

COMPASSION INTERNATIONAL INCORPORATED

800151392-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Diciembre De 2019

(Expresado en pesos Colombianos)

Normas Internacionales de Informacion Financiera-NIIF

Cuenta	Notas	2018	2019
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
ACTIVO			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	\$24.855.389,66	\$7.351.814.933,25
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	4	\$66.007.065,20	\$28.331.573,84
Total activos corrientes		\$90.862.454,86	\$7.380.146.507,09
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	5	\$591.937.894,43	\$714.116.322,71
Intangibles			
Activos pre-pagados		\$0,00	
Total de activos no corrientes		\$591.937.894,43	\$714.116.322,71
TOTAL DEL ACTIVO		\$682.800.349,29	\$8.094.262.829,80
PASIVOS			
Pasivos corrientes	6		
Obligaciones financieras		\$0,00	
Proveedores		(\$49.684.970,00)	(\$26.195.557,01)
Otras cuentas por pagar		(\$61.442.109,99)	
Impuestos corrientes		(\$12.979.103,00)	(\$16.938.041,06)
Beneficios a empleados		(\$278.034.371,00)	(\$445.362.291,00)
Ingresos recibidos por anticipado		(\$143.208.898,81)	\$0,00
Otros pasivos		(\$68.782.957,49)	(\$7.075.075.052,50)
Total pasivos corrientes		(\$614.132.410,29)	(\$7.563.570.941,57)
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras no corrientes		0	0
Provisiones y Contingencias		0	0
Total de pasivos no corrientes		0	0
TOTAL PASIVOS		(\$614.132.410,29)	(\$7.563.570.941,57)
PATRIMONIO			
Capital social	7	(\$9.129.386.063,53)	(\$67.667.939,00)
Donaciones		(\$1.000.000,00)	(\$1.000.000,00)
Excedente o Deficit presente Ejercicio		\$9.061.718.124,53	(\$462.023.949,23)
Excedente Ejercicios Anteriores		(\$388.615.748,44)	(\$388.615.748,44)
Perdida Ejercicios Anteriores		\$180.446.412,82	\$180.446.412,82
Resultados Acumulados - Adopcion NIIF		\$208.169.335,62	\$208.169.335,62
Total Resultados de ejercicios anteriores-2018		\$0,00	\$0,00
PATRIMONIO TOTAL		(\$68.667.939,00)	(\$530.691.888,23)
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		(\$682.800.349,29)	(\$8.094.262.829,80)

Las Notas 1 a 12 son parte integral de los Estados financieros.

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)



Juan Carlos Castellanos Mejia
Representante Legal



Gloria Ramirez Garcia
Contadora Pública
TP 58129-T



Arcadio de Jesus Restrepo Ossa
Revisor Fiscal
T.P 41062-T

COMPASSION INTERNATIONAL INCORPORATED
800151392-1
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
Diciembre 31 De 2019

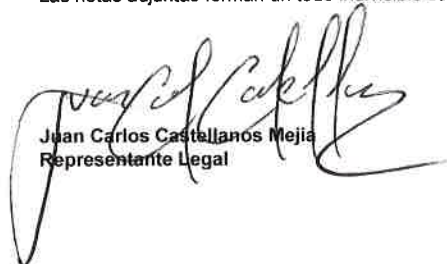
(Expresado en pesos Colombianos)

Normas Internacionales de Informacion Financiera - NIIF

Cuenta	Notas	2018	2019
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL			
Ingresos de actividades ordinarias			
Ganancia Bruta			
Otros ingresos	2 y 8	(6,633,895.00)	(11,603,546.095.85)
Gastos de Administracion	9	8,858,784,129.83	10,398,010,274.93
Otros gastos	10	22,798,481.22	543,659,060.40
Resultados de actividades de operacion		8,874,948,716.05	(661,876,760.52)
Gastos financiero neto			
Deterloros	11	69,161,729.48	42,502,034.65
Depreciaciones	12	117,607,679.00	157,350,776.64
Amortizaciones		-	-
Ganancia (perdida) procedente de actividades que continuan		9,061,718,124.53	(462,023,949.23)

Las Notas 1 a 12 son parte integral de los Estados financieros.

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los esdtos (Ley 222 de 1995)


 Juan Carlos Castellanos Mejia
 Representante Legal


 Gloria Ramirez Garcia
 Contadora Pública
 TP 58129-T


 Arcadio de Jesús Restrepo Ossa
 Revisora Fiscal
 T.P 41062-T

COMPASSION INTERNACIONAL INCORPORATED
NIT No. 800.151.392-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO


Concepto	Saldo a Dic. 31 / 2018	Movimiento del año 2019		Saldo a Dic. 31 / 2019
		Aumento	Disminución	
Capital Social	9.129.386.064		9.061.718.125	67.667.939
Superavit de Capital	1.000.000			1.000.000
Resultados del Ejercicio	(9.061.718.125)	9.523.742.074		462.023.950
Resultados de Ejercicios Anteriores	208.169.336			208.169.336
Resultados Acumulados-Adopción NIIF	(208.169.336)			(208.169.336)
TOTALES	68.667.939	9.523.742.074	9.061.718.125	530.691.889

Las Notas 1 a 12 son parte integral de los Estados financieros.


Las notas adjuntas forman un todo Indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)



Juan Carlos Castellanos Mejía
 Representante Legal



Gloria Ramírez García
 Contadora Pública
 TP 58129-T



Arcadio de Jesús Restrepo Ossa
 Revisora Fiscal
 T.P 41062-T



COMPASSION INTERNATIONAL INCORPORATED
 NIT 800151392-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2019

(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Excedente del ejercicio	462.023.949
Mas o menos actividades que no afectan el efectivo	
Depreciaciones	157.350.777
Provision de renta	-
Impuesto diferido	-
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	619.374.726
Aumento en proveedores	(23.489.413)
Aumento impuestos	3.958.938
Aumento retenciones de nomina	-
Aumento acreedores varios	(61.442.110)
Aumento beneficios a empleados	167.327.920
Aumento otros pasivos	7.006.292.095
Aumento en Ingresos Recibidos por Anticipado	(143.208.899)
Aumento en cuenta por cobrar	37.675.491
Aumento Depreciacion	(157.350.777)
FLUJO DE EFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7.449.137.972
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Aumento de la propiedad, planta y Equipo	(122.178.428)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Aumento de patrimonio	-
EFFECTIVO AL INICIO DEL PEERIDO	24.855.390
SALDO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO A 31 DE DIEMBRE DE 2019	<u>7.351.814.933</u>
	<u>7.351.814.933</u>

Las Notas 1 a 12 son parte integral de los Estados financieros.
 Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los esdtos (Ley 222 de 1995)



Juan Carlos Castellanos Mejia
 Representante Legal



Gloria Ramirez Garcia
 Contadora Pública
 TP 58129-T



Arcadio de Jesus Restrepo Ossa
 Revisora Fiscal
 T.P 41062-T

COMPASSION INTERNACIONAL INCORPORATED
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. – ENTIDAD

Compassión Internacional Incorporated, es una entidad sin ánimo de lucro, con personería jurídica otorgada por el Ministerio de Justicia, mediante la resolución número 001 del 10 de enero de 1992, e Inscrita con el Número S0042134 de Mayo 23 de 2012, en la Cámara de Comercio de Bogotá. Su objetivo principal es asesorar y apoyar el desarrollo de proyectos sociales encaminados en el bienestar de la niñez y sus familias enfocado en el área Espiritual, Física, Cognitiva y Socioemocional a través de las Iglesias Evangélicas en Colombia.

FECHA DE CORTE DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de Compassión Internacional Inc., corresponden al periodo comprendido entre el 01 de enero de 2019 y el 31 de diciembre de 2019.

