



***FUNDACION LUCILA DE ARCILA
E HIJOS***

*Estados Financieros y Notas a los
Estados Financieros 2019*

*Por el periodo comprendido entre
El 1 de enero de 2019
Y el 31 de diciembre de 2019*

FUNDACION LUCILA DE ARCILA E HIJOS

900.852.798-9

ESTADO DE RESULTADOS Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(En pesos Colombianos)

	Notas	Acumulado	
		01.01.2019 31.12.2019	01.01.2018 31.12.2018
		\$	\$
Ingresos de actividades ordinarias	9	44,723,680	54,129,900
Costo de ventas		-	-
Utilidad bruta		44,723,680	54,129,900
Otros ingresos	10	2,640	-
Costos de distribución		-	-
Gastos de administración	11	140,675,075	55,814,947
Otros gastos	10	236,745	1,547
Ingresos financieros	12	313,054,726	27,167,789
Gastos financieros	12	2,501,407	2,003,914
Pérdida ó utilidad antes de impuesto		214,367,819	23,477,282
Gasto por impuesto a las ganancias		8,869,000	3,497,000
Ganancia procedente de operaciones continuadas		205,498,819	19,980,282
Pérdida ó utilidad neta		205,498,819	19,980,282
Resultado integral total		205,498,819	19,980,282

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros

MARTHA CECILIA CADAVID LOPEZ
Representante Legal
C.C 32.535.070YOJANA SAENZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal
TP No. 173317-T

FUNDACION LUCILA DE ARCILA E HIJOS
900.832.798-9
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(En pesos Colombianos)

	Notas		Notas		Notas		
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2018	
ACTIVOS							
Activos corrientes:							
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	\$ 2.008.299,483	\$ 2.344.117,369		7	\$ 15.000	\$ 86,000
Otros activos no financieros		-	-		8	\$ -	\$ -
Otros activos financieros corrientes	3	891,557	-		3	\$ 8.869,000	\$ 3.497,000
Activos por impuestos corrientes	4	981,246	2.829,845		8	\$ -	\$ 843,741
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	5	347.307,108	-			-	-
Inversion Fondo Inmobiliario		-	-			-	-
Total activos corrientes		\$ 2.357.479,494	\$ 2.347.202,165			\$ 8.884,000	\$ 4.426,741
Activos no corrientes:							
Activos por impuestos diferidos		\$ -	\$ -			\$ -	\$ -
Activos intangibles distintos de la plusvalía	6	1.495.560,749	1.295.882,000			\$ -	\$ -
Propiedades, planta y equipo		-	-			\$ -	\$ -
Total activos no corrientes		\$ 1.495.560,749	\$ 1.295.882,000			\$ -	\$ -
Pasivos corrientes:							
Otros pasivos no financieros corrientes		\$ -	\$ -			\$ 3.742.855,428	\$ 3.742.855,428
Otros pasivos financieros no corrientes		-	-			\$ 205.498,819	\$ 19.980,282
Pasivos por impuestos diferidos		-	-			-\$ 104.198,004	-\$ 124.178,286
Total pasivos no corrientes		\$ -	\$ -			\$ -	\$ -
Pasivos corrientes:							
Otros pasivos no financieros corrientes		\$ -	\$ -			\$ 3.844.156,243	\$ 3.638.657,424
Otros pasivos financieros no corrientes		-	-			\$ -	\$ -
Pasivos por impuestos diferidos		-	-			\$ -	\$ -
Total pasivos no corrientes		\$ -	\$ -			\$ -	\$ -
Patrimonio total							
Aportes Sociales de Gestores		\$ -	\$ -			\$ 3.853.040,243	\$ 3.643.084,165
Utilidad o pérdidas del periodo		\$ -	\$ -			\$ -	\$ -
Utilidades o pérdidas de ejercicios anteriores		\$ -	\$ -			\$ -	\$ -
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 3.853.040,243	\$ 3.643.084,165			\$ 3.853.040,243	\$ 3.643.084,165

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


MARTHA CECILIA CADAVID LOPEZ
 Representante Legal
 C.C. 32.535.070


YOJANA SAENZ GUTIERREZ
 Revisor Fiscal
 TP No. 173317-T

FUNDACION LUJICLA DE ARCILA E HIJOS
900.853.798-9
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
 (En pesos Colombianos)

