

ENTIDAD ASESORA DE GESTION ADMINISTRATIVA Y TECNICA - EAGAT SGG085/2020
NIT. 901.036.590-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018
(Cifras expresadas en pesos)
CBN-1009

CUENTA	NOTA	2019	2018	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVOS					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO					
CAJA	5	2.365.595.775	3.782.584.543	(1.416.988.769)	-37%
Caja menor		-	-	-	0%
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		2.365.595.775	3.782.584.543	(1.416.988.769)	-37%
Cuenta de ahorro		2.365.595.775	3.782.584.543	(1.416.988.769)	-37%
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		-	-	-	0%
CUENTAS POR COBRAR		-	-	-	0%
Cuentas por cobrar	7	11.291.360	5.064.595	6.226.765	123%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		11.291.360	5.064.595	6.226.765	123%
INVENTARIO DE BIENES PRODUCIDOS		2.376.887.134	3.787.649.138	(1.410.762.004)	-37%
Construcciones		1.929.640	-	1.929.640	0%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		1.929.640	-	1.929.640	0%
Muebles, enseres y equipo de oficina	10	69.543.838	19.374.902	50.168.936	259%
Equipo de Computación		21.186.866	-	21.186.866	0%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		48.356.972	19.374.902	28.982.070	150%
OTROS ACTIVOS		71.473.478	19.374.902	52.098.576	269%
Intangibles	14	33.223.834	25.424.943	7.798.890	31%
TOTAL OTROS ACTIVOS		33.223.834	25.424.943	7.798.890	31%
TOTAL ACTIVOS		2.481.584.446	3.832.448.984	(1.350.864.537)	-35%
PASIVOS					
CUENTAS POR PAGAR					
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	21	9.603.910	12.312.016	(2.708.106)	-22%
Bienes y servicios		2.694.952	2.602.294	92.658	4%
Bienes		2.694.952	2.602.294	92.658	4%
Servicios		-	-	-	0%
DESCUENTOS DE NÓMINA		2.694.952	2.602.294	92.658	4%
Aportes a fondos pensionales		912.680	882.900	29.780	3%
Aportes a seguridad social en salud		415.121	398.000	17.121	4%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		497.559	484.900	12.659	3%
Honorarios		3.013.350	2.840.110	173.240	6%
Servicios		242.000	-	242.000	0%
Compras		43.481	32.549	10.932	34%
A empleados artículo 383 ET		4.799	76	4.724	6256%
Impuesto a las ventas retenido		1.524.000	1.180.000	344.000	29%
Retención de impuesto de industria y comercio por compras		5.471	23.485	(18.014)	-77%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		1.193.599	1.604.000	(410.401)	-26%
Impuesto de industria y comercio		-	699.000	(699.000)	-100%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		-	699.000	(699.000)	-100%
Compra de bienes (Db)		-	(2.075.815)	2.075.815	-100%
Compra de servicios (Db)		-	(499.678)	499.678	-100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2.982.929	7.363.527	(4.380.598)	-59%
Aportes al ICBF y SENA		513.500	497.500	16.000	3%
ICBF		308.100	298.500	9.600	3%
SENA		205.400	199.000	6.400	3%
Honorarios		2.469.429	6.866.027	(4.396.598)	-64%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		19.698.593	11.974.908	7.723.685	64%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	22	19.698.593	11.974.908	7.723.685	64%
Cesantías		1.238.160	636.949	601.211	94%
Interes a las cesantías		12.409	37.792	(25.383)	-67%
Vacaciones		15.878.249	8.810.417	7.067.832	80%
Aportes a riesgos laborales		53.700	52.000	1.700	3%
Aportes a fondos pensionales - empleador		1.232.531	1.194.000	38.531	3%
Aportes a seguridad social en salud - empleador		872.744	845.750	26.994	3%
Aportes a cajas de compensación familiar		410.800	398.000	12.800	3%
PASIVOS ESTIMADOS		8.734.490	18.000.000	(9.265.510)	-51%
Otras provisiones diversas	23	8.734.490	18.000.000	(9.265.510)	-51%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		38.036.993	42.286.924	(4.249.931)	-10%
TOTAL PASIVO		38.036.993	42.286.924	(4.249.931)	-10%
PATRIMONIO					
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO					
CAPITAL FISCAL	27	2.443.547.453	3.790.162.060	(1.346.614.606)	-36%
Capital Fiscal		5.000.000.000	5.000.000.000	-	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIORES		5.000.000.000	5.000.000.000	-	0%
Pérdida o déficit de ejercicios anteriores		(1.209.837.940)	(296.145.163)	(913.692.778)	309%
RESULTADO DEL EJERCICIO		(1.209.837.940)	(296.145.163)	(913.692.778)	309%
Pérdida o déficit del ejercicio		(1.346.614.606)	(913.692.778)	(432.921.829)	47%
TOTAL PATRIMONIO		2.443.547.453	3.790.162.060	(1.346.614.606)	-36%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		2.481.584.446	3.832.448.984	(1.350.864.537)	-35%