BASES DE PRESENTACIÓN Y REVELACIÓN

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2019 y 2018 fueron preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (“IFRS”), tal como las emite el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (“IASB”). En el año 2019 Compassion realiza cambio del sistema contable GP Dynamics de Microsoft hasta octubre 31 de Octubre de 2019, a partir de noviembre en el sistema Workday.

NOTA 2.- RESUMEN DE POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los Estados Financieros.

Reconocimiento y medición

El efectivo y sus equivalentes, son considerados como un instrumento financiero activo que representa un medio de pago y constituye la base sobre la que se valoran y reconocen todas las transacciones en los Estados Financieros.

Estos activos son reconocidos en la contabilidad en el momento en que el efectivo es recibido o es transferido a una entidad financiera a manera de depósitos a la vista, en cuenta corriente y su valor es el importe nominal.

Se presentará como activo corriente si es inferior a un (1) año o como no corriente si es superior a ese período, informando igualmente esta situación mediante revelaciones a los Estados Financieros.

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Política General

El alcance de esta política contable es para los activos financieros que se clasifican como Deudores comerciales y otras Cuentas por Cobrar, definidas como instrumentos financieros básicos y el reconocimiento del ingreso por las actividades ordinarias.

Reconocimiento y Medición

Las cuentas por cobrar se medirán al costo histórico.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, Compassion evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro o de recuperación del valor de los activos, de que trata esta norma. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, Compassion reconocerá inmediatamente en cuentas de resultado una pérdida por deterioro del valor.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Política General

Compassion Internacional Incorporated reconocerá el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo como un activo si, y solo si:

- Es probable que la Compañía obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento.
- El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.

Reconocimiento y Medición

Compassion Internacional Incorporated reconocerá un activo si su valor de adquisición es igual o superior a 50 unidades de valor tributaria (UVT) publicados anualmente por la DIAN. De igual forma reconocerá los elementos que cumplan con las características de un activo de Propiedad, Planta y Equipo al costo.

Compassion Internacional Incorporated ha determinado que las siguientes tasas de vidas útiles son los que mejor reflejan el tiempo esperado para percibir los beneficios económicos asociados al activo:

Descripción	Vida útil (En años)	Valor residual
MUEBLES Y ENSERES	10	3%
EQUIPOS DE OFICINA	5	3%
EQUIPO COMPUTACIÓN DE MESA	5	3%
EQUIPO COMPUTACIÓN DE PORTATIL	3	3%
TELEFONOS	5	3%
PLANTA TELEFONICA	10	3%
VEHICULOS	10	20%

INGRESOS Y EJECUCION DE PROYECTOS

En el año 2019, los fondos recibidos de la casa matriz de Estados Unidos para cubrir gastos de Funcionamiento son registrados como Otros Ingresos provenientes de donaciones enviadas para cubrir los gastos de funcionamiento, razón por la cual no pueden ser comparados con los del año inmediatamente anterior donde fueron registrados en cuenta Patrimonial Inversión Suplementaria de Capital Asignado.

1. Ejecución de Proyectos: recursos económicos con destinación específica recibidos para terceros, que corresponden a los convenios de alianza estratégica establecidos con iglesias cristianas, quienes desarrollan el programa de desarrollo integral de la niñez en la comunidad.

Compassion Internacional Incorporated desarrolla los siguientes programas los cuales se administran en la cuenta ejecución de proyectos. (Código contable en el sistema GP Dynamics 28 y su equivalente en Workday 23)

1. Fondos para niños con padrino (en sus siglas en ingles CHS)
2. Ayuda para niños sin padrino (en sus siglas en ingles USP)
3. Programa de supervivencia (en sus siglas en ingles CSP)
4. Intervenciones complementarias (en sus siglas en ingles CIV)

Reconocimiento y Medición

Estos fondos se reconocerán a valor razonable de cualquier efectivo y equivalentes de efectivo transferidos. Los recursos para la ejecución de los proyectos se llevarán a una cuenta corriente pasiva contra el banco según corresponda entrada o salida de dinero.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo al 31 de diciembre comprende:

