

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

Dando cumplimiento a los lineamientos legales de la Superintendencia de Sociedades, y a las normas contables y financieras contempladas en el Decreto 2649 de 1993 y al Decreto 2420 de diciembre 14 de 2015, se cumplen las siguientes políticas:

REVELACIÓN 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

HISTORIA DE LA CORPORACIÓN:

Alcohólicos Anónimos® es una comunidad de hombres y mujeres que comparten su mutua experiencia, fortaleza y esperanza para resolver su problema común y ayudar a otros a recuperarse del alcoholismo. El único requisito para ser miembro de A.A. es el deseo de dejar la bebida. Para ser miembro de A.A. no se pagan honorarios ni cuotas; nos mantenemos con nuestras propias contribuciones. A.A. no está afiliada a ninguna secta, religión, partido político, organización o institución; no desea intervenir en controversias; no respalda ni se opone a ninguna causa. Nuestro objetivo primordial es mantenernos sobrios y ayudar a otros alcohólicos a alcanzar el estado de sobriedad.

REGISTRO EN CÁMARA DE COMERCIO: Registrada en cámara de comercio de Medellín bajo el No. Esal 21-001421-21 en el libro 1º bajo el No.1582.

- REGISTRO ÚNICO TRIBUTARIO RUT: Se identifica con el número de NIT 890.906.108-5.
- INDUSTRIA Y COMERCIO DE MEDELLIN: Mediante la resolución DIR-0848 de Diciembre 3 de 1997, firmada por el Sr. LUIS ALFONSO CASTANO A. en calidad de Director de la División de Rentas, fue otorgado el beneficio de retiro como contribuyente del impuesto de industria y comercio y revocar totalmente los actos administrativos expedidos con fundamento en la matrícula 9611188. La última declaración de Industria y comercio presentada fue en abril 27 de 2001 sobre el periodo fiscal 2000.
- CONTRATOS LABORALES: Se cuenta con contrato laboral para cada uno de los empleados contratados y para el personal outsorsing como es el caso del Revisor Fiscal, señor José Ignacio Sánchez Restrepo.
- HOJAS DE VIDA DEL PERSONAL VINCULADO: Se llevan en debida forma documental.

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

- **PAGOS A PARAFISCALES:** La corporación, cancela los aportes parafiscales dentro de la fecha de ley.
- **REPRESENTACIÓN LEGAL VIGENTE:** Samuel Alberto Taborda Rios, identificado con cédula No.71.687.806, elegido mediante acta de la Junta de Servicios Generales No. 214 de octubre 12 de 2020, y registrada ante Cámara de Comercio en el libro I, bajo el número 2945.
- **RESPONSABLES DE LA ADMINISTRACIÓN:** El responsable de los actos administrativos de la Corporación, es el señor Pablo Emilio Luna Salamanca, nombrado en reunión de junta de servicios generales para el cargo de Gerente.
- **RESPONSABLES DE FIRMAS BANCARIAS:** La Gerencia y la Tesorería.
- **ESTADO ACTUAL ANTE LA DIAN:** se observa que a la fecha, la Corporación ha cumplido con todas las obligaciones de ley.

MISION



SOMOS INTEGRANTES
DE SERVICIOS MUNDIALES

¿Qué es lo que A.A. hace?

1. Los miembros de A.A. comparten su experiencia con cualquiera que busque ayuda para su problema con la bebida; dan servicio persona-a-persona o apadrinan al alcohólico que llega a A.A. sea cual sea su procedencia.
2. El programa de A.A., enunciado en nuestros Doce Pasos, ofrece al alcohólico una manera de desarrollar una vida satisfactoria sin alcohol.
3. Este programa se discute en las reuniones de los grupos de A.A.
 - a. Reuniones abiertas de oradores para alcohólicos y no alcohólicos. (La asistencia a una reunión abierta de A.A. es la mejor forma de enterarse de lo que A.A. es, lo que hace, y lo que no hace.) En las reuniones de orador, los miembros de A.A. cuentan sus historiales, describen sus experiencias

Calle 50 No: 46-36 Edificio Furatena – Oficina 310 – Medellín - Colombia

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

con el alcohol, cómo llegaron a A.A., y cómo han cambiado sus vidas como resultado de A.A.

b. Reuniones abiertas de discusión, un miembro habla brevemente sobre su experiencia con la bebida, y luego dirige una discusión sobre la recuperación en A.A. o acerca de cualquier problema relacionado con la bebida que cualquier persona quiera plantear.

c. Reuniones cerradas de discusión se realizan igual que las discusiones abiertas, pero sólo para alcohólicos o posibles miembros de A.A.

d. Reuniones de Pasos (normalmente cerradas) y son de discusión sobre uno de los Doce Pasos.

e. Los miembros de A.A. llevan también reuniones a las instituciones de tratamiento y correccionales.

f. Se puede pedir a los miembros de A.A. que hagan reuniones informativas acerca de A.A.

1.1 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros fueron preparados siguiendo las instrucciones y prácticas contables establecidas por las normas de contabilidad generalmente aceptadas y por las instrucciones contables implantadas por la Superintendencia de Sociedades, utilizando el plan de cuentas PUC, según decreto 2649 y 2650 que regulan la contabilidad en Colombia hasta el 31 de diciembre de 2015, y bajo las normas NIIF que entran en vigencia para Colombia.

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la CORPORACION por disposición legal debe observar principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, normas y conceptos emitidos por el Consejo Técnico de la Contaduría y de la Superintendencia de Sociedades.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que se han adoptado en concordancia con lo anterior:

Sistema Contable: La contabilidad y los estados financieros de la CORPORACION, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y reglamentadas mediante los decretos 2649 y 2650 de Diciembre de

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

1993 y conforme a las normas legales expresas sobre la materia, y ajustada a la normatividad vigente a las NIIF para PYMES.

Sistema de información en software contable: La Empresa tiene la información contable mediante software de HGI, legalmente registrado, y sus operaciones diarias se registran mediante sistemas de causación.

1.2 CERTIFICACIÓN EN GESTIÓN DE CALIDAD

La CORPORACIÓN no se encuentra certificada en normas de sistema de calidad, pero, en la actualidad se trabaja en pro de hacer la implementación de procesos y procedimientos que se ajusten a un sistema de gestión de calidad, preparando al personal, con motivación al autocontrol, autocuidado y el buen uso de los medios y activos de la CORPORACION.

1.3 POLITICA INTERNA DE TRABAJO

La CORPORACIÓN cuenta con un reglamento interno de trabajo y un reglamento de higiene y seguridad social acorde a la normatividad exigida por el Ministerio de la protección social, y a su interior funcionan los diferentes comités paritarios y de seguridad en el trabajo y el comité de convivencia debidamente conformado con base en la normatividad vigente del Ministerio de la protección social.

1.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO: Para propósito de preparación del estado de flujos de efectivo, el efectivo en caja y bancos son considerados como efectivo y equivalentes de efectivo. Las cuentas de disponibles son manejadas mediante control de cuentas bancarias. El efectivo en caja general se maneja por periodo corto de máximo un día, previniendo riesgos financieros para la Corporación. La caja menor, autorizada por la Administración de la Corporación, opera mediante reembolsos periódicos en la medida de agotamiento de los fondos asignados. Todo reembolso es diligenciado dentro del mismo periodo contable

1.5 PROVISIÓN PARA DEUDORES: La provisión para cuentas de dudoso recaudo se revisa y actualiza al fin de cada ejercicio, con base en el análisis de edades de saldos y evaluaciones de la cobrabilidad de las cuentas individuales efectuadas por la administración. Para el cálculo de este valor se usa el método de

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

la provisión general de cartera. Como política de cartera a clientes, la empresa maneja un promedio de 30 días de recaudo, lo cual es proporcional a la ejecución de los contratos que generen dicha facturación.

