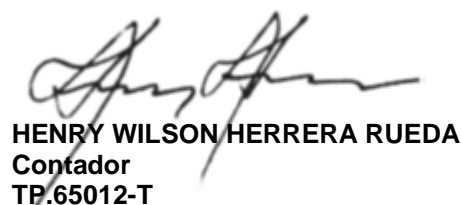


ASOCIACION DE MEDIOS DE COMUNICACIÓN
NIT 900.203.806-6
BALANCE NIIF
DICIEMBRE 31 DE 2021-2020

DETALLE CUENTA	año 2020	año 2021
<u>Activo:</u>		
<u>Efectivo y equivalentes al efectivo</u> (Nota 3)		
Caja general	371.661	0
Cuentas de ahorro	153.734.955	169.454.852
Inversiones	700.000.000	1.201.453.734
<u>Cuentas y documentos por cobrar</u> (Nota 4)		
Importe bruto adeudado por los clientes	558.508.491	703.666.645
otras cuentas por cobrar	3.000.000	6.500.000
cuentas por cobrar empleados	0	35.160.500
<u>Total efectivo y cuentas por cobrar</u>	1.415.615.107	2.116.235.731
<u>Otros Activos</u>		
<u>Propiedades Planta y Equipo</u>		
Edificio (casa)	0	27.423.000
Oficinas	80.000.000	115.000.000
Equipo de computación y comunicación	4.450.471	7.300.371
Flota y equipo de transporte	0	137.000.000
Depreciación Acumulada de propiedad planta y equipo	-2.230.552	-19.291.199
<u>Total otros Activos</u> (Nota 5)	82.219.919	267.432.172
Total Activo	1.497.835.026	2.383.667.903
DETALLE CUENTA		
<u>Pasivo:</u>		
<u>Obligaciones financieras y cuentas por pagar</u> (Nota 6 y 7)		
Cuentas comerciales por pagar	308.659.006	115.465.527
Impuestos, gravámenes y tasas por pagar	19.680.272	25.465.749
Pasivos por beneficios a los empleados	0	0
<u>Total Pasivo</u>	328.339.278	140.931.276
<u>Patrimonio (Activos - Pasivos)</u>		
<u>Resultados del ejercicio</u> (Nota 8)		
Excedentes del ejercicio en operaciones continuadas	494.533.939	1.073.240.879
<u>Resultados acumulados</u>		
Excedentes Acumulados	674.961.809	1.169.495.748
<u>Total Patrimonio</u>	1.169.495.748	2.242.736.627
Total Pasivo más Patrimonio	1.497.835.026	2.383.667.903


JUAN GUILLERMO CANO VARGAS
 Representante legal


HENRY WILSON HERRERA RUEDA
 Contador
 TP.65012-T

ASOCIACION DE MEDIOS DE COMUNICACIÓN

NIT 900.203.806-6

ESTADO DE RESULTADOS NIIF

DICIEMBRE 31 DE 2021-2020

DETALLE CUENTA	DICBRE 2020	DICBRE 2021
INGRESOS		
<u>ingresos netos actividad de servicios</u> (Nota 9)		
Servicios comunitarios, sociales y personales	1.984.144.287	2.848.141.911
Otros ingresos operacionales	2.430.921	3.141.450
<u>TOTAL INGRESOS</u>	1.986.575.208	2.851.283.361
<u>GASTOS</u> (Nota 10 y 11)		
Gastos de personal	80.612.654	95.170.712
Otros gastos de administración y de operación	1.392.684.654	1.695.595.001
<u>TOTAL GASTOS</u>	1.473.297.308	1.790.765.713
Excedentes Operativos	513.277.900	1.060.517.648
<u>INGRESOS FINANCIEROS</u>		
Intereses	679.209	46.198.194
Otros Ingresos financieros	0	0
<u>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</u>	679.209	46.198.194
<u>GASTOS FINANCIEROS</u>		
Gravamen-comisiones-intereses-otros-descuentos (Nota 12)	18.123.619	27.570.129
Otros gastos	1.299.550	5.904.834
<u>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</u>	19.423.169	33.474.963
EXCEDENTE DEL EJERCICIO EN OPERACIONES CONTINUADAS	494.533.939	1.073.240.879


JUAN GUILLERMO CANO VARGAS
Representante legal


HENRY WILSON HERRERA RUEDA
Contador
TP.65012-T

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

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS

DICIEMBRE 31 DE 2021-2020

(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:

Concepto	Diciembre.2021	Diciembre.2020
Fondos en caja	0	371.661,00
Fondos cuenta de ahorros BANCOLOMBIA	169.454.851,92	153.734.955,00
Inversiones en CDT y otros	1.201.453.734,00	700.000.000,00
TOTAL	1.370.908.585,92	854.106.616,00

NOTA 4 INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON DEUDORES COMERCIALES Y OTROS.