CESAR AUGUSTO CASTILLO TORRES MD
Representante Legal

JUAN DAVID GALINDO BELTRAN
Revisor Fiscal
TP 193842 - T

CLAUDIA LILIANA SUÁREZ GARCÍA
Contadora
TP 157940 - T

ENTIDAD ASESORA DE GESTION ADMINISTRATIVA Y TECNICA - EAGAT
NIT. 901.036.590-8

SGG084-2020

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 -2018
(Cifras expresadas en pesos)
CBN-1010

Cuenta	Nota	2019	2018	Variación	
				Absoluta	Relativa
INGRESOS					
OTROS INGRESOS					
FINANCIEROS		88.953.774	72.352.060	16.601.714	23%
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		88.953.774	72.352.060	16.601.714	23%
TOTAL INGRESOS	28	88.953.774	72.352.060	16.601.714	23%
GASTOS					
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN					
SUELDOS Y SALARIOS		217.445.172	197.292.387	20.152.785	10%
Salario		170.792.304	157.643.385	13.148.919	8%
Sub de transporte		14.857.920	7.120.000	7.737.920	109%
Salario integral		1.164.384	523.385	640.999	122%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		154.770.000	150.000.000	4.770.000	3%
Aportes a cajas de compensación familiar		30.837.300	28.056.400	2.780.900	10%
Cotizaciones a seguridad social en salud		4.929.600	4.484.800	444.800	10%
Cotizaciones a riesgos laborales		10.472.928	9.530.600	942.328	10%
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima media		644.400	585.800	58.600	10%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		14.790.372	13.455.200	1.335.172	10%
Aportes al ICBF		6.162.000	5.606.000	556.000	10%
Aportes al SENA		3.697.200	3.363.600	333.600	10%
PRESTACIONES SOCIALES		2.242.400	2.242.400	0	0%
Vacaciones		9.653.568	5.986.602	3.666.966	61%
Cesantías		7.067.832	4.675.167	2.392.665	51%
Int a las cesantías		1.238.160	636.949	601.211	94%
Prima de servicios		12.384	37.792	(25.408)	-67%
Dotación y suministro a empleados		1.335.192	636.694	698.498	110%
GENERALES	29	1.167.521.798	781.837.543	385.684.255	49%
Obras y mejoras en propiedad		21.819.390	-	21.819.390	0%
Vigilancia y seguridad		11.174.225	10.494.051	680.174	6%
Servicio de mantenimiento		4.079.410	162.000	3.917.410	2418%
Servicios públicos		15.953.853	10.229.068	5.724.785	56%
Publicidad y propaganda		4.706.420	-	4.706.420	0%
Comunicaciones y transporte		3.588.000	1.354.850	2.233.150	165%
Seguros Generales		2.939.872	3.749.171	(809.299)	-22%
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		23.839.566	20.294.660	3.544.906	17%
Asignación de bienes y servicios		286.218	6.751.091	(6.464.873)	-96%
Gastos Legales		745.227	2.226.608	(1.481.381)	-67%
Honorarios		1.074.670.905	726.576.044	348.094.861	48%
Servicios		3.718.712	-	3.718.712	0%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		7.667.865	4.762.144	2.905.720	61%
Impuesto de industria y comercio		-	744.000	(744.000)	-100%
Impuesto de registro		1.659.000	-	1.659.000	0%
Gravamen a los movimientos financieros		6.008.865	4.018.144	1.990.720	50%
DEPRECIACION	10	38.928.427	2.152.764	36.775.663	1708%
Depreciación		38.928.427	2.152.764	36.775.663	1708%
GASTOS DIVERSOS		2.081.119	-	2.081.119	0%
Impuestos asumidos		2.075.815	-	2.075.815	0%
Otros ajustes por diferencia en peso		5.304	-	5.304	0%
TOTAL GASTOS	29	1.435.568.381	986.044.838	449.523.543	46%
DEFICIT DEL EJERCICIO		(1.346.614.606)	(913.692.778)	(432.921.829)	47%

