

ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC
NIT. 890.801.362-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

	NOTA	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
Caja		2,313,555	3,430,008	-1,116,453	-32.55%
Bancos		21,421,485	13,941,694	7,479,791	53.65%
Derechos Fiduciarios		973,015,496	561,953,590	411,061,906	73.15%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIV DE EFECTIVO	3	996,750,536	579,325,292	417,425,244	72.05%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR					
Anticipo impuestos y contribuciones		1,241,708	573,985	667,723	116.33%
Deudores varios		183,908	-	183,908	100.00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	1,425,616	573,985	851,631	148.37%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		998,176,152	579,899,277	418,276,875	72.13%
ACTIVO NO CORRIENTE					
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO					
Acciones		76,846,880	76,846,880	-	0.00%
Certificados de depósito a término		151,873,500	597,484,277	-445,610,777	-74.58%
TOTAL INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	5	228,720,380	674,331,157	-445,610,777	-66.08%
PROPIEDADES DE INVERSION					
Construcciones y edificaciones		523,462,667	523,462,667	-	0.00%
Depreciación acumulada		-131,315,506	-111,436,678	-19,878,829	17.84%
TOTAL PROPIEDADES DE INVERSION	6	392,147,161	412,025,989	-19,878,829	-4.82%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO					
Construcciones y edificaciones		346,191,000	346,191,000	-	0.00%
Maquinaria y Equipo de cocina		8,997,056	8,997,056	-	0.00%
Equipo de Oficina		6,590,466	6,590,466	-	0.00%
Equipo de computación y comunicación		4,153,000	3,014,000	1,139,000	37.79%
Depreciación acumulada		-186,304,664	-166,259,718	-20,044,945	12.06%
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	7	179,626,858	198,532,804	-18,905,945	-9.52%
OTROS ACTIVOS					
Otras inversiones		42,978,916	42,978,916	-	0.00%
TOTAL OTROS ACTIVOS	8	42,978,916	42,978,916	-	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		843,473,315	1,327,868,866	-484,395,551	-36.48%
TOTAL ACTIVOS		1,841,649,467	1,907,768,143	-66,118,676	-3.47%

ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC
NIT. 890.801.362-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

		2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar					
Costos y gastos por pagar		342,800	2,077,378	-1,734,578	-83.50%
Retención en la fuente por pagar		124,497	272,221	-147,724	-54.27%
Retenciones y aportes de nómina		1,538,200	1,383,000	155,200	11.22%
Acreedores varios		752,200	631,300	120,900	19.15%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9	2,757,697	4,363,899	-1,606,202	-36.81%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS					
Impuesto de industria y comercio		1,438,000	1,203,000	235,000	19.53%
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	10	1,438,000	1,203,000	235,000	19.53%
BENEFICIOS A EMPLEADOS					
Cesantías consolidadas		7,143,604	5,925,640	1,217,964	20.55%
Intereses sobre cesantías consolidadas		857,231	680,009	177,222	26.06%
Vacaciones consolidadas		4,913,705	2,099,152	2,814,553	134.08%
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	11	12,914,540	8,704,801	4,209,739	48.36%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		17,110,237	14,271,700	2,838,537	19.89%
TOTAL PASIVO		17,110,237	14,271,700	2,838,537	19.89%
PATRIMONIO					
APORTES SOCIALES		1,501,685,519	1,501,685,519	-	0.00%
SUPERAVIT DE CAPITAL: DONACIONES		224,152,204	224,152,204	-	0.00%
PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANT		-98,825,964	-50,374,318	-48,451,646	96.18%
AJUSTE DE ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIF		266,484,684	266,484,684	-	0.00%
EXCEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO		-68,957,213	-48,451,646	-20,505,567	42.32%
TOTAL PATRIMONIO	12	1,824,539,230	1,893,496,443	-68,957,213	-3.64%
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		1,841,649,467	1,907,768,143	-66,118,676	-3.47%

Lucia Restrepo Mejia
LUCIA RESTREPO MEJIA
Representante Legal

Claudia Isabel Henao Castrillon
CLAUDIA ISABEL HENAO CASTRILLON
Contadora
TPV35267-T
Auditorías y Consultorías S.A.S

ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC
NIT. 890.801.362-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARADO A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