En esta cuenta están registrados los saldos por cobrar de los clientes a los que se les vendió pauta publicitaria, y otras cuentas de menor cuantía, el saldo a diciembre es el siguiente a diciembre 31:

Concepto	Diciembre.2021	Diciembre.2020
Cuenta por cobrar clientes	703.665.645,00	558.508.491,00
Otras cuentas por cobrar	6.500.000,00	3.000.000,00
Cuentas por cobrar empleados	35.160.500,00	0,00
TOTAL	745.326.145,00	561.508.491,00

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. A diciembre 31 de 2021

El saldo a diciembre 31 de 2021, fue el siguiente:

CUENTA	COSTO HISTÓRICO	DEPREC. ACUMUL	COSTO NETO
DEPRECIABLES			
Edificios	27.423.000,00	0	27.423.000,00
Oficinas	115.000.000,00	7.444.437,56	107.555.562,44
Equipo computo	7.300.371,00	1.115.096,03	6.185.274,97
Flota de transporte	137.000.000,00	10.731.665,00	126.268.335,00
TOTALES	286.723.371,00	19.291.198,59	267.432.172,41

CUENTAS DEL PASIVO

NOTA 6 CUENTAS COMERCIALES 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:

Concepto	Diciembre.2021	Diciembre.2020
Cuentas comerciales por pagar	115.465.527,00	308.659.006,00
TOTAL	115.465.527,00	308.659.006,00

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 y el valor por concepto de retención en la fuente a pagar, el siguiente es el saldo a diciembre 31:

Concepto	Diciembre.2021	Diciembre.2020
Iva por pagar	20.630.879,43	17.602.074,00
Retención en la fuente por pagar	4.834.869,00	2.078.198,00
TOTAL	25.465.748,43	19.680.272,00

CUENTA DEL PATRIMONIO

NOTA 8 RESULTADO DEL EJERCICIO

La Asociación "Asoredes" generó excedentes en el periodo comprendido entre enero a diciembre 31 de 2021 por valor de \$1.073.240.879,00

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 con las facturas emitidas a los clientes por la emisión de publicidad, entre enero 01 a diciembre 31 por cada año respectivo:

Concepto	Diciembre.2021	Diciembre.2020
Servicios comunitarios, sociales y personales	2.848.141.911,00	1.984.144.287,00
Otros ingresos operacionales	3.141.450,00	2.430.921,00
TOTAL	2.851.283.361,00	1.986.575.208,00

NOTA 10 GASTOS DE PERSONAL

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

Concepto	Diciembre.2021	Diciembre.2020
Gastos de personal	95.170.712,00	80.612.654,00
TOTAL	95.170.712,00	80.612.654,00

NOTA 11 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y DE OPERACIÓN

El mayor rubro corresponde a 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 y otros gastos complementarios necesarios para cumplir con el servicio.


Concepto	Diciembre.2021	Diciembre.2020
Gastos de administración	1.695.595.001,00	1.392.684.654,00
TOTAL	1.695.595.001,00	1.392.684.654,00

NOTA 12 GASTOS FINANCIEROS Y OTROS

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.

Concepto	Diciembre.2021	Diciembre.2020
Gravámenes, comisiones, intereses y otros descuentos	27.570.129,00	18.123.619,00
Otros gastos	5.904.834,00	1.299.550,00
TOTAL	33.474.963,00	19.423.169,00


JUAN GUILLERMO CANO VARGAS
Representante Legal


HENRY WILSON HERRERA RUEDA
Contador Público
TP. 65012-T

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

0081F0668606F7F9

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **HENRY WILSON HERRERA RUEDA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 15485159 de URAO (ANTIOQUIA) Y Tarjeta Profesional No 65012-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 24 días del mes de Marzo de 2022 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado