

**ASOCIACION DE COMUNICACION COMUNITARIA OCAMONTE STEREO**

Nit. 900.005.223-3

**Estado de Situación Financiera**

**A 31 de Diciembre de los años 2019-2018**

**(Información en pesos Colombianos)**

DETALLE	NOTAS	2019	2018	Variación	%
<b>Activo</b>					
<b>Activo Corriente</b>					
<b>Efectivo y Equivalentes al efectivo</b>	<b>4</b>	<b>4.707.174</b>	<b>9.782.259</b>	<b>-5.075.085</b>	<b>-51,88</b>
Caja		4.273.350	4.616.352	-343.002	-7,43
Cuentas de ahorro		433.824	5.165.907	-4.732.083	-91,60
<b>Préstamos y Cuentas por Cobrar</b>	<b>5</b>	<b>5.001.808</b>	<b>962.021</b>	<b>4.039.787</b>	<b>419,93</b>
Clientes		5.001.808	962.021	4.039.787	419,93
<b>Total activo Corriente</b>		<b>9.708.982</b>	<b>10.744.280</b>	<b>-1.035.298</b>	<b>-9,64</b>
<b>Inversiones</b>					
<b>Otras inversiones</b>	<b>6</b>	<b>1.350.051</b>	<b>178.712</b>	<b>1.171.339</b>	<b>655,43</b>
Otras inversiones		1.350.051	178.712	1.171.339	655,43
<b>Propiedad planta y equipo</b>	<b>7</b>	<b>24.694.640</b>	<b>25.140.301</b>	<b>-445.661</b>	<b>-1,77</b>
Maquinaria y Equipo		51.696.157	46.096.157	5.600.000	12,15
Depreciación acumulada Maquinaria y equipo		-27.001.517	-20.955.856	-6.045.661	28,85
<b>Total activo No Corriente</b>		<b>26.044.691</b>	<b>25.319.013</b>	<b>725.678</b>	<b>2,87</b>
<b>Total activo</b>		<b>35.753.673</b>	<b>36.063.293</b>	<b>-309.620</b>	<b>-0,86</b>
<b>Pasivo</b>					
<b>Otras cuentas por pagar</b>					
<b>Costos y gastos por pagar</b>	<b>8</b>	<b>70.584</b>	<b>9.713.496</b>	<b>-9.642.912</b>	<b>-99,27</b>
Costos y gastos por pagar		59.584	273.573	-213.989	-78,22
Retención en la fuente		11.000	0	11.000	100,00
Retenciones y aportes de nómina		0	297.300	-297.300	-100,00
Acreedores varios		0	9.142.623	-9.142.623	-100,00
<b>Impuestos gravámenes y tasas</b>	<b>9</b>	<b>30.000</b>	<b>430.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-93,02</b>
Impuesto de renta por pagar		30.000	430.000	-400.000	-93,02
<b>Obligaciones laborales</b>	<b>10</b>	<b>1.832.832</b>	<b>1.863.863</b>	<b>-31.031</b>	<b>-1,66</b>
Cesantías consolidadas		828.116	781.242	46.874	6,00
Intereses sobre cesantías		0	93.749	-93.749	-100,00
Vacaciones consolidadas		1.004.716	988.872	15.844	1,60
<b>Total pasivo Corriente</b>		<b>1.933.416</b>	<b>12.007.359</b>	<b>-10.073.943</b>	<b>-83,90</b>
<b>Total pasivo no Corriente</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Total pasivo</b>		<b>1.933.416</b>	<b>12.007.359</b>	<b>-10.073.943</b>	<b>-83,90</b>
<b>Patrimonio</b>					
<b>Capital Social</b>					
<b>Fondo social</b>	<b>11</b>	<b>44.856.120</b>	<b>44.856.120</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Fondo social		36.003.000	36.003.000	0	0,00
Fondo social capitalizados		8.853.120	8.853.120	0	0,00
<b>Superavit de capital</b>		<b>1.602.000</b>	<b>1.602.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Donaciones		1.602.000	1.602.000	0	0,00
<b>Resultados del ejercicio</b>		<b>9.764.323</b>	<b>25.409</b>	<b>0</b>	<b>38.327,97</b>
Excedentes del ejercicio		9.764.323	25.409	0	38.327,97
<b>Resultados acumulados</b>		<b>-22.402.186</b>	<b>-22.427.595</b>	<b>25.409</b>	<b>-0,11</b>
Resultados acumulados		-22.402.186	-22.427.595	25.409	-0,11
<b>Total patrimonio</b>		<b>33.820.257</b>	<b>24.055.935</b>	<b>25.409</b>	<b>40,59</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>35.753.673</b>	<b>36.063.294</b>	<b>-10.048.534</b>	<b>-0,86</b>

