

NOTAS	2,020	2,019
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
1	11,632,530	21,296,926
2	0	2,600,000
<b>Total activo corriente</b>	<b>11,632,530</b>	<b>23,896,926</b>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		
	5,659,124	5,659,124
	-5,659,124	-5,628,999
<b>Total propiedad, planta y equipo</b>	<b>0</b>	<b>30,125</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>11,632,530</b>	<b>23,927,051</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
3	3,047,528	490,680
4	0	21,131,283
<b>Total pasivo corriente</b>	<b>3,047,528</b>	<b>21,621,963</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>3,047,528</b>	<b>21,621,963</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
5	100,000	100,000
6	3,418,757	3,418,757
	6,279,914	19,147,304
7	-1,213,669	-20,360,973
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>8,585,002</b>	<b>2,305,088</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>11,632,530</b>	<b>23,927,051</b>
	0	0

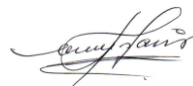
Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



**CARLOS ANDRES RODRIGUEZ CASTRO**  
Representante Legal



**CLARA LUCY FARIAS AHUMADA**  
CONTADORA  
TP 22944-T



**JAIRO ARTURO CAMPOS AGI**  
Revisor Fiscal  
TP 34.556-T

	<b>NOTAS</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>8</b>	7,569,400	29,262,382
MENOS : Costo de ventas			0
MENOS: Costo de operación			0
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>		<b>7,569,400</b>	<b>29,262,382</b>
MENOS: Gas Gastos operacionales	<b>9</b>	<b>448,425</b>	<b>9,018,067</b>
		448,425	9,018,067
Gastos de ventas			
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>7,120,975</b>	<b>20,244,315</b>
MAS : Otros ingresos	<b>10</b>	3,053,021	109,168
MENOS: Otros egresos	<b>11</b>	3,894,082	1,206,179
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>6,279,914</b>	<b>19,147,304</b>
MENOS: Provisión impuesto de renta			0.00
<b>EXCEDENTE NETO</b>		<b>6,279,914</b>	<b>19,147,304</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



**CARLOS ANDRES RODRIGUEZ CASTRO**  
Representante Legal



**CLARA LUCY FARIAS AHUMADA**  
CONTADORA  
TP 22944-T



**JAIRO ARTURO CAMPOS AGUILAR**  
Revisor Fiscal  
TP 34.556-T



**CORPORACION OCASA**

**NIT 830.143.294-3**

**ESTADOS FINANCIEROS NOTAS Y REVELACIONES POR LOS AÑOS TERMINADOS  
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

**Y 2019**

**OPERACIONES DE LA ORGANIZACIÓN Y OBJETO SOCIAL**

La Corporación Ocaso 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 .

Ocaso opto 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 2020, 2019-.
- Estados de Resultados, por los períodos del 01 enero al 31 de diciembre de 2020 y 2019.



## **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 2020 la aplicación de las normas en función de NIIF dando cumplimiento a la Ley 1314 de 2009.

	<b>2020</b>
<b>ACTIVO</b>	
<b>Nota</b>	<b>1</b>
<b>Efectivo y equivalente</b>	<b>11,632,530</b>
<b>Caja</b>	
Moneda Extranjera	118,201
	<b>118,201</b>

	<b>2020</b>
<b>Bancos (1)</b>	
Bancolombia 30121	47,426
Bancolombia 3348007	45
	<b>47,471</b>

<b>Cuentas de ahorro (2)</b>	
Bancolombia 395802	69,423
Bancolombia 35524147	11,397,435
	<b>11,466,858</b>

<b>Nota</b>	<b>2</b>
<b>DEUDORES COMERCIALES</b>	
Deudores varios/contratistas	0
	<b>0</b>

<b>PASIVO</b>	
<b>Nota</b>	<b>3</b>
<b>ACREEDORES COMERCIALES</b>	
Iva saldo 2016	2,750,000
Retefuente	150,000
Rteica	147,528
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3,047,528</b>

	<b>2019</b>
<b>ACTIVO</b>	
<b>Nota</b>	<b>1</b>
<b>Efectivo y equivalente</b>	<b>21,296,926</b>
<b>Caja</b>	
Moneda Extranjera	118,201
	<b>118,201</b>