1.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION: Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo, que en lo pendiente incluye:

- a) Gastos de financiación y diferencias en cambio sobre pasivos en moneda extranjera incurridos para su adquisición, hasta que se encuentren en condiciones de utilización.
- b) Las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo neto ajustado respectivo y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados. La depreciación se calcula sobre el costo, por el método de línea recta.

1.7 ACTIVOS INTANGIBLES: La Corporación tiene registrado en este grupo de cuentas, en Licencias, los derechos del libro Historia de AA en Colombia.

1.8 DIFERIDOS: Se clasifican como diferidos los gastos pagados por anticipado, tales como intereses, desacuerdos en moneda nacional, comisiones y seguros; también se registran los cargos diferidos como repuestos y otras erogaciones que producirán beneficios en periodos futuros. La amortización considera los periodos en los cuales se producen beneficios económicos y son registrados al costo.

1.9 OBLIGACIONES LABORALES: Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes. Para el caso de apropiaciones y reconocimiento de mejoras para los empleados, como prestaciones de ley, se cumple con la política NIIF Sección 28 de las Pymes. En el caso de la Corporación, no existen obligaciones actuariales, y en el evento que así se dieran no se requiere de cálculos aprobados por autoridad competente.

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

1.10 IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS: La Corporación tiene la obligación fiscal de declarar Ingresos y Patrimonio por ser Entidad de Régimen tributario especial, entidad sin ánimo de lucro.

1.11 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS: Los ingresos provenientes de ventas se reconocen cuando el producto es despachado y los de servicios durante el periodo contractual o cuando se prestan los servicios. Los otros ingresos y los costos y gastos se registran con base en causación.

1.12 IMPORTANCIA RELATIVA O MATERIALIDAD: El reconocimiento y la presentación de los hechos económicos se hacen de acuerdo con su importancia relativa. Un hecho económico es importante cuando debido a su naturaleza o cuantía, conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias que lo rodeen, pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información al preparar los estados financieros.

1.13 CONTINGENCIAS: Ciertas condiciones contingentes pueden existir a la fecha de cierre de los estados financieros, las cuales pueden resultar en una pérdida para la compañía pero únicamente serán resueltas en el futuro cuando uno o más hechos sucedan o puedan ocurrir. Tales contingencias son estimadas por la administración de la compañía y sus asesorías legales. La estimación de las contingencias de pérdida necesariamente envuelve un ejercicio de juicio y es material de opinión. En estas contingencias se incluirían los contratos siniestrados reportados con corte de cada ejercicio.

1.14 ESTIMACIONES CONTABLES: Para la preparación de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, se requiere hacer ciertas estimaciones que afectan los montos de los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos reportados durante cada periodo y el resultado final puede diferir de éstas estimaciones. Principalmente éstas estimaciones se efectúan para la provisión de deudas de dudoso recaudo, depreciaciones y pasivos laborales.

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

1.15 POLÍTICA DE PAGO Y RETRIBUCIONES POR MEMBRESÍA:

La Corporación no tiene una política para la distribución de excedentes, toda vez que es una entidad sin ánimo de lucro, y todos los excedentes son reinvertidos en pro del desarrollo de su objeto social, y por decisión y aprobación de la Conferencia a la Junta de Servicios Generales, se capitalizan los recursos de utilidades y/o excedentes del ejercicio, a la cuenta de la prudente reserva y excedentes de ejercicios anteriores, con el fin de capitalizar la Corporación y se logre el objetivo de auto sostenibilidad en el mediano plazo.

1.16 REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS: Se deberá explicar con notas de revelación los estados financieros a presentar ante la Asamblea de Accionistas, con corte a cada ejercicio contable, expresando razonablemente el estado y movimiento de cada cuenta contable que represente relevancia financiera para la entidad.

En estas notas de revelación se deben mostrar las partidas que representen un incremento muy significativo en los activos, pasivos y patrimonio de la empresa, con lo cual se cumple la exigencia de ley en las NIIF.