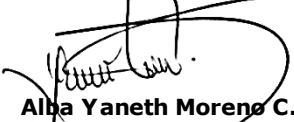
Luis Jesús Ayala Gómez Pbro.  
Representante Legal

Alba Yaneth Moreno C.  
Contador Público  
T.P.164713-T

**Estado de Resultados**  
**Del 1 de Enero al 31 de diciembre de los años 2019-2018**  
**(Información en pesos Colombianos)**

DETALLE	NOTAS	2019	2018	Variación	%
<b>Ingresos</b>					
<b>Ingresos actividades ordinarias</b>	<b>12</b>	<b>24.714.000</b>	<b>16.615.873</b>	<b>8.098.127</b>	<b>48,74</b>
Otras actividades de servicios comunitarios		24.714.000	16.615.873	8.098.127	48,74
<b>Gastos Ordinarios De Administración</b>	<b>13</b>	<b>32.062.800</b>	<b>25.862.093</b>	<b>6.200.707</b>	<b>23,98</b>
Gastos de personal		16.677.802	14.239.673	2.438.129	17,12
Honorarios		1.400.000	2.800.000	-1.400.000	-50,00
Impuestos		118.908	67.163	51.745	77,04
Seguros		0	130.900	-130.900	-100,00
Servicios		2.924.777	1.289.806	1.634.971	126,76
Gastos legales		2.714.942	4.898.985	-2.184.043	-44,58
Mantenimientos y reparaciones		1.226.000	100.000	1.126.000	1126,00
Gastos de viaje		0	58.000	-58.000	-100,00
Depreciaciones		6.045.661	1.717.992	4.327.669	251,90
Diversos		254.710	559.574	-304.864	-54,48
Provisiones		700.000	0	700.000	100,00
<b>RESULTADO DE OPERACIONES ORDINARIAS (Exedentes o Pérdidas)</b>		<b>-7.348.800</b>	<b>-9.246.220</b>	<b>1.897.420</b>	<b>-20,52</b>
<b>Otros Ingresos</b>					
<b>Otros Ingresos</b>	<b>14</b>	<b>17.639.311</b>	<b>11.465.024</b>	<b>6.174.287</b>	<b>53,85</b>
Financieros		19.352	37.074	-17.722	-47,80
Ingresos ejercicios anteriores		934.246	0	934.246	100,00
Diversos		16.685.713	11.427.950	5.257.763	46,01
<b>Otros Gastos</b>					
<b>Otros Gastos</b>	<b>15</b>	<b>496.188</b>	<b>701.395</b>	<b>-205.207</b>	<b>-29,26</b>
Financieros		480.348	701.395	-221.047	-31,52
Gastos extraordinarios		15.840	0	15.840	100,00
<b>RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS(Exedentes o Pérdidas)</b>		<b>9.794.323</b>	<b>1.517.409</b>	<b>8.276.914</b>	<b>545,46</b>
<b>Impuesto De Renta Y Complementarios</b>					
<b>Impuesto De Renta Y Complementarios</b>	<b>16</b>	<b>30.000</b>	<b>1.492.000</b>	<b>-8.276.914</b>	<b>-97,99</b>
Impuesto de renta y complementarios		30.000	1.492.000	-8.276.914	-97,99
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO (Exedentes o Pérdidas)</b>		<b>9.764.323</b>	<b>25.409</b>	<b>16.553.827</b>	<b>38.327,97</b>