		2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS OPERACIONALES	13	156,953,282	157,269,674	-316,392	-0.20%
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES		28,121,782	29,669,674	-1,547,892	-5.22%
OTROS INGRESOS: BONOS DE APOYO		128,831,500	127,600,000	1,231,500	0.97%
INGRESOS NO OPERACIONALES	13	81,246,259	98,366,171	-17,119,912	-17.40%
INTERESES		79,051,635	60,296,954	18,754,681	31.10%
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		292,616	4,247,566	-3,954,950	-93.11%
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS		-	229,770	-229,770	-100.00%
APROVECHAMIENTOS		1,902,008	33,591,881	-31,689,873	-94.34%
TOTAL INGRESOS		238,199,541	255,635,845	-17,436,304	-6.82%
GASTOS					
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	14	303,806,292	300,329,834	3,476,457	1.16%
GASTOS DE PERSONAL		133,636,522	120,129,120	13,507,402	11.24%
HONORARIOS		24,273,000	22,940,970	1,332,030	5.81%
IMPUESTOS		9,937,148	9,111,158	825,990	9.07%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		2,246,816	5,729,086	-3,482,270	-60.78%
SEGUROS		1,672,572	1,037,039	635,533	61.28%
SERVICIOS		20,502,550	16,985,704	3,516,846	20.70%
GASTOS LEGALES		1,792,200	1,607,200	185,000	11.51%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2,572,950	2,571,184	1,766	0.07%
ADECUACIONES E INSTALACIONES		8,749,678	27,371,598	-18,621,920	-68.03%
DEPRECIACIONES		39,923,774	38,678,804	1,244,969	3.22%
DIVERSOS		58,499,082	54,167,971	4,331,111	8.00%
GASTOS NO OPERACIONALES	14	3,350,462	3,757,656	-407,195	-10.84%
FINANCIEROS		1,918,210	1,741,654	176,557	10.14%
IMPUESTOS ASUMIDOS		859,251	975,517	-116,266	-11.92%
GASTOS DIVERSOS		-	15,485	-15,485	-100.00%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		573,000	1,025,000	-452,000	-44.10%
TOTAL GASTOS		307,156,753	304,087,491	3,069,263	1.01%
EXCEDENTE (DEFICIT) NETO	15	-68,957,213	-48,451,646	-20,505,567	-42.32%

Lucia Restrepo Mejia
LUCIA RESTREPO MEJIA
Representante Legal

Claudia Isabel Henao Castrillon
CLAUDIA ISABEL HENAO CASTRILLON
Contadora
TP.35267-T
Auditorías y Consultorías S.A.S

ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC
NIT. 890.801.362-8
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

	2019	2019
GENERACION INTERNA DE RECURSOS		
Excedente del ejercicio	-68,957,213	-48,451,646
Generación interna de recursos \$	<u>-68,957,213</u>	<u>-48,451,646</u>
ACTIVIDADES OPERACIONALES		
POR VARIACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS		
CUENTAS POR COBRAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-851,631	451,238
CUENTAS POR PAGAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-1,606,202	-212,401
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	235,000	23,000
BENEFICIOS A EMPLEADOS	4,209,739	1,219,602
Generación de recursos operacionales \$	<u>-66,970,307</u>	<u>-46,970,207</u>
Efectivo total generado por operación \$	<u>-66,970,307</u>	<u>-46,970,207</u>
ACTIVIDADES DE INVERSION		
POR VARIACION EN LOS ACTIVOS		
INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	445,610,777	-3,815,850
PROPIEDADES DE INVERSION	19,878,829	19,824,515
OTRAS INVERSIONES	-	-41,327,916
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	18,905,945	18,854,290
Total generación por actividades de inversión \$	<u>484,395,551</u>	<u>-6,464,961</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
VARIACION DE PASIVOS Y PATRIMONIO		
APORTES DE CAPITAL	-	-
GANANCIAS ACUMULADAS	-	-
RESERVAS	-	-
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	-	-
Total generación por actividades definanciación \$	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL FLUJO DE FONDOS DEL PERIODO	417,425,244	-53,435,168
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 01 ENE	579,325,292	632,760,460
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 31 DIC	<u>996,750,536</u>	<u>579,325,292</u>

Lucia Restrepo Mejia
LUCIA RESTREPO MEJIA
Representante Legal

Claudia Isabel Henao Catrillon
CLAUDIA ISABEL HENAO CATRILLON
Contadora
TP.35267-T
Auditorías y Consultorías S.A.S


ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC

NIT. 890.801.362-8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

	FONDOS SOCIALES	SUPERAVIT DONACIONES	EXCEDENTES	ADOPCION 1RA VEZ	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 1 DE ENERO DE 2019	1,501,685,519	224,152,204	-50,374,317	266,484,684	1,941,948,090
RESULTADO INTEGRAL					
APLICACIÓN EXCEDENTES DEL EJERCICIO			-48,451,646		-48,451,646
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	1,501,685,519	224,152,204	-98,825,963	266,484,684	1,893,496,443
RESULTADO INTEGRAL					
APLICACIÓN EXCEDENTES DEL EJERCICIO			-68,957,213		-68,957,213
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	1,501,685,519	224,152,204	-167,783,175	266,484,684	1,824,539,230


LUCIA RESTREPO MEJIA
Representante Legal


CLAUDIA ISABEL HENAO CATRILLON
Contadora
TP.35267-T
Auditorías y Consultorías S.A.S

ASOCIACION LAS LUISAS DE MARILLAC
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019

NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA ASOCIACION LAS LUISAS DE MARILLAC

La Asociación de Las Luisas de Marillac es una Entidad privada, de utilidad común, sin ánimo de lucro y autónoma, constituida de acuerdo con las leyes colombianas por escritura pública No. 249 del 29 de septiembre de 1949. El domicilio de la Asociación es la ciudad de Manizales y tiene una duración indefinida.

La Asociación tiene por objeto la prestación de asistencia social en habitación y alimentación, complementada con programas de tipo social encaminados a alcanzar la calidad de vida integral a adultos mayores del sexo femenino.

NOTA 2. PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES

La Asociación de Las Luisas de Marillac, sigue las disposiciones tributarias establecidas para las entidades pertenecientes al régimen tributario especial.

La naturaleza de entidad sin ánimo de lucro está establecida por el hecho que los excedentes de cada ejercicio no pueden distribuirse a los miembros de la entidad.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplicó la base de causación.

a) Bases de Presentación

De conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009, Decreto Reglamentario 2706 y el Decreto 3019 de 2013, La Asociación pertenece al Grupo 2 de preparadores de la información financiera. El período obligatorio de transición comienza el 1 de enero de 2015 y la emisión de los primeros estados financieros comparativos bajo el Marco Técnico Normativo de Información para PYMES, es el 31 de diciembre de 2016.

b) Periodos Contables

La Asociación tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre del periodo respectivo.

c) Unidad Monetaria

La unidad monetaria utilizada por la Entidad es el peso colombiano.

d) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

e) Propiedad, Planta y Equipo

Para el Estado de Situación Financiera de Apertura-ESFA, se reconocieron a valor razonable las edificaciones, estableciendo con ello la nueva vida útil económica de las construcciones a fin del recalcule de la depreciación.

Los demás activos de propiedad, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

f) Propiedades de Inversión

La Asociación reconocerá como propiedades de inversión los terrenos y edificaciones que se mantienen en arrendamiento, con destino a la obtención de rentas, plusvalías ó ambas. La entidad medirá al valor razonable siempre que se pueda medir de forma viable ni esfuerzo desproporcionado en un contexto de negocio en marcha.

Cualquier cambio en el valor razonable de las propiedades de inversión se reconocerá contra el estado de resultados.

Para el ESFA ó Estado de situación Financiera de apertura, se reconocerán al valor razonable.

g) Inversiones en instrumentos de patrimonio

Corresponden a los instrumentos de Patrimonio representados en títulos accionarios y certificados de depósito a término para mantener por un tiempo indefinido, pero que se podrán vender ante una necesidad de liquidez ó ante cambios en las condiciones del mercado. Posterior al reconocimiento inicial, las inversiones financieras se miden por su valor razonable y las ganancias y pérdidas no realizadas se reconocen en el resultado integral.

h) Impuestos, Gravámenes y Tasas

Por ser una entidad perteneciente al régimen tributario especial el porcentaje de renta es del 20% sobre los egresos procedentes.

