

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION SAS
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
 NIT 901.244.985-5
 Estados Financieros Individuales
 (Cifras en Pesos Colombianos)



ACTIVO	NOTAS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	PASIVO	NOTAS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE						PASIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	<u>294.195.579</u>	<u>405.400.262</u>	<u>-111.204.683</u>		CUENTAS POR PAGAR	7	<u>1.664.545.917</u>	<u>484.129.124</u>	<u>1.180.416.793</u>	<u>244%</u>
Caja		300.000	300.000	0		0% Adquisiciones de Bienes Y Servicios		1.276.599.722	341.227.685	935.372.037	274%
Depositos en Instituciones Financieras		293.895.579	405.100.262	-111.204.683		-27% Retenciones en la Fuente		353.922.317	119.669.000	234.253.317	196%
						Impuesto Contribuciones y Tasas		0	0	0	0%
						Descuentos de Nomina		3.168.200	3.153.200	15.000	0%
CUENTAS POR COBRAR	4	<u>2.017.511.921</u>	<u>599.661.969</u>	<u>1.417.849.952</u>	<u>236%</u>	Beneficios a los Empleados	8	20.280.609	20.079.239	201.370	1%
Prestacion de Servicios		1.298.542.631	356.707.899	941.834.732	264%	Dividendos y Participaciones por Pagar	9	10.575.069	0	10.575.069	100%
Anticipos o saldos a favor por impuestos		633.469.290	19.290.029	614.179.261	3184%	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>1.664.545.917</u>	<u>484.129.124</u>	<u>1.180.416.793</u>	<u>244%</u>
Otras Cuentas por Cobrar		85.500.000	223.664.041	-138.164.041	-62%						
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>2.311.707.500</u>	<u>1.005.062.231</u>	<u>1.306.645.268</u>	<u>130%</u>	TOTAL PASIVO		<u>1.664.545.917</u>	<u>484.129.124</u>	<u>1.180.416.793</u>	<u>244%</u>
ACTIVO NO CORRIENTE						PATRIMONIO	10				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	5	<u>0</u>	<u>232.762</u>	<u>-232.762</u>	<u>-100%</u>	PATRIMONIO INSTITUCIONAL		<u>500.000.000</u>	<u>500.000.000</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
Muebles Enseres y Equipos de Oficina		0	232.762	-232.762	-100%	Capital Suscrito y Pagado		500.000.000	500.000.000	0	0%
OTROS ACTIVOS	6	<u>0</u>	<u>415.905</u>	<u>-415.905</u>	<u>-100%</u>	RESULTADOS DEL EJERCICIO		<u>147.161.583</u>	<u>21.581.774</u>	<u>125.579.809</u>	<u>582%</u>
Intangibles		0	415.905	-415.905	-100%	Resultado del Periodo	11	147.161.583	21.581.774	125.579.809	582%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>0</u>	<u>648.667</u>	<u>-648.667</u>	<u>-100%</u>	TOTAL PATRIMONIO		<u>647.161.583</u>	<u>521.581.774</u>	<u>125.579.809</u>	<u>24%</u>
TOTAL ACTIVO		<u>2.311.707.500</u>	<u>1.005.710.898</u>	<u>1.305.996.601</u>	<u>130%</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>2.311.707.500</u>	<u>1.005.710.898</u>	<u>1.305.996.601</u>	<u>130%</u>

JAIME RICARDO ABADIA OLIVA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 79.876.663
 VER CERTIFICACION ANEXA


FREDY SABOGAL RICO
 CONTADOR
 TP. 171543-T
 VER CERTIFICACION ANEXA

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION SAS
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
NIT. 901.244.985-5
Estados Financieros Individuales
(Cifras en Pesos Colombianos)



	NOTAS	2020	2019	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVIDADES ORDINARIAS					
INGRESOS OPERACIONALES	12	<u>10.418.632.410</u>	<u>1.588.671.559</u>	<u>8.829.960.851</u>	<u>555,81%</u>
Venta de Servicios		10.418.632.410	1.588.671.559	8.829.960.851	
COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	13	<u>9.481.507.855</u>	<u>1.094.778.274</u>	<u>8.386.729.581</u>	<u>766,07%</u>
Servicios Prestados		9.481.507.855	1.094.778.274	8.386.729.581	
RESULTADO BRUTO		<u>937.124.555</u>	<u>493.893.285</u>	<u>443.231.270</u>	<u>89,74%</u>
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Sueldos y Salarios	14	<u>743.991.880</u>	<u>459.577.115</u>	<u>284.414.765</u>	<u>61,89%</u>
Contribuciones Imputadas		140.333.333	180.800.002	-40.466.669	
Contribuciones Efectivas		138.000	9.593.648	-9.455.648	
Aportes sobre la Nomina		30.803.408	40.304.084	-9.500.676	
Gastos Generales		20.462.500	24.468.629	-4.006.129	
Impuestos Contribuciones y Tasas		504.669.750	196.328.091	308.341.659	
Depreciacion Propiedad Planta y Equipo		46.936.222	4.839.296	42.096.926	
Amortizacion Intangibles		232.762	1.163.840	-931.078	
		415.905	2.079.525	-1.663.620	
RESULTADO OPERACIONAL		<u>193.132.675</u>	<u>34.316.170</u>	<u>158.816.506</u>	<u>462,80%</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES					
Financieros	15	<u>32.517.183</u>	<u>52.562</u>	<u>32.464.621</u>	<u>61764,24%</u>
Recuperaciones		1.181.224	52.562	1.128.662	
		31.335.959	0	31.335.959	
GASTOS NO OPERACIONALES					
Financieros	16	<u>1.289.275</u>	<u>1.022.957</u>	<u>266.318</u>	<u>26,03%</u>
		1.289.275	1.022.957	266.318	
RESULTADO DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS		<u>224.360.583</u>	<u>33.345.774</u>	<u>191.014.809</u>	<u>572,83%</u>
Provision para Obligaciones Fiscales	17	77.199.000	11.764.000	65.435.000	556,23%
RESULTADO DEL PERIODO		<u>147.161.583</u>	<u>21.581.774</u>	<u>125.579.809</u>	<u>581,88%</u>


 JAIME RICARDO ABADIA OLIVA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 79.876.683
 VER CERTIFICACION ANEXA


 FREDY SABOGAL RICO
 CONTADOR
 TP 171543-T
 VER CERTIFICACION ANEXA

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA COMUNICACIÓN SAS
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NIT 901.244.985-5

METODO INDIRECTO

Estados Financieros Individuales

(Cifras en Pesos Colombianos)



FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
RESULTADO DEL PERIODO	\$ 147.161.583
MOVIMIENTO DE PARTIDAS QUE NO INVOLUCRAN EFECTIVO	
(+) Depreciación Activos Fijos	\$ 232.762
(+) Provisiones	\$ 77.199.000
(-) Utilidad en Venta de Propiedades, Planta y Equipo	\$ -
(+) Deterioro de Cartera e inversiones	\$ -
(+) Amortizaciones	\$ 415.905
(-) Ingresos por Recuperaciones	\$ (31.335.959)
(+) Gastos Extraordinarios	\$ -
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	\$ 193.673.291
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS	
(Aumento) Disminución en Deudores	\$ (941.834.732)
(Aumento) Disminución en Inventarios	\$ -
(Aumento) Disminución en Otros Activos	\$ (476.015.220)
Aumento (Disminución) en Proveedores	\$ 935.372.037
Aumento (Disminución) en Cuentas por Pagar	\$ 10.575.069
Aumento (Disminución) en Impuestos por Pagar	\$ 234.253.317
Aumento (Disminución) en Obligaciones Laborales	\$ 216.370
Aumento (Disminución) en Pasivos Estimados	\$ -
Aumento (Disminución) en Otros Pasivos	\$ -
EFFECTIVO GENERADO EN CAMBIOS DE ACTIVOS Y PASIVOS	\$ (237.433.159)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (237.433.159)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
(Aumento) Disminución en Inversiones a Largo Plazo	\$ -
(Aumento) Disminución en Deudores a Largo Plazo	\$ -
(Aumento) Disminución Propiedad, Planta y Equipo	\$ 648.667
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ 648.667
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
Aumento (Disminución) de Operaciones de Financiamiento	\$ -
Aumento (Disminución) de Dividendos	\$ -
Aumento (Disminución) de Capital	\$ -
Aumento (Disminución) de Reservas	\$ -
Aumento (Disminución) de Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -
Aumento (Disminución) del Resultado del Ejercicio	\$ 125.579.809
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ 125.579.809
VARIACION NETA DEL EFECTIVO EN EL PERIODO	\$ (111.204.683)
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 405.400.262
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 294.195.579



 JAIME RICARDO ABADIA OLIVA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 79.876.683
 VER CERTIFICACION ANEXA



 FREDY SABOGAL RICO
 CONTADOR
 TP 171543-T
 VER CERTIFICACION ANEXA

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION SAS

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE DICIEMBRE 2020

NIT 901.244.985-5

Estados Financieros Individuales

(Cifras en Pesos Colombianos)



Concepto	Saldo a 31 de diciembre de 2019	Movimiento del año 2020			Saldo a 31 de diciembre de 2020
		Aumento	Disminución	Transferencias	
Aportes Sociales	\$ 500.000.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 500.000.000
Reserva Legal	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados del Periodo	\$ 21.581.774	\$ 147.161.583	\$ -	\$ 21.581.774	\$ 147.161.583
TOTALES	\$ 521.581.774	\$ 147.161.583	\$ -	\$ 21.581.774	\$ 647.161.583

JAIME RICARDO ABADIA OLIVA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. 79.876.683
 VER CERTIFICACION ANEXA

FREDY SABOGAL RICO
 CONTADOR
 TP 171543-T
 VER CERTIFICACION ANEXA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S.

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURÍDICA Y FUNCIONES DE COMETIDO ESTATAL

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Archivos del estado y Tecnologías de la información S.A.S fue constituida por documento privado sin número de Asamblea de Accionistas del 09 de Enero de 2019 la ciudad de Bogotá.

Archivos del Estado y Tecnologías de la Información S.A.S. es una sociedad de economía mixta, empresa filial del orden departamental, vinculada a la Gobernación del Valle del Cauca, como lo es IMPRENTA DEPARTAMENTAL SOLUCIONES INTEGRALES Y DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIONES – IMPRETIC’S, organizada bajo el régimen jurídico que regula las empresas comerciales e industriales del Estado EICE, compuesta por aportes estatales de más del cincuenta (50%) por ciento de participación público y por capital privado, cuyo objeto social se centra en la integración y estructuración de proyectos de carácter público, que ofrece al mercado competitivo los tres pilares fundamentales de su core de negocio, como los son: (i) Integración y Estructuración; (ii) Provisión y Prestación; y (iii) Gerenciamiento de Proyectos, incluyendo un complemento diferenciador como es la respuesta ágil, eficaz y eficiente a las necesidades de los clientes. Es por esto que, para el registro, preparación y revelación de los Estados Financieros, aplica el cumplimiento del Marco Normativo para Empresas que no Cotizan en el Mercado de Valores, y que no Captan ni Administran Ahorro del Publico, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública y las normas y procedimientos que lo reglamentan

Tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá, en la Av Calle 26 B No 68c 61 Of 326.

Su objeto social principal dentro del territorio nacional y en el exterior es el Gerenciamiento, gestión, asistencia, estructuración e integración de proyectos, negocios y soluciones integrales en administración de archivos, gobierno de la información, gestión documental, tecnologías de la información y las comunicaciones tic para el sector público y privado.

Esta sociedad no se halla disuelta, su duración hasta el 06 de Junio del 2069

NOTA 2. POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los registros contables se reconocen observando las características cualitativas de la información como la Confiabilidad, Relevancia, Comprensibilidad.

La Confiabilidad está dada en la Razonabilidad, Objetividad y Verificabilidad de la información contable,

La Relevancia se asocia la Oportunidad, la materialidad y la Universalidad

La Comprensibilidad se relaciona la Racionalidad y la Consistencia de la información financiera.

Políticas contables

Las políticas contables son los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos adoptados por ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, para la elaboración y presentación de los estados financieros.

Las políticas contables aquí establecidas serán aplicadas de manera uniforme para operaciones similares.

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, cambiará la política contable sólo si tal cambio es requerido por la Contaduría General de la Nación (y se hará retroactivo) o cuando la entidad así lo considere porque dicho cambio refleja mejor la situación financiera.

Cuando sea impracticable establecer los efectos del cambio de política de manera retroactiva hasta que se posea información financiera, el cambio de política se aplicara a los saldos Iniciales del periodo corriente y si es impracticable, se hará de forma prospectiva (a partir de la fecha del cambio de política).

Cambios en una estimación contable

Una estimación contable es un mecanismo utilizado por la empresa para medir un hecho económico que, dada la incertidumbre inherente al mismo, no puede medirse con precisión, sino que solamente puede estimarse. Ello implica la utilización de juicios basados en la información fiable disponible y en técnicas o metodologías apropiadas.

Son estimaciones contables, entre otras, el deterioro del valor de los activos, el valor razonable de los activos financieros, el valor residual y la vida útil de los activos depreciables, y las obligaciones por garantías concedidas.

Los cambios en estimaciones contables se reconocerán de forma prospectiva afectando los resultados del periodo actual y los futuros.

Un cambio en los criterios de medición aplicados implicará un cambio en una política contable y no un cambio en una estimación contable. Cuando sea difícil distinguir entre un cambio de política contable y un cambio en una estimación contable, se tratará como si fuera un cambio en una estimación contable.

Corrección de errores de periodos anteriores

Los errores son las omisiones e inexactitudes que se presentan en los estados financieros para uno o más periodos anteriores como por ejemplo los efectos de errores aritméticos, errores en la aplicación de políticas contables, la inadvertencia o mala interpretación de hechos y los fraudes.

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, corregirá los errores materiales de periodos anteriores de manera retroactiva re expresando la información comparativa afectada por el error, como si éste no hubiera existido nunca, siempre y cuando sea posible, si es impracticable la corrección de error, se hará a los saldos inicial del periodo corriente y si no es posible se hará de manera prospectiva.

De acuerdo con la Norma de Presentación de Estados Financieros, cuando la empresa corrija errores materiales de periodos anteriores, presentará un estado de situación financiera al inicio del primer periodo comparativo.

Resumen de las Principales Políticas Contables- Tomado de *Políticas Contables Bajo NIIF- Archivos del Estado*

4.7. Cuentas por cobrar

Son los derechos adquiridos por la entidad en desarrollo de sus actividades ordinarias, de las cuales se espera a futuro la entrada de efectivo o sus equivalentes u otro instrumento.