	Capital emitido \$	Ganancia (Perdida) acumulada \$	Prima de emisión \$	Otras reservas \$	Total reservas \$	Patrimonio total \$
Saldo inicial periodo actual 01.01.2018	3,742,855,428	(124,178,286)	-	-	-	3,618,677,142
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-
Saldo inicial reexpresado	3,742,855,428	(124,178,286)	-	-	-	3,618,677,142
Cambios en patrimonio						
Resultado Integral	-	19,980,282	-	-	-	19,980,282
Ganancia (Pérdida)	-	-	-	-	-	-
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total	-	-	-	-	-	-
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	19,980,282	-	-	-	19,980,282
Saldo final periodo al 31.12.2018	3,742,855,428	(104,198,004)	-	-	-	3,638,657,424
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-
Saldo inicial reexpresado	3,742,855,428	(104,198,004)	-	-	-	3,638,657,424
Cambios en patrimonio						
Resultado Integral	-	205,498,819	-	-	-	205,498,819
Ganancia (Pérdida)	-	-	-	-	-	-
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total	-	-	-	-	-	-
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	205,498,819	-	-	-	205,498,819
Saldo final periodo al 31.12.2019	3,742,855,428	101,300,815	-	-	-	3,844,156,243

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


 MARÍA CECILIA CADAVID LOPEZ
 Representante Legal
 C.C. 32.535.070


 YOJANA SAENZ GUTIERREZ
 Revisor Fiscal
 TP No. 173317-7

FUNDACION LUCILA DE ARCILA E HIJOS
900.852.798-9
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(En pesos Colombianos)

Estado de Flujos de Efectivo	31.12.2019	31.12.2018
	\$	\$
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación:		
Pérdida/ Utilidad neta del ejercicio	205,498,819	19,980,282
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	-	-
Impuesto de renta corriente	-	-
Impuesto de renta diferido	-	-
Gastos de depreciación y amortización	63,321,251	-
Total ajustes para conciliar la pérdida	<u>268,820,070</u>	<u>19,980,282</u>
Cambios en el capital de trabajo		
Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	-	-
Ajustes por disminuciones (incrementos) de cuentas por cobrar de origen comercial	1,848,499	(108,674)
Ajustes por disminuciones en otras cuentas por cobrar derivados de las actividades de operación	-	-
Ajustes por incrementos en anticipos de impuestos y contribuciones	(636,606)	(164,473)
Ajustes por el incremento de cuentas por pagar de origen comercial	(914,741)	848,741
Ajustes por incrementos en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	-	-
Ajustes por disminuciones en impuestos por pagar	5,372,000	3,497,000
Ajustes por incremento de los pasivos estimados y provisiones	-	-
Total variaciones del capital de trabajo	<u>5,669,152</u>	<u>4,072,594</u>
Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones	274,489,222	24,052,876
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)		
Otras entradas (salidas) de efectivo	(347,307,108)	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	<u>(72,817,886)</u>	<u>24,052,876</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión:		
Compras de propiedades y equipo	(263,000,000)	(175,000,000)
Ventas de propiedades y equipo	-	-
Adquisición de activos intangibles	-	-
Rendimientos CDTs	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	<u>(263,000,000)</u>	<u>(175,000,000)</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación:		
Importes procedentes de préstamos netos	-	-
Intereses pagados	-	-
Aumentos de capital	-	-
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	<u>-</u>	<u>-</u>
INCREMENTO (DISMINUCION) NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(335,817,886)	(150,947,124)
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO	2,344,117,369	2,495,064,494
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DE PERIODO	2,008,299,483	2,344,117,369

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


MARTHA CECILIA CADAVID LOPEZ
 Representante Legal
 C.C. 32.535.070


YOJANA SAENZ GUTIERREZ
 Revisor Fiscal
 TP No. 173317-T

FUNDACION LUCILA DE ARCILA E HIJOS

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

NOTA 1 - ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Operaciones – La Fundación fue constituida por acta No 001 el 06 de Mayo de 2015, e inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín el 25 de Mayo de 2015 bajo el número 1817 del libro 1, bajo el nombre de FUNDACION LUCILA DE ARCILA E HIJOS.

La Fundación tiene su domicilio principal en el municipio de Medellín (Antioquia).

La Fundación se constituye con los siguientes objetivos:

- a) Hacer un constante acompañamiento por parte de los colaboradores de la fundación, en los sectores y comunidades objeto de su acción, para controlar, verificar y hacer seguimiento de los planes que se desarrollen.
- b) Destinar y manejar apropiadamente los diferentes recursos económicos de que disponga o se obtengan de personas naturales y jurídicas que se hagan partícipes de los diferentes proyectos que gestione y promueva la fundación y también de los activos y dineros provenientes de la sucesión del causante del Dr. LUIS ASDRUBAL ARCILA MONTOYA identificado en vida con la cédula de ciudadanía No. 2.923.628 de Bogotá, y en cuyo testamento se dejan asignaciones y recursos para la fundación que a través de este acto se constituye por voluntad y recursos suyos.
- c) Gestionar ayudas, auxilios, donaciones de diferentes organismos estatales, organizaciones, empresas y personas naturales a nivel nacional para la financiación y sostenimiento de los diferentes proyectos que se inicien, operen, controlen y supervise la fundación.
- d) Promover actividades para generar recursos que, financien total o parcialmente cualquiera de los proyectos de contenido social que emprenda la fundación.
- e) Formar y orientar a líderes comunitarios para brindarles herramientas que sirvan para emprender, sostener y proyectar actividades en bien de la comunidad de la que hacen parte.
- f) Fomentar toda clase de actividades culturales para el beneficio específico de cualquier tipo de comunidad objeto de la acción de la Fundación.
- g) Velar por el bienestar y el mejoramiento de la calidad de vida, curación o tratamiento de enfermos de cáncer y de personas en condición de pobreza y abandono que no puedan valerse por sí mismos y que requieran de los servicios y cuidados de hogar de ancianos de esta misma fundación con los propósitos ya indicados.
- h) Desarrollar y ejercer un liderazgo social con las diferentes instancias para la protección del medio ambiente, el bienestar de los empleados, el respeto a los derechos humanos, el cuidado de su entorno social, el respeto a la dignidad de la persona, la justicia y la solidaridad.

- i) Para el desarrollo del objeto de la fundación, podrá orientar a sus servicios a todas las clases sociales sin tener en cuenta su credo, raza, género, etc. con total inclusión y sin ningún ánimo de lucro salvo en lo que se refiera a la obtención de recursos para su mantenimiento y conservación en el tiempo, particularmente favoreciendo a las personas de menos recursos económicos, sociales y culturales, con desinterés y mucho amor, altruismo, ya sea en forma directa o a través, de asociaciones, uniones temporales o alianzas estratégicas.
- j) Acrecentar y fortalecer los valores fundamentales del desarrollo humano como: la paz, honestidad, la solidaridad, el respeto, la tolerancia, la responsabilidad social, la inclusión y el respeto a la diversidad, entre otros, para que los elementos de la cadena formativa del individuo obren en consecuencia.
- k) Ejercer o encausar el voluntariado social en apoyo de causas sociales dentro y en el entorno de los distintos proyectos de la fundación, debidamente dirigidos gracias a la aplicación de la comunicación social en cada acción específica.
- l) Tramitar ante organismos oficiales de Colombia, ONG's o afines recursos para la ejecución de programas inherentes al objeto social.
- m) Crear otras instituciones u obras sociales, abrir oficinas o agencias, alianzas estratégicas, uniones temporales que sirvan de apoyo al objeto social y que sean similares o compatibles al objeto y propósito de esta fundación.
- n) Recuperar, promover y fundamentar los volares éticos, espirituales y principios humanísticas rescatando así la verdadera dimensión del hombre, coma máximo legado testamentaria. La fundación en desarrollo de su objeto social adquirirá, enajenará, gravará, administrará, podrá tomar en arrendamientos por activa a pasiva o a cualquier otro título toda clase de bienes muebles o inmuebles.
- ñ) Celebrar toda clase de contratos con compañías de seguros, reaseguros y del sector financiero relacionadas con la protección de sus bienes, actividades y del personal a su servicio.
- o) Ejecutar en su nombre o por cuenta de terceros o en participación con ellos, todos los actos y negocios jurídicos que convenga al objeto social de la fundación, y en general todos los contratos preparatorios complementarios y accesorios de los anteriores y los demás que sean necesarios o útiles para el buen desarrollo de una organización sin ánimo de lucro.
- p) Adquirir, enajenar, gravar con hipoteca o prenda, administrar, recibir a dar en arrendamiento o a cualquier otro título toda clase de bienes muebles o inmuebles.
- q) Transigir, desistir y apelar decisiones de árbitros y amigables componedores en los asuntos en que tenga interés frente a terceros, o frente a los asociados mismos o a sus administradores.
- r) Establecer y mantener un sistema de información sobre programas y servicios sociales ofrecidos por la fundación, que conforme el espíritu que la inspira, contribuyo a mejorar la calidad y las condiciones de salud de la población anciana y enferma de cáncer, de preferencia oriundas del municipio de Sansón (Ant.), población de la que se tenía tan hondos raíces, todo ella en un intento por luchar contra la pobreza, la inquietud y la exclusión social de esta población enferma y necesitada.

s) Desarrollar programas educativos y, a la vez, productivas para la juventud, fortaleciendo la veeduría ciudadana y efectuando proyectos que afiancen el concepto de solidaridad.