  
**Luis Jesús Ayala Gómez Pbro.**  
**Representante Legal**

  
**Alba Yaneth Moreno C.**  
**Contador Público**  
**T.P.164713-T**

## ASOCIACION DE COMUNICACION COMUNITARIA OCAMONTE STEREO

Nit. 900.005.223-3

### Notas de revelación a los estados financieros al 31 de diciembre de los años 2019 - 2018

#### Nota 1 Información General

La ASOCIACION DE COMUNICACION COMUNITARIA OCAMONTE STEREO, es una entidad constituida según certificado de existencia No. 908 de fecha 1995/11/08 de la Secretaría Jurídica del Dpto-Gobernación de Santander, inscrita en la Cámara de Comercio el 04/09/1997 bajo el No. 2241 del Libro I. Es una entidad sin ánimo de lucro que se rige por la legislación Colombiana vigente y los estatutos.

Su objeto Social es crear, promover y fortalecer trabajos de comunicación comunitaria que contribuyan a democratizar la comunicación en el Municipio de Ocamonte y con ello eleven la calidad de vida de sus habitantes, posibilitando los medios y formas para que se hagan oír como comunidad.

El domicilio principal es el municipio de Ocamonte, departamento de Santander, república de Colombia y su radio de acción comprende el territorio nacional.

La duración de la asociación es indefinida, sin embargo se prodrá disolver y liquidar en la forma y los términos previstos en la legislación y los estatutos de la misma.

#### Nota 2-Periodo

Los Estados Financieros (Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, y las respectivas Notas de Revelación) corresponden a los valores registrados a diciembre 31 de los años 2019 y 2018.

#### Nota 3-Principales prácticas contables

El Estado de Situación Financiera, El Estado de Resultados y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Ley 1314 de 2009, Decreto 2706 de 2012 y reglamentadas por DUR 2420 de 2015. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Base de contabilidad de causación La Asociación de Comunicación Comunitaria Ocamonte Stereo prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN Las partidas incluidas en los estados financieros de la entidad se expresan en pesos colombianos la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra expresada en pesos colombianos.

Importancia relativa y materialidad La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere:

Tipo de transacción	%	Base de medición
Transacciones de activos	2	Total de los activos
Transacciones de pasivos	3	Total de los pasivos
Transacciones de ingresos y gastos	5	De los excedentes

## **CUENTAS POR COBRAR**

Este rubro representa los derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de algunas operaciones de crédito de la Entidad.

Igualmente, refleja importes pendientes de cobro tales como: rendimientos de CDAT'S, comisiones por servicios prestados y pagos por cuenta de clientes, anticipos de contratos y proveedores de los cuales se espera rendición y legalización de cuentas en el corto plazo.

## **PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades planta y equipo son activos tangibles que: se mantienen para el uso en la producción o en el suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros, con propósitos administrativos o con fines de valorización, y que se espera usar durante más de un período contable

La Asociación de Comunicación Comunitaria Ocamonte Stereo reconoce el costo de las propiedades, planta y equipo de acuerdo con los criterios establecidos en el párrafo 2.19 (Es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida entre o salga de la entidad; y la partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad) (Párrafo 9.2 Decreto 2706 de 2012).

