

ASOCIACION DE MUNICIPIOS DE SABANA CENTRO
ASOCENTRO
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CODIGO	ACTIVO	31 DE MAYO	
		2019	2018
	CORRIENTE	3.325.009.899	4.072.620.042
11	Efectivo y Equivalente al Efectivo	2.816.198.080	2.702.193.519
1110	Depositos en Instituciones Financieras	2.816.198.080	2.702.193.519
12	Inversiones e Instrumentos Derivados	137.110.653	-
1224	Inversiones de Administracion de Liquidez al Costo	137.110.653	-
13	Cuentas Por Cobrar	214.837.428	702.729.609
1311	Contribuciones, Tasas e Ingresos No Tributarios	197.872.928	412.135.152
1316	Venta de Bienes	16.964.500	4.269.810
1317	Prestacion de Servicios	-	283.733.097
1384	Otras Cuentas por Cobrar	-	2.590.950
15	Inventarios	71.425.423	480.110.368
1510	Mercancias en Existencia	-	2.962.599
1512	Materias Primas	10.652.487	382.835.225
1514	Materiales y Suministros	60.772.936	94.312.543
19	Otros Activos	85.432.316	187.486.546
1905	Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	71.397.151	117.449.239
1906	Avances y Anticipos Entregados	1.080.165	43.043.310
1907	Anticipos, Retenciones y Saldos a Favor por Impuestos y Contr.	12.955.000	26.993.997
	NO CORRIENTE	8.561.414.194	5.315.452.728
16	Propiedades, Planta y Equipo	6.561.414.194	6.311.629.462
1635	Bienes Muebles en Bodega	298.061.407	6.240.000
1655	Maquinaria y Equipo	1.046.979.111	1.041.034.337
1665	Muebles, Enseros y Equipo de Oficina	18.721.998	27.662.541
1670	Equipos de Comunicación y Computacion	7.688.721	15.989.080
1675	Equipos de Transporte, Traccion y Elevacion	5.829.154.795	5.219.645.055
1680	Equipos de Comedor, Cocina, Despensa y Hoteleria	-	1.058.450
1685	Depreciacion Acumulada (CR)	(639.391.838)	-
19	Otros activos	(0)	3.823.266
1970	Intangibles	3.823.266	3.823.266
1975	Amortizacion acumulada de Intangibles	(3.823.266)	-
	TOTAL ACTIVO	9.886.424.093	10.387.972.771
	PASIVO Y PATRIMONIO		
	CORRIENTE	230.908.093	217.244.054
24	Cuentas por Pagar	42.424.786	47.483.793
2401	Adquisicion de Bienes y Servicios Nacionales	38.310.190	29.011.268
2407	Recursos a Favor de Terceros	-	-
2424	Descuentos de Nomina	13.375.307	8.776.991
2426	Retencion en la Fuente e Impuesto de Timbre	2.827.601	1.796.803
2445	Impuesto al Valor Agregado IVA	(15.164.712)	5.449.431
2490	Otras Cuentas por Pagar	3.076.500	2.449.300
25	Beneficios a Empleados	188.483.307	169.760.261
2511	Beneficios a empleados a corto plazo	188.483.307	169.760.261
	TOTAL PASIVO	230.908.093	217.244.054
	PATRIMONIO	9.655.516.000	10.170.728.717
31	Patrimonio de las Entidades de Gobierno	9.655.516.000	10.170.728.717
3105	Capital Fiscal	3.895.505.015	3.895.505.015
3109	Resultados de Ejercicios Anteriores	5.482.721.394	5.034.798.552
3110	Resultado del Ejercicio	277.289.591	1.005.370.987
3145	Impactos por la Transicion al Nuevo Marco de Regulacion	-	235.054.163
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	9.886.424.093	10.387.972.771
	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		
83	Deudoras de Control	308.183.700	-
89	Deudoras por Contra (Db)	(308.183.700)	-
	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		
91	Pasivos Contingentes	123.200.000	123.200.000
93	Acreedoras de Control	1.602.312.884	1.602.312.884
99	Acreedoras por el Contra (Db)	(1.725.512.884)	(1.725.512.884)

