



ASOCIACION DE MEDIOS DE COMUNICACIÓN

NIT 900.203.806-6

BALANCE NIIF

DICIEMBRE 31 DE 2020

DETALLE CUENTA	año 2020
Activo:	
Efectivo y equivalentes al efectivo (Nota 3)	
caja general	371.661
Cuentas de ahorro	153.734.955
Inversiones	700.000.000
Cuentas y documentos por cobrar (Nota 4)	
Importe bruto adeudado por los clientes	558.508.491
otras cuentas x cobrar	3.000.000
cuentas x cobrar empleados	0
Total efectivo y cuentas por cobrar	1.415.615.107
Otros Activos	
<u>Propiedades Planta y Equipo</u>	
Equipo de Oficina	0
Equipo de computación y comunicación	4.450.471
oficinas	80.000.000
Depreciacion Acumulada de propiedad planta y equipos	-2.230.552
Total otros Activos (Nota 5)	82.219.919
	0
Total Activo	1.497.835.026
DETALLE CUENTA	
año 2020	
Pasivo:	
Obligaciones financieras y cuentas por pagar (Nota 6 y 7)	
Cuentas comerciales por pagar en moneda local	308.739.861
Otras cuentas y documentos por pagar en moneda local	0
Impuestos, gravámenes y tasas por pagar	19.599.417
Pasivos por beneficios a los empleados	0
Total Pasivo	328.339.278
Patrimonio (Activos - Pasivos)	
Resultados del ejercicio (Nota 8)	
Excedentes del Ejercicio en operaciones continuadas	494.533.939
Resultados acumulados	
Excedentes Acumulados	674.961.809
Total Patrimonio	1.169.495.748
Total Pasivo mas Patrimonio	1.497.835.026
 	
JUAN GUILLERMO CANO VARGAS Representante Legal	HENRY WILSON HERRERA RUEDA Contador Mat. 65012-T

ASOCIACION DE MEDIOS DE COMUNICACIÓN

NIT 900.203.806-6

ESTADO DE RESULTADOS NIIF

DICIEMBRE 31 DE 2020

DETALLE CUENTA	DICBRE 2020
INGRESOS	
ingresos netos actividad de servicios (Nota 9)	
servicios comunitarios, sociales y personales	1.984.144.287
otros ingresos operacionales	2.430.921
TOTAL INGRESOS	1.986.575.208
GASTOS (Nota 10 y 11)	
Administracion	260.737.392
Otros gastos de administracion	1.212.559.916
TOTAL GASTOS	1.473.297.308
Excedentes Operativos	513.277.900
INGRESOS FINANCIEROS	
Intereses	679.209
Otros Ingresos financieros	0
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	679.209
GASTOS FINANCIEROS	
gravamen-comisiones-intereses-otros-descuentos (Nota 12)	18.123.619
gastos no deducibles	1.299.550
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	19.423.169
EXCEDENTE DEL EJERCICIO EN OPERACIONES CONTINUADAS	494.533.939



JUAN GUILLERMO CANO VARGAS
Representante Legal



HENRY WILSON HERRERA RUEDA
Contador Mat. 65012-T

**ASOCIACION DE MEDIOS DE COMUNICACIÓN
“ASOREDES”**

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DE 2020

(En miles de pesos)

A continuación se detallan las cuantías más representativas del Balance General y el Estado de Resultados, flujo de efectivo, cambios de la situación financiera y cambios en el patrimonio y, sus notas se preparan atendiendo lo dispuesto en la ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios (NIIF).

Nota 1- ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La compañía fue legalmente constituida, en enero 16 de 2008 y registrada en cámara de comercio el 29 de febrero de 2008, en el libro 1 numero 717 su número ESAL es 21-010804-28.

El objeto social es el de asociar y promover el fortalecimiento de los diferentes medios de comunicación ciudadanos y alternativos, contribuyendo con ello a la construcción democrática de la sociedad, a su desarrollo social y la convivencia ciudadana.

Integrar a los diferentes medios de comunicación ciudadana y alternativos, que permita contar y desarrollar al respecto una política pública en comunicación y cultura, en pro de fortalecer y proyectar esta opción comunicativa como elemento y aporte fundamental al desarrollo social y la convivencia ciudadana de nuestras comunidades.

