

GERMAN EDUARDO CASTRO FAJARDO
CONTADOR PUBLICO TITULADO

T.P. 19387-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2020
ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA
"ASMUDELCA"
NIT: 860.515.064-2

<u>ACTIVO</u>		
<u>CORRIENTE</u>		47.058.171
Equivalente a efectivo	187.454	
Bancos Equivalente a efectivo	46.870.717	
<hr/>		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		845.364.650
Casa	841.532.000	
Depreciacion Acumulada	- 841.532.000	
Valor Valorizado de la casa	925.647.000	
Deterioro	- 80.282.350	
TOTAL DEL ACTIVO		892.422.821
<hr/>		
<u>PASIVO</u>		
<u>CORRIENTE</u>		
Corto Plazo		-
<u>NO CORRIENTE</u>		
Largo Plazo		-
TOTAL PASIVO		-
<hr/>		
<u>PATRIMONIO</u>		
Revalorizacion Patrimonial	878.454.996	
Excedente de Ejercicio	13.967.825	
TOTAL PATRIMONIO		892.422.821
<hr/>		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		892.422.821


ROSALBA ARANGO DE ORTIZ
Representante Legal
C.C 20.137.667


GERMAN EDUARDO CASTRO F.
Contador Público
T.P 19387-T

Calle 82 No. 112 F 10 Celular: 312 5070312

GERMAN EDUARDO CASTRO FAJARDO
CONTADOR PUBLICO TITULADO
T.P. 19387-T

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2020-2019
ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA "ASMUDELCA"
NIT: 860.515.064-2

	AÑO 2020	AÑO 2019	VAR. PORCENTUAL	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVO				
CORRIENTE				
Equivalente a efectivo	187.454	39.401.850	0,19	7.656.321
Bancos Equivalente a efectivo	46.870.717	191.836	0,02	4.982
Arriendos por cobrar		34.710.014	0,35	12.160.703
		4.500.000	1,00	4.500.000
PROPIEDAD PLANTA Y				
Casa	841.532.000	816.000.000	0,04	29.364.650
Depreciacion Acumulada	841.532.000	841.532.000	0,00	0
Valor Valorizado de la casa	925.647.000	850.000.000	0,09	75.647.000
Deterioro	80.282.350	34.000.000	1,36	46.282.350
TOTAL DEL ACTIVO	892.422.821	855.401.850	0,04	37.020.971
PASIVO				
CORRIENTE				
Corto Plazo				
NO CORRIENTE				
Largo Plazo				
TOTAL PASIVO				
PATRIMONIO				
Revalorizacion Patrimonial	878.454.996	853.841.201	0,03	24.613.795
Excedente de Ejercicio	13.967.825	1.560.649	775,00	12.407.176
TOTAL PATRIMONIO	892.422.821	855.401.850	0,04	37.020.971
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	892.422.821	855.401.850	0,04	36.775.346

Rosalba A. de Ortiz
ROSALBA ARANGO DE ORTIZ
 Representante Legal
 C.C 20.137.667

German Eduardo Castro F.
GERMAN EDUARDO CASTRO F.
 Contador Público
 T.P 19387-T

GERMAN EDUARDO CASTRO FAJARDO
CONTADOR PUBLICO TITULADO
T.P. 19387-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2020-2019
ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA "ASMUDELCA"
NIT: 860.515.064-2