Componentes del costo medición inicial: El costo de los terrenos, instalaciones o equipos comprende su precio de adquisición, incluidos los derechos de importación y los impuestos indirectos no reembolsables y cualquier costo directamente atribuible al acondicionamiento del activo para el uso previsto. Al determinar el precio de adquisición se deberán deducir los descuentos y rebajas comerciales

### **MEDICIÓN POSTERIOR AL RECONOCIMIENTO INICIAL**

La Emisora mide todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumulados

### **DEPRECIACIÓN**

Para efectos de la depreciación se aplica el método de línea recta. (Costo del activo en la medición inicial/períodos de vida útil).

El monto depreciable de las propiedades, planta y equipo debe reconocerse como gasto a lo largo de su vida útil, entendiéndose por ésta, el período durante el cual se espera que un activo esté disponible para el uso de la Emisora.

Los terrenos por tener vida ilimitada, no son objeto de depreciación. Las construcciones tienen una vida limitada, razón por la cual son depreciables.

Valor depreciable y período de depreciación.

(a) La emisora distribuye el valor depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil

(b) La vida útil y el valor residual (entendiéndose éste como el valor que se espera recuperar del bien al final de su vida útil), se determina con base en las estimaciones más confiables de las mismas y serán evaluadas cada vez que se considere un cambio significativo, normalmente antes de la emisión de los estados financieros.

(c) La depreciación de un activo comienza cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en las condiciones necesarias para operar en la forma que lo ha previsto la Emisora. La depreciación de un activo termina cuando se elimina (o se da de baja) de los Estados Financieros. La depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre, depreciado por completo

## PASIVOS

- Los pasivos se presentan en el Estado de Situación Financiera tomando como base su exigibilidad .
- Se clasifican como pasivos corrientes cuando:
  - a) Espera liquidarlos o pagarlos en el curso normal del ciclo de operación.
  - b) El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.
- La Asociación de Comunicación Comunitaria Ocamonte Stereo clasificará todos los demás pasivos como no corrientes.

## OTROS PASIVOS

Se registran en este rubro los importes causados y pendientes de pago, tales como las comisiones y honorarios por servicios, y dineros adeudados a proveedores.

Igualmente, se registran obligaciones causadas y pendientes de pago por concepto de retenciones en la fuente y los aportes laborales, arrendamientos, contribuciones y afiliaciones, recaudos realizados a terceros y otras sumas por pagar de características similares.

Los pasivos laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan por consolidación al cierre del período contable de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

## INGRESOS

El ingreso de actividades ordinarias es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, que no esté relacionado con el capital social de ese patrimonio.

Debe ser objeto de reconocimiento toda partida que cumpla la definición de ingreso, siempre que sea probable que cualquier beneficio económico asociado con la partida llegue a la entidad y tenga un valor que pueda ser medido con fiabilidad.

## GASTOS

Gastos son las disminuciones en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado disminuciones en el patrimonio, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los propietarios de este patrimonio.

Debe ser objeto de reconocimiento toda partida que cumpla la definición de gasto, siempre que sea probable que cualquier beneficio económico asociado con la partida salga de la entidad y tenga un costo que pueda ser medido con fiabilidad.

## Nota 4- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata en el transcurso normal de las operaciones de la institución, reflejado en la caja, las cuentas de ahorro en Bancolombia y Coomuldesa, los valores en bancos se encuentran debidamente conciliados a la fecha de corte de los estados.

Efectivo y equivalentes al efectivo	2.019	2.018	Variación	%
<b>Caja</b>	<b>4.273.350</b>	<b>4.616.352</b>	<b>-343.002</b>	<b>-7,43</b>
Caja General	4.273.350	4.616.352	-343.002	-7,43
<b>Bancos y Cooperativas</b>	<b>433.824</b>	<b>5.165.907</b>	<b>-4.732.083</b>	<b>-91,60</b>
Bancolombia No. 32236717568	1.889	301.732	-299.844	-99,37
Coomulticuenta 73397-1	431.936	4.864.175	-4.432.239	-91,12
<b>Total Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>4.707.174</b>	<b>9.782.259</b>	<b>-5.075.085</b>	<b>-51,88</b>

