORPORACION 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 2019.

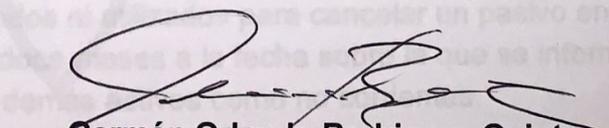
Expresamos además que de acuerdo a nuestro leal saber y entender:

- 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 valuados 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., Abril de 2020.



Sulay Patricia Ortiz Merchan
Representante Legal



Germán Orlando Rodríguez Quintero
Contador Público
T.P. No. 123892-T



CORPORACION ASIS DE COLOMBIA

NIT No. 830.113.724-0

Notas a los Estados Financieros

A 31 diciembre de 2019

CORPORACIÓN

ASÍS DE COLOMBIA

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.

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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



2. Partidas pasivas corrientes:

- Cuando espera liquidar el pasivo en el transcurso del ciclo de 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.

**CORPORACIÓN
ASÍS DE COLOMBIA**

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

- 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.
- 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

- Se revelará en los estados financieros y en sus notas, los saldos para cada categoría del disponible separadamente.
- 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:

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



**CORPORACIÓN
ASIS DE COLOMBIA**

- **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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



CORPORACIÓN ASÍ DE COLOMBIA

❖ 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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



- (g) Se revelará para cada una de las clasificaciones de equipos que la gerencia considere apropiada, la siguiente información: base de medición, 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.

**CORPORACIÓN
ASÍS DE COLOMBIA**

❖ **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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



- (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 el cual se divide el costo 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 registrará 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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



**CORPORACIÓN
ASIS DE COLOMBIA**

- (c) La Corporación reconocerá la reversión de pérdida por deterioro en el resultado del período contable en el cual se presentaron los indicios de haber desaparecido o disminuido.
- (d) La Corporación reconocerá una revisión del deterioro de 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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



**CORPORACIÓN
ASIS DE COLOMBIA**

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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



**CORPORACIÓN
ASÍS DE COLOMBIA**

❖ **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 opera; (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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.

Calle 39 No. 19 - 39 Barrio Teusaquillo
Teléfono: 701 8273 - Cel. 321 492 4295
corp.asisdecolombia@gmail.com
Bogotá, D.C. - Colombia



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

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



CORPORACIÓN ASÍS DE COLOMBIA

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.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



**CORPORACIÓN
ASÍS DE COLOMBIA**

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".

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



**CORPORACIÓN
ASIS DE COLOMBIA**

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 reservas 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

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



CORPORACIÓN ASÍ DE COLOMBIA

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. Este ingreso, 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	2018
Banco AvVillas Cta Cte 032110660	108.879.237,83
Banco Davivienda Cta Cte 4780-6999-9843	122.391,40
Banco Davivienda Cta de ahorros	136.677,04
Banco Davivienda ahorros	38.835,34
Caja General	500.000,00
TOTAL DISPONIBLE	109.677.141,61



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

CONCEPTO	2019
Banco AvVillas Cta Cte 032110660	8.217,00
Banco Davivienda Cta Cte 4780-6999-9843	124.722.456,00
Banco Davivienda Cta de ahorros	50.777,00
Banco Davivienda ahorros	38.835,00
Caja General	500.000,00
TOTAL DISPONIBLE	125.320.287,00

A 31 de diciembre los saldos de las respectivas cuentas se encuentran conciliados y tenemos un saldo de \$ 124.722.456 – 8.217 – 50.777-38.835. Del cual se pagarán proveedores en el mes de diciembre y gastos de enero 2020.

NOTA No. 2 Deudores Comerciales y otros

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

CONCEPTO	2018
Clientes	139.902.922,34
Anticipos y Avances	23.026.721,25
Depósitos Para Contratos	00,00
Anticipos Imp. y Saldos	265.656.433,17
Retención sobre Contratos	107.848.789,00
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	26.407.338,00
Préstamos a Particulares	24.206.464,00
Deudores varios	63.562.577,00
TOTAL DEUDORES	650.604.244,76

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

CONCEPTO	2019
Clientes	116.952.715,00
Anticipos y Avances	27.031.431,00
Depósitos Para Contratos	00,00
Anticipos Imp. y Saldos	324.572.423,00
Retención sobre Contratos	123.581.284,00
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	24.225.338,00
Préstamos a Particulares	18.299.614,00
Deudores varios	82.793.250,00
TOTAL DEUDORES	717.456.055,00