De conformidad con el decreto 2201 del año 2016, La Asociación Luisas de Marillac no es sujeto responsable de la autorretención especial de renta.

i) Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos y gastos se reconocen mediante el cumplimiento de las normas de realización, asociación y asignación, de tal manera que se logre el cómputo correcto del resultado neto del año.

j) Estado de Flujos de Efectivo

La Entidad prepara el estado de flujos de efectivo bajo el método indirecto, clasificando como equivalente de efectivo las inversiones temporales si las hubiere.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se consideran efectivo tanto los fondos en caja como en depósitos bancarios a la vista, las inversiones a corto plazo de gran liquidez y libre disposición. El riesgo de cambio en su valor es poco significativo en relación a sus vencimientos que no ascienden a más de tres meses.

A diciembre 31, se componían de la siguiente forma:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	dic-20	dic-19
Caja	2,313,555	3,430,008
Bancos	21,421,485	13,941,694
Derechos fiduciarios	973,015,496	561,953,590
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	996,750,536	579,325,292

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas y documentos por cobrar representan los derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de préstamos y de anticipos de impuestos y contribuciones.

Cuentas por cobrar ciales y otras cuentas por cobrar	dic-20	dic-19
Deudores varios	183,908	-
Anticipo de impuestos y contribuciones	1,241,708	573,985
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,425,616	573,985

NOTA 5. INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

Están representadas en títulos o documentos de fácil negociación. Las inversiones negociables se contabilizan bajo el método del costo.

Se encuentran representadas por CDT en Entidades como Banco BBVA, Leasing Bancolombia y Sufinanciamiento, con el fin de generar rendimientos financieros que ayuden a cumplir el objeto social de la Asociación. Sobre dichas inversiones no se tiene gravamen y las mismas incorporan recursos propios. Los rubros que la componen son los siguientes:

INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	dic-20	dic-19
Acciones	76,846,880	76,846,880
Certificados	151,873,500	597,484,277
TOTAL INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	228,720,380	674,331,157

NOTA 6. PROPIEDADES DE INVERSION

En aplicación de la norma, se reconoce como propiedad de inversión, los terrenos y edificaciones que se mantienen bajo arrendamiento destinados a obtener rentas, plusvalías o ambas. La composición de la cuenta es la siguiente:

PROPIEDADES DE INVERSION	dic-20	dic-19
Construcciones y Edificaciones		
Edificio Madeleine Apto 302	133,936,029	133,936,029
Edificio Versailles Apto 513	161,526,638	161,526,638
Edificio Paseo de Versailles Apto 301	228,000,000	228,000,000
Depreciación acumulada	(131,315,506)	(111,436,678)
TOTAL PROPIEDADES DE INVERSION	392,147,161	412,025,989

NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de los activos de propiedades, planta y equipo se detallan a continuación:

Las vidas útiles estimadas para cada grupo son:

Construcciones y edificaciones 20 años
 Maquinaria y equipo 10 años
 Equipo de cómputo 3 años

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	dic-20	dic-19
Construcciones y Edificaciones		
Casa Luisas Marillac	346,191,000	346,191,000
Maquinaria y Equipo de cocina	8,997,056	8,997,056
Equipo de Oficina	6,590,466	6,590,466
Equipo de cómputo y comunicación	4,153,000	3,014,000
Depreciación acumulada	(186,304,664)	(166,259,718)
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	179,626,858	198,532,804

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

Corresponde a derechos en provisiones Exequiales en Prever SA. Manizales.

OTROS ACTIVOS	dic-20	dic-19
Otras inversiones	42,978,916	42,978,916
TOTAL OTROS ACTIVOS	42,978,916	42,978,916

Durante el año 2019 se reconoció la inversión en Global Securities S.A. Comisionista de Bolsa, por el valor de mercado de 41.327.916

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Representa el universo de obligaciones contraídas por la Asociación, orientadas a suplir sus requerimientos; dichas partidas obedecen a compromisos de corto plazo, los cuales serán asumidos con los recursos ubicados en el disponible.

CUENTAS POR PAGAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	dic-20	dic-19
Costos y gastos por pagar	342,800	2,077,378
Retención en la fuente por pagar	124,497	272,221
Retenciones y Aportes de Nómina	1,538,200	1,383,000
Acredores Varios	752,200	631,300
TOTAL CUENTAS POR PAGAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,757,697	4,363,899

NOTA 10. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Corresponde al valor a cancelar por concepto de impuesto de industria y comercio de la vigencia 2020 Y 2019.

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	dic-20	dic-19
Impuesto de industria y comercio por pagar	1,438,000	1,203,000
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	1,438,000	1,203,000

NOTA 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponden a las prestaciones sociales de ley a las que tienen derecho los empleados de la Asociación conforme a la normatividad laboral vigente.

BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-20	dic-19
Cesantías consolidadas	7,143,604	5,925,640
Intereses sobre cesantías consolidadas	857,231	680,009
Vacaciones consolidadas	4,913,705	2,099,152
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	12,914,540	8,704,801

NOTA 12. PATRIMONIO

El patrimonio de la Asociación Las Luisas de Marillac está constituido por donaciones recibidas durante la existencia de la misma y por los excedentes sociales resultantes en cada periodo, después de sufragar los gastos de funcionamiento.

La conformación del Patrimonio es el siguiente:

PATRIMONIO	dic-20	dic-19
Aportes sociales	1,501,685,519	1,501,685,519
Superávit de capital: donaciones	224,152,204	224,152,204
Ajuste de adopción por primera vez NIIF	266,484,684	266,484,684
Pérdidas acumuladas de ejercicios ant	(98,825,964)	(50,374,318)
Resultados del Ejercicio	(68,957,213)	(48,451,646)
TOTAL PATRIMONIO	1,824,539,230	1,893,496,443

INGRESOS Y EGRESOS

Los Ingresos y los Egresos son registrados y clasificados de acuerdo a su origen, oportunidad y siempre conservando su causalidad con el objeto social de la Entidad.

NOTA 13. INGRESOS

Los ingresos operacionales se derivan de los valores recibidos por concepto de arrendamiento de propiedades de la Asociación y por los aportes recibidos para la manutención de las señoras residentes.

Los ingresos no operacionales corresponden a los rendimientos financieros recibidos por parte de Valores Bancolombia.

INGRESOS OPERACIONALES	dic-20	dic-19
Arrendamiento de bienes inmuebles	28,121,782	29,669,674
Otros ingresos: bonos de apoyo	128,831,500	127,600,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	156,953,282	157,269,674

INGRESOS NO OPERACIONALES	dic-20	dic-19
Financieros	79,051,635	60,296,954
Dividendos y participaciones	292,616	4,247,566
Reintegro de costos y gastos	-	229,770
Aprovechamientos	1,902,008	33,591,881
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	81,246,259	98,366,171

NOTA 14. EGRESOS

Representa las erogaciones por diferentes conceptos necesarios para el desarrollo del objeto social de la Asociación como son:

GASTOS OPERACIONALES	dic-20	dic-19
Gastos de Personal	133,636,522	120,129,120
Honorarios	24,273,000	22,940,970
Impuestos	9,937,148	9,111,158
Contribuciones y afiliaciones	2,246,816	5,729,086
Seguros	1,672,572	1,037,039
Servicios	20,502,550	16,985,704
Gastos Legales	1,792,200	1,607,200
Mantenimiento y Reparaciones	2,572,950	2,571,184
Adecuación e Instalación	8,749,678	27,371,598
Depreciaciones	39,923,774	38,678,804
Diversos	58,499,082	54,167,971
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	303,806,292	300,329,834

GASTOS NO OPERACIONALES	dic-20	dic-19
Financieros	1,918,210	1,741,654
Impuestos asumidos	859,251	975,517
Gastos diversos	-	15,485
Impuesto de renta y complementarios	573,000	1,025,000
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	3,350,462	3,757,656

NOTA 15. RESULTADO DEL EJERCICIO

El Resultado final de descontarle a los ingresos obtenidos durante el año, el total de gastos y erogaciones en las cuales se incurrió para el cumplimiento del objeto social, fue un déficit por valor de \$ 68.957.213. Lo anterior, debido a que se realizó la contratación directa del personal de enfermería y con motivo de la pandemia se reasignaron turnos de trabajo que incrementaron los gastos laborales, con el fin de atender las necesidades de las señoras residentes y minimizar el riesgo de contagio de las mismas.


NOTA 16. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros individuales y las notas que los acompañan fueron aprobados por la Junta Directiva, para ser presentados a la Asamblea General para su aprobación, la cual podrá aprobarlos o modificarlos.

NOTA 17. EVENTOS POSTERIORES

Desde el 31 de diciembre de 2020 a la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que afecten los resultados del ejercicio presentados o la posición financiera presentada en los estados financieros.


LUCIA RESTREPO MEJIA
Representante Legal


CLAUDIA ISABEL HENAO CASTRILLON
Contadora
TP 35267-T