#### Nota 5- Cuentas comerciales y Otras cuentas por cobrar

En Clientes Nacionales se detallan los dineros pendientes de cobro que los terceros relacionados deben a la Emisora por concepto de Publicidad y Programaciones; su detalle es el siguiente:

Cuentas comerciales y Otras cuentas por cobrar	2.019	2.018	Variación	%
<b>Clientes Nacionales</b>	<b>5.001.808</b>	<b>962.021</b>	<b>4.039.787</b>	<b>419,93</b>
Alcaldía Municipal	5.000.000	700.000	4.300.000	614,29
Resander	1.808	137.521	-135.713	-98,69
Media Team	0	124.500	-124.500	-100,00
<b>Total Cuentas comerciales y Otras cuentas por cobrar</b>	<b>5.001.808</b>	<b>962.021</b>	<b>4.039.787</b>	<b>419,93</b>

#### Nota 6- Inversiones

Se reportan los aportes sociales que se constituyeron en la cooperativa Coomuldesa y Resander, su detalle es el siguiente:

Inversiones	2.019	2.018	Variación	%
<b>Otras inversiones</b>	<b>1.350.051</b>	<b>178.712</b>	<b>1.171.339</b>	<b>655,43</b>
Aportes en RESANDER	1.165.747	0	1.165.747	0,00
Aportes en COOMULDESA	184.304	178.712	5.592	3,13
<b>Total inversiones</b>	<b>1.350.051</b>	<b>178.712</b>	<b>1.171.339</b>	<b>655,43</b>

#### Nota 7- Propiedad planta y equipo

Registra los activos relacionados con la actividad propia de la Emisora como son el equipo de oficina, equipo de cómputo y de comunicaciones; se registran por el valor histórico y se deprecian por el método de línea recta.

Propiedad Planta y Equipo	2.019	2.018	Variación	%
<b>Maquinaria y Equipo</b>	<b>24.694.640</b>	<b>25.140.301</b>	<b>-445.661</b>	<b>-1,77</b>
Costo Inicial	46.096.157	44.096.157	2.000.000	4,54
Adiciones	5.600.000	2.000.000	3.600.000	180,00
Enajenaciones	0	0	0	0,00
Depreciación	-27.001.517	-20.955.856	-6.045.661	28,85
Valor Neto	24.694.640	25.140.301	-445.661	-1,77
<b>Total propiedad planta y equipo</b>	<b>24.694.640</b>	<b>25.140.301</b>	<b>-445.661</b>	<b>-1,77</b>

#### Nota 8- Otras Cuentas por Pagar

Corresponde a obligaciones contraídas por la Asociación Ocamonte Stereo en cumplimiento de su razón social y que deben ser atendidas en un período inferior a un año, entre ellas pago Acinpro mes diciembre/2019, y retención en la fuente que son valores descontados a los sujetos pasivos por los diferentes conceptos señalados en la normatividad tributaria y pendientes de consignarse a favor de la DIAN. A la fecha se está a paz y salvo con los créditos que se tenían a 2018, pagos a seguridad social de la empleada por nómina de la Entidad.

Otras Cuentas por Pagar	2.019	2.018	Variación	%
<b>Honorarios</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>-200.000</b>	<b>-100,00</b>
Sandra Ochoa Pabòn	0	200.000	-200.000	-100,00
<b>Otros costos y gastos</b>	<b>59.584</b>	<b>0</b>	<b>59.584</b>	<b>100,00</b>
Otros costos ACINPRO DICIEMBRE-19	59.584	0	59.584	100,00
<b>Retención en la fuente</b>	<b>11.000</b>	<b>0</b>	<b>11.000</b>	<b>100,00</b>
Retención en la Fuente por pagar	11.000	0	11.000	100,00
<b>Retenciones y aportes de nómina</b>	<b>0</b>	<b>172.300</b>	<b>-172.300</b>	<b>-100,00</b>
Aportes por pagar a EPS	0	97.700	-97.700	-100,00
Aportes por pagar a ARL	0	4.100	-4.100	-100,00
Aportes por pagar al ICBF, Sena y Caja	0	70.500	-70.500	-100,00
<b>Acreedores varios</b>	<b>0</b>	<b>9.341.196</b>	<b>-9.341.196</b>	<b>-100,00</b>
Fondos de Pensiones	0	125.000	-125.000	-100,00
Acreedores varios	0	9.216.196	-9.216.196	-100,00
<b>Total Otras Cuentas por Pagar</b>	<b>70.584</b>	<b>9.713.496</b>	<b>-9.642.912</b>	<b>-99,27</b>

