



CORPORACION  
**LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO**  
Nit. 900929708-9



**NOTAS Y PRINCIPALES REVELACIONES A LA  
INFORMACION FINANCIERA BAJO NIIF  
CORPORACION LA ASTILLA EN EL OJO  
DICIEMBRE 31 DE 2018**

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL**

**NATURALEZA JURIDICA Y FUNCIONAL**

La Corporación la Astilla en el Ojo es una entidad sin ánimo de lucro. Tiene como finalidad principal promover y difundir el arte latino americano a través de medios digitales, nació el 25 de enero del 2016 inscrita en la cámara de comercio de Pereira Risaralda Bajo el número 00219103 del libro I de la personas jurídicas sin ánimo de lucro. Su domicilio principal está ubicado en la ciudad de Pereira.

La corporación desarrolla desde hace más de un año el programa social encaminado a:

- fortalecer procesos artísticos, culturales y de diseño para el desarrollo social de los artistas.
- Diseñar estrategias para intermediar en el crecimiento económico del sector artístico latinoamericano.
- Promover dinámicas económicas actuales que aporten al crecimiento de las industrias creativas.
- Ejecutar y administrar planes, programas y proyectos de desarrollo social en las áreas de investigación, capacitación, producción, educación y cultura.
- Establecer una red latinoamericana de artistas curadores y consumidores de arte.
- Organizar las condiciones para desarrollar sus propias actividades, celebrar contratos o convenios

Julián Salazar N.



CORPORACIÓN  
**LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO**  
Nit. 900929708-9



## POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El sistema contable se adapta a las disposiciones emanadas por la Ley 1314 de 2009 y decretos reglamentarios, LA CORPORACION LA ASTILLA EN EL OJO pertenece al Grupo 2 de NIIF para PYMES y cumple con las normas y procedimientos de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

Para efectos tributarios es contribuyente del régimen tributario especial.

### NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO (Valores expresados en Pesos)

<b>NOTA 1</b>	<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>Asciende a la suma de:</b>
		<b>\$ 2.356.530</b>

CAJA: A Diciembre 31 del año 2018: \$ 2.917.234.

BANCOS: El saldo a 31 de diciembre de 2018 termino en dos millones quinientos veinticuatro mil ochocientos dieciocho pesos y corresponde a las siguientes cuentas:

BANCOS Cuenta de ahorro Banco de Bogotá \$2.524.818

Se realizaron las correspondientes conciliaciones de las anteriores cuentas y se realizaron los ajustes pertinentes causados por gastos bancarios.

#### NOTA 2

<b>Grupo 14 Deudores Comerciales y otras Cuentas por Cobrar</b>	<b>\$ 1.085.053</b>
<b>Integrada por las siguientes subcuentas y saldos respectivos:</b>	

Clientes:	1.050.053
Anticipos y Avances:	35.000
TOTAL	\$1.085.053

Valor estimado de cuentas relacionadas con anticipo de impuestos y otras cuentas por cobrar.

Tolrair Salcedo



CORPORACIÓN  
**LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO**  
Nit. 900929708-9



**NOTA 4. Cuenta 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**  
**\$ 5.996.300**

Corresponde a las siguientes subcuentas

Equipos de comunicación y computación	5.996.300
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$5.996.300</b>

La Propiedad Planta y equipo de la CORPORACION LA ASTILLA EN EL OJO a dos (4) equipos de cómputo, dos (1) impresoras,.

**NOTA 5 Pasivos por cuentas comerciales y otras cuentas por pagar ascienden a: \$ 3.271.092**

**Corresponde a pasivos por diferentes conceptos :**

<b>23 Costos y gastos Por Pagar</b>	<b>3.271.092</b>
2370 retención y aportes de nomina	567.900
<b>NOTA 6 24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>601941</b>
2412 Impuesto de renta	833.941
2408 Impuestos de iva	232.000

**NOTA 6 Pasivos por impuesto corriente \$ 601.941**  
Corresponde a saldo por pagar por concepto de impuesto de Industria y comercio, impuestos de renta y impuestos de iva

**NOTA 7 Capital suscrito y Pagado \$2.000.000**  
Corresponde al capital cancelado por los accionistas al 31 de diciembre de 2018

Julián Salazar



CORPORACIÓN  
**LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO**  
Nit. 900929708 9



Corresponde a las reservas determinadas de la utilidad de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio culminado el 31 de diciembre de 2018

<b>NOTA 09 REVALORIZACION DEL PATRIMONIO \$</b>	<b>8.690.311</b>
---	------------------

Corresponde al superávit por valorización de activos, avalúos técnicos realizados a la Propiedad planta y equipo.

