



## **CORPORACION CALOR DE HOGAR**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Diciembre 31 de 2017**

La preparación y presentación de los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía. Las notas como presentación de las prácticas contables y revelación de la empresa, son parte integral de todos y cada uno de los estados financieros. De acuerdo A LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

#### **NOTA No. 1 Norma general de revelaciones**

La CORPORACION CALOR DE HOGAR . Nit. 811.012.970-3 y domicilio principal en el Municipio de Medellín, corregimiento de San Cristobal, constituida mediante Escritura Publica No. 3903 de fecha enero 28 de 1998,. Su vigencia es a termino indefinido . Su objeto social es la atención básica a la población de adultos Mayores en situación de calle

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2017

#### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía CALOR DE HOGAR, se ciñen a las normas y practicas de contabilidad

generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas internacionales

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales con sus empleados.

**Reconocimiento de Ingresos Costos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

### **NOTA No. 3 Disponible**

Asciende a \$ 275.741.066 correspondientes a :

Caja General	\$5.076.245
BANCOLOMBIA	\$270.664.821

### **Nota No. 4. Deudores**

Anticipos y Avances	\$7,282.701
Reteica por Cobrar	\$16.835.770

### **Nota No 5: Otras Cuentas por Cobrar**

<b>Empleados</b>	<b>1.084.883</b>
------------------	------------------

### **Nota No 6: Obligaciones Financieras**

Corresponde a un crédito adquirido con BANCOLOMBIA y donde se observa en el Balance una parte a corto plazo y otra parte a largo plazo para un saldo total del crédito por \$487.123.052

#### **NOTA No. 7. Costos y Gastos por pagar**

Seguridad Social	43.060.300
------------------	------------

#### **NOTA No. 8 Obligaciones laborales**

Corresponde a las prestaciones sociales consolidadas a 31 de diciembre correspondiente a cesantías e intereses a las cesantías y vacaciones por valor de \$ \$128.474.871

#### **NOTA No. 9 Ingresos Operacionales**

Ingresos por servicios en el desarrollo de su objeto social para la atención a adultos mayores en situación vulnerable y que durante el año gravable 2017 se alcanzo a la suma de \$3.920.080.705

#### **NOTA No. 10. Costos por Servicios**

**Corresponde a los desembolsos realizados por la CORPORACION, ligados directamente al desarrollo de su objeto social por un total de \$2.727.806.649 como son:**

**Salarios y prestaciones del personal operativo**

**Hospedaje y alimentación.**

**NOTA No. 11 Gastos Financieros**

Bancolombia

\$ 99.772.055

ROSMERY ORTIZ CASTRO  
Representante Legal

WALTER GRISALES GOMEZ  
Revisor Fiscal MAT 37745-T

YULIANA ANDREA ZAPATA R.  
Contador MAT 39255-T