ACTIVOS CORRIENTES Efectivo y equivalentes al efectivo

CAJA	Caja Menor	3,000,000.00
BANCOS	Cuenta Corriente #005-22289-8	7,348,814,933.24
	Total Efectivo y equivalentes al efectivo	7,351,814,933.24

NOTA 4.- CUENTAS POR COBRAR

El saldo a diciembre 31 corresponde a:

Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

CUENTAS POR COBRAR	Car Rent del Caribe SAS	40,000.00
	Seguros Generales Suramericana SA	156,748.00
	Banco Itaú	5,196,167.40
	Iglesia Presbiteriana de Apartadó - CO167	5,559,852.32
	Fundación Internacional De Formación en educación, la investigación y tecnología - FUNIFELT	440,000.00
	IPS Medicare de Colombia SAS	71,588.80
	Solinsa GC SAS	145,037.00
ANTICIPOS A EMPLEADOS	Maria Camaño	480,000.00
	Omar Javier Cruz	60,000.00
	Vivian Lorena Vente	70,300.00
	Raúl Hernández	218,100.00
	Nicolas Cifuentes	54,000.00
Henry Guarín	117,700.00	
CUENTAS POR COBRAR INCAPACIDADES	Cafesalud Entidad Promotora De Salud Sa	71,148.00
	Entidad Promotora De Salud Famisanar Ltda	3,713,781.00
	Medimás Eps Sas	5,729,300.00
	Entidad Promotora De Salud Sanitas Sa	518,866.00
	Nueva EPS	2,948,849.00
	Sura EPS	458,421.00

	Compensar EPS	1,542,118.00
	Cooमेवा Entidad Promotora De Salud Sa	2,618,916.00
CARTERA	Deterioro cuentas por cobrar de incapacidades	(1,879,318.68)
	Total Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	28,331,573.84

Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar		
CUENTAS POR COBRAR	Car Rent del Caribe SAS	40.000,00
	Seguros Generales Suramericana SA	156.748,00
	Banco Itaú	5.196.167,40
	Iglesia Presbiteriana de Apartadó - CO167	5.559.852,32
	Fundación Internacional De Formación en educación, la investigación y tecnología - FUNIFELT	440.000,00
	IPS Medicare de Colombia SAS	71.588,80
	Solinsa GC SAS	145.037,00
ANTICIPOS A EMPLEADOS	Maria Camaño	480.000,00
	Omar Javier Cruz	60.000,00
	Vivian Lorena Vente	70.300,00
	Raúl Hernández	218.100,00
	Nicolas Cifuentes	54.000,00
	Henry Guarín	117.700,00
CUENTAS POR COBRAR INCAPACIDADES	Cafesalud Entidad Promotora De Salud Sa	71.148,00
	Entidad Promotora De Salud Famisanar Ltda	3.713.781,00
	Medimás Eps Sas	5.729.300,00
	Entidad Promotora De Salud Sanitas Sa	518.866,00

	Nueva EPS	2.948.849,00
	Sura EPS	458.421,00
	Compensar EPS	1.542.118,00
	Coomeva Entidad Promotora De Salud Sa	2.618.916,00
CARTERA	Deterioro cuentas por cobrar de incapacidades	(1.879.318,68)
	Total Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	28.331.573,84

Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar		
CUENTAS POR COBRAR	Car Rent del Caribe SAS	40.000,00
	Seguros Generales Suramnericana SA	156.748,00
	Banco Itaú	5.196.167,40
	Iglesia Presbiteriana de Apartadó - CO167	5.559.852,32
	Fundación Internacional De Formación en educación, la investigación y tecnología - FUNIFELT	440.000,00
	IPS Medicare de Colombia SAS	71.588,80
	Solinsa GC SAS	145.037,00
ANTICIPOS EMPLEADOS	A Maria Camaño	480.000,00
	Omar Javier Cruz	60.000,00
	Vivian Lorena Vente	70.300,00
	Raúl Hernández	218.100,00
	Nicolas Cifuentes	54.000,00
	Henry Guarín	117.700,00
CUENTAS POR COBRAR INCAPACIDADES	Cafesalud Entidad Promotora De Salud Sa	71.148,00

