

ASOCIACION SEGURO MUTUO - ASEM

NIT: 900.337.131 – 9

**REVELACIONES EE.FF. - ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL
31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.021 - LEY 1314 de 2009, DECRETO 3022 de
2.013 – NIIF PARA PYMES GRUPO II**

**NATURALEZA JURIDICA
Y OBJETO SOCIAL - ASEM**

ASOCIACIÓN SEGURO MUTUO - ASEM, Entidad sin ánimo de lucro legalmente constituida con **Matrícula Mercantil No. 900.337.131 - 9** y Registro Único Tributario con actividad **económica principal sección 94 – código 9499**; tiene como objeto social; auxiliar económicamente a los beneficiarios del asociado caso de su deceso, previo el lleno de requisitos. Tendrá, además, otras tareas tales como:

1. Campañas de solidaridad, ayuda mutua, asesorías, trámites y otros en pro del bienestar de asociados y beneficiarios.
2. Recaudar el capital constituido por el Seguro Mutuo del Quindío administrado por el Departamento del Quindío desde 1968 hasta el 2009, el cual fue aportado por los docentes y personal administrativo perteneciente al mismo.
3. Realizar actividades de ayuda mutua a los trabajadores de la educación oficial del Quindío, activa o pensionada en uso de retiro.
4. Recaudar cuotas extraordinarias de sus asociados que sean aprobadas por la Asamblea General.
5. Realizar otras actividades sociales que permitan recaudar recursos para la asociación.
6. Entregar auxilio económico a los beneficiarios del afiliado fallecido.

ASOCIACION SEGURO MUTUO - ASEM

NIT: 900.337.131 – 9

**REVELACIONES EE.FF. - ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL
31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.021 - LEY 1314 de 2009, DECRETO 3022 de
2.013 – NIIF PARA PYMES GRUPO II****REVELACION - 07****GRUPO CONTABLE 4 - INGRESOS**

Los ingresos causados y pagados en la vigencia 2.020, tienen relación de causalidad con el objeto social de **ASOCIACION SEGURO MUTUO – ASEM - NIT: 900.337.131 – 9**

Representa el valor de los ingresos originados en el giro normal de la actividad de la Asociación, (Aportes a título de Cuotas transferidos por nomina),

Mensualmente las transferencias efectuadas por las tesorerías municipio, departamento presentan tendencia a la estabilidad, gracias a esto puede definirse un promedio constante. A continuación se relaciona el acontecimiento de este rubro:

INGRESOS OPERACIONALES**Otras actividades de servicios comunes, sociales y personales**

CUOTA SEGURO MUTUO – ARMENIA	\$281.589.912
CUOTA SEGURO MUTUO – DEPARTAMENTO	\$281.649.349
CUOTA SEGURO MUTUO – PENSIONADOS	\$ 72.595.265
DESCUENTOS Y/O DEVOLUCIONES (DB)	\$6.279.668

GRUPO CONTABLE 42 - OTROS - INGRESOS \$76.563.716

El rubro hace referencia a los **Rendimientos Financieros** en la colocación de Títulos Valores en entidades financieras y demás valores tratados como descuentos y reintegro de costos y gastos. Los ingresos se causan y materializan al momento de hacer efectivo el título valor, de acuerdo a la NIIF PARA PYMES – SECCION 11 los intereses se revelaran en los estados financieros a la fecha de corte; los ingresos por rendimientos financieros causados en la vigencia anterior (2020) no afectan el estado de resultados de la vigencia fiscal 2021.

ASOCIACION SEGURO MUTUO - ASEM

NIT: 900.337.131 – 9

**REVELACIONES EE.FF. - ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL
 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.021 - LEY 1314 de 2009, DECRETO 3022 de
 2.013 – NIIF PARA PYMES GRUPO II**
REVELACION - 07
GRUPO CONTABLE 5 - COSTOS Y GASTOS DEL PERIODO
GASTOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

GASTOS OPERACIONALES	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$16.678.018
GASTOS GENERALES:	
HONORARIOS – Asesor Contable y Tributaria	\$12.754.000
ARRENDAMIENTOS – Oficina - ASEM	\$4.800.000
MANTENIMIENTO – Oficina	\$463.465
SERVICIOS PUBLICOS – Telefonía	\$1.571.080
FOTOCOPIAS – Fotocopias y Fletes	\$448.742
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES:	
Cámara de comercio	\$1.694.950
Día del Educador Sindicalizado – SUT EQ	\$1.000.000
AFREJUQUIN	\$1.362.789
GATOS DE DIRECTIVOS – Asignación Miembros de Junta Directiva	\$24.984.452
PUBLICIDAD	\$620.000
GASTOS LEGALES – Papelería y Trámites Legales	\$32.000
GASTOS DE ASAMBLEA	\$7.451.413
OTROS:	
Seminarios de Junta Directiva	\$911.600
Día de la Mujer – SUT EQ	\$908.526
GASTOS NO OPERACIONALES	
GASTOS BANCARIOS:	
Gatos Bancarios	\$4.437.761

ASOCIACION SEGURO MUTUO - ASEM

NIT: 900.337.131 – 9

REVELACIONES EE.FF. - ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.021 - LEY 1314 de 2009, DECRETO 3022 de 2.013 – NIIF PARA PYMES GRUPO II

GASTOS VARIOS:	
Solidaridad paro Nacional - SUTEQ	\$5.000.000
Impuestos asumidos – IVA	\$469.730
Ajustes de periodos fiscales anteriores – No genera Salidas de Efectivo	\$20.658.383
Ajustes de periodos contables vigentes – No generan Salidas de Efectivo	\$12.147.843

De acuerdo a la política contable la medición, reconocimiento y revelación de gastos ocurre simultáneamente al momento de disminuir los activos o aumento de los pasivos, siempre y cuando se pueda medir con fiabilidad y exista el documento soporte correspondiente. (Comprobantes de nómina, facturas de compra, comprobantes de egreso, cuentas de cobro, extractos y demás documentos contables equivalentes que sustentan los valores registrados en el estado de resultados).

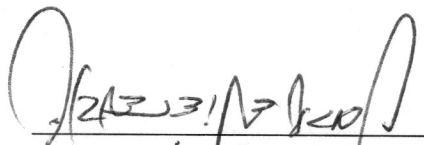
COSTOS

GRUPO CONTABLE 6 – COTSO DEL OBJETO SOCIAL - ASEM

Costo del Objeto Social ASEM y Prestación de Servicio de Auxilio Funerario	\$511.570.062
--	---------------

De acuerdo a la política contable la medición, reconocimiento y revelación de costos ocurre simultáneamente al momento de disminuir los activos o aumento de los pasivos, siempre y cuando se pueda medir con fiabilidad y exista el documento soporte correspondiente. (Resolución y documentos anexos por el deceso de asociados)

FIRMA:



JORGE ELICÉR PEÑA LOPEZ
C.C.No. 7.527.808
Representante Legal



ROBERTO BARRAGAN
T.P. – 23039 – T
Contador Público