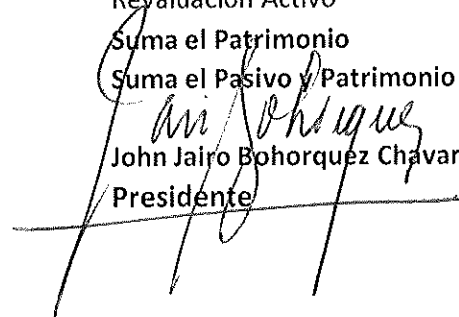



Academia De Historia Leonardo Tascon
Nit 891.303.621-8
Estado de Situacion Financiera En Diciembre 31 de 2020 y 2019
NIIF Pymes

	2020	2019
Activo		
11 Efectivo y equivalentes		
1105 Caja General	227.554	337.304
1120 Cuentas de Ahorro		
Moneda Nacional		
Banco Popular	<u>15.061.977</u>	<u>35.261.364</u>
Activo Corriente	15.289.531	35.598.668
15 Propiedad ,Planta y Eq/		
1516 Construcciones y Edificación		
Edificio		
Casa Calle 6 No 10-57-59	242.798.000	242.798.000
19 Revaluaciones		
1910 De Propiedad, Planta y Equipo		
Construcciones y Edificación		
Revaluacion Activo	<u>77.647.322</u>	<u>77.647.322</u>
Activo Fijo	<u>320.445.322</u>	<u>320.445.322</u>
Suma el Activo	335.734.853	356.043.990
Pasivo		
24 Impuesto de Renta		
Vigencia fiscal corriente	<u>11.000</u>	<u>7.000</u>
Suma el Pasivo	11.000	7.000
Patrimonio		
3140 Fondo Social	242.798.000	242.798.000
36 Resultados del Ejercicio		
3605 Deficit del Ejercicio Dic. /20	-20.313.137	23.749.465
37 Resultados Ejercicios Anterior		
3705 Excedentes acumulados	35.591.668	11.842.203
38 Superavit x Revaluacion		
3810 De Propiedad, Planta y Equipo		
Construcciones y Edificaciones		
Revaluacion Activo	<u>77.647.322</u>	<u>77.647.322</u>
Suma el Patrimonio	335.723.853	356.036.990
Suma el Pasivo y Patrimonio	335.734.853	356.043.990


John Jairo Bohorquez Chavarro
Presidente


Marino Toro Villalobos
Revisor Fiscal

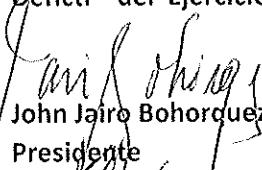

Héctor Fabio Morales T
Contador

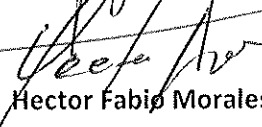
Academia De Historia Leonardo Tascon

Nit 891,303,621-8

Estado de Resultados Comparativo a Diciembre 31 de 2020 y 2019

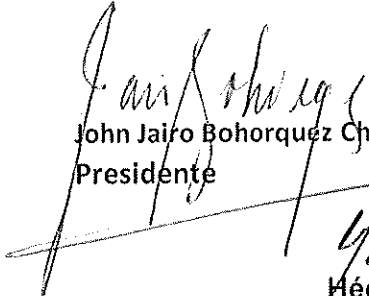
Operacionales			
4160	Actividad de Servicios Sociales	2.020	2.019
	Cuota de socios	6.449.000	5.988.000
	copias escrituras archivos	5.898.000	6.214.000
	Instituto Colombiano de Antropología e Historia	6.000.000	24.000.000
	Convenios Alcaldía	0	4.575.000
	Donacion	<u>200.000</u>	<u>0</u>
	Total Ingresos Operacionales	18.547.000	40.777.000
	Ingresos no Operacionales		
	Financieros		
	Intereses -Cuenta Ahorros	<u>96.772</u>	<u>133.651</u>
	Total Ingresos	18.643.772	40.910.651
51	Operacionales de Admón.		
5110	Honorarios	600.000	850.000
5135	Servicios		
	Aseo y vigilancia	4.314.204	2.282.954
	Recuperación Archivo Histórico	22.830.000	2.550.000
	Servicios públicos -Correo	998.980	633.240
5140	Gastos legales	107.950	40.300
5145	Equipo de Oficina-Impresora	1.805.000	0
5150	Adecuaciones y Mmto-Casona	6.448.280	513.350
5195	Diversos -		
	Gastos de representación -Boletin y otros	361.800	962.000
	Aseo y cafetería	447.345	689.516
	Papelería	<u>926.190</u>	<u>2.599.006</u>
	Total Operacionales	38.839.749	11.120.366
5305	No Operacionales		
	Financieros	<u>106.160</u>	<u>33.820</u>
	Total No Operacionales	<u>106.160</u>	<u>33.820</u>
	Egreso Inversiones Objeto Social	<u>0</u>	<u>6.000.000</u>
	Deficit del Ejercicio	-20.302.137	23.756.465
	No Deducibles	53.080	33.820
	Deficit Fiscal	-20.249.057	23.790.285
	Impuesto de Renta	<u>11.000</u>	<u>7.000</u>
	Deficti del Ejercicio	-20.313.137	23.749.465