4.7.7 Reconocimiento

Se reconocerán como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos por la empresa en desarrollo de sus actividades, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

4.7.8 Clasificación

- Al costo: Derechos para los que la empresa concede plazos de pago normales del negocio.

- Al costo amortizado: Derechos para los que la entidad pacta plazos de pago superiores a los normales en el negocio y el sector.

4.7.9 Medición inicial

Las cuentas por cobrar clasificadas al costo se medirán por el valor de la transacción.

Las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se medirán así:

- a) cuando se hayan pactado precios diferenciados para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el precio establecido para ventas con plazos normales de pago o
- b) cuando no se hayan pactado precios diferenciados para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el valor presente de los flujos futuros descontados a la tasa de referencia del mercado para transacciones similares durante el periodo que exceda al plazo normal para el negocio y el sector.

4.7.10 Medición posterior

Las cuentas por cobrar clasificadas al costo se mantendrán por el valor de la transacción.

Las cuentas por cobrar clasificadas al costo amortizado se medirán al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido más el rendimiento efectivo menos los pagos recibidos. El rendimiento efectivo se calculará multiplicando el valor en libros de la cuenta por cobrar por la tasa de interés efectiva, durante el tiempo que exceda el plazo normal de pago. La amortización del componente de financiación se reconocerá como un mayor valor de la cuenta por cobrar y como un ingreso.

4.7.11 Baja en cuentas

Se eliminará una cuenta por cobrar cuando expiren los derechos o cuando se transfieran los riesgos y las ventajas inherentes a la misma. Para el efecto, se disminuirá el valor en libros de la cuenta por cobrar y la diferencia con el valor recibido se reconocerá como ingreso o gasto del periodo.

4.7.12 Deterioro

Las cuentas por cobrar serán objeto de estimaciones de deterioro cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo. Para el efecto, se utilizará, como factor de descuento, a) la tasa computada en el momento del reconocimiento inicial, para el caso de las cuentas por

cobrar clasificadas al costo amortizado; o b) la tasa de interés de mercado, por ejemplo, la tasa de interés aplicada a instrumentos similares, para el caso de las cuentas por cobrar clasificadas al costo. El deterioro se reconocerá de forma separada, como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo.

En ningún caso, la reversión de las pérdidas por deterioro, podrán superar el valor reconocido como deterioro acumulado.

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, establece como política, que el plazo máximo de recaudo de sus cuentas por cobrar es 180 días a excepción de aquellos plazos que se estipulen contractualmente, Se calculará deterioro a la cartera igual o mayor a 360 días, con una tasa igual al DTF a la fecha del cumplimiento del límite.

4.8. Préstamos por cobrar

4.8.1 Objetivo

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que la entidad aplicará para el reconocimiento y valoración de los préstamos por cobrar que posea.

4.8.2 Alcance

Esta política será actualizada en el caso que existan nuevos préstamos por cobrar que no estén bajo su alcance o en el caso también, que el marco normativo aplicable, tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política.

Esta política se aplicará en la contabilización de los préstamos por cobrar, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

4.8.7 Reconocimiento y clasificación

Para efectos de reconocer un préstamo por cobrar el cual fue destinado para el uso de un tercero, éste debe generar un flujo futuro fijo o determinable por medio de efectivo o equivalentes a efectivo o de otro instrumento financiero.

Los préstamos por cobrar se clasificarán en la categoría de costo amortizado, para aquellos préstamos que sean iguales o superiores a 10 SMMLV y un máximo de tiempo para pago de 24 meses, en el caso de que estos créditos no cumplan con estos requisitos anteriores se empezará aplicar unos intereses igual al DTF.

4.8.8 Medición inicial

Los préstamos por cobrar se medirán inicialmente por su valor desembolsado.

Si la tasa de interés pactada es inferior a la tasa de interés del mercado, se reconocerá por el valor presente de los flujos futuros descontado a la tasa de mercado en transacciones similares. La diferencia en valor entre ambos, se reconocerá como gasto o como activo diferido si se pactó condiciones para acceder a una tasa inferior a la del mercado.

Los costos de transacción se tratarán como un mayor valor del préstamo.

4.8.9 Medición posterior

Los préstamos por cobrar se medirán al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido más el rendimiento efectivo menos los pagos de capital e intereses. El rendimiento efectivo se calculará multiplicando el valor en libros del préstamo por cobrar por la tasa de interés efectiva.

El rendimiento efectivo se reconocerá como un mayor valor del préstamo por cobrar y como un ingreso. En caso de haberse reconocido un activo diferido, asociado a la medición inicial de un préstamo concedido a una tasa inferior a la del mercado, este se amortizará con base en el cumplimiento de las condiciones pactadas.

Los intereses recibidos reducirán el valor del préstamo por cobrar, afectando el efectivo o equivalentes al efectivo, de acuerdo con la contraprestación recibida.

4.8.10 Deterioro

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, verificará si hay indicios de deterioro en los préstamos por cobrar y en caso de presentarse, se realizara las estimaciones respectivas. El deterioro se presentará cuando el valor en libros del préstamo por cobrar sea superior al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados del mismo, descontados a la tasa de interés efectiva original.

El deterioro se reconocerá de manera independiente como un menor valor del préstamo por cobrar contra el gasto del periodo. En caso de ser menor el valor en libros en comparación con el valor presente calculado anteriormente, se disminuirán las pérdidas por deterioro acumulado contra el resultado del periodo y en ningún caso, puede ser la disminución superior al valor reconocido como deterioro acumulado.

Todo préstamo realizado a los empleados está respaldado con un pagare, el cual autoriza a la empresa a cancelar la deuda en el momento de retiro del empleado con los valores de su liquidación, esto para mitigar el riesgo de pérdida del dinero.

4.8.11 Baja en cuentas

Se darán de baja préstamos por cobrar cuando expiren los derechos o cuando se transfieran los riesgos y las ventajas inherentes al mismo lo cual implica la disminución del préstamo por cobrar contra el resultado.

En caso de que se retengan sustancialmente los riesgos o las ventajas inherentes a la propiedad del préstamo por cobrar, este no se dará de baja y se reconocerá un pasivo por el valor recibido en la operación en cuentas por pagar de la categoría costo amortizado.

El pasivo asociado se medirá de forma que el neto entre los valores en libros del activo transferido y del pasivo asociado sea el costo amortizado de los derechos y obligaciones retenidos por la empresa.

4.9.2 Cuentas por pagar

4.9.3 Objetivo

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que la entidad aplicará para el reconocimiento y valoración de las cuentas por pagar que posea.

4.9.4 Alcance

Esta política será actualizada en el caso que existan nuevas cuentas por pagar que no estén bajo su alcance o en el caso también, que el marco normativo aplicable, tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política.

Esta política se aplicará en la contabilización de las cuentas por pagar, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

4.9.9 Reconocimiento y clasificación

Se reconocerán las obligaciones adquiridas por ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S con terceros, en desarrollo de su objeto social y de las cuales en el futuro se tendrá que desprender de recursos en efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento financiero.

Las cuentas por pagar se clasificarán en las categorías del costo (si plazo es normal en el Mercado) o costo amortizado (cuando el plazo pactado es superior a los definidos por el mercado).

4.9.10 Medición inicial

Las cuentas por pagar clasificadas al costo se medirán por el valor de la transacción.