REVELACIÓN 2: DISPONIBLE

CAJA: La caja a diciembre 31 de 2020 arroja un saldo de \$2.500.010, que corresponde a caja general y caja menor. Durante el año se efectuaron arqueos de caja que permitieron verificar su correcto manejo.

Se discrimina así:

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Caja general	\$2.000.010	\$3.594.400
Caja menor	\$500.000	\$500.000
Total	\$2.500.010	\$4.094.400

BANCOS Y OTRAS ENTIDADES: Durante el año 2020 se realizaron las conciliaciones pertinentes de los bancos, a la fecha no existen partidas conciliatorias pendientes de resolver o investigar.

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

CUENTA BANCARIAS	AÑO 2020	AÑO 2019
Corrientes	\$506.711	\$506.711
Ahorros	\$47.898.754	\$196.858.736
Total	\$48.405.465	\$197.365.447

CUENTAS INVERSIONES	AÑO 2020	AÑO 2019
Fiducolmena	\$0	\$81.431.243
Banco Caja Social	\$153.705.780	\$33.597.040
BcoCajaSocial-Pru.Reserva	\$177.472.481	\$171.621.763
BcoCajaSocial.Prox.Convención	\$31.629.538	\$31.629.538
BcoCajaSocial.Prox.ForoNacional	\$6.965.453	\$6.965.453
Total	\$369.773.252	\$325.245.037

REVELACIÓN 3: DEUDORES: Comprende las cuentas por cobrar a clientes nacionales, por la venta de mercancía, y por otros conceptos, a saber:

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Cientes Nacionales	\$20.078.273	\$23.030.626
Anticipos a proveedores	\$9.484.540	\$0
Anticipos a trabajadores	\$5.642.328	\$5.508.796
Anticipos eventos / Junta de Custodios	\$608.000	\$2.423.360
Intereses por cobrar	\$278.844	\$2.832.800
Provisiones de Cartera	\$-855.170	\$-405.390
Total deudores	\$35.236.815	\$33.390.192

REVELACIÓN 4: INVENTARIOS

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
De Material de literatura	\$86.385.802	\$93.438.886
Total Inventarios	\$86.385.802	\$93.438.886

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

REVELACIÓN 5: ACTIVOS FIJOS

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS: saldo a Diciembre de 2020 \$14.890.279, este valor incluye el valor en libros menos la depreciación acumulada.

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Equipo de Oficina	\$115.159.827	\$113.151.827
Equipo de Computo y comunicaciones	\$67.228.773	\$65.529.772
Total Propiedad Planta y Equipo	\$182.388.600	\$178.681.599
MENOS DEPRECIACIONES		
Equipo de Oficina	\$-101.685.381	\$-96.333.488
Equipo de Computo y comunicaciones	\$-65.812.940	\$-64.879.772
Total Depreciaciones	\$-167.498.321	\$-161.213.260
SALDO NETO	\$14.890.279	\$17.468.339

REVELACIÓN 6: INTANGIBLES: Este valor corresponde al valor pagado por los derechos del libro Historia de AA en Colombia.

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Licencias - Hria de AA en Colombia	\$12.000.000	\$12.000.000

REVELACIÓN 7: PROVEEDORES: Corresponde a cuentas por pagar a proveedores, generadas entre los meses de noviembre y diciembre.

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Nacionales	\$21.670.577	\$28.909.471

REVELACIÓN 8: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Gastos causados por pagar	\$6.038.605	\$0
Retención en la fuente	\$629.000	\$1.828.000

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

Retenciones y aportes por pagar	\$5.682.032	\$5.746.259
Acreedores varios	\$1.800.000	\$17.443.150
Total	\$14.149.637	\$25.017.409

REVELACIÓN 9: PASIVO LABORAL

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Cesantías ley laboral anterior	\$0	\$3.523.970
Cesantías consolidadas ley 50	\$11.539.485	\$13.347.228
Intereses a las Cesantías	\$1.384.738	\$2.024.544
Total	\$12.924.223	\$18.895.544

REVELACIÓN 10: DIFERIDO INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO:

Este dinero corresponde a las suscripciones de Revista y Boletín recibidos, los cuales afectan el ingreso en el momento en que se despachan a los suscriptores y se facturan, cada tres meses que salen las publicaciones.