	Entidad Promotora De Salud Famisanar Ltda	3.713.781,00
	Medimás Eps Sas	5.729.300,00
	Entidad Promotora De Salud Sanitas Sa	518.866,00
	Nueva EPS	2.948.849,00
	Sura EPS	458.421,00
	Compensar EPS	1.542.118,00
	Coomeva Entidad Promotora De Salud Sa	2.618.916,00
CARTERA	Deterioro cuentas por cobrar de incapacidades	(1.879.318,68)
	Total Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	28.331.573,84

NOTA 5.- PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo a diciembre 31 corresponde a:

ACTIVOS NO CORRIENTES **Propiedades, planta y quipo**

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	Propiedad planta y equipo	1,171,651,620.55
	Depreciación Acumulada Propiedad planta y equipo	(457,535,297.84)
	Total Propiedades, planta y equipo	714,116,322.71

Registra los bienes como muebles, equipos de computación, equipos de oficina y vehículo usados en el desarrollo de las actividades de la organización, los cuales se encuentran registrados de acuerdo a la política de NIIF.

NOTA 6. — PASIVO CORRIENTES

El saldo a diciembre 31 corresponde a:

PASIVOS CORRIENTES **Proveedores**

PROVEEDORES NACIONALES	Lady Natalia Sanchez	(828,116.00)
	Andrea Katerine Lazo Serrano	(248,435.00)
	Angie Katerine Garzón Bernal	(828,116.00)
	Inversiones hoteles Otero Leon SAS	(23,529.45)
	Grupo SLAM SAS	(10,314,111.96)
	Nancy Noriega Buelvas	(110,350.00)
	Raul Hernández Hernández	(2,139,094.00)
	Comcel SA	(649,609.60)
	SLA Arquitectos LTDA	(5,660,494.17)
	Abrasivos y recubrimientos LTDA	(671,604.72)
	Angela Transkovia Soler	(44,000.00)
	Henry Amado Valderrama	(2,000.00)
	Laura Marcela Guerrero	(55,000.00)
	Rebekka Otremba	(52,000.00)
	Julieth Ortiz	(53,000.00)
	Inversiones Risot SAS	(2,560,000.00)
	Coordinadora Mercantil SA	(75,368.00)
	Grupo SLAM SAS	(1,820,692.00)
	Hotel Turismo sin fronteras SAS	(60,000.00)
Varios	(36.11)	
Total Proveedores		(26,195,557.01)

Otras cuentas por pagar

ACREEDORES VARIOS	Aportes Parafiscales A ICBF, SENA y Cajas De Compensación Familiar	(25,355,100.00)
	Aportes A Administradora De Riesgos Profesionales	(2,045,200.00)
	Aportes Fondos De Pensiones	(46,876,700.00)
	Total Otras cuentas por pagar	(74,277,000.00)

Impuestos corrientes

NACIONALES	Retention en La Fuente	(11,483,137.47)
DISTRITALES	Retención De Industria Y Comercio	(5,454,903.59)
Total Impuestos corrientes		(16,938,041.06)

Beneficios a empleados

	Cesantias a empleados asalariados	(255,942,199.00)
--	-----------------------------------	------------------

OBLIGACIONES LABORALES	Intereses sobre las cesantias a empleados asalariados	(30,075,238.00)
	Prima extralegal a empleados asalariados	(11,561,187.00)
	Vacaciones consolidadas	(73,506,667.00)
	Total Beneficios a empleados	(371,085,291.00)

Otros pasivos

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	Ingresos recibidos para terceros provenientes de la casa matriz en Estados Unidos	(7,075,075,052.50)
Total Otros pasivos		(7,075,075,052.50)

El rubro de Otros Pasivos son los valores recibidos con destinación específica para cada uno de los proyectos, los cuales son entregados a las Iglesias Cristiana mediante un acuerdo de Alianza Estrategica firmado entre las dos partes y sobre los cuales la Iglesia rinde un informe financiero y Compassion ejerce revisión y en los casos que lo considere auditoria. Al cierre de diciembre 31 del 2019, Compassion recibió el valor de los fondos que se enviaron a las iglesias en el mes de enero del 2020.

NOTA 7. — PATRIMONIO

El saldo a diciembre 31 corresponde a:

PATRIMONIO

Capital social	(67,667,939.00)
Capital social - Inversión suplementaria al capital asignado 2018	0
Donaciones	(1,000,000.00)
Excedente o Déficit presente Ejercicio	(462,023,949.23)
Excedente Ejercicios Anteriores	(388,615,748.44)
Perdida Ejercicios Anteriores	180,446,412.82
Resultados Acumulados - Adopcion NIIF	208,169,335.62
Total Patrimonio	(530,691,888.23)

En el año 2018, los fondos recibidos de la Casa Matriz de Compassion en Colorado Spring USA, son registrados en el rubro de Inversión Suplementaria al Capital Asignado, esto de

acuerdo a la asesoría Legal y Tributaria de los Abogados Gomez Pinzón, asesoría que fue solicitada debido a la reclasificación realizada por la DIAN de la responsabilidad (06) Declarantes de Ingresos y Patrimonio a la responsabilidad (05) como régimen ordinario de renta. Según el concepto emitido por la Firma de Asesora, Compassion Internacional Incorporated siendo una sucursal de una Entidad Extranjera, no debe registrar los fondos recibidos de la casa matriz para Funcionamiento como un Ingreso y por lo tanto recomienda que estos recursos sean registrados en una cuenta Patrimonial, generando al cierre del ejercicio una pérdida contable, la cual es compensada con la cuenta Patrimonial de Inversión Suplementaria al Capital Asignado donde se registraron los fondo recibidos durante el año. Para el año 2019, se realiza el registro contable para compensar el valor de la pérdida del año 2018 contra la Inversión Suplementaria de Capital Asignado, compensación que solo tiene efecto contable, sin generar variación en el Patrimonio. Para el año 2019, el Patrimonio refleja un excedente generado por el registro de los fondos enviados por la casa matriz registrados como Otros ingresos por donaciones, para cubrir los gastos de funcionar en Colombia.

NOTA 8. — INGRESOS

El saldo a diciembre 31 corresponde a:

Otros ingresos

Otros deterioros	(2,597,858.00)
Reintegro de otros costos y gastos	(26,753,593.76)
Diversos	(10,852,271,960.13)
Otros	(874,543.00)
Total Otros ingresos	(10,882,497,954.89)

El rubro de Diversos registra los fondos recibidos de la casa matriz para cubrir los gastos de funcionamiento como ingresos por donaciones. Fiscalmente fue trasladado a la Declaración de Renta un valor de \$721.048.140,87, provenientes de fondos de Intervenciones Individuales ejecutados directamente desde la oficina.

NOTA 9.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El saldo a diciembre 31 corresponde a:

Gastos de Administracion

Sueldos	3,053,028,823.00
Auxilio De Transporte	13,739,760.00
Cesantias	272,516,984.00
Intereses Sobre Cesantias	32,481,135.00
Prima De Servicios	270,308,757.00