<b>NOTA 10. UTILIDAD DEL EJERCICIO. \$</b>	<b>3.335.762</b>
--	------------------

Corresponde a la ganancia neta generada durante el año 2018.

<b>NOTA 12. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS \$</b>	<b>100.012.750</b>
--	--------------------

Corresponde a los ingresos por facturación generada a favor de la empresa durante el año 2018, Relacionadas con las actividades realizadas a través de los medios digitales para el sostenimiento y desarrollo del objeto social de la empresa.

<b>NOTA 13. OTROS INGRESOS \$ 7.119.538</b>
---

Corresponde a los ingresos por facturación generada a favor de la empresa durante el año 2018, Relacionadas con las actividades realizadas a través de los medios digitales para el sostenimiento y desarrollo del objeto social de la empresa.

Juliana Salazar V.



CORPORACION  
**LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO**  
Nit. 900929708-9



**NOTA 14-17 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS \$ 102.962.585**

Corresponde a los gastos de administración y ventas para efectos de la operación.

51050601 SUELDOS	\$ 10.156.146,00
51052701 AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 1.146.743,00
51053001 CESANTIAS	\$ 941.538,00
51053301 INTERESES ALAS CESANTIAS	\$ 113.022,00
51053601 PRIMA DE SERVICIO	\$ 941.538,00
51053901 VACACIONES	\$ 423.514,00
51056801 APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS A.R.	\$ 53.014,00
51057001 APORTE A FONDO DE PENSION	\$ 1.218.737,00
51057201 APORTES CAJAS DE COMPENS FAMIL	\$ 406.249,00
51059501 OTROS	\$ 35.900,00
51102502 DIRECCION DE PROYECTOS	\$ 5.900.000,00
51102503 COORDINADOR CICLO FORMACION	\$ 3.400.000,00
51109501 ASESORIAS CONTABLES	\$ 3.600.000,00
51109502 PRODUCCION DE CONTENIDOS DIGITALES	\$ 22.690.000,00
51109503 FORMADOR Y/O CAPACITADOR	\$ 2.300.000,00
51150501 INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 341.000,00
51150503 IMPUESTO BOMBERIL	\$ 18.000,00
51201001 ARRENDAMIENTO OFICINA	\$ 7.240.500,00
51209501 ALQUILER DE INSTRUMENTOS	\$ 100.000,00
51301001 POLIZAS DE CUMPLIMIENTO	\$ 626.645,00
51350501 ASEO Y VIGILANCIA	\$ 15.000,00
51353001 ENERGIA ELECTRICA	\$ 989.150,00
51355001 TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	\$ 69.295,00
51356001 PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 5.367.213,00
51356003 PERSONAL LOGISTICO	\$ 167.037,00
51359502 EDITOR	\$ 4.600.000,00
51401003 CERTIFICADOS	\$ 24.700,00
51452501 MANTENIMIENTO PLATAFORMAS DIGITALE	\$ 2.929.092,00
51551501 PASAJES AEREOS	\$ 901.740,00
51951001 LIBROS SUSCRIPCIONES, PERIODICOS	\$ 16.784.000,00
51952501 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 19.450,00
51953001 UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	\$ 3.500.912,00
51954501 TAXIS Y BUSES	\$ 1.180.000,00
51955001 ESTAMPILLAS	\$ 326.390,00
51956001 CASINO Y RESTAURANTE	\$ 1.774.763,00
51959503 PREMIOS	\$ 1.000.000,00
51959504 DOMINIO INTERNET	\$ 380.000,00
53050501 GASTOS BANCARIOS	\$ 325.683,00
53051501 COMISIONES BANCARIAS	\$ 434.614,38
53952001 SANCIONES	\$ 462.000,00
53952004 INTERESES DE MORA	\$ 59.000,00
TOTAL==>	114119673

Julián Salazar



CORPORACION  
**LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO**  
Nit. 900929708-9



*Julian Salazar V.*

**JULIAN ANDRES SALAZAR VALENCIA**  
REPRESENTANTE LEGAL  
1088302597

*Diego Leon Parra Patin*

**DIEGO LEON PARRA PATIÑO**  
CONTADOR PUBLICO  
TP