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Suscripción Revista	\$2.766.696	\$8.879.696
Suscripción Boletín	\$844.422	\$2.920.172
Total	\$3.611.118	\$11.799.868

REVELACIÓN 11: OTROS PASIVOS NO CORRIENTES:

La Corporación registra en este grupo de cuentas los valores recibidos para eventos futuros procedentes de convenciones y foros por distribución de excedentes en éstos, y por los valores recibidos y no identificados, como son aportes que consignan y no envían en forma oportuna los soportes para la conciliación bancaria.

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Valores consignados por identificar	\$2.510.707	\$2.093.057
Total	\$2.510.707	\$2.093.057

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

REVELACIÓN 12: COMPOSICIÓN PATRIMONIAL

La Corporación es una entidad sin ánimo de lucro, por lo cual no hay un patrimonio en cabeza de personas naturales o jurídicas, y se compone de los excedentes de cada ejercicio, y la Prudente reserva que es autorizada por la Conferencia con instrucciones a la Junta de Servicios Generales. Se compone de la siguiente manera:

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Excedentes de ejercicios anteriores	\$223.280.164	\$223.280.164
Prudente Reserva	\$177.472.481	\$171.621.762
Para adquisición y repos. equipo	\$0	\$107.782
Para Comité Internacional	\$4.971.116	\$0
Para CCP	\$6.000.000	\$0
Disponible (excedentes del 2019)	\$8.007.730	\$0
Para CTO Nacional	\$5.119.301	\$5.276.228
Para Eventos	\$2.521.158	\$2.521.158
Para próxima Convención 2024	\$31.286.300	\$31.286.300
Para próximo Foro Nal 2024	\$6.965.453	\$6.965.453
Pérdida / Superávit del ejercicio	-\$52.042.211	\$54.484.039
Revalorización del patrimonio	\$58.440.772	\$58.440.772
Superávit por valorización de propiedad, planta y equipo	\$30.303.096	\$30.303.096
Licencias – Libro la Historia de AA en Colombia	\$12.000.000	\$12.000.000
Total	\$514.325.361	\$596.286.754

REVELACIÓN 13: VENTAS NETAS

Ventas:	2020	2019
Venta de literatura	\$172.807.026	\$313.989.854
Venta de Revista	\$ 39.741.976	\$137.535.857
Devoluciones	\$(4.360.000)	\$(987.300)
Descuentos	\$(52.696.441)	\$(99.052.030)
TOTAL VENTA DE LITERATURA	\$155.492.561	\$351.486.381

Calle 50 No: 46-36 Edificio Furatena – Oficina 310 – Medellín - Colombia

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

REVELACIÓN 14: COSTO DE LA MERCANCIA VENDIDA

COSTO DE LA MERCANCIA VENDIDA	2020	2019
Costo de Mercancía Vendida OSG	\$53.653.489	\$ 96.407.294
Costo de Mercancía Vendida Revista	\$22.167.133	\$ 66.163.719
TOTAL COSTO DE MERCANCIA VENDIDA	\$75.820.621	\$162.571.013

REVELACIÓN 15: INGRESOS SUSCRIPCIONES Y APORTES

	2020	2019
Suscripciones Boletín	\$8.516.750	\$8.535.563
Suscripciones Revistas	\$35.099.000	\$33.398.144
Ingresos comunitarios *	\$197.290.025	\$194.467.715
Ingresos por Eventos	\$ 16.586.930	\$566.652.959
TOTAL VENTA DE LITERATURA	\$257.492.705	\$803.054.381