	<b>2019</b>
<b>Bancos (1)</b>	
Bancolombia 30121	47,425
Bancolombia 3348007	45
	<b>47,470</b>

<b>Cuentas de ahorro (2)</b>	
Bancolombia 395802	69,423
Bancolombia 35524147	21,061,832
	<b>21,131,255</b>

<b>Nota</b>	<b>2</b>
<b>DEUDORES COMERCIALES</b>	
Deudores varios	2,600,000
	<b>2,600,000</b>

<b>PASIVO</b>	
<b>Nota</b>	<b>3</b>
<b>ACREEDORES COMERCIALES</b>	
Honorarios	0
Rteica	280,000
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>210,680</b>
	<b>490,680</b>

<b>Nota</b>	<b>4</b>	
<b><u>OTROS PASIVOS</u></b>		
Corporación Transparencia por Colombia		0
		<u>0</u>

<b>Nota</b>	<b>4</b>	
<b><u>OTROS PASIVOS</u></b>		
Corporación Transparencia por Colombia		21,131,283
		<u>21,131,283</u>

<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
<b>Nota</b>	<b>5</b>	
<b><u>CAPITAL SOCIAL</u></b>		
Capital social		100,000

<b><u>PATRIMONIO</u></b>		
<b>Nota</b>	<b>5</b>	
<b><u>CAPITAL SOCIAL</u></b>		
Capital social		100,000

<b>Nota</b>	<b>6</b>	
<b><u>SUPERAVIT DE CAPITAL</u></b>		
AJUSTES X ADOPCION		3,418,757.00

<b>Nota</b>	<b>6</b>	
<b><u>SUPERAVIT DE CAPITAL</u></b>		
AJUSTES X ADOPCION		3,418,757.00

<b>Nota</b>	<b>7</b>	
<b><u>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</u></b>		
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		

<b>Nota</b>	<b>7</b>	
<b><u>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</u></b>		
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		

ANTERIORES	DEFICIT	-1,213,669
		<u>-1,213,669</u>

ANTERIORES	DEFICIT	-20,360,973
		<u>-20,360,973</u>

Nota	8
<b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>	
Proyectos (2)	7,569,400
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b><u>7,569,400</u></b>

<b>Proyectos (2)</b>	
OVERHEAD Proyecto Transparencia por Colombia	7,569,400
	0
	<b><u>7,569,400</u></b>

Nota	8
<b><u>INGRESOS OPERACIONALES</u></b>	
Proyectos (2)	29,262,382
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b><u>29,262,382</u></b>

<b>Proyectos (2)</b>	
OVERHEAD Proyecto Fiapp	29,262,382
	0
	<b><u>29,262,382</u></b>

Nota	9
<b><u>GASTOS OPERACIONALES</u></b>	
Honorarios	-
Impuestos	
Arrendamientos	
Servicios	
Gastos legales	292,300
Gastos de viajes	
Depreciaciones	30,125
Diversos	126,000
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b><u>448,425</u></b>

Nota	9
<b><u>GASTOS OPERACIONALES</u></b>	
Honorarios	-
Impuestos	12,350
Arrendamientos	4,800,000
Servicios	110,000
Gastos legales	1,308,000
Adecuación e instalaciones	890,384
Depreciaciones	1,876,333
Diversos	21,000
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b><u>9,018,067</u></b>

Nota	10
<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>	
Financieros	53,021
Donaciones	3,000,000
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b><u>3,053,021</u></b>

Nota	10
<b><u>OTROS INGRESOS</u></b>	
Financieros	109,168
Diversos	0
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b><u>109,168</u></b>

<b>Nota</b>	<b>11</b>
<b>OTROS EGRESOS</b>	
Financieros	258,374
Gastos asumidos sanciones	<u>3,635,708</u>
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>	<b><u>3,894,082</u></b>

<b>Nota</b>	<b>11</b>
<b>OTROS EGRESOS</b>	
Financieros	1,206,179
	<u>0</u>
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>	<b><u>1,206,179</u></b>



**CLARA LUCY FARIAS AHUMADA**

**Contadora**

**T.P.22.944-T**