	AÑO 2020		AÑO 2019		VARIACION %	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS	REV					
OPERACIONALES	7	30.112.382	21.757.293	38,40	8.355.089	
Ingresos intereses banco		112.382	223.293	- 49,67	-110.911	
Ingresos casa año 2020		30.000.000	21.534.000	39,31	8.466.000	
EGRESOS	8	16.144.557	20.196.644	20,06	4.052.087,00	
Arreglos locativos casa		1.074.800	1.750.000	- 38,58	-675.200	
Taxis y trasportes		507.800	694.150	- 26,85	-186.350	
Dominio pagina web Luis C Chamorro		250.000	214.000	16,82	36.000	
Renovacion y gastos Camara de Comercio		559.100	575.400	- 2,83	-16.300	
Impuesto Decreto 4 por Gastos bancarios		226.732	309.706	- 26,79	-82.974	
Valor plano casa		245.625	108.347	126,70	137.278	
Envios servientrega y envia Papeleria y Fotocopias		22.300	-		22.300	
Impuesto predial casa		14.650	-		14.650	
Bono Condolencias		94.400	54.320	73,78	40.080	
Servicios Contador		5.415.000	4.923.000	9,99	492.000	
Envio documentos		100.000	-		100.000	
Servicios Luz Marina		3.000.000	3.029.176	- 0,96	-29.176	
Abogado Luis Arturo Lopez y acompañamiento			31.350		-31.350	
Certificado de libertad y transporte			3.660.000	1,26	45.600	
gastos de asamblea			1.742.000		-1.742.000	
Autenticaciones		36.100	29.300	23,21	6.800	
Pasajes via aerea		100.000	684.465	- 85,39	-584.465	
Andina Artesanias Detalles Navideños			47.600	- 100,00	-47.600	
Entregas, tarjetas y bolsas navideñas			669.180	- 100,00	-669.180	
Peritazgo por		680.000		100,00	680.000	
Gastos actividades sociales		158.050		100,00	158.050	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO			500.000		-500.000	
			1.220.250		-1.220.250	
		13.967.825	1.560.649	795,00	- 12.407.176,00	

Rosalba A. de Ortiz
ROSALBA ARANGO DE
ORTIZ
Representante Legal
C.C 20.137.667

German Castro Fajardo
GERMAN CASTRO F:
Contador Público
T.P 19387-T

Certificación sobre los Estados Financieros

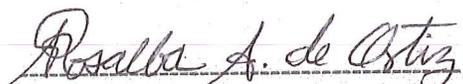
**Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la
ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**

Certifican:

Que en cumplimiento del Artículo 37 de la ley 222 de 1995, los estados financieros del año terminados al 31 de diciembre de 2020, de la Asociación de Mujeres del Caquetá, con Nit 860.515.064-2, fueron tomados fielmente de los libros y se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme a las normas vigentes.

Por esta razón manifestamos que los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2020 presentan razonablemente la situación financiera, así como los resultados de operaciones.

Se expide la presente certificación en Bogotá, D.C. a los 27 días de febrero de 2021.



ROSALBA ARANGO DE ORTIZ
Representante Legal
CC: 20137667



GERMAN EDO CASTRO F.
Contador Público
Tarjeta Profesional 19387-T

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A
DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019
(Expresados en pesos colombianos)**

REVELACION 1 – ENTE ECONOMICO:

La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, es una entidad sin ánimo de lucro cuya personería jurídica es la numero 1331 que fue otorgada el 20 de abril de 1981 por el Ministerio de Justicia y del Derecho identificada con el NIT 860515064-2.

Por acta del 20 de Octubre de 2001, inscrita el 20 de mayo de 2003 bajo el número 00060482 del libro 1 de las entidades sin ánimo de lucro, la entidad cambio su nombre al de **ASOCIACION HERNANDO TURBAY TURBAY**, por el de "**ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**".

La Asociación tiene por finalidad integrar a las mujeres del Caquetá y sus objetivos son:

- A. Promover y colaborar con campañas de tipo social, cívico y cultural.
- B. Brindar apoyo a sus miembros como base fundamental para la superación de las mismas.
- C. Promover los valores femeninos en el campo social y cultural.

REVELACION 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, aplica en todo su contenido informativo y contable con base a las normas de contabilidad de general aceptación en Colombia.

