

CORPORACION INLAKECH
NIT. 900.650.771-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 Diciembre 2017 Y A 31 Diciembre 2016

Activos	Notas	2017	2016	Diferencias	Pasivos y patrimonios	Notas	2017	2016	Diferencias
Activos corrientes					Pasivos corrientes				
Efectivo y equivalentes del efectivo	5	206,407	-	206,407	Proveedores		-	-	-
Inversiones	6	-	-	-	Costos y gastos por pagar	9	6,744,034	6,648,888	95,146
Deudores	7.1.	1,170,000	1,270,000	- 100,000	Retencion en la fte y autorretencion de renta	10	-	-	-
Total activos corrientes		1,376,407	1,270,000	106,407	Retenciones y aportes de nomina	11	-	-	-
					Acreedores varios	12	-	-	-
					Impuestos, gravámenes y tasas	13	97,000	85,000	12,000
					Beneficios a empleados	14	-	-	-
					Pasivos estimados y provisiones	15	-	-	-
					Otros pasivos	16	34,900	-	34,900
					Total pasivos corrientes		6,875,934	6,733,888	142,046
					Total Pasivos		6,875,934	6,733,888	142,046
Activos no corrientes					Patrimonio				
Deudores	7.2.	-	-	-	Capital social	17	-	-	-
Inventario		-	-	-	Superavit de Capital	17	-	-	-
Propiedad planta y equipo	8	-	-	-	Utilidad del ejercicio	17	35,639	1,054,583	1,018,944
Total activos no corrientes		-	-	-	Resultado de ejercicios anteriores	17	5,463,888	4,409,305	1,054,583
Total activos		1,376,407	1,270,000	106,407	Total patrimonio		5,499,527	5,463,888	35,639
					Total pasivos mas patrimonio		1,376,407	1,270,000	106,407

MARTHA EUGENIA GIRALDO CASTRO
Representante legal


CAROLINA MARIA LONDOÑO CANO
Contador Publico
Tarjeta profesional No 180653-T
Concepto Contable S.A.S.

CORPORACION INLAKECH
NIT. 900.650.771-3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 31 DE DICIEMBRE 2017

	Notas	2017	2016
Ingresos de Actividades Ordinarias	18		
Donaciones		6,957,000	12,203,000
Total Ingresos de Actividades Ordinarias	18	<u>6,957,000</u>	<u>12,203,000</u>
Costo de ventas	19	-	-
Utilidad Bruta		<u>6,957,000</u>	<u>12,203,000</u>
Gastos Ordinarios de Administracion	20		
Gastos de Personal		-	-
Honorarios		-	2,218,868
Impuestos		131,629	240,792
Arrendamientos		-	-
Contribuciones y Afiliaciones		-	-
Seguros		-	-
Servicios		4,000,000	4,903,974
Gastos Legales		-	365,260
Mantenimiento y Reparaciones		-	-
Adecuacion e Instalacion		-	-
Gastos De Viaje		-	1,093,000
Depreciaciones		-	-
Amortizaciones		-	-
Diversos		2,185,434	2,912,020
Deterioros		-	-
Gastos Ordinarios de Venta	20	-	-
Gastos Ordinarios de Administracion y Venta	20	<u>6,317,063</u>	<u>11,733,914</u>
Otras Ganancias	21.1.		
Financieros		334	11,896
Utilidad En Venta De Propiedades Planta Y Equipo		-	-
Recuperaciones		-	-
Diversos		474	-
Ajuste Por Impuesto Diferido		-	-
Otras Ganancias Por Facturar		-	-
Total Otras Ganancias	21.1	<u>808</u>	<u>11,896</u>
Otros Gastos	21.2.		
Financieros		155,884	149,601
Perdida en venta y retiro de bienes		-	-
Gastos Extraordinarios		-	-
Gastos Diversos		423,500	1,069,965
Otros Gastos	21.2.	<u>579,384</u>	<u>1,219,566</u>
Ganancia o perdida antes de Impuesto		<u>61,361</u>	<u>- 738,583</u>
Gasto por Impuesto a la Ganancias	22	97,000	316,000
Ganancia o Perdina del Año		<u>- 35,639</u>	<u>- 1,054,583</u>



MARTHA EUGENIA GIRALDO CASTRO
Representante legal suplente

CAROLINA MARIA LONDOÑO CANO
Contador Publico
Tarjeta profesional No 180653-T
Concepto Contable S.A.S.