#### NOTA 09. Pasivo por Impuestos, gravámenes y tasas

Este rubro representa el valor causado y pendiente de pago por concepto del Impuesto de Renta y Complementarios a la Tarifa especial del 20%, que será cruzado en la respectiva declaración

Pasivo por Impuestos Gravámenes y tasas	2.019	2.018	VARIACION Valores	%
<b>Total Pasivo por Impuestos</b>	<b>30.000</b>	<b>430.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-93,0%</b>
<b>De renta y complementarios</b>	<b>30.000</b>	<b>430.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>-93,0%</b>
De renta y complementarios	30.000	430.000	-400.000	-93,0%

#### Nota 10- Beneficios a Empleados

En este grupo se acumulan las prestaciones sociales de ley pendientes de cancelar a los empleados como son Cesantías y vacaciones con corte a diciembre 31 de 2019:

Beneficios a Empleados	2.019	2.018	Variación	%
<b>Cesantías consolidadas</b>	<b>828.116</b>	<b>781.242</b>	<b>46.874</b>	<b>6,0%</b>
Cesantías por pagar Estefanía Duràn	828.116	781.242	46.874	6,0%
<b>Intereses Cesantías por pagar</b>	<b>0</b>	<b>93.749</b>	<b>-93.749</b>	<b>-100,0%</b>
Intereses Cesantías por pagar	0	93.749	-93.749	-100,00
<b>Vacaciones consolidadas</b>	<b>1.004.716</b>	<b>988.872</b>	<b>15.844</b>	<b>1,6%</b>
Vacaciones por pagar Estefanía Duràn	1.004.716	988.872	15.844	1,6%
<b>Total obligaciones laborales</b>	<b>1.832.832</b>	<b>1.863.863</b>	<b>-31.031</b>	<b>-1,66</b>

#### Nota 11- Patrimonio

El patrimonio de la Institución está compuesto por los el fondo social (representado en la propiedad planta y equipo de la emisora), los resultados del ejercicio correspondiente y los resultados acumulados.

Patrimonio	2.019	2.018	Variación	%
<b>Capital social</b>	<b>33.820.258</b>	<b>24.055.935</b>	<b>9.764.323</b>	<b>40,59</b>
Fondo social	36.003.000	36.003.000	0	0,00
Fondo social capitalizados	8.853.120	8.853.120	0	0,00
Donaciones	1.602.000	1.602.000	0	0,00
Resultados del ejercicio (Excedentes/Pérd	9.764.323	25.409	9.738.914	38.327,97
Utilidades acumuladas (Excedentes/Pérdid	-22.402.186	-22.427.595	25.409	-0,11
<b>Total patrimonio</b>	<b>33.820.258</b>	<b>24.055.935</b>	<b>9.764.323</b>	<b>40,59</b>

## Nota 12- Ingresos Actividades Ordinarias

Corresponden a los dineros recibidos por la actividad propia de la institución que es la publicidad, avisos radiales y otros; que contablemente se denominan Actividades de radio y televisión