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



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

CORPORACIÓN ASIS DE COLOMBIA

CLIENTE	Diciembre 2019
SECRETARIA DE INTEGRACION SOCIAL	87.752.715
CONSORCIO METODO	32.200.000
Totales	116.952.715

NOTA No. 3 Propiedades, planta y equipo

A 31 de Diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

CONCEPTO	2018
Maquinaria y Equipo de Montaje	00,00
Maquinaria y Equipo	12.741.601,00
Equipo de Oficina	15.639.832,00
Equipo de Computación y Comunicaciones	17.925.899,00
Equipo Médico y Científico	660.000,00
Equipo de Hoteles y Restaurante	39.378.005,00
Bienes requeridos Para El Servicio	2.741.666,00
Depreciación Acumulada	-9.277.989,86
Intangibles	1.381.350,00
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	81.190.363.004

A 31 de Diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

CONCEPTO	2019
Maquinaria y Equipo de Montaje	00,00
Maquinaria y Equipo	12.741.601,00
Equipo de Oficina	18.381.498,00
Equipo de Computación y Comunicaciones	17.925.899,00
Equipo Médico y Científico	660.000,00
Equipo de Hoteles y Restaurante	41.422.725,00
Bienes requeridos Para El Servicio	2.298.599,00
Depreciación Acumulada	-9.277.990,00
Intangibles	1.826.350,00
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	94.348.936.00

Se aplica depreciación en línea recta.

Tenemos el valor de \$2.298.599 en equipos, muebles y enseres para el funcionamiento de los comedores.

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



NOTA No. 4. Diferidos

CORPORACIÓN ASÍS DE COLOMBIA

CONCEPTO	
Adecuaciones En Propiedad Ajena	16.489.007.00
TOTAL DIFERIDOS	16.489.007.00

CONCEPTO	2019
Adecuaciones En Propiedad Ajena	8.370.254.00
TOTAL DIFERIDOS	8.370.254.00

Tenemos el valor de \$8.370.254 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	2018
Proveedores	367.604.218.00
Costos y Gastos por Pagar	1.918.389.00
Retención en la fuente	144.760.00
Imp. De Industria y Comercio	683.833.00
Retenciones y Aportes de Nomina	2.830.783.00
Acreedores	27.259.434.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	400.441.417.00

CONCEPTO	2019
Proveedores	383.647.994.00
Costos y Gastos por Pagar	1.505.014.00
Retención en la fuente	119.351.00
Imp. De Industria y Comercio	685.345.00
Retenciones y Aportes de Nomina	2.494.234.00
Acreedores	29.802.153.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	418.254.091.00

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



NOTA No. 5.1 Obligaciones Laborales

**CORPORACIÓN
ASÍS DE COLOMBIA**
2018

CONCEPTO	2018
Salarios por Pagar	1.036.968,00
Cesantías Consolidadas	13.008.751,00
Intereses sobre Cesantías	1.786.764,00
Vacaciones Consolidadas	12.135.790,00
Prima De Servicios	00,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	27.968.273,00

CONCEPTO	2019
Salarios por Pagar	560.032,00
Cesantías Consolidadas	14.217.149,00
Intereses sobre Cesantías	2.374.575,00
Vacaciones Consolidadas	13.802.919,00
Prima De Servicios	00,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	30.954.675,00

NOTA No. 5.2 Proveedores

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

CONCEPTO	2018
Proveedores Nacionales	405.586.826
TOTAL PROVEEDORES NACIONALES	405.586.826

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

CONCEPTO	2019
Proveedores Nacionales	459.037.101
TOTAL PROVEEDORES NACIONALES	459.037.101

220501		
PROVEEDORES.		383.647.994
Corporación nuevo mana	900,333,192-1	209.706.943
Himmat s.a.s	901,194,510-5	173.941.051

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria



CORPORACIÓN ASÍ DE COLOMBIA			
233525 HONORARIOS	Luz Mary Téllez herreño	28308905	211.485
233535 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO			57.758
	Carlos Alberto Reyes	1030646074	57.758
233595 OTROS			1.235.772
	Leidys Paola Torrejano	1079991687	117.160
	Marisol Fagua Castro	1074416507	58.612
	Olga Cecilia Castillo Mantilla	51,816,809-1	170.000
	Paula Andrea Contreras Jordán	1,013,660,980 -2	665.000
	Rincón Ortiz Carlos Fabián	79,535,141-4	225.000
2365 RETENCION EN LA FUENTE			119.351
2368 IMP DE INDUSTRIA Y COMERCIO			685.345
236802 REGIMEN COMUN			41.742
	el bodegón de los	900,007,654-3	31.116
	sosa nieta gloria reinella	24,583,684-6	10.626