John Jairo Bohorquez Chavarro
Presidente


Hector Fabio Morales T
Contador Tp 82476


Marino Toro Villalobos
Revisor Fiscal

+	actividades de inversion	
-	compra de inversiones temporales	0
-	compra de inversiones permanentes	0
-	compra prop-planta y equipo	0
-	aumento intangibles	0
-	aumento otros activos	0
+	venta inversiones temporales	0
+	venta inversiones permanentes	0
+	venta prop-planta y equipo	0
+	disminucion intangibles	0
+	disminucion otros activos	0
	flujo de efectivo neto en act de inversion	<u>0</u>
+	actividades de financiacion	
+	nueva obligacion fin a Lp	0
+	aumento bonos y papeles cciales	0
+	aumento capital social o rec de acciones	0
+	aumento superavit de capital	0
-	pago de obligaciones finac	0
-	pago oblig fin a Lp	0
-	disminucion bonos o papeles cciales	0
-	disminucion capital /rec de acciones	0
-	Inversion ejecutada Asignaciones Anteriores	0
-	pago de utilidades/dividendos	<u>0</u>
	flujo de efectivo neto en act financieras	<u>0</u>
	total aumento-disminucion del efectivo	<u>20.309.137</u>
	efectivo año anterior	35.598.668
	efectivo presente año	15.289.531


John Jairo Bohorquez Chavarro
 Presidente


Héctor Fabio Morales T
 Contador


Marino Toro Villalobos
 Revisor Fiscal

Academia De Historia Leonardo Tascon

Nit 891.303.621-8

Flujo de Efectivo 2020

Actividades de Operación

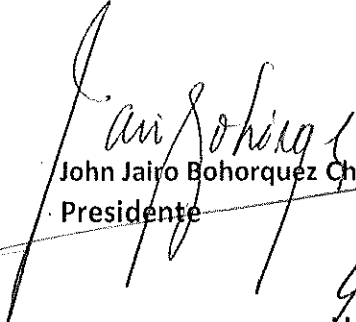
	utilidad del periodo	(20.302.137)
	partidas que no afectan el efectivo	
+	Depreciaciones	0
+	amortizacion	0
+	provisiones	0
+	amortizacion calculo actuarial	0
-	utilidad en metodo participacion	0
-	utilidad en venta de inversiones	0
-	utilidad en venta activos	0
-	recuperaciones	0
+	perdida en venta o retiro activos	0
+	perdida en metodo participacion	0
+	correccion monetaria	0
+	provision impuesto de renta	11.000
	subtotal	20.313.137
(+ o -)	diferencia en cambio	0
(+ o -)	errores de ejercicios anteriores	0
	efectivo generado en operación	20.313.137
	cambio en activos y pasivos operacionales	
+	disminucion deudores	0
+	disminucion inventarios	0
+	disminucion activos diferidos	0
+	aumento proveedores	0
+	aumento cuentas por pagar	0
+	aumento impuestos,gravamenes y tasas	4.000
+	aumento obligaciones laborales	0
+	aumento pasivos estimados y provisiones	0
+	aumento pasivos diferidos	0
+	aumento otros pasivos	0
-	aumento deudores	0
-	aumento inventarios	0
-	aumento activos diferidos	0
-	disminucion proveedores	0
-	disminucion cuentas por pagar	0
-	disminucion impuestos,gravamenes y tasas	0
-	disminucion obligaciones laborales	0
-	disminucion pasivos est y provisiones	0
-	disminucion pasivos diferidos	0
-	disminucion otros pasivos	0
	flujo de efectivo neto en act de operación	<u>4.000</u>