En lo que respecta al registro de las operaciones propias de estas organizaciones, indicamos que el estado de resultados integral se tiene parametrizado, guardando congruencia con el presupuesto aprobado en la Asamblea Ordinaria, esta asociación pertenece al Marco Técnico Contable para grupo 3- NIF.

Entre las principales políticas y prácticas contables tenemos:

- **Sistema de Causación:** La práctica que nos permite hacer con precisión el registro y o reconocimiento de ingresos y gastos de la asociación. Bajo esta técnica se reconocen los ingresos, aclarando que estos tienen revelación plena así no se hayan recaudado.
- **La Base del costo:** Práctica que permite revelar en los estados financieros la adquisición de activos fijos, es decir los bienes disponibles para operar, que no estén destinados para la venta. Los activos de propiedad planta y equipo son registrados por su costo histórico, las erogaciones por concepto de mantenimiento se llevan directamente al gasto, afectando el resultado del ejercicio. La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, aplica el método de depreciación en línea recta, reconociendo en forma anual el desgaste de los activos fijos y llevando su parte proporcional al gasto.
- **Provisiones y Contingencias:** La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, reconoce en los estados financieros provisiones para cubrir pasivos estimados, contingencia de pérdidas contables, así como para disminuir valores re expresados del activo, la provisión de cartera se calcula con base en la antigüedad en los conceptos emitidos por los abogados.

Periodo Fiscal:

Los presentes estados financieros comprenden como periodo fiscal en materia de resultados integral de enero 1 al 31 de diciembre de cada año y el estado de situación financiera, para la misma vigencia comparados con el año anterior.

Unidad de Medida:

La unidad monetaria de medida para registrar todos los hechos susceptibles de cuantificar en términos económicos y que afecten en cualquier instancia los activos, los compromisos o el resultado de la **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, es el peso Colombiano.

Reservas:

La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA**, en sus Asambleas Ordinarias asigna un porcentaje de sus excedentes para destinarlos a sus diferentes actividades de la asociacion y para el respectivo mantenimiento de su propiedad planta y equipo.

REVELACION 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Este grupo está conformado por el Fondo de caja menor y el depósito en el Banco BBVA la cuenta número 0013-0691-11-0200244636 sucursal paloquemao a partir del 12 de Noviembre de 2020. La asamblea pasada determino castigar la cartera por no haber encontrado al deudor.

ACTIVO	AÑO 2020		AÑO 2019		VARIACION PORCENTUAL	V ABSOLUTA
CORRIENTE		46.812.546		39.401.850	0,19	7.410.696
Equivalente a efectivo	187.454		191.836		-0,02	4.382
Bancos Equivalente a efectivo	46.870.717		34.710.014		0,35	12.160.703
Arriendos por cobrar			4.500.000		-1,00	-4.500.000

REVELACION 4 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO FIJO:

La **ASOCIACION DE MUJERES DEL CAQUETA** posee un predio en la Carrera 28 # 35-76 de la ciudad e Bogotá, identificado con la matricula inmobiliaria 050C00608944 cedula catastral 35222 chip AAA0082YHAW y cuyo avalúo en el año 2019 asciende a \$816.000.000 y en el año 2020 asciende a \$925.647.000. Dicho predio se encuentra totalmente depreciado y el deterioro calculado es de \$80.282.350 esto teniendo en cuenta las NIF.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2020		AÑO 2019		VARIACION PORCENTUAL	VARIACION ABSOLUTA
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		845.364.650		816.000.000	0,04	29.364.650
Casa	841.532.000		841.532.000		0,00	0
Depreciación Acumulada	-841.532.000		- 841.532.000		0,00	0
Valor Valorizado de la casa	925.647.000		850.000.000		0,09	75.647.000
Deterioro	-80.282.350		- 34.000.000		-1,36	-46.282.950

En el año 2014 se presentó por un valor de \$6.500.000 que fue su valor histórico que también a esa fecha ya estaba totalmente depreciado y a partir de ese año se empezó a implementar las NIF para grupo 3, para dar cumplimiento a lo normado con la ley 1314 de 2009 y lo correspondiente a su aseguración.