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



2370 RETENCIONES Y
APORTES DE NOMINA

CORPORACIÓN
ASIS DE COLOMBIA

237005 APORTES A ENTIDAD PROMOTORA DE			
	eps famisanar	830,003,564 -7	7.000.616
	eps salud total	800,130,907 -4	2.296.787
	eps saludcoop	1313	966.528
	eps sanitas Nancy Maribel Fernández	800251440 39,626,035-7	9.274.052 16.324
	nueva promotora de salud eps	900156264	1.776.210
237006 APORTES A ADORAS DE RIESGO			
	arl sura	800,256,161 -1	190.057 190.057
237010 APORTES AL ICBF SENA CAJAS DE			
	Colsubsidio	860,007,336 -1	3.432.601 1.548.399
	i.c.b.f.	899,999,239 -2	1.169.142
	sena	899,999,034 -1	715.060
237045 FONDOS			
	fondo de pensiones porvenir	800,224,808 -8	25.524.166 22.609.961
	Fondo pensiones i.s.s.	860,013,816 -1	2.914.205
2380 ACREEDORES VARIOS			2.494.234
238030 FONDOS DE CESANTIAS Y/O			2.494.234
	varios	111111	2.494.234

Acción Sostenible; Inteligente y Solidaria.



NOTA No. 7 CAPITAL SOCIAL

El capital social se descompone de la siguiente forma:

CORPORACIÓN ASÍS DE COLOMBIA

CONCEPTO	2018
Aportes sociales	251.000.000,00
Asignaciones Permanentes	130.296.850,00
Utilidades o Perdidas Del ejercicio	44.267.594,00
TOTAL PATRIMONIO	425.564.444,00

El capital social se descompone de la siguiente forma:

CONCEPTO	2019
Aportes sociales	251.000.000,00
Asignaciones Permanentes	174.564.444,00
Utilidades o Perdidas Del ejercicio	58.365.487,00
TOTAL PATRIMONIO	483.929.931,00

NOTA No. 8 ingresos

CONCEPTO	2018
Ingreso operacional	1.602.112.562,00
Ingreso No operacional	9.178.211,00
TOTAL INGRESOS	1.611.290.733,00

CONCEPTO	2019
Ingreso operacional	1.936.993.839,00
Ingreso No operacional	855.720,00
TOTAL INGRESOS	1.937.849.559,00

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



**CORPORACIÓN
ASÍ DE COLOMBIA**

4 INGRESOS

41 OPERACIONALES

4165 SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD			1.637.877.140
416530 ACTIVIDADES DE SERVICIOS SOCIALES			1.637.877.140
	Secretaria distrital de integración	8,999,990,661-9	1.637.877.140

42 NO OPERACIONALES

299.972.419

4210 FINANCIEROS			-
421040 DESCUENTOS ESPECIALES			299.116.699
	Himmat s.a.s	901,194,510-5	299.116.699
4255 INDEMNIZACIONES			855.720
425540 POR INCAPACIDADES I.S.S.			855.720
	eps salud total	800,130,907-4	855.720

NOTA No. 9 gastos

CONCEPTO	2018
Gasto operacional	703.891.701.00
Gasto no operacional	8.420.495.00
TOTAL GASTOS	712.312.196.00

CONCEPTO	2019
Gasto operacional	802.103.100.00
Gasto no operacional	8.802.228.00
TOTAL GASTOS	810.905.328.00

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.



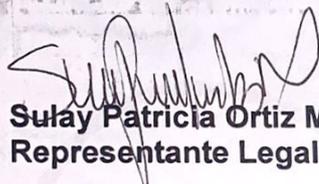
NOTA No. 10 costos

CORPORACIÓN

CONCEPTO	ASÍS DE COLOMBIA
Costo de ventas	854.710.983.00
TOTAL COSTOS	854.710.983.00

NOTA No. 10 costos

CONCEPTO	2019
Costo de ventas	1.068.578.744.00
TOTAL COSTOS	1.068.578.744.00


Sulay Patricia Ortiz Merchán
Representante Legal


Germán Orlando Rodríguez Quintero
Contador Público
T.P. 123892-T

Acción Sostenible, Inteligente y Solidaria.