Academia De Historia Leonardo Tascon


Nit 891.303.621-8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2020

	2019	MOVIMIENTO 2020		SALDO 2020
		DEBE	HABER	
Fondo Social	242.798.000	0		242.798.000
Excedentes /Perdidas	23.749.465	44.062.602	0	-20.313.137
Excedentes Acumulados	11.842.203	0	23.749.465	35.591.668
Revaluacion Activo	<u>77.647.322</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>77.647.322</u>
TOTAL	356.036.990	44.062.602	23.749.465	335.723.853


John Jairo Bohorquez Chavarro
Presidente


Marino Toro Villalobos
Revisor Fiscal


Héctor Fabio Morales T
Contador

Notas a los Estados Financieros

31 De Diciembre de 2020-2019

Nota 1:

Ente Económico: La Academia de Historia Leonardo Tascon - Se constituyo por Resolución No 3.192 de Septiembre 5 de 1.963 otorgado por la sección jurídica Departamento Administrativo de la Gobernación del Valle del Cauca por la cual se le reconoce personería jurídica , ubicada en la Calle 6 No 10-59 en el municipio de Buga ; su objeto principal Propender por el desarrollo cultural y científico de la Historia de Colombia y en especial al que se relaciona con la Historia de la Ciudad de Buga , estar en contacto permanente con la Academia Nacional de Historia ,con la Academia de Historia del Valle del Cauca y con los demás centros de historia que funcionen en Colombia y en especial propender por cuidar del rescate y conservación de sus archivos y en general por el desarrollo de toda clase de actividades relacionadas con el estudio de la Historia de la administración eficiente del archivo histórico de la ciudad por un desarrollo socio ambiental sostenible de la comunidad en el interés general por velar por la efectiva prestación del servicio de consulta de archivos a la población en el radio de acción del sistema del municipio , además realizara actividades encaminadas a la preservación del inventario de archivos de gran importancia ; su vigencia indefinida

Nota 2:

Principales Políticas y Prácticas Contables:

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la Academia, observa normas e instrucciones del ministerio de la cultura y en lo no dispuesto en ellas observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por disposiciones del decreto 2420 Y 2496 de 2015, el control interno es adecuado y cumple con las políticas de la empresa

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la academia ha adoptado en concordancia con lo anterior

Nota 3

11: Disponible:

Esta cuenta refleja en saldo los movimientos por recaudo en servicios prestados a los usuarios, y los gastos de administración y financieros durante el año aprobados por la gerencia; se compone de las siguientes cuentas

		2020	2019
1105	Caja	\$ 227.554	\$ 337.304
1120	Cuentas de Ahorro	<u>15.061.977</u>	<u>35.261.364</u>
		<u>\$ 15.289.531</u>	<u>\$ 35.598.668</u>

Nota 4-

15: Propiedad, Planta y Equipo

Se realizo Revaluación activo fijo, y fiscalmente se reajusto en porcentaje igual a 3.90%

Se encuentra formada de la siguiente manera

		2020	2019
1516	Construcciones y Edificaciones	242.798.000	242.798.000
1910	Valorizaciones	<u>77.647.322</u>	<u>77.647.322</u>
		<u>\$ 320.445.322</u>	<u>\$ 320.445.322</u>

Nota 5

23: Cuentas por Pagar

Se encuentra formada de la siguiente manera

	2020	2019
2365 Retención en la fuente	<u>-0-</u>	<u>-0-</u>
	<u>\$ -0-</u>	<u>\$ -0-</u>

Nota 6**24: Impuesto de Renta**

Se encuentra formada de la siguiente manera y se calculo a una tasa del 20% régimen tributario especial beneficio de que goza la Academia

	2020	2019
2404 Impuesto de Renta	<u>11.000</u>	<u>7.000</u>
	<u>\$ 11.000</u>	<u>\$ 7.000</u>

Nota 7**31: Fondo Social:**

Superávit de capital \$ 242.798.000=, representados en propiedad, planta y equipo

Nombre	Cédula	# Cuotas	Valor	%
Fondo social -Socios			<u>242.798.000</u>	100
Total			<u>\$ 242.798.000</u>	<u>100</u>

Nota 8-**36: Resultados del Ejercicio:**

Los excedentes o déficit contabilizados en libros, es operacional y se obtiene de restar a los ingresos operacionales y no operacionales los gastos de administración y financieros. Se encuentra constituida por las siguientes cuentas y sus excedentes se destinaran para la actividad meritoria de la Academia – Conservación del archivo histórico de la Ciudad