Ingresos Actividades Ordinarias	2.019	2.018	Variación	%
<b>Otras actividades de servicios comuni</b>	<b>24.714.000</b>	<b>16.615.873</b>	<b>8.098.127</b>	<b>48,74</b>
Actividades de radio y televisión	24.714.000	16.615.873	8.098.127	48,74
<b>Total ingresos operacionales</b>	<b>24.714.000</b>	<b>16.615.873</b>	<b>8.098.127</b>	<b>48,74</b>

## Nota 13- Gastos Ordinarios de administración

Este grupo muestra los gastos que están relacionados con el desarrollo del objeto social como son gastos de personal, honorarios, impuestos, servicios etc. Su detalle es el siguiente

Gastos de administración	2.019	2.018	Variación	%
<b>Gastos de personal</b>	<b>16.677.802</b>	<b>14.239.673</b>	<b>2.438.129</b>	<b>17,12</b>
Sueldos	9.523.334	9.374.904	148.430	1,58
Cesantías	828.116	781.242	46.874	6,00
Intereses sobre cesantías	99.374	93.749	5.625	6,00
Prima de Servicios	828.118	781.242	46.876	6,00
Vacaciones	414.060	390.936	23.124	5,92
Bonificaciones	2.000.000	0	2.000.000	100,00
Aportes a administradoras de riesgos	49.900	49.200	700	1,42
Aportes a entidades promotoras de salud	845.800	797.400	48.400	6,07
Aportes a fondos de pensiones	1.192.600	1.125.000	67.600	6,01
Aportes a Caja de compensación familiar	398.400	375.600	22.800	6,07
Aportes ICBF	298.800	282.000	16.800	5,96
Aportes Sena	199.300	188.400	10.900	5,79
<b>Honorarios</b>	<b>1.400.000</b>	<b>2.800.000</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-50,00</b>
Honorarios contador	1.400.000	600.000	800.000	133,33
Otros Honorarios	0	2.200.000	-2.200.000	-100,00
<b>Impuestos</b>	<b>118.908</b>	<b>67.163</b>	<b>51.745</b>	<b>77,04</b>
Industria y comercio	6.105		6.105	100,00
otros impuestos	112.803	67.163	45.640	67,95
<b>Seguros</b>	<b>0</b>	<b>130.900</b>	<b>-130.900</b>	<b>-100,00</b>
Póliza de cumplimiento	0	130.900	-130.900	-100,00
<b>Servicios</b>	<b>2.924.777</b>	<b>1.289.806</b>	<b>1.634.971</b>	<b>126,76</b>
Temporales	373.000	50.000	323.000	646,00
Energía eléctrica	1.449.573	883.148	566.425	64,14
Teléfono	0	44.789	-44.789	-100,00
Correo portes y telegramas	10.000	28.500	-18.500	-64,91
Transportes fletes y acarreos	15.500	0	15.500	100,00
Otros	1.076.704	283.369	793.335	279,97
<b>Gastos legales</b>	<b>2.714.942</b>	<b>4.898.985</b>	<b>-2.184.043</b>	<b>-44,58</b>
Registro Mercantil	381.800	360.500	21.300	5,91
Otros gastos legales	199.855	205.238	-5.383	-2,62
Derechos Sayco	695.616	656.244	39.372	6,00
Derechos Acinpro	776.671	568.003	208.668	36,74
Pago FUR anual	661.000	3.109.000	-2.448.000	-78,74
<b>Mantenimientos y reparaciones</b>	<b>1.226.000</b>	<b>100.000</b>	<b>1.126.000</b>	<b>1.126,00</b>
Construcciones y edificaciones	1.226.000		1.226.000	100,00
Equipo de computación y comunicación	0	100.000	-100.000	-100,00
Mantenimiento maquinaria y equipo	0	0	0	0,00
<b>Gastos de viaje</b>	<b>0</b>	<b>58.000</b>	<b>-58.000</b>	<b>-100,00</b>
Pasajes terrestres	0	58.000	-58.000	0,00