Políticas contables – Los estados financieros de la FUNDACIÓN han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)- De conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2014, la FUNDACIÓN pertenece al Grupo 2 de preparadores de la información.

A continuación, se describen las principales prácticas y políticas contables consideradas en la elaboración de los estados financieros de la FUNDACION LUCILA DE ARCILA E HIJOS.

- Unidad monetaria – La unidad monetaria utilizada por la Fundación es el peso colombiano.
- Período contable – La FUNDACIÓN tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.
- Reconocimiento de ingresos - Son reconocidos y registrados con base en los servicios efectuados y facturados, momento en el cual se ha transferido al cliente los riesgos y beneficios esenciales.
- Inversiones – Las inversiones negociables de renta fija son registradas al costo y se valoran mediante la causación de rendimientos.
- Deudores - Las cuentas y documentos por cobrar representan derechos a reclamar o a hacer efectivas las operaciones de crédito. Las cuentas por cobrar se registran al costo.
- Provisión para deudores - Representa la cantidad estimada necesaria para suministrar una protección adecuada contra pérdidas en créditos normales.
- Gastos pagados por anticipado – Corresponde principalmente a primas de seguros que son amortizados de acuerdo con la vigencia de las mismas.
- Cargos diferidos - Comprenden principalmente los cargos preoperativos incurridos en el proceso de desarrollo de los diferentes servicios de la FUNDACIÓN.
- Planta y equipo neto - Representan los activos tangibles adquiridos con la intención de emplearlos en forma permanente, para el suministro de los servicios, para arrendarlos o para usarlos en la administración de la

FUNDACIÓN, que no están destinados para la venta en el curso normal del negocio y cuya vida útil excede de un año.

- Los activos de menor cuantía, según normas tributarias, son depreciados al cien por ciento en el mismo periodo en que se adquieren.
- Obligaciones financieras - Comprende el valor de las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones de carácter financiero representadas en créditos de tesorería, pagos con tarjetas de crédito y sobregiros bancarios.
- Proveedores y cuentas por pagar – Representan las obligaciones a cargo de la FUNDACIÓN originadas en la adquisición de bienes y/o por los servicios recibidos.
- Obligaciones laborales - El pasivo comprende a las obligaciones que la FUNDACIÓN tiene por concepto de las prestaciones legales y extralegales con sus empleados. Estos pasivos se reconocen sólo cuando su pago es exigible o probable y su importe se puede estimar razonablemente.
- Al cierre del período el valor de estos pasivos se ajusta, determinando el monto a favor de cada empleado, de conformidad con las normas laborales vigentes, atendiendo especialmente al régimen contenido en la Ley 50 de 1990
- Conversión de transacciones y saldos en moneda extranjera - Las transacciones y saldos en moneda extranjera se convierten a pesos colombianos a la tasa representativa del mercado, certificada por la Superintendencia Financiera.
- La tasa de cambio utilizada para ajustar el saldo resultante en dólares de los Estados Unidos al 31 de diciembre de 2019 fue de \$3.277,14 (pesos colombianos).

NOTA 2 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El saldo neto al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

Efectivo y equivalentes al efectivo:

	31.12.2019	31.12.2018
	\$	\$
Caja en moneda nacional	-	-
Bancos en moneda nacional	7,551,354	1,295,581
Bancos en el Exterior	246,589,546	243,796,180
CDT	1,377,437,653	1,143,400,000
Fondos en Fiducias	<u>376,720,930</u>	<u>955,625,609</u>
Totales	<u>2,008,299,483</u>	<u>2,344,117,369</u>

NOTA 3 – ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo neto al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

	31.12.2019	31.12.2018
	\$	\$
Retención en la Fuente por cobrar	891,557	164,951
Saldo a Favor Renta	-	90,000
Provisión impuesto de Renta	<u>8,869,000</u>	<u>3,497,000</u>
Activos por impuestos corrientes	891,557	254,951
Pasivos por impuestos corrientes	<u>8,869,000</u>	<u>3,497,000</u>

