

CORPORACION
LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO
Nit. 900929708-9



NOTAS Y PRINCIPALES REVELACIONES A LA INFORMACIÓN FINANCIERA BAJO NIIF CORPORACION LA ASTILLA EN EL OJO DICIEMBRE 31 DE 2016

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONAL

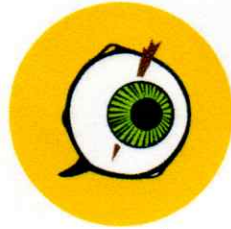
La Corporación la Astilla en el Ojo es una entidad sin ánimo de lucro. Tiene como finalidad principal promover y difundir el arte y la cultura a través de medios digitales, nació el 25 de enero del 2016 inscrita en la cámara de comercio de Pereira Risaralda Bajo el número 00219103 del libro I de la personas jurídicas sin ánimo de lucro. Su domicilio principal está ubicado en la ciudad de Pereira.

La corporación desarrolla desde hace más de un año el programa social encaminado a:

- fortalecer procesos artísticos, culturales y de diseño para el desarrollo social de los artistas.
- Diseñar estrategias para intermediar en el crecimiento económico del sector artístico latinoamericano.
- Promover dinámicas económicas actuales que aporten al crecimiento de las industrias creativas.
- Ejecutar y administrar planes, programas y proyectos de desarrollo social en las áreas de investigación, capacitación, producción, educación y cultura.
- Establecer una red latinoamericana de artistas curadores y consumidores de arte.
- Organizar las condiciones para desarrollar sus propias actividades, celebrar contratos o convenios

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El sistema contable se adapta a las disposiciones emanadas por la Ley 1314 de 2009 y decretos reglamentarios, LA CORPORACIÓN LA ASTILLA EN EL OJO pertenece al Grupo 2 de NIIF para PYMES y cumple con las normas y procedimientos de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.



CORPORACION
LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO
Nit.: 900929708-9



Para efectos tributarios es contribuyente del régimen tributario especial.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO (Valores expresados en Pesos)

**NOTA 1 Efectivo y equivalentes al efectivo Ascende a la suma de:
\$ 2.356.530**

CAJA: A Diciembre 31 del año 2016 terminó con un millón de pesos (\$1.000.000).

BANCOS: El saldo a 31 de diciembre de 2016 terminó en un millón trescientos cincuenta mil quinientos treinta pesos y corresponde a las siguientes cuentas:
BANCOS Cuenta de ahorro Banco de Bogotá \$1.356.530

Se realizaron las correspondientes conciliaciones de las anteriores cuentas y se realizaron los ajustes pertinentes causados por gastos bancarios.

NOTA 2

**Grupo 14 Deudores Comerciales y otras Cuentas por Cobrar \$ 1.085.053
Integrada por las siguientes subcuentas y saldos respectivos:**

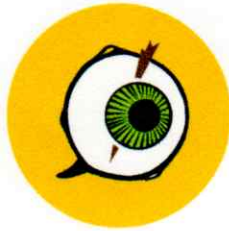
Cientes:	1.050.053
Anticipos y Avances:	35.000
TOTAL	\$1.085.053

Valor estimado de cuentas relacionadas con anticipo de impuestos y otras cuentas por cobrar.

**NOTA 4. Cuenta 16 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO \$
5.996.300**

Corresponde a las siguientes subcuentas

Equipos de comunicación y computación	5.996.300
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$5.996.300



CORPORACIÓN
LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO
Nit.: 900929708-9



La Propiedad Planta y equipo de la CORPORACION LA ASTILLA EN EL OJO a dos (4) equipos de cómputo, dos (1) impresoras.

NOTA 5 Pasivos por cuentas comerciales y otras cuentas por pagar ascienden a: \$3.685.300

Corresponde a pasivos por diferentes conceptos :	
2335 Costos y gastos Por Pagar	3.685.300
233525 Honorarios	3.562.300
NOTA 6 24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	123.000
2412 Impuesto de renta	123.000

Las cuentas por pagar corresponden a deudas por concepto de honorarios.

NOTA 7 Pasivos por impuesto corriente \$ 150.000

Corresponde a saldo por pagar por concepto de impuesto de Industria y comercio al Municipio de Pereira

NOTA 8 Capital suscrito y Pagado \$2.000.000

Corresponde al capital cancelado por los accionistas al 31 de diciembre de 2016

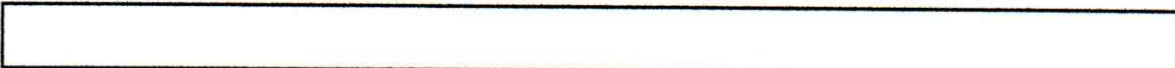
Corresponde a las reservas determinadas de la utilidad de ejercicios anteriores y el resultado del ejercicio culminado el 31 de diciembre de 2016

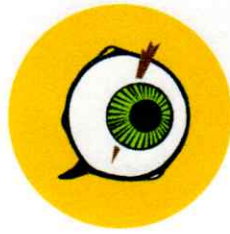
NOTA 09 REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO \$3.354.557

Corresponde al superávit por valorización de activos, avalúos técnicos realizados a la Propiedad planta y equipo.

NOTA 10. UTILIDAD DEL EJERCICIO. \$ 248.026

Corresponde a la ganancia neta generada durante el año 2016.





CORPORACIÓN
LA ASTILLA EN EL OJO - LAAAO
Nit.: 900929708-9



NOTA 12. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS \$ 35.025.123

Corresponde a los ingresos por facturación generada a favor de la empresa durante el año 2016, Relacionadas con las actividades realizadas a través de los medios digitales para el sostenimiento y desarrollo del objeto social de la empresa.

NOTA 13-17 GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS \$ 34.795.123

Corresponde a los gastos de administración y ventas para efectos de la operación normal de la empresa.

51	ADMINISTRACION	\$34.670.530
5110	Honorarios y prestación de servicios	\$23.556.000
5115	Impuestos	123.000
5120	Arrendamientos	\$7.200.000
5130	Seguros	\$350.000
5135	Servicios	\$2.275.200
5140	Gastos legales	\$89.600
5195	Diversos	\$1.201.323
530505	Gastos bancarios	\$59.860
54	Impuesto de renta y complementa	\$62.007

Julian Salazar V.

JULIAN ANDRES SALAZAR VALENCIA
REPRESENTANTE LEGAL

Diego Leon Parra Patiño

DIEGO LEON PARRA PATIÑO
CONTADOR PUBLICO
TP