REVELACION 5 – PASIVO CORRIENTE

La asociación no presenta pasivos a final de los años 2020 y 2019.

REVELACION 6 – PATRIMONIO

Está conformado por los excedentes del ejercicio anterior y del actual y la revalorización del activo inmovilizado que se presenta al valor del mercado.

	AÑO 2020		AÑO 2019		V PORCENTUAL	V ABSOLUTA
PATRIMONIO						
Revalorización Patrimonial	878.454.996		853.841.201		2,88	24.613.795
Excedente de Ejercicio	13.967.825		1.560.649		775,00	12.407.176

NOTA 7 – INGRESOS

Corresponde a los cánones por ingresos percibidos producto del alquiler del inmueble del cual es su único ingreso.

	AÑO 2020		AÑO 2019		V.PORCENTUAL	V. ABSOLUTA
INGRESOS OPERACIONALES		30.112.382		21.757.293	38,40	8.355089
Ingresos intereses banco BBVA	112.382		223.293		-49,57	119.911
Ingresos casa año 2020	30.000.000		21.534.000		39,31	8.466.000

REVELACION 8 – EGRESOS

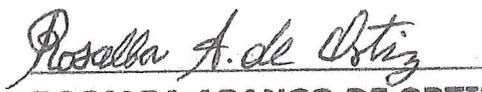
Corresponde a los gastos normales de funcionamiento de la ASOCIACION y los gastos necesarios para gestionar los servicios y el pago del impuesto predial y renovación ante la cámara de comercio de Bogotá.

	AÑO 2020		AÑO 2019		V.PORCENTUAL	V. ABSOLUTA
EGRESOS		16.144.557		20.196.644	-20,06	8.197.338,00
Arreglos locativos casa	1.074.800		1.750.000		-38,58	-675.200
Trasportes y taxis	507.800		694.150		26,38	600.132
Página web, Luis C Chamorro	250.000		214.000		16,82	36.000
Renovación y gastos Cámara de Comercio	559.100		575.400		-2,23	16.300
Impuesto Decreto 4 por mil	226.732		309.706		-26,79	-82974
Gastos bancarios	245.625		108.347		126,70	137.278
Valor Plano casa	22.300		-		100,00	22.300
Envíos servientrega y envía	14.650		-		1,00	-14.650
Papelería y Fotocopias	94.400		54.320		73,78	40.080
Impuesto predial casa	5.415.000		4.923.000		9,99	492.000
Bono Condolencias	100.000				100,00	100.000
Servicios Contador	3.000.000		3.029.176		0,96	-29.176
Servicios Luz Marina	3.660.000		3.614.400		1,26	45.600
Envío documentos			31.350		100,00	-31.350
Abogado Luis Arturo López y acompañamiento			1.742.000		100,00	-1.742.000
Certificado de libertad	36.100		29.300		23,21	6.800
gastos de asambleas	100.000		684.465		-85,39	-584.465
Autenticaciones			47.600		-100,00	47.600
Pasajes vía aérea (Florencia)			669.180		-100,00	669.180
Andina Artesanías-Detalles	680.000				+100,00	680.000
Entregas, tarjetas y bolsas Navideñas	158.050				+100,00	158.050
Peritazgo por arrendamiento			500.000			500.000
Gastos actividades sociales			1.220.250		0,87	566.210

NOTA 9 – EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Corresponden al excedente del ejercicio actual comparado con el anterior.

	AÑO 2020		AÑO 2019		V.PORCENTUAL	V. ABSOLUTA
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		13.967.825		1.560.649	775,00	12.407.176


ROSALBA ARANGO DE ORTIZ
Representante Legal
C.C. 20.137.667


GERMAN EDUARDO CASTRO
Contador
T.P.19387-T