JOSE FIDEL VEGA GARZON
Director Ejecutivo

JORGE MAURICIO BAUTISTA PINILLA
CONTADOR PUBLICO
C.P. 1024167

ASOCIACION DE MUNICIPIOS DE SABANA CENTRO
ASOCENTRO
ESTADO DE RESULTADOS
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CODIGO	INGRESOS Y GASTOS	1o de Mayo al 31 de Mayo 2019	1o de Mayo al 31 de Mayo 2018
ACTIVIDADES ORDINARIAS			
INGRESOS CON CONTRAPRESTACION			
		<u>2,378,920,522</u>	<u>2,080,647,021</u>
41	Ingresos Fiscales		
4110	No Tributarios	2,115,836,380	2,027,322,990
42	Venta de Bienes	2,115,836,380	2,027,322,990
4210	Bienes Comercializados	58,499,463	51,770,563
43	Venta de Servicios	58,499,463	51,770,563
4390	Otros Servicios	204,584,680	1,554,058
		204,584,680	1,554,058
GASTOS			
		<u>2,113,022,924</u>	<u>1,082,947,278</u>
51	De Administracion y Operación		
5101	Sueldos y Salarios	1,605,417,783	1,082,947,278
5102	Contribuciones Imputadas	309,455,045	392,013,483
5103	Contribuciones Efectivas	3,156,085	13,742,049
5104	Aportes Sobre la Nomina	101,131,100	104,138,400
5107	Prestaciones Sociales	15,867,500	17,758,000
5108	Gastos de Personal Diversos	97,049,139	-
5111	Generales	2,440,693	-
5120	Impuestos, Contribuciones y Tasas	1,042,518,079	444,731,642
53	Deterioro, Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones	33,790,142	110,562,904
5360	Depreciacion de Propiedades, Planta y Equipo	207,885,440	-
5366	Amortizacion de Activos Intangibles	207,885,440	-
54	Transferencias	300,319,702	-
5423	Otras Transferencias	300,319,702	-
		300,319,702	-
RESULTADO OPERACIÓN ORDINARIA			
		<u>265,297,598</u>	<u>997,700,343</u>
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION			
		<u>12,116,025</u>	<u>7,791,008</u>
48	Otros Ingresos		
4802	Financieros	12,116,025	7,791,008
4808	Ingresos Diversos	10,226,141	4,748,603
		1,889,884	3,042,405
GASTOS NO OPERACIONALES			
		<u>124,032</u>	<u>120,364</u>
58	Otros Gastos		
5802	Comisiones	124,032	120,364
5804	Financieros	107,842	109,354
5890	Gastos Diversos	16,190	307
		-	10,703
EXCEDENTE (SUPERAVIT) NO OPERACIONAL			
		<u>11,991,893</u>	<u>7,670,044</u>
RESULTADO (AHORRO O DESAHORRO) DEL PERIODO			
		<u>277,289,591</u>	<u>1,005,370,987</u>

JOSE FIDEL VEGA GARZON
Representante Legal

FRANCISCO BAUTISTA PHILLA
CONTADOR PUBLICO
C.P. 102408-T.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

El saldo del efectivo y equivalente al efectivo a mayo 31 está conformado así:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuenta Corriente	71,105,888	3,155,188
Cuenta de Ahorros	2,745,092,192	2,699,038,331
	<u>2,816,198,080</u>	<u>2,702,193,519</u>

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

El saldo de inversiones a marzo 31 está conformado así:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Fondos de Inversión Colectiva - FIC	137,116,653	-
	<u>137,116,653</u>	<u>-</u>

CUENTAS POR COBRAR

El detalle de las cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar a mayo 31 es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuotas de Sostenimiento	197,872,928	411,864,352
Cuentas por Cobrar a Empleados	-	270,800
Bienes Comercializados	16,964,500	4,269,810
Contratos y/o Convenios	-	283,733,697
Embargos Judiciales	-	2,590,950
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	<u>214,837,428</u>	<u>702,729,609</u>

INVENTARIOS

El siguiente es el detalle del valor de los inventarios a 31 de mayo:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Muebles y Enseros	-	2,962,599
Materias Primas	10,652,487	382,835,225
Repuestos	21,336,852	44,096,690
Elementos y Accesorios de aseo y cafetería	2,536,939	4,184,067
Dotación a Trabajadores	16,920,625	2,889,416
Combustibles y Lubricantes	7,728,024	33,047,044
Utiles y Papelería	11,940,698	10,095,426
Elementos con Fines Educativos	310,000	-
TOTAL INVENTARIOS	<u>71,425,423</u>	<u>480,110,368</u>

OTROS ACTIVOS

El detalle de otros activos a 31 de mayo es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Seguros	71,397,151	117,449,239
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	1,080,165	43,043,310
Saldo a Favor en Industria y Comercio	3,111,000	-
Saldo a Favor IVA	6,076,000	8,908,000
Anticipo de Impuesto de Industria y Comercio	3,768,000	8,012,000
Impuesto de Industria y Comercio Retenido	-	9,983,997
	<u>85,432,316</u>	<u>187,486,546</u>

2

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle del valor de las propiedades, planta y equipo :