<b>Depreciaciones</b>	<b>6.045.661</b>	<b>1.717.992</b>	<b>4.327.669</b>	<b>251,90</b>
Depreciación equipo de oficina	6.045.661	1.717.992	4.327.669	251,90
<b>Diversos</b>	<b>254.710</b>	<b>559.574</b>	<b>-304.864</b>	<b>-54,48</b>
Elementos de aseo y cafetería	27.920	72.340	-44.420	-61,40
Útiles papelería y fotocopias	40.515	138.900	-98.385	-70,83
Taxis y buses	2.300	0	2.300	100,00
Estampillas	82.500	0	82.500	100,00
Otros gastos diversos	101.475	348.334	-246.859	-70,87
<b>Provisiones</b>	<b>700.000</b>	<b>0</b>	<b>700.000</b>	<b>100,00</b>
Provisiones	700.000	0	700.000	100,00
<b>Total gastos de administración</b>	<b>32.062.800</b>	<b>25.862.093</b>	<b>6.200.707</b>	<b>23,98</b>

#### Nota 14- Otros Ingresos

Son ingresos obtenidos que no son propios de la actividad de la entidad, como son ingresos por intereses, donaciones, ingresos por actividades diversas con la comunidad etc, su detalle es como sigue:

Otros Ingresos	2.019	2.018	Variación	%
<b>Financieros</b>	<b>19.352</b>	<b>37.074</b>	<b>-17.722</b>	<b>-47,80</b>
Intereses	19.352	37.074	-17.722	-47,80
<b>Ingresos ejercicios anteriores</b>	<b>934.246</b>	<b>0</b>	<b>934.246</b>	<b>100,00</b>
Ingresos ejercicios anteriores	934.246		934.246	100,00
<b>Diversos</b>	<b>16.685.713</b>	<b>11.427.950</b>	<b>5.257.763</b>	<b>46,01</b>
Donaciones en efectivo y actividad diversas	16.685.417	11.427.950	5.257.467	46,01
Ajuste al peso	296	0	296	100,00
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>17.639.311</b>	<b>11.465.024</b>	<b>6.174.287</b>	<b>53,85</b>

#### Nota 15- Otros Gastos

Son todos aquellos egresos que no son propios de la actividad principal tales como intereses, retenciones asumidas, gravamen financiero ect. Su discriminación es la siguiente

Otros Gastos	2.019	2.018	Variación	%
<b>Financieros</b>	<b>480.348</b>	<b>701.395</b>	<b>-221.047</b>	<b>-31,52</b>
Intereses corrientes y por mora	377.024	624.369	-247.345	-39,62
Gastos Bancarios	8.400	56.161	-47.761	-85,04
Comisiones	1.596	18.885	-17.289	-91,55
Gravamen movimiento financiero	93.328	1.980	91.348	4.613,54
<b>Gastos extraordinarios</b>	<b>15.840</b>	<b>0</b>	<b>15.840</b>	<b>100,00</b>
Costos y gastos ejercicios anteriores	15.840	0	15.840	100,00
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>496.188</b>	<b>701.395</b>	<b>-205.207</b>	<b>-29,26</b>

## NOTA 16. Impuesto de Renta y Complementarios

Corresponde al valor a pagar por Impuesto sobre la Renta Fiscal Calculado al 20%

Impto. De Renta y Complementarios	2.019	2.018	VARIACION	
			VALORES	%
<b>Total Impto Renta y complementarios</b>	<b>30.000</b>	<b>1.492.000</b>	<b>-1.462.000</b>	<b>-98,0%</b>
Registra el valor provisionado para el pago de Impuesto de Renta, estimado conforme las normas tributarias , asi:	30.000	1.492.000	-1.462.000	-98,0%

Las notas hacen parte integral de los estados financieros



**Luis Jesús Ayala Gómez Pbro.**  
Representante Legal



**Alba Yaneth Moreno Caballero**  
Contador Público  
T.P. 164.713-T