Las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se medirán de la siguiente manera:

a) cuando se hayan pactado precios diferenciados para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el precio establecido por el proveedor para ventas con plazos normales de pago o

b) cuando no se hayan pactado precios diferenciados para ventas con plazos de pago superiores a los normales, se empleará el valor presente de los flujos futuros descontados a la tasa de referencia del mercado para transacciones similares durante el periodo que exceda al plazo normal para el negocio y el sector.

4.9.11 Medición posterior

Las cuentas por pagar clasificadas al costo se mantendrán por el valor de la transacción.

Las cuentas por pagar clasificadas al costo amortizado se medirán al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido más el costo efectivo menos los pagos realizados. El costo efectivo se calculará multiplicando el valor en libros de la cuenta por pagar, por la tasa de interés efectiva, durante el tiempo que exceda el plazo normal de pago.

La amortización del componente de financiación se reconocerá como un mayor valor de la cuenta por pagar y como un gasto.

Los costos de financiación se reconocerán como un mayor valor del activo financiado cuando los recursos obtenidos se destinen a financiar un activo apto, de conformidad con la Norma de Costos de Financiación.

4.9.12 Baja en cuentas

Se dará de baja una cuenta por pagar cuando se extingan las obligaciones que la originaron (se pague en su totalidad, expiro la obligación o se transfirió a un tercero).

En caso de diferencia entre el valor en libros y el valor pagado o transferido se reconocerá como ingreso o gasto en el periodo.

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, estable como política que el pago de sus obligaciones con terceros se realizará de acuerdo a lo que se estipule contractualmente.

4.10. Préstamos por pagar

4.10.1 Objetivo

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que la entidad aplicará para el reconocimiento y valoración de los préstamos por pagar que posea.

4.10.2 Alcance

Esta política será actualizada en el caso que existan nuevos préstamos por pagar que no estén bajo su alcance o en el caso también, que el marco normativo aplicable, tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política.

Esta política se aplicará en la contabilización de los préstamos por pagar, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

4.10.7 Reconocimiento y clasificación

Únicamente se reconocerán como préstamos por pagar, los recursos financieros recibidos por ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, y de los cuales en el futuro se desprenderá de recursos representados en efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento.

Serán clasificados en la categoría de costo amortizado

4.10.8 Medición inicial

Se medirá por el valor recibido.

Si la tasa de interés pactada es inferior a la tasa de interés del mercado, se medirá por el valor presente de los flujos futuros descontados utilizando la tasa de interés del mercado para transacciones similares. La diferencia entre el valor recibido y el valor presente será un ingreso de acuerdo con la Norma de Subvenciones.

Los costos de transacción disminuirán el valor del préstamo.

4.10.9 Medición posterior

Con posterioridad al reconocimiento, los préstamos por pagar se medirán al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicialmente reconocido más el costo efectivo menos los pagos de capital e intereses. El costo efectivo se calculará multiplicando el valor en libros del préstamo por pagar, por la tasa de interés efectiva.

El costo efectivo se reconocerá como un mayor valor del préstamo por pagar y como un gasto.

Los gastos de financiación se reconocerán como mayor valor del activo financiado cuando los recursos obtenidos se destinen a financiar un activo apto, de conformidad con la Norma de Costos de Financiación.

Los intereses pagados disminuirán el valor del préstamo por pagar, afectando el efectivo o equivalentes al efectivo de acuerdo con la contraprestación pagada.

4.10.10 Baja en cuentas

Se dejará de reconocer un préstamo por pagar cuando se extingan las obligaciones que lo originaron, esto es, cuando la obligación se haya pagado, haya expirado o se haya transferido a un tercero.

En caso de presentarse diferencia con el valor en libros, se reconocerá un ingreso o gasto.

4.11. Propiedad, planta y equipo

4.11.1 Objetivo

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que la entidad aplicará para el reconocimiento y valoración de la propiedad, planta y equipo que posea.

4.11.2 Alcance

Esta política será actualizada en el caso que existan nuevas propiedades, planta y equipo que no estén bajo su alcance o en el caso también, que el marco normativo aplicable, tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política.

Esta política se aplicará en la contabilización de la propiedad, planta y equipo, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

4.11.7 Reconocimiento

Se reconocerán como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la empresa para:

- Producción y comercialización de bienes.
- Para la prestación de servicios; para propósitos administrativos.

- Para generar ingresos producto de su arrendamiento (En el caso de bienes muebles). Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

4.11.8 Medición inicial

Se miden inicialmente al costo. Son componentes del costo:

- El precio de adquisición;
- Los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición;
- Los costos de beneficios a los empleados que procedan directamente de la construcción o adquisición de un elemento de propiedades, planta y equipo;
- Los costos de preparación del emplazamiento físico;
- Los costos de entrega inicial y los de manipulación o transporte posterior; los costos de instalación y montaje;
- Los costos de comprobación del adecuado funcionamiento del activo originados después de deducir el valor neto de la venta de los elementos producidos durante el proceso de instalación y puesta a punto del activo (por ejemplo las muestras producidas mientras se probaba el equipo);
- Los honorarios profesionales; así como todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa.

Cualquier descuento o rebaja del precio se reconocerá como un menor valor de las propiedades, planta y equipo, y afectará la base de depreciación.

No se reconocerán como parte del costo:

- los costos de puesta en marcha (a menos que sean necesarios para poner la propiedad en las condiciones necesarias para que opere de la manera prevista por la administración de la empresa);
- Las pérdidas de operación en las que se incurra antes de que la propiedad, planta y equipo logre el nivel planeado de ocupación; y

- Las cantidades anormales de desperdicios, de mano de obra o de otros recursos en los que se incurra para la construcción o el desarrollo de la misma.

Los costos de financiación de una propiedad, planta y equipo se capitalizarán siempre y cuando cumpla con los requisitos para ser un activo apto según la norma de costos de financiación.

Cuando ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, adquiera propiedades, planta y equipo con un plazo para pago que exceda los periodos normales de crédito, el componente de financiación no hará parte del costo de las propiedades, planta y equipo y se reconocerá como un gasto por intereses, durante el periodo de financiación, de acuerdo con la Norma de Cuentas por Pagar. Lo anterior, siempre y cuando el activo no cumpla las condiciones para calificarse como apto.

Las propiedades, planta y equipo que se reciban en permuta se medirán por su valor razonable. A falta de este, se medirán por el valor razonable de los activos entregados y, en ausencia de ambos, por el valor en libros de los activos entregados.

Las propiedades, planta y equipo producto de un arrendamiento financiero se medirán de acuerdo con lo establecido en la Norma de Arrendamientos.

Cuando se adquiera una propiedad, planta y equipo sin cargo alguno o, por una contraprestación simbólica, la empresa medirá el activo adquirido de acuerdo con la Norma de Subvenciones.

4.11.9 Medición posterior

Se medirán por el costo menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado.

4.11.10 Depreciación

La depreciación de una propiedad, planta y equipo iniciará cuando esté disponible para su uso. El cargo por depreciación de un periodo se reconocerá en el resultado del mismo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con la Norma de Inventarios o la Norma de Activos Intangibles.

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, podrá separar por componentes aquellos elementos significativos de las propiedades, planta y equipo y realizar su depreciación. Si hay varios componentes con vidas útiles y métodos de depreciación iguales, los podrá agrupar para efectos de su depreciación.