CESAR AUGUSTO CASTILLO TORRES
Representante Legal

JUAN DAVID GALINDO BELTRAN
Revisor Fiscal
TP 193842 - T

CLAUDIA LILIANA SUÁREZ CAMARGO
Contadora
TP 157940 - T

NIT 901.036.590 - 8
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(cifras en pesos)

	Capital	Reservas	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	CBN-1011 Total Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre de 2017	5.000.000.000,00	0	0	-296.145.163	4.703.854.837
Capital Social	5.000.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000.000,00
Retiro Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas Legal/Protección de Aportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes Ejercicios Anteriores	0,00	0,00	-296.145.162,66	0,00	-296.145.162,66
Excedente y/o deficit Neto del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	-913.692.777,60	-913.692.777,60
Saldo al 31 de Diciembre de 2018	5.000.000.000,00	0,00	-296.145.162,66	-1.209.837.940,26	3.790.162.059,74
Capital Social	5.000.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000.000,00
Retiro Capital Social	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Reservas Legal/Protección de Aportes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Excedentes Ejercicios Anteriores	0,00	0,00	-1.209.837.940,26	0,00	-1.209.837.940,26
Excedente y/o deficit Neto del Ejercicio	0,00	0,00	0,00	-1.346.614.606,45	-1.346.614.606,45
Saldo al 31 de Diciembre de 2019	5.000.000.000,00	0,00	-1.209.837.940,26	-1.346.614.606,45	2.443.547.453,29

CESAR AUGUSTO CASTILLO TORRES MD
Representante Legal

JUAN DAVID GALINDO BELTRAN
Revisor Fiscal
TP 193842 - T

CLAUDIA LILIANA SUAREZ CAMARGO
Contadora
TP 157940 - T

ENTIDAD ASESORA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA SGG087/2020

NIT 901.036.590-8

ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018

(Cifras en pesos colombianos)

CBN-1012

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE OPERACIÓN
GANANCIA DEL EJERCICIO O PERDIDA DEL EJERCICIO
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA DEL EJERCICIO Y EL EFECTIVO NETO
 DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES
 AUMENTO DE CTS. Y EFECTOS POR COBRAR
 AUMENTO DE LAS CTA POR PAGAR
 AUMENTO DE LOS BENEFICIO A EMPLEAOS
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN
 FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION
 DISMINUCION DE ACCS. PERMANENTES
 COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
 COMPRA DE INTANGIBLES (PROGRAMAS)
 FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE FINANCIAMIENTO
 DISMINUCION DE OBLIGACIONES HIPOTECARIAS
 EMISION DE ACCS. ORDINARIAS
AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVA DE EFECTIVO
EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO INICIAL
EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO FINAL

CESAR AUGUSTO CASTILLO TORRES MD
 Representante Legal

2019

(1.346.614.606)
 53.409.767

38.928.427
 (6.226.765)
 12.984.420
 7.723.685

(1.293.204.840)
 (123.783.928)

(91.027.003)
 (32.756.925)

(1.416.988.768)
 3.782.584.543
 2.365.595.775

2018

(913.692.778)
 28.563.353

2.152.764
 (5.064.595)
 24.334.849
 7.140.334

(885.129.425)
 (46.952.610)

(21.527.666)
 (25.424.944)

(932.082.035)
 4.714.666.578
 3.782.584.543


 CLAUDIA LILIANA SUÁREZ CAMARGO
 Contadora
 TP 157940 - T


 JUAN DAVID GALINDO BELTRAN
 Revisor Fiscal
 TP 193842 - T