	2020	2019
3605 Excedentes/Perdida del Ejercicio	<u>\$ -20.313.137</u>	<u>\$ 23.749.465</u>

Nota 9**37: Resultados de Ejercicios Anteriores:**

Es la suma de las excedentes o déficits de años anteriores que se han ido contabilizando a esta partida, se encuentra constituida por las siguientes cuentas

	2020	2019
3705 Excedentes acumuladas	<u>\$ 35.591.668</u>	<u>\$ 11.842.203</u>

Nota 10-**38: Superávit por Valorizaciones:**

Representa los valores por revaluación de activos del bien raíz que han sido contabilizados a esta cuenta, se encuentra constituida por las siguientes cuentas

	2020	2019
3810 Prop, planta y equipo	<u>\$ 77.647.322</u>	<u>\$ 77.647.322</u>

Nota 11**41: Ingresos Operacionales:**

Proviene de su principal actividad que es la prestación del servicio de archivo historial de la ciudad de Guadalajara de Buga, subvenciones del gobierno municipal y cuota de socios se compone de la siguiente cuenta

	2020	2019
4160 Actividades de Servicios		
Cuota socios	\$ 6.449.000	\$ 5.988.000

	Convenio alcaldía Mpal y Ministerio C	6.000.000	28.575.000
	Copias y escrituras archivos	<u>5.898.000</u>	<u>6.214.000</u>
		\$ 18.347.000	\$ 40.777.000
42	Ingresos No Operacionales		
4210	Financieros – Intereses	96.772	133.651
4295	Donaciones	<u>200.000</u>	<u>-0-</u>
4210	Financieros y Donaciones	<u>296.772</u>	<u>133.651</u>
	Total ingresos	\$ <u>18.643.772</u>	\$ <u>40.910.651</u>

Nota 12

51: Gastos Operacionales de Admón.:

Están incluidos principalmente los gastos que están directamente relacionados con la actividad de prestación del servicio de archivo y servicios de mantenimiento del centro de historia, como son los gastos de personal, gastos de mantenimiento y reparaciones equipos, contribuciones y demás gastos

		2020	2019
5110	Honorarios	\$ 600.000	\$ 850.000
5135	Servicios	28.143.184	7.466.194
5140	Gastos legales	107.950	40.300
5145	Equipo de Oficina	1.805.000	0
5150	Reparaciones Locativas	6.448.280	4.513.350
5195	Diversos	<u>1.735.335</u>	<u>4.250.522</u>
		\$ 38.839.749	\$ 17.120.366
		=====	=====

Nota 13

53: Gastos No Operacionales:

Están incluidos los gastos asumidos por retención en la fuente, descuentos y demás gastos no relacionados con la actividad principal

		2020	2019
5305	Financieros	0	0
530595	4 X 1000	<u>106.160</u>	<u>33.820</u>
		\$ 106.160	\$ 33.820
5404	Impuesto de Renta	11.000	7.000
5905	Ganancias y Perdidas	-20.313.137	23.749.465

Héctor Fabio Morales T.
TP 82476

Guadalajara de Buga, Marzo 15 de 2021

Señores:

Asamblea General de Socios

Academia de Historia Leonardo Tascon

Informe de Revisoría Fiscal

He examinado el Balance General, Estado de Ganancias y Pérdidas y Situación Financiera de la Academia de Historia , terminados en Diciembre 31 de 2020 y 2019, así como las notas informativas a los estados financieros, preparadas por la Administración como lo establecen las normas legales.

Los estados financieros han sido preparados por la Administración de la Academia, por ser de su responsabilidad y reflejan su gestión. Entre mis funciones está la de auditarlos y expresar mi opinión sobre ellos

Mi revisión fue realizada de acuerdo a las normas de auditoría generalmente aceptadas y en consecuencia incluyo la obtención de la información necesaria. Se hicieron pruebas de los documentos y registros contables, se realizaron pruebas selectivas de la evidencia que respaldan las cifras con el fin de observar el cumplimiento de las normas legales y estatutarias en los estados financieros

En mi opinión de acuerdo con la auditoría realizada a los estados financieros cortados en Diciembre 31 de 2020 y 2019, tomados de los libros de contabilidad de la Academia, presentan razonablemente la situación financiera, así como el resultado de sus operaciones

La academia ha cumplido en todas sus partes con las normas de propiedad intelectual y derechos de autor. Sus programas están siendo utilizados en forma legal, cumpliendo con las normas respectivas

Atentamente


Marino Toro Villalobos