La depreciación se determinará sobre el valor del activo o sus componentes menos el valor residual y se distribuirá sistemáticamente a lo largo de su vida útil.

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, evaluará si durante la vida útil del activo, se consumen los beneficios económicos del mismo en forma significativa, caso en el cual, el valor residual puede ser cero; de lo contrario, la entidad estimará dicho valor.

La estimación de la vida útil de un activo se efectuará con fundamento en la experiencia que ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, tenga con activos similares.

Factores a tener en cuenta en la determinación de las vidas útiles:

a) la utilización prevista del activo, evaluada con referencia a la capacidad o al producto físico que se espere del mismo;

b) el desgaste físico esperado, que depende de factores operativos, tales como: el número de turnos de trabajo en los que se utiliza el activo, el programa de reparaciones y mantenimiento, y el cuidado y conservación que se le da al activo mientras no se está utilizando;

c) la obsolescencia técnica o comercial procedente de los cambios o mejoras en la producción, o de los cambios en la demanda del mercado de los productos o servicios que se obtienen con el activo; y d) los límites legales o restricciones similares sobre el uso del activo, tales como, las fechas de caducidad de los contratos de arrendamiento relacionados. Actualmente se poseen las siguientes vidas útiles definidas por la entidad, las cuales se continúan aplicando así:

Muebles y enseres: 10 Años

Equipo de Comunicación y cómputo: 5 Años

El método de depreciación utilizado por ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, es el de línea recta, con base en la vida útil del activo.

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, podrá cambiar el método de depreciación si cambia el patrón esperado de los beneficios económicos futuros, aplicando lo dispuesto en la Norma Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores.

Momentos en los cuales no se realiza depreciación:

- Cuando se produzca la baja en cuentas.
- Cuando el valor residual del activo supere el valor en libros del mismo.
- Si se utilizan métodos de depreciación en función del uso, cuando no tenga lugar ninguna actividad de producción.

La depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo ni cuando el activo sea objeto de operaciones de reparación y mantenimiento.

El valor residual, la vida útil y el método de depreciación serán revisados, como mínimo, al término de cada periodo contable y si existe un cambio significativo en estas variables, se ajustarán para reflejar el nuevo patrón de consumo de los beneficios económicos futuros.

4.11.11 Deterioro

Para efectos de determinar el deterioro de una propiedad, planta y equipo, ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, aplicará lo establecido en la Norma de Deterioro del Valor de los Activos.

Las compensaciones de terceros por elementos deteriorados o las indemnizaciones, se reconocerán como ingreso en el momento en que sea exigible el derecho.

4.11.12 Baja en cuentas

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, dará de baja las propiedades, planta y equipos que no cumplan con las características para ser reconocidas en esta norma (cuando el elemento se disponga o cuando no se espere que genere beneficios económicos futuros por su uso o enajenación).

La pérdida o ganancia originada en la baja en cuentas de un elemento de propiedades, planta y equipo afectará el resultado del periodo.

El costo de las inspecciones generales necesarias para que el activo continúe operando se incorporará como mayor valor del elemento asociado, previa baja en cuentas del valor en libros de cualquier inspección anteriormente capitalizada.

En los casos en que ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, posea propiedades, plantas y equipos separados por componentes y sea necesaria la sustitución de ese componente, se dará de baja el anterior y reconocerá el nuevo componente.

4.13 Activos intangibles

4.13.1 Objetivo

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que la entidad aplicará para el reconocimiento y valoración de los activos intangibles que posea.

4.13.2 Alcance

Esta política será actualizada en el caso que existan nuevos activos intangibles que no estén bajo su alcance o en el caso también, que el marco normativo aplicable, tengan actualizaciones que deban ser incluidas en esta política. Esta política se aplicará en la contabilización de los activos intangibles, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

4.13.7 Reconocimiento

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, reconocerán como activos intangibles, los bienes identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la empresa tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables.

Requisitos para reconocer como activos intangibles los desembolsos realizados en la etapa de desarrollo:

- Su posibilidad técnica para completar la producción del activo intangible de forma que pueda estar disponible para su utilización o su venta;
- Su intención de completar el activo intangible para usarlo o venderlo;
- Su capacidad para utilizar o vender el activo intangible;
- Su disponibilidad de recursos técnicos, financieros o de otro tipo para completar el desarrollo y para utilizar o vender el activo intangible;
- Su capacidad para medir, de forma fiable, el desembolso atribuible al activo intangible durante su desarrollo; y
- La forma en que el activo intangible va a generar probables beneficios económicos en el futuro. Para esto último, la empresa demostrará, bien la existencia de un mercado para la producción que genere el activo intangible o para el activo en sí, o bien la utilidad que el mismo le genere a la empresa en caso de que vaya a utilizarse internamente.

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, no reconocerá activos intangibles generados internamente, excepto cuando estos sean producto de una fase de desarrollo. Tampoco se reconocerán como activos intangibles los desembolsos por actividades de capacitación, la publicidad y actividades de promoción ni los desembolsos por reubicación o reorganización de una parte o la totalidad de la entidad.

Cuando un activo esté conformado por elementos tangibles e intangibles, la empresa determinará cuál de los dos elementos tiene un peso más significativo, con el fin de tratar el elemento como propiedades, planta y equipo o como activo intangible, según corresponda.

4.13.8 Medición inicial

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, medirá al costo los activos intangibles, dependiendo de la forma en que se obtenga.

En activos intangibles adquiridos

El costo de un activo intangible que se adquiere en forma separada estará conformado por el precio de adquisición y todos los costos necesarios para colocar en uso y los descuentos serán un menor valor del activo intangible. Si incurre en costos de financiación porque el activo es apto, estos se capitalizarán de acuerdo a la Norma Costos de financiación.

Cuando ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, adquiera un activo intangible con un plazo para pago que exceda los periodos normales de crédito, los intereses se reconocerán como un gasto por intereses de acuerdo a la Norma cuentas por Pagar (si no es un activo apto).

Cuando la adquisición de un intangible se lleve a cabo a través de una operación de arrendamiento financiero, el arrendatario medirá el activo de acuerdo con lo establecido en la Norma de Arrendamientos.

Los activos intangibles adquiridos en una combinación de negocios se medirán por el valor razonable que tengan en la fecha de la combinación, de acuerdo con la Norma de Combinación de Negocios.

Cuando se adquiera un activo intangible sin cargo alguno o por una contraprestación simbólica, la empresa lo medirá de acuerdo con la Norma de Subvenciones.

Los activos intangibles adquiridos mediante permuta se medirán por su valor razonable; a falta de este, por el valor razonable de los activos entregados y en ausencia de ambos, por el valor en libros de los activos entregados.

En activos intangibles generados internamente

Los desembolsos en la fase de investigación se reconocerán como gastos en el momento en que ocurran y los desembolsos en la fase de desarrollo formarán parte del costo de los activos intangibles generados internamente. En caso de no ser posible la separación de ambas fases, se tomará como investigación y por ende como gasto del periodo.

Los desembolsos sobre un activo intangible reconocidos inicialmente como gastos del periodo no se reconocerán posteriormente como parte del costo de un activo intangible. Desembolsos posteriores al reconocimiento de los activos intangibles Los desembolsos sobre una partida intangible efectuados después del reconocimiento inicial del activo adquirido o después de completar el activo intangible generado internamente, no harán parte del costo del activo. Estos desembolsos se reconocerán como gastos del periodo.