Detalle: Ingresos comunitarios *	2020	2019
P.A.M	\$25.227.969	\$30.579.639
P.A.M. 50%	\$2.165.700	\$2.537.200
P.A.G.	\$2.532.400	\$ 7.243.630
O.S.G.	\$132.138.425	\$122.815.120
60.30.10	\$1.721.781	\$1.936.476
In Memoriam	\$256.500	\$263.050
Semana De la Gratitude	\$16.853.950	\$18.137.150
A.V.M.	\$12.393.300	\$10.955.450
TOTAL APORTES	\$ 197.290.025	\$194.467.715

REVELACIÓN 16: GASTOS OPERACIONALES

GASTOS DE LA CORPORACION	2020	2019
Gastos Del Personal	\$282.416.549	\$293.112.058

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

Honorarios	\$10.533.600	\$9.936.000
Arrendamientos	\$38.853.856	\$37.884.038
Seguros	\$1.290.945	\$1.289.037
Servicios de energía	\$4.297.172	\$4.543.552
Teléfono	\$5.390.424	\$4.525.899
Internet	\$1.854.123	\$2.534.774
Correos Y Portes	\$12.153.933	\$19.234.408
Propaganda y publicidad	\$4.265.336	\$1.767.896
Empastada de documentos	\$0	\$234.000
Gastos Legales	\$1.894.500	\$4.179.803
Mantenimiento y reparaciones	\$4.536.489	\$1.930.244
Adecuación a las instalaciones	\$553.000	\$204.690
Depreciación de los equipos	\$6.285.061	\$8.462.487
Diversos *	\$21.249.569	\$546.473.435
Provisión de cartera	\$499.780	\$293.390
TOTAL	\$396.074.337	\$936.605.711

*** Gastos Diversos**

DETALLE GASTOS DIVERSOS	2020	2019
Elementos de aseo y cafetería	\$4.107.218	\$5.031.076
Útiles, papelería y fotocopias	\$5.279.760	\$5.968.150
Taxis y buses	\$314.400	\$135.000
Bienestar laboral – cafetín	\$ 1.565.710	\$2.522.018
Junta de custodios	\$0	\$35.149.567
Comité Internacional	\$0	\$4.404.380
Conferencia	\$0	\$9.297.976
Reunión Mundial de servicios / Redela	\$1.966.928	\$8.196.917
C.T.O.	\$0	\$2.686.191
Obsequio de Literatura	\$8.015.553	\$11.969.217
Fondo Internacional de Literatura	\$0	\$1.800.000
Trabajo de campo miembros del personal	\$0	\$400.000
Apoyo a los REM	\$0	\$9.865
Utilidad a repartir de Convención y Foro	\$0	\$69.315.573
Gastos en Convención y Foro	\$0	\$389.587.505
TOTAL GASTOS DIVERSOS	\$21.249.569	\$546.473.435

Calle 50 No 46-36 Edificio Furatena – Oficina 310 – Medellín - Colombia

CORPORACIÓN NACIONAL DE SERVICIOS GENERALES DE AA
NIT 890.906.108
POLITICAS CONTABLES Y FINANCIERAS
Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2020

REVELACIÓN 17: INGRESOS NO OPERACIONALES

NO OPERACIONALES	2020	2019
Intereses	\$12.984.121	\$5.341.623
Descuentos Cciales condicionados	\$890.534	\$1.306.004
Reintegro costos y gastos	\$234.000	\$0
Diversos	\$577.745	\$1.152.377
TOTAL INGRESOS NO OPERAC.	\$14.686.400	\$ 7.800.004

REVELACIÓN 18: GASTOS NO OPERACIONALES - FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	2020	2019
Comisiones	\$4.733.751	\$4.271.935
Intereses	\$41.154	\$0
Gravámen Mov Financiero (4XMIL)	\$2.401.894	\$4.078.239
Ajustes al peso	\$8.054	\$19.065
Impuestos asumidos	\$634.065	\$310.765
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$7.818.918	\$8.680.004

Los valores y aclaraciones hechos en estas revelaciones están fielmente extractados de los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2020.



PABLO LUNA S.
Gerente



LUZ MARINA CORDOBA M.
Contadora TP-140614-T



JOSE IGNACIO SANCHEZ R.
Revisor Fiscal
TP-100473-T