NOTA 4 – CUENTAS POR COBRAR

El saldo neto al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar:

	Corriente	
	31.12.2019	31.12.2018
	\$	\$
Deudores por ingresos por arrendamiento	<u>981,346</u>	<u>2,829,845</u>
Totales	<u>981,346</u>	<u>2,829,845</u>

NOTA 5 – INVERSIONES

El saldo neto al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

	Corriente	
	31.12.2019	31.12.2018
	\$	\$
Fondo de inversion Colectiva Inmobiliario Sura AM Rentas Inmobiliarias	347,307,108	0
Totales	<u>347.307.108</u>	<u>0</u>

NOTA 6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo neto al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

Propiedades, planta y equipo:

Elementos	31.12.2019			31.12.2018		
	Bruto	Depreciación	Neto	Bruto	Depreciación	Neto
	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Construcciones y Edificaciones	1,558,882,000	(63,321,251)	1,495,560,749	1,295,882,000	-	1,295,882,000
Totales	<u>1,558,882,000</u>	<u>(63,321,251)</u>	<u>1,495,560,749</u>	<u>1,295,882,000</u>	<u>-</u>	<u>1,295,882,000</u>

Depreciación en resultado:

	Acumulado	
	31.12.2019	31.12.2018
	\$	\$
En gastos de administración	63,321,251	-
Totales	<u>63,321,251</u>	<u>-</u>

Las propiedades, planta y equipo no tienen restricciones o gravámenes que limiten su negociabilidad. La depreciación total cargada en el periodo comprendido entre enero 01 de 2019 y el 31 de diciembre de 2019 fue de \$ 63.321.251. El método de depreciación utilizado es el de línea recta.

NOTA 7 – OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

El saldo neto al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

Otros pasivos no financieros

	Corriente	
	31.12.2019	31.12.2018
	\$	\$
Retención en la fuente de terceros	15,000	86,000
Totales	15,000	86,000

NOTA 8 – CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo neto al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

	Corriente	
	31.12.2019	31.12.2018
	\$	\$
Proveedores	-	843,741
Totales	-	843,741

NOTA 9 – INGRESOS OPERACIONALES

El saldo neto de ingresos de actividades ordinarias al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

	Acumulado 31.12.2019	Acumulado 31.12.2018
	\$	\$
Ingresos por arrendamiento de inmuebles	44,723,680	54,129,900
Totales	44,723,680	54,129,900

NOTA 10 – OTROS INGRESOS Y GASTOS

El saldo neto de otros ingresos y gastos al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

Ingresos

	Acumulado 31.12.2019	Acumulado 31.12.2018
	\$	\$
Diversos	2,640	-
	<hr/>	<hr/>
Totales	<u>2,640</u>	<u>-</u>

Gastos

	Acumulado 31.12.2019	Acumulado 31.12.2018
	\$	\$
Gastos Extraordinarios	236,745	1,547
	<hr/>	<hr/>
Totales	<u>236,745</u>	<u>1,547</u>

NOTA 11 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El saldo neto de los gastos de administración al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

	Acumulado 31.12.2019	Acumulado 31.12.2018
	\$	\$
Honorarios	10,766,760	12,206,136
Impuestos	12,225,995	9,025,756
Seguros	1,278,808	1,892,384
Servicios	28,777,052	22,013,548
Gastos legales	6,674,549	5,223,794
Mantenimientos y reparaciones	13,046,550	-
Depreciaciones	63,321,251	-
Comisiones	4,471,039	5,404,629
Útiles y papelerías	<u>113,071</u>	<u>48,700</u>
Totales	<u>140,675,075</u>	<u>55,814,947</u>

NOTA 12 – INGRESOS Y GASTOS FINANCIEROS

El saldo neto de ingresos y gastos financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprendía:

Ingresos financieros

	Acumulado 31.12.2019	Acumulado 31.12.2018
	\$	\$
Intereses	142,160,719	17,771,374
Diferencia en Cambio	170,894,007	9,396,415
Totales	<u>313,054,726</u>	<u>27,167,789</u>

Gastos financieros

	Acumulado 31.12.2019	Acumulado 31.12.2018
	\$	\$
Gastos Bancarios	993,885	987,135
Gravamen	1,272,445	817,528
Comisiones	235,077	193,252
Intereses	\$ -	6,000
Totales	<u>2,501,407</u>	<u>2,003,914</u>


Martha Cecilia Cadavid López
Representante Legal
C.C 32.535.070


Yojana Sáenz Gutiérrez
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 173317-T