4.13.9 Medición posterior

ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, medirá sus activos intangibles por su costo menos la amortización acumulada menos el deterioro acumulado.

La amortización iniciará cuando el activo esté disponible para su utilización. El cargo por amortización de un periodo se reconocerá en el resultado del mismo.

Se asumirá que el valor residual del activo intangible es nulo o igual a cero si no existe un compromiso, por parte de un tercero, de comprar el activo al final de su vida útil o si no existe un mercado activo para el intangible que permita determinar con referencia al mismo, el valor residual al final de la vida útil.

La vida útil de un activo intangible dependerá del periodo durante el cual la empresa espere recibir los beneficios económicos asociados al mismo. Si no es posible hacer una estimación fiable de la vida útil de un activo intangible, se considerará que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización. Métodos de amortización:

- El método lineal,
- El método de amortización decreciente y
- El método de las unidades de producción.

La amortización de un activo intangible cesará cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual del activo supere el valor en libros del mismo. La amortización no cesará cuando el activo esté sin utilizar.

El valor residual, la vida útil y el método de amortización se revisarán, como mínimo, al término del periodo contable y si existiera un cambio significativo en estas variables, se ajustarán para reflejar el nuevo patrón de consumo de los beneficios económicos futuros. Dicho cambio se contabilizará como un cambio en una estimación contable, de conformidad con lo establecido en la Norma de Políticas Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Corrección de Errores.

Para efectos de determinar el deterioro de un activo intangible, ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, aplicará lo establecido en la Norma de Deterioro del Valor de los Activos.

La compensación procedente de terceros por elementos deteriorados de activos intangibles o por indemnizaciones recibidas producto de pérdidas o abandonos se reconocerá como ingreso en el momento en que la compensación sea exigible.

4.13.10 Baja en cuentas

Se dará de baja los activos intangibles en el momento en que no cumplan con las condiciones para su reconocimiento (se dispone mediante la venta o un contrato de arrendamiento financiero, o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o venta). La diferencia presentada en la baja en cuentas contra el valor en libros, se reconocerá en el resultado del periodo.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

VALUACIÓN

El Período Fiscal comprende el período del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y la unidad de Medida que se utilizó fue el peso como medida funcional.

SITUACIONES PARTICULARES

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El valor reflejado en este rubro corresponde a los valores que se encuentran como disponibles al cierre de la vigencia 2020.

Las conciliaciones bancarias han sido elaboradas en forma oportuna, se realizaron los ajustes correspondientes y no existen valores pendientes de reintegrar a la tesorería.

Al cierre no existen cuentas con restricciones

CODIGO	CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
110501	CAJA PRINCIPAL	300.000	300.000

CODIGO	CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		
11100601	BANCO DAVIVIENDA CTA AHORROS	293.895.579	405.100.262
	TOTAL EFECTIVO	293.895.579	405.400.262

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar representan los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades económicas y sociales de la entidad, que se producen como resultado de la prestación de servicios en desarrollo de nuestro objeto social.

COD 131790 - PRESTACIÓN DE SERVICIOS	ANTIGÜEDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	AÑO 2020	AÑO 2019
Unión temporal Desarrollo 2019	0-30	0	282.184.874
Unión Temporal Archivos 2019	0-30	0	59.685.000
Unión Temporal Saneamiento 2019	0-30	0	1.199.600
Trans Inhercor Ltda.	30-60	13.638.425	13.638.425
Departamento Administrativo de la Presidencia	0-30	37.497.078	0
E.S.E. Hospital regional de Chiquinquirá	30-60	15.386.000	0
Superintendencia de Vigilancia y Seguridad privada	0-30	797.300.000	0
Unidad Nacional de Protección	0-30	434.721.128	0
TOTAL PRESTACIÓN DE SERVICIOS	60-90	1.298.542.631	356.707.899

Hacen parte del grupo de Cuentas por Cobrar los Anticipos o saldos a favor por impuestos y las otras Cuentas por Cobrar reveladas de la siguiente manera:

4.1. ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

En este grupo encontramos el saldo a favor por el concepto de Impuesto de Renta.

CODIGO	ANTICIPOS O SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIB	ANTIGÜEDAD	AÑO 2020	AÑO 2019
190703	SALDOS A FAVOR EN RENTA	0-30	533.109.000	19.290.029
190705	SALDOS A FAVOR EN IVA	0-30	58.997.986	0
190709	INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	0-30	41.362.304	0
<u>SUBTOTAL 1907</u>	<u>SUBTOTAL</u>		<u>633.469.290</u>	<u>19.290.029</u>
CODIGO	APORTES DE CAPITAL POR COBRAR	ANTIGUEDAD	AÑO 2020	AÑO 2019
138401	IMPRESA DEPARTAMENTAL SOLUCIONES INTEGRALES Y DE LAS TECNOLOGIAS DE LA INFORMACION Y COMUNICACIONES	0	0	223.664.041
138490	ANTICIPO A CONTRATISTA ARCHIVOS Y ASESORIAS TOTALES	0-30	85.000.000	0
190904	DEPOSITO EN CONTRATO ARRENDAMIENTO OFICINA	0-30	500.000	0
<u>SUBTOTAL</u>	<u>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</u>		<u>85.500.000</u>	<u>223.664.041</u>
TOTAL	TOTAL CUENTAS POR COBRAR		2.017.511.921	599.661.969

NOTA 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son los bienes tangibles adquiridos, construidos o en proceso de construcción, con la intención de emplearlos en forma permanente.

Se registran inicialmente al costo de adquisición, conformado por las erogaciones necesarias para colocarlo en condiciones de utilización.

La depreciación es calculada por el método de línea recta con base en la vida útil del activo.

La vida útil para los muebles y enseres es de 10 años y la vida útil para los equipos de cómputo y comunicación es de 5 años.

En este caso particular, este activo fijo tiene un valor inferior a 50 UVT por lo tanto se considera de menor cuantía y se deprecia en 12 meses, finalizando en febrero de 2020.

	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2020	AÑO 2019
166502	MUEBLES Y ENSERES	1.396.602	1.396.602
168506	MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS OFICINA (DEPRECIACIÓN)	-1.396.602	-1.163.840
TOTAL 16	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0	232.762

Las mejoras o adiciones significativas realizadas a estos activos se capitalizan, y los pagos por concepto de mantenimiento y reparación que no prolongan su vida se registran directamente al costo o gasto.

NOTA 6. OTROS ACTIVOS

Comprende aquellos bienes que por su característica no se encuentran clasificados en las demás cuentas del activo.

Los valores registrados en este grupo representan los gastos pagados por anticipado y diferidos según su tiempo de ejecución.

También se reflejan los valores correspondientes a licencias adquiridas.

Se estimó una amortización de 12 meses para la licencia del programa contable, la cual finalizo en el mes de Febrero de 2020.

	CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
197007	INTANGIBLES (LICENCIAS) AL INICIO DEL PERIODO	0	0
197007	ADQUISICIONES DEL PERIODO	2.495.430	2.495.430
197507	AMORTIZACIÓN ACUMULADA (LICENCIAS)	-2.495.430	-2.079.525
197007	INTANGIBLES (LICENCIAS) AL FINAL DEL PERIODO	0	415.905
	SUBTOTAL	0	415.905

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

Se reconocerán como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere en el futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

Este rubro corresponde a las obligaciones contraídas con proveedores en el desarrollo de la ejecución de los proyectos contratados, el pago efectuado a los proveedores está directamente relacionado con el pago recibido por parte de nuestro cliente.

ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS	ANTIGÜEDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	AÑO 2020	AÑO 2019
BIG DATA TECNOLOGIA E INFORMACION SAS	0-30	333.353.861	258.820.473
OK OPERADOR LOGISTICO SAS	0-30	0	82.407.212
ARCHIVOS Y ASESORIAS TOTALES DE COLOMBIA SAS	0-30	84.512.400	0
CGB CONSULTORES SAS	0-30	8.402.615	0
EVOLUTION TECHNOLOGIES GROUP SAS	0-30	629.893.800	0
IMPRETICS	0-30	12.565.654	0
MARLENY BUITRAGO RUEDA	0-30	2.073.653	0
S&A SOFTWARE Y AUDITORIAS SAS	0-30	197.949.600	0
SEGUROS DEL ESTADO SA	0-30	535.939	0
TRAZART FUTURO SAS	0-30	7.312.200	0
TOTAL ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		1.276.599.722	341.227.685

7.1. IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS

En este rubro se encuentran las obligaciones pendientes de pago por concepto como Retenciones en la Fuente, Impuestos contribuciones y tasas e IVA.

ACREEDORES	ANTIGÜEDAD A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	AÑO 2020	AÑO 2019
Retención de Ica	0-30	42.471.856	4.782.000
Retenciones en la Fuente	0-30	311.450.461	50.135.000
Iva	0-30	0	64.752.000
TOTAL IMPUESTOS		353.922.317	119.669.000

7.2. DESCUENTOS DE NOMINA

Este rubro corresponde a los descuentos efectuados a los empleados de ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S SA, por los conceptos descritos a continuación, los cuales se cancelan oportunamente a los diferentes fondos cada mes.

CUENTA	DESCUENTOS DE NOMINA	AÑO 2020	AÑO 2019
242401	APORTES A FONDOS PENSIONALES	2.268.000	2.380.000
242402	APORTES EN SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	552.000	560.000
242403	APORTES ICBF, SENA Y CAJAS COMPENSACION	276.000	140.000
251111	APORTES A RIESGOS LABORALES	72.200	73.200
TOTAL	TOTAL DESCUENTOS DE NOMINA	3.168.200	3.153.200

NOTA 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la empresa proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual.

Los beneficios a los empleados se clasificarán en a) beneficios a los empleados a corto plazo, b) beneficios a los empleados a largo plazo, c) beneficios por terminación del vínculo laboral o contractual y d) beneficios pos empleo.

Se reconocerán como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la empresa durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo. Hacen parte de dichos beneficios, los sueldos, salarios y aportes a la seguridad social, incentivos pagados y beneficios no monetarios, entre otros.

Los porcentajes para el cálculo de la provisión mensual son los siguientes:

- Cesantías 8.33%
- Intereses a las cesantías 1 % sobre el valor de las cesantías
- Prima de servicios 8.33%
- Vacaciones 4.17%

CUENTA	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	AÑO 2020	AÑO 2019
251102	CESANTIAS	11.408.333	12.772.222
251103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.274.536	1.407.857
251104	VACACIONES	7.597.740	5.899.160
251106	PRIMA DE SERVICIOS	0	0
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		20.280.609	20.079.239

NOTA 9. DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR

En este rubro encontramos los dividendos pendientes por pagar a los accionistas como resultado de la utilidad generada en el año 2019, de la siguiente manera:

CUENTA	ACCIONISTAS	AÑO 2020	AÑO 2019
249056	CLOUD & TECHNOLOGY SOLUTIONS SAS	10.143.434	0
249056	TI GLOBAL SAS	431.635	0
TOTAL DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR		10.575.069	0

NOTA 10. PATRIMONIO

A continuación se presenta la estructura y clasificación de los aportes patrimoniales:

ACCIONISTA	VALOR DE ACCIONES	PARTICIPACIÓN	No. ACCIONES
IMPRETIC'S EICE	255.000.000	51%	2.550
CLOUD & TECHNOLOG Y SOLUTIONS SAS	235.000.000	47%	2.350
TI GLOBAL SAS	10.000.000	2%	100
TOTAL	500.000.000	100%	5.000

La composición patrimonial de la sociedad se encuentra clasificada así:

	AÑO 2020	AÑO 2019
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	521.581.774	521.581.774
Capital Suscrito y Pagado	500.000.000	500.000.000
Resultado del Presente ejercicio	147.161.583	21.581.774
TOTAL PATRIMONIO	647.161.583	521.581.774

NOTA 11. RESULTADO DEL PERIODO

Representa el valor del resultado obtenido por ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, como consecuencia de las operaciones realizadas durante el período contable en desarrollo de las funciones de su cometido. Generando un superávit de \$ 147.161.583 por el AÑO 2020.

11.1. EMPRESA EN MARCHA

La relación entre el total del patrimonio y el capital suscrito y pagado es del 129%, por lo que la sociedad tiene la intención de continuar las operaciones en un horizonte de tiempo previsto y tomar las medidas necesarias para dar valor al patrimonio de la sociedad.

NOTA 12. INGRESOS OPERACIONALES

La empresa revelará la siguiente información:

- a) Las políticas contables adoptadas para el reconocimiento de los ingresos, incluyendo la metodología utilizada para la determinación del grado de avance de las operaciones incluidas en la presentación de servicios;
- b) La cuantía y el origen de cada categoría material de ingresos por venta de bienes, prestación de servicios, intereses, regalías, dividendos o participaciones, comisiones y arrendamientos, entre otras; y
- c) El valor de los ingresos producidos por intercambios de bienes o servicios.

Los ingresos se contabilizan de acuerdo con el principio de causación, es decir se registran en el momento de realizarse, sin tener en cuenta cuando se harán efectivos, conservando siempre el principio de Prudencia.

Se realizaron las correspondientes conciliaciones, ajustes y reclasificaciones para determinar los ingresos operaciones los cuales se encuentran discriminados así:

VENTA DE SERVICIOS	AÑO 2020	AÑO 2019
CAJA DE RETIRO DE LAS FUERZAS MILITARES – CREMIL	220.833.330	57.142.857
CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL	588.235.295	840.762.362
MINISTERIO DE TRANSPORTE	0	261.900.000
TRANS INHERCOR LTDA	0	11.859.500
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL MIGRACION COLOMBIA	1.218.487.353	78.674.215
AGENCIA DE DESARROLLO RURAL - ADR	1.084.267.382	0
AGROPECUARIA DESARROLLO SAS EN LIQUIDACION	70.000.000	0
CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA - CHMH	464.629.378	0
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	3.585.863.482	0
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA	91.380.081	0
SUPERINTENDECIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	670.000.000	0
UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION	2.303.276.200	0
DIRECCION EJECUTIVA DE LA JUSTICIA PENAL MILITAR	19.495.798	0
UNIDAD DE PLANEACION MINERO ENERGETICA	64.244.700	0
ESE HOSPITAL REGIONAL DE CHIQUINQUIRA	12.929.412	0
INSTITUTO GEOGRAFICO AGUSTIN CODAZZI	24.990.000	0
UNION TEMPORAL ARCHIVOS 2019	0	51.900.000
UNION TEMPORAL DESARROLLO 2019	0	245.378.151
UNION TEMPORAL SANEAMIENTO 2019	0	11.996.000

VENTA DE SERVICIOS	AÑO 2020	AÑO 2019
BIG DATA TECNOLOGIA E INFORMACION SAS	0	7.000.000
POSADA MURILLO TERESITA	0	184.874
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	10.418.632.410	1.588.671.559

NOTA 15. INGRESOS NO OPERACIONALES

Este rubro corresponde a Ingresos obtenidos por Rendimientos Financieros en las cuentas bancarias de ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S.

	CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
4802	RENDIMIENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS DE AHORRO	214.294	52.562
4802	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CREDITO DE TESORERIA	966.930	0
4808	RECUPERACIONES	31.335.959	0
TOTAL	INGRESOS NO OPERACIONALES	32.517.183	52.562

NOTA 13: COSTO DE VENTAS

Los valores registrados en este grupo corresponden a los costos incurridos para el desarrollo del objeto social de la entidad: periodo comprendido entre Enero y Diciembre de 2020.

El sistema de costos utilizado es un sistema de costos predeterminados en el cual se calculan los costos con base en las cotizaciones de nuestros proveedores, luego se clasifican en centros de costo determinados según ejecución de cada proyecto para estimar los costos de ventas.

Se realizaron las correspondientes conciliaciones, ajustes y reclasificaciones para determinar los costos de ventas los cuales se encuentran discriminados así:

CENTRO DE COSTO	AÑO 2020	AÑO 2019
CAJA DE RETIRO DE LAS FUERZAS MILITARES –CREMIL	199.349.999	49.714.286
CAJA DE SUELDOS DE RETIRO DE LA POLICIA NACIONAL	622.232.999	617.410.625
MINISTERIO DE TRANSPORTE		229.383.730
TRANS INHERCOR LTDA		10.317.765
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL MIGRACION COLOMBIA	1.102.335.438	85.906.806
UNION TEMPORAL ARCHIVOS 2019		41.253.333

CENTRO DE COSTO	AÑO 2020	AÑO 2019
UNION TEMPORAL DESARROLLO 2019		31.416.583
UNION TEMPORAL SANEAMIENTO 2019		10.796.000
ALCALDIA DE CARTAGENA		97.273
AGUSTIN CODAZZI	22.288.100	18.481.873
AGENCIA DE DESARROLLO RURAL - ADR	971.584.552	0
AGROPECUARIA DESARROLLO SAS EN LIQUIDACION	63.000.000	0
CENTRO NACIONAL DE MEMORIA HISTORICA - CHMH	395.928.053	0
ESE HOSPITAL REGIONAL DE CHIQUINQUIRA	11.720.704	0
CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA	3.279.879.714	0
DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE LA PRESIDENCIA	82.628.736	0
DIRECCION EJECUTIVA DE LA JUSTICIA PENAL MILITAR	14.770.938	0
SUPERINTENDENCIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA	619.147.799	0
UNIDAD NACIONAL DE PROTECCION	2.055.050.178	0
UNIDAD DE PLANEACION MINERO ENERGETICA	41.590.645	0
TOTAL COSTO DE VENTA DE SERVICIOS	9.481.507.855	1.094.778.274

NOTA 14. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Corresponden a los valores causados para el funcionamiento en desarrollo de actividades que no tienen relación directa con la actividad principal y sirven de apoyo para el cumplimiento del objeto social.

Se realizaron las correspondientes conciliaciones, ajustes y reclasificaciones para determinar los gastos de administración los cuales se encuentran discriminados así:

SUELDOS Y SALARIOS	AÑO 2020	AÑO 2019
Sueldos	140.333.333	180.800.002
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS	140.333.333	180.800.002

CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	AÑO 2020	AÑO 2019
Indemnizaciones	0	9.593.648
Gastos Médicos	138.000	0
TOTAL CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	138.000	9.593.648

CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	AÑO 2020	AÑO 2019
VACACIONES	5.893.136	7.539.360
CESANTIAS	11.889.129	16.108.309
INTERESES DE CESANTIAS	1.326.810	1.531.439
PRIMA DE SERVICIOS	11.694.333	15.124.976
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	30.803.408	40.304.084

APORTES SOBRE LA NOMINA	AÑO 2020	AÑO 2019
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	2.887.900	1.824.279
COTIZACIONES A RIESGOS LABORALES	734.600	948.350
COTIZACIONES A ENTIDADES ADMINISTRADORAS DE PENSION	16.840.000	21.696.000
TOTAL APORTES SOBRE LA NOMINA	20.462.500	24.468.629

GASTOS GENERALES	AÑO 2020	AÑO 2019
HONORARIOS	150.164.611	99.128.116
COMISIONES	243.993.295	0
ESTUDIOS Y DISEÑOS	0	1.628.400
MANTENIMIENTO	251.760	1.330.000
TRANSPORTE	204.557	327.796
SERVICIOS PUBLICOS	3.486.856	3.315.960
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	97.894.514	67.370.115
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE	0	3.744.378
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1.300.000	5.809.329
LICENCIAS	243.884	411.200
SERVICIOS DE CAFETERIA	304.149	2.197.591
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	93.392	1.000.342
GASTOS LEGALES	4.711.716	2.315.319
PAPELERIA	4.250	577.524
OTROS	2.016.766	7.172.021
TOTAL GASTOS GENERALES	504.669.750	196.328.091

IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	AÑO 2020	AÑO 2019
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4.293.000	231.069
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	42.639.435	4.608.227
OTROS	3.787	0

TOTAL IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y TASAS	46.936.222	4.839.296
---	-------------------	------------------

DEPRECIACION AMORTIZACION Y DETERIORO	AÑO 2020	AÑO 2019
Depreciación propiedad planta y equipo	232.762	1.163.840
Amortización Intangibles	415.905	2.079.525
TOTAL DEPRECIACION AMORTIZACION Y DETERIORO	648.667	3.243.365

NOTA 16: GASTOS NO OPERACIONALES

Estos valores corresponden a erogaciones efectuadas sin relación directa al desarrollo de las actividades principales de ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S Como lo son los gastos bancarios, comisiones e intereses.

CUENTA	AÑO 2020	AÑO 2019
Comisiones Bancarias	1.162.275	1.022.957
Interés de Mora	127.000	0
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	1.289.275	1.022.957

NOTA 17: PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES

Se realiza provisión para cubrir el gasto por concepto de Impuesto de Renta correspondiente al año gravable 2020, por valor de \$ 77.199.000.

NOTA 18: HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO CONTABLE

Con posterioridad a la fecha de los estados contables y hasta la fecha de este informe, no se tiene conocimiento sobre la ocurrencia de hechos, ni transacciones subsecuentes que

podieran afectar la información financiera y contable que se presenta al cierre, o que pudieran afectar el normal desarrollo del objeto social hacia el futuro.

NOTA 19. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La emisión de los estados financieros de ARCHIVOS DEL ESTADO Y TECNOLOGIAS DE LA INFORMACIÓN S.A.S, S.A. correspondientes al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2020, fue autorizada por la Junta Directiva, según consta en Acta No. 0025 de la Junta Directiva efectuada el día 26 de febrero de 2021, para ser presentados ante la Asamblea General de Accionistas de acuerdo a lo requerido por el Código de Comercio.



JAIME RICARDO ABADIA OLIVA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.876.683
VER CERTIFICACION ANEXA



FREDY SABOGAL RICO
CONTADOR
TP 171543-T
VER CERTIFICACION ANEXA