



CORPORACION OCASA
 NIT. 830,143,294-3
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 de diciembre de 2018 y 2017
 (Cifras Expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2,018	2,017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalente	1	598,718	10,701,649	-10,102,931	-94%
Deudores comerciales	2	53,768,172	67,418,500	-13,650,328	-20%
Total activo corriente		54,366,890	78,120,149	-23,753,259	-30%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					
Propiedad, planta y equipo		5,659,124	5,659,124	0	0%
Depreciación acumulada		-3,752,666	-1,876,333	-1,876,333	100%
Total propiedad, planta y equipo		1,906,458	3,782,791	-1,876,333	-50%
TOTAL ACTIVO		56,273,348	81,902,940	-25,629,592	-31%
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Acreeedores comerciales	3	0	17,176,772	-17,176,772	-100%
Impuestos gravámenes y tasas-IVA		0	623,328	-623,328	-100%
Otros pasivos	4	73,115,564	69,107,715	4,007,849	6%
Total pasivo corriente		73,115,564	86,907,815	-13,792,251	-16%
TOTAL PASIVO		73,115,564	86,907,815	-13,792,251	-16%
PATRIMONIO					
Capital social	5	100,000	100,000	0	0%
Ajustes por Adopción	6 y 7	3,418,757	3,418,757	0	0%
Resultados del ejercicio		-11,837,341	-588,894	-11,248,447	1910%
Resultado Ejercicio Anterior		-8,523,632	-7,934,738	-588,894	7%
TOTAL PATRIMONIO		-16,842,216	-5,004,875	-11,837,341	237%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		56,273,348	81,902,940	-25,629,592	-31%

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CARLOS ANDRES RODRIGUEZ CASTRO
Representante Legal

CLARA LUCY FARIAS AHUMADA
CONTADORA
TP 22944-T

YADIRA JUTINICO MORA
Revisor Fiscal
TP 166365-T



CORPORACION OCASA
NIT. 830,143,294-3
Estado de Resultados Integral
A 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Cifras Expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	2,018	2,017	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
INGRESOS ORDINARIOS	8	4,921,560	27,620,350	-22,698,790	-82%
EXCEDENTE BRUTO		4,921,560	27,620,350	-22,698,790	-82%
MENOS: Gastos operacionales	9	17,136,990	23,639,681	-6,502,691	-28%
		17,136,990	23,639,681	-6,502,691	-28%
DEFICIT OPERACIONAL		-12,215,430	3,980,669	-16,196,099	-407%
MAS : Otros ingresos	10	901,886	147,534	754,352	511%
MENOS: Otros egresos	11	523,797	4,717,097	-4,193,300	-89%
DEFICIT ANTES DE IMPUESTOS		-11,837,341	-588,894	-11,248,447	1910%
DEFICIT NETO		-11,837,341	-588,894	-11,248,447	1910%

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

CARLOS ANDRES RODRIGUEZ CASTRO
Representante Legal

CLARA LUCY FARIAS AHUMADA
CONTADORA
TP 22944-T

YADIRA JUTINICO MORA
Revisor Fiscal
TP 166365-T



CORPORACION OCASA

NIT 830.143.294-3

**ESTADOS FINANCIEROS NOTAS Y REVELACIONES POR LOS AÑOS TERMINADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**

OPERACIONES DE LA ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL

La Corporación Ocasá es una organización que trabaja con Jóvenes, es una entidad sin ánimo de lucro, de régimen contributivo especial constituido mediante documento privado el 13 de abril de 2004 e inscrita en la cámara de comercio de Bogotá el 29 de junio de 2004 bajo el número 00074268 del libro I de las Entidades Sin Ánimo de Lucro.

La entidad que ejerce control es la Alcaldía Mayor de Bogotá.

El objeto social es la promoción de los principios de la constitución aprobada en 1991 entre los ciudadanos, y especialmente entre los jóvenes, a través de acciones creativas que impulsen, fomenten y fortalezcan la lucha contra la corrupción, la transparencia, la participación ciudadana y el control ciudadano a la gestión pública, entre otros. En desarrollo de su objeto, la corporación podrá ejecutar todos los actos y celebrar todos los contratos que guarden relación de medio a fin con el objeto expresado anteriormente, y todos aquellos que tengan como finalidad ejercer los derechos y cumplir las obligaciones legales o convencionales derivadas de su existencia y de las actividades desarrolladas por la Corporación .

Ocasá optó por la implementación de las NIF del grupo tres (3), de acuerdo con EL Decreto 2706 de 2012 así como la directriz del Consejo Técnico de la Contaduría numeral 1.2 del capítulo 1 del anexo 3 del Decreto 2420 de 2015.

Período Contable

La OCASA tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, y preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes ejercicios:

- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2018, 2017.
- Estados de Resultados, por los períodos del 01 enero al 31 de diciembre de 2018 y 2017.



Bases de preparación

La información contenida en estos Estados Financieros es responsabilidad de la administración de OCASA, que manifiesta expresamente que se han aplicado en su totalidad los principios y criterios incluidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (“NIIF para PYMES”), y representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

Moneda funcional

La moneda funcional de OCASA ha sido determinada como la moneda del entorno económico en el cual opera la entidad, en este sentido la moneda funcional es el peso colombiano (COP).