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bienes Muebles en Bodega	298,061,407	6,240,000
Maquinaria Industrial	872,652,111	872,652,111
Equipo Agropecuario, de silvicultura, avicultura y pesca	10,160,000	4,062,646
Herramientas y accesorios	164,167,000	164,319,578
Muebles y enseres	12,120,000	22,649,712
Equipo y maquinaria de oficina	6,601,998	5,012,629
Equipo de Comunicación	900,000	4,903,103
Equipo de Computación	6,988,721	11,085,977
Equipo Terrestre	5,629,154,795	5,219,645,055
Equipos de Restaurante y Cafetería	-	1,058,450
	<u>7,200,805,012</u>	<u>6,311,629,462</u>
Menos – Depreciación acumulada	(639,391,838)	-
	<u>6,561,414,194</u>	<u>6,311,629,462</u>

OTROS ACTIVOS

El detalle de otros activos a mayo 31 es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Software	3,823,266	3,823,266
Amortización acumulada de intangibles	(3,823,266)	-
	<u>0</u>	<u>3,823,266</u>

CUENTAS POR PAGAR

El saldo de cuentas por pagar a mayo 31 comprende:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bienes y Servicios	38,310,190	29,011,268
Descuentos de Nomina	13,375,307	8,776,991
Retención en la Fuente e Impuesto de Timbre	2,455,000	1,480,000
Retención de Impuesto de Industria y Comercio	372,501	316,803
Impuesto al Valor Agregado IVA	(15,164,712)	5,448,431
Aportes ICBF y SENA	3,076,506	2,449,300
	<u>42,424,786</u>	<u>47,683,793</u>

BENEFICIOS A EMPLEADOS

El detalle de los beneficios a empleados es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cesantías	29,589,907	30,088,161
Intereses de Cesantías	3,094,853	3,102,095
Vacaciones	48,402,547	41,589,934
Prima de Vacaciones	35,547,130	27,299,252
Prima de Servicios	25,806,363	14,408,027
Prima de Navidad	24,104,665	24,991,548
Bonificaciones	2,949,782	1,036,344
Aportes a Riesgos Laborales	4,059,500	8,165,000
Aportes Fondos Pensionales	7,365,900	10,475,400
Aportes a Seguridad Social en Salud	5,102,040	8,004,500
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	2,460,600	-
	<u>185,483,307</u>	<u>169,760,201</u>

CUENTAS DE ORDEN

El detalle de cuentas de orden acreedoras es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bienes entregados a Terceros	308,183,700	-
Bienes entregados a Terceros (DB)	(308,183,700)	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Litigios y Demandas	123,200,000	123,200,000
Bienes recibidos en custodia	1,602,312,884	1,602,312,884
Responsabilidades contingentes por el contra (DB)	(1,725,512,884)	(1,725,512,884)
	<u>-</u>	<u>-</u>

Y

INGRESOS CON CONTRAPRESTACION

Los ingresos con contraprestacion al 31 de mayo comprendian:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cuotas de Sostenimiento	2,115,826,380	2,027,322,990
Recebo	-	1,803,362
Mozala Asfáltica	58,499,463	49,967,201
Alquiler de Maquinaria	2,115,781	1,554,068
Contratos y/o Convenios con Particulares	200,958,899	-
Servicio de Transporte	1,510,000	-
	<u>2,376,920,622</u>	<u>2,080,647,621</u>

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN

Los gastos de administración y operación al 31 de mayo incluyen:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sueldos y Salarios	309,455,045	392,013,483
Contribuciones Imputadas	3,166,085	13,742,949
Contribuciones Efectivas	101,131,100	104,138,400
Aportes Sobre la Nomina	15,867,500	17,758,000
Prestaciones Sociales	97,040,139	-
Gastos de Personal Diversos	2,440,693	-
Gastos Generales	1,042,518,079	444,731,542
Impuestos, Contribuciones y Tasas	33,790,142	110,562,904
	<u>1,605,417,783</u>	<u>1,082,947,278</u>

DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

El detalle de las depreciaciones y amortizaciones es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo	207,885,440	-
Amortización de Activos Intangibles	-	-
	<u>207,885,440</u>	<u>-</u>

TRANSFERENCIAS

El detalle de las transferencias es el siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bienes entregados sin contraprestacion	300,319,702	-
	<u>300,319,702</u>	<u>-</u>

INGRESOS SIN CONTRAPRESTACION

El detalle de los ingresos sin contraprestación al 31 de mayo incluyen:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Intereses por depósitos en Instituciones Financieras	10,226,141	4,748,603
Otros Ingresos Financieros	16,068	3,042,405
Recuperaciones	1,873,816	-
	<u>12,116,025</u>	<u>7,791,008</u>

GASTOS NO OPERACIONALES

El detalle de los gastos no operacionales al 31 de mayo incluyen:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Comisiones Servicios Financieros	107,842	106,354
Otros Gastos Financieros	16,190	307
Impuestos asumidos	-	10,703
	<u>124,032</u>	<u>120,364</u>