NOTA 2- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La compañía para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, observa principios de contabilidad Generalmente aceptamos en Colombia que son prescritos por el Decreto 1314 de 2009. Para pymes

- a) Unidad Monetaria: De acuerdo con disposiciones Legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para la preparación y presentación de los Estados Financieros, es el peso Colombiano.
- b) Pasivos Laborales: Se consolidan las prestaciones sociales al cierre del ejercicio, con base en las disposiciones Legales vigentes.
- c) Impuesto sobre la Renta: El Impuesto sobre la Renta y complementarios, se determina con base en el carácter de entidad sin ánimo de lucro (ESAL), además no hay situaciones fiscales pendientes por definir de años anteriores.
- d) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos: Los ingresos provenientes de ventas, se reconocen cuando se hace la entrega y ha cambiado su propiedad correspondiente.
Los costos y gastos, se registran cuando se incurre en ellos
- e) propiedad planta y equipo: se miden al costo menos la depreciación y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado
- f) importancia relativa y materialidad: la presentación de los hechos económicos se hacen 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 los usuarios de la información contable, en términos generales se considera como material toda partida que supere el 10% de un determinado total del activo del pasivo del patrimonio.

- g) Propiedades, planta y equipo: los equipos se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. .

CUENTAS DEL ACTIVO

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Está representado por el saldo en caja, la cuenta de ahorros en bancos y dos inversiones en cdt, recursos destinados para atender el giro ordinario de las operaciones de la asociación “Asoredes”.

El siguiente es el saldo a diciembre 31 de 2020:

Concepto	DICIEMBRE 2020
Fondos en caja	371.661,27
Fondos cuenta de ahorros BANCOLOMBIA	153.734.954,61
Inversiones en cdt	700.000.000,00
TOTAL	854.106.616,00

NOTA 4 INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES COMERCIALES

En esta cuenta están registrados los saldos por cobrar de los clientes a los que se les vendió pauta publicitaria, cuya suma corresponde al valor de **\$558.508.491,00**.

NOTA 5 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

En esta cuenta encontramos los bienes de carácter permanente propiedad de la Asociación "Asoredes", destinados al desarrollo de las operaciones y cuya vida útil es superior a un año.

El saldo a diciembre 31 de 2020, fue el siguiente:

CUENTA	COSTO HISTÓRICO	DEPREC. ACUMUL	COSTO NETO
Oficinas	80.000.000,00	2.005.555,56	77.994.444,44
Equipo de Cómputo y comunicación	4.450.471,00	224.996,03	4.225.474,97
TOTALES	84.450.471,00	2.230.551,59	82.219.919,41

CUENTAS DEL PASIVO

NOTA 6 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El valor corresponde a las cuentas por pagar por las ordenaciones enviadas a las emisoras encargadas de emitir la publicidad contratada con los clientes.

A diciembre 31 fue el siguiente:

Cuenta	Diciembre 2020
Costos y gastos por pagar	308.739.861,00
TOTAL	308.739.861,00

NOTA 7 IMPUESTOS POR PAGAR

Corresponde al saldo causado a diciembre 31 del IVA generado menos el IVA descontable resultado de la contratación de la publicidad, conforme a la normatividad vigente, a nombre de la

DIAN por valor de \$17.602.074,40 más \$1.997.342,00 por concepto de retención en la fuente a pagar.

El saldo a diciembre 31 de 2020 es el siguiente:

Cuenta	DICIEMBRE 2020
IVA por pagar	17.602.074,40
RTFTE por pagar	1.997.342,00
TOTAL	19.599.416,40

CUENTA DEL PATRIMONIO

NOTA 8 RESULTADO DEL EJERCICIO

La Asociación “Asoredes” generó excedentes en el periodo comprendido entre enero a diciembre 31 de 2020 por valor de \$494.533.939,00

CUENTAS DE RESULTADO

NOTA 9 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

En este rubro se detallan los ingresos generados por la ejecución de la actividad económica, de acuerdo a las facturas emitidas a los clientes por la emisión de publicidad por un valor de:
\$ 1.984.144.287,00.

NOTA 10 GASTOS DE PERSONAL Y DE ADMINISTRACION

Representa los gastos ocasionados en desarrollo de la relación laboral, se registran los salarios devengados con sus respectivas prestaciones sociales y la seguridad social, de acuerdo a las normas legales vigentes.

También se relaciona los gastos administrativas y otras que son complementarias al desarrollo del objeto social de la Entidad, por valor de **\$260.737.392,00**

NOTA 11 GASTOS DE LA OPERACION

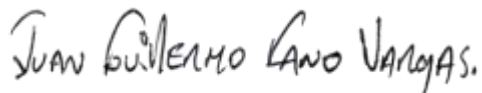
Representa los valores cancelados por la Asociación “Asoredes” en la relación con las funciones de difusión de las pautas publicitarias, a través de las emisoras asociadas, por valor de **\$1.212.559.916,00**

NOTA 12 GASTOS FINANCIEROS:

El mayor valor corresponde al gravamen (4x100) generado por las transacciones y a las comisiones por servicios que cobró BANCOLOMBIA, además por los ivas de las comisiones, descuentos y otros bancarios por valor de **\$18.123.619,00**



HENRY WILSON HERRERA RUEDA
CONTADOR MAT 65012 -T



JUAN GUILLERMO CANO VARGAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 71.646.651