Las transacciones en una moneda diferente a la moneda funcional se consideran en moneda extranjera y son inicialmente registradas a la tasa de cambio de la moneda funcional en la fecha de la transacción.

Los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera son convertidos a la tasa de cambio de la moneda funcional a la fecha del Estado de Situación Financiera. Todas las diferencias son registradas con cargo o abono a resultados.

Resumen de las Principales Políticas y Prácticas Contables

En su contabilidad y en la presentación de los Estados Financieros, OCASA observa normas contables adoptadas y diseñadas en función a las NIIF vigentes dando cumplimiento a la Ley 1314 de 2009.

Se mantiene de manera uniforme durante al año 2018 la aplicación de las normas en función de NIIF dando cumplimiento a la Ley 1314 de 2009.

CORPORACION OCASA
NIT. 830.143.294-3
Notas a los Estados Financieros
A 31 de diciembre de 2018 y 2017
(Expresados en pesos colombianos)

	2018		2017
ACTIVO		ACTIVO	
Nota 1		Nota 1	
Efectivo y equivalente	598.718	Efectivo y equivalente	10.701.649
Caja		Caja	
Moneda Extranjera	118.201	Moneda Extranjera	118.201
	118.201		118.201
Bancos (1)		Bancos (1)	
Bancolombia 30121	47.425	Bancolombia 30121	0
Bancolombia 3348007	45	Bancolombia 3348007	0
	47.470		0
Cuentas de ahorro (2)		Cuentas de ahorro (2)	
Bancolombia 35524147	433.047	Bancolombia 35524147	10.583.448
	433.047		10.583.448
Nota 2		Nota 2	
DEUDORES COMERCIALES		DEUDORES COMERCIALES	
Nacionales- Coporación Transparencia por Colombia	41.013.000	Nacionales Coporación Transparencia por Colombia	61.519.500
Anticipos y avances	12.755.172	Anticipos y avances	270.000
Dian	0	Dian	5.629.000
Deudores varios	0	Deudores varios	0
	53.768.172		67.418.500
PASIVO		PASIVO	
Nota 3		Nota 3	
ACREEDORES COMERCIALES		ACREEDORES COMERCIALES	
Honorarios	0	Honorarios	16.691.457
Rte-ica	0	Rte-ica	485.315
Iva Por Pagar	0	Iva Por Pagar	596.328
Impuesto de industria y comercio retenido	0	Impuesto de industria y comercio retenido	27.000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	0	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	17.800.100

Nota 4
OTROS PASIVOS

Corporación Transparencia por Colombia 73.115.564

PATRIMONIO

Nota 5

CAPITAL SOCIAL

Capital social **100.000**

Nota 6

SUPERAVIT DE CAPITAL

AJUSTES X ADOPCION -

Nota 7

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

ANTERIORES DEFICIT - 5.104.875
- 5.104.875

SE RECLASIFICA EL VR DE AJUSTES POR ADOPCION

Nota 8

INGRESOS OPERACIONALES

Proyectos (2) 4.921.560

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES **4.921.560**

Proyectos (2)

OVERHEAD Proyecto Fiapp 4.921.560
0
0
0
4.921.560

Nota 4
OTROS PASIVOS

Corporación Transparencia por Colombia 69.107.715

PATRIMONIO

Nota 5

CAPITAL SOCIAL

Capital social **100.000**

Nota 6

SUPERAVIT DE CAPITAL

AJUSTES X ADOPCION **3.418.757,00**

Nota 7

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

ANTERIORES DEFICIT -7.934.738
-7.934.738

Nota 8

INGRESOS OPERACIONALES

Proyectos (2) 27.620.350

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES **27.620.350**

Proyectos (2)

OVERHEAD Proyecto FOS 5.741.820
IRI 17.912.143
Transparencia por Colombia 3.966.387
PNUD 0
27.620.350

Nota 9
GASTOS OPERACIONALES

Honorarios	10.000.000
Impuestos	
Arrendamientos	4.400.000
Servicios	
Gastos legales	664.000
Adecuación e instalaciones	
Depreciaciones	1.876.333
Diversos	196.657
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	17.136.990

Nota 9
GASTOS OPERACIONALES

Honorarios	12.450.000
Impuestos	102.726
Arrendamientos	6.080.000
Servicios	1.682.580
Gastos legales	909.830
Adecuación e instalaciones	350.000
Depreciaciones	1.876.333
Diversos	188.212
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	23.639.681

Nota 10
OTROS INGRESOS

Financieros	50.061
Diversos	851.825
TOTAL OTROS INGRESOS	901.886

Nota 10
OTROS INGRESOS

Financieros	72.926
Diversos	74.608
TOTAL OTROS INGRESOS	147.534

Nota	11	Nota	11
<u>OTROS EGRESOS</u>		<u>OTROS EGRESOS</u>	
Financieros	523.797	Financieros	1.489.836
Gastos Extraordinarios	<u>-</u>	Gastos Extraordinarios	<u>3.227.261</u>
TOTAL OTROS EGRESOS	<u><u>523.797</u></u>	TOTAL OTROS EGRESOS	<u><u>4.717.097</u></u>



CLARA LUCY FARIAS AHUMADA

Contadora

T.P.22.944-T