Vacaciones	203,577,205.00
Prima Extralegal Navidad	148,027,767.00
Bonificaciones	458,440,039.00
Dotacion Y Suministro A Trabajadores	38,088,271.00
Indemnizaciones Laborales	39,400,067.00
Capacitacion Al Personal	96,887,013.00
Aportes A Administradoras De Riesgos Profesionales	25,498,097.00
Aportes A Entidades Promotoras De Salud EPS	273,738,857.00
Aportes A Fondos De Pensiones Y/O Cesantías	389,594,755.00
Aportes Cajas De Compensacion Familiar	129,595,203.00
Aportes I.C.B.F	97,049,961.00
Sena	64,840,613.00
Gastos Medicos Y Drogas	198,457,520.00
Otros	3,898,526.00
Total Gastos de Personal	5,809,169,353.00
Honorarios Revisoría Fiscal	14,688,000.00
Asesoría Jurídica	24,470,327.00
Asesoría Técnica	126,442,451.62
Otros honorarios - Traducciones	769,533,873.56
Total Gastos de Honorarios	935,134,652.18
Arriendo Edificio	469,400,116.00
Arriendo Equipos	8,123,700.00
Total alquileres y arrendamientos	477,523,816.00
Seguro De Vehiculos	3,040,725.00
Total Seguros	3,040,725.00
Aseo y vigilancia	3,482,988.71
Temporales	110,610,508.78
Acueducto	4,500,689.00
Energia Electrica	20,556,656.00
Telefono	22,631,836.11
Correo, Portes Y Telegramas	75,128,162.00
Servicio Internet	76,407,160.01
Total servicios	313,318,000.61
Gastos Notariales	304,794.00
Consulares	1,522,000.00
Total gastos Legales	1,826,794.00
Mantenimiento Edificio	123,545,743.13
Mantenimiento Equipo Oficina	4,651,763.40
Mantenimiento Vehículos	3,028,511.94
Total gastos de mantenimiento	131,226,018.47

Alimentacion	407,463,750.77
Alojamiento Y Manutencion	462,997,234.65
Pasajes Aereos	478,793,381.04
Pasajes Terrestres	277,247,102.91
Total gastos de viajes	1,626,501,469.37
Libros, Suscripciones, Periódicos Y Revistas	4,869,922.00
Gastos De Representación Y Relaciones Publicas - Toures y visitas	8,383,000.00
Elementos De Aseo y cafeteria	15,142,808.00
Utiles, Papeleria Y Fotocopias	93,787,040.85
Papeleria Impresos	161,963,968.04
Taxis Y Buses	2,140,300.00
Parqueaderos	29,600.00
Elementos Menores	92,904,666.45
Total gastos diversos	379,221,305.34
Total Gastos de administración	9,676,962,133.97

Dentro de este rubro se registra los gastos de:

- Gastos del personal vinculado mediante contrato laboral a diciembre 31 del 2019.
- Gastos del personal que viaja permanentemente en apoyo y seguimiento a los proyectos.
- Demás gastos para el funcionamiento de la oficina en Colombia.
- El rubro de Elementos Menores, registra la adquisición de bienes y elementos de oficina menores a 50 UVTs.

NOTA 10- OTROS GASTOS

Otros gastos

Retiro De Activos	29,031,849.00
GMF y otros costos y gastos	507,690,189.53
Otros costos y gastos no deducibles	5,987,020.74
Impuestos Asumidos	474,001.13
Impuesto vehicular	476,000.00
Total Otros gastos	543,659,060.40

NOTA 11- GASTOS FINANCIEROS

El saldo a diciembre 31 corresponde a:

Gastos financieros netos

Gastos Bancarios	5,388,803.71
Comisiones Bancarias	36,873,372.45
Intereses Sobregiros	33,139.00
Diferencia Tipo Cambio	206,719.49
Total Gastos financieros netos	42,502,034.65

NOTA 12- DEPRECIACIONES

El saldo a diciembre 31 corresponde a:

Depreciaciones

Depreciacion Equipo Oficina, Computación, comunicación y transporte	\$ 157,350,776.64
Total depreciaciones	157,350,776.64

Este rubro registra el gasto por depreciación de la propiedad planta y equipo poseído durante el año 2019, la cual es calculada conforme a la política establecida por Compassion.



JUAN CARLOS CASTELLANOS MEJÍA
Representante Legal



GLORIA RAMIREZ GARCIA
Contador Público
T.P 58129-T