CORPORACION INLAKECH

NIT. 900.650.771-3

Políticas contables y notas explicativas a los Estados Financieros a 31 de Diciembre 2017

NOTA 1: INFORMACIÓN GENERAL

1.1. Entidad reportante

CORPORACION INLAKECH (En adelante, "INLAKECH") es una entidad privada con domicilio principal en la Calle 1 SUR CR 43 C 281 (IN 203), Medellín - Antioquia (Colombia) y se constituyó de acuerdo a las leyes colombianas el 16 de agosto de 2013 mediante documento privado, registrada en cámara de comercio el 2 de septiembre de 2013, en el libro I, bajo el número 3696 como entidad sin ánimo de lucro con vigencia hasta diciembre 31 de 2033

1.2. Naturaleza de las operaciones

El objeto principal de la entidad es proponer, practicar, apoyar y divulgar la acción interdisciplinaria para el desarrollo de proyectos ambientalmente sostenibles, encaminados al conocimiento y preservación de la naturaleza, teniendo como base el desarrollo de proyectos de educación e inclusión social y la exploración permanente de nuevos puntos de encuentro entre el hombre, la tecnología y su entorno.

Para el logro de su objetivo podrá realizar los siguientes fines específicos o actividades:

1. Desarrollar investigación interdisciplinaria para el conocimiento y aprovechamiento sostenible de los recursos naturales, la conservación y manejo de los ecosistemas acuáticos (marinos y continentales) y terrestres, promoviendo el desarrollo socio-económico de las comunidades humanas asociadas.
2. Desarrollar y/o apoyar investigación de línea base en cualquier área de la ciencia.
3. Realizar evaluaciones de impacto ambiental de proyectos de desarrollo, formulación de planes de manejo y monitoreo de los recursos naturales.
4. Aportar conocimientos y recursos humanos de nivel profesional para la investigación sobre la mitigación de los efectos del cambio climático e implementar planes, programas y proyectos para el manejo y restauración de los ecosistemas afectados.
5. Formular y desarrollar programas de educación y sensibilización ambiental que promuevan el conocimiento y la conservación de los recursos naturales.
6. Investigar y promover proyectos enfocados a la difusión de tecnologías limpias o que intervienen positivamente en las personas y el ambiente.
7. Facilitar y promover la ampliación de investigaciones sobre tecnologías limpias que favorezcan el compromiso socio-ambiental de las industrias con las comunidades, participando en las actividades de responsabilidad social empresarial.
8. Promover las relaciones culturales, educativas y científicas entre instituciones académicas y entidades públicas o privadas que posibiliten o contribuyan al logro de los objetivos planteados.
9. Adquirir libremente toda clase de bienes, muebles e inmuebles, enajenarlos o grabarlos, realizar todo tipo de transacciones financieras establecidas por la ley, recibir donaciones o legados y celebrar todos los actos jurídicos que fueran necesarios para el funcionamiento de la fundación.
10. Celebrar todos los actos o negocios jurídicos, civiles o comerciales, que sean necesarios para la ejecución de su objeto y que tengan relación de medio a fin con éste.
11. Asociarse y/o crear asociaciones del mismo carácter o naturaleza jurídica, con entidades públicas o privadas que posibiliten o contribuyan en el logro de los objetivos de la Corporación.
12. Desarrollar actividades y eventos bajo lineamientos éticos y legales que permitan obtener financiación para el cumplimiento de sus objetivos.

13. Promover, crear o participar en aquellas entidades que aun siendo sin ánimo de lucro, permitan arbitrar recursos para la realización de sus fines y objetivos
14. Administrar los recursos que le sean encomendados por entidades públicas y privadas para la conservación, manejo y aprovechamiento sostenible de los recursos naturales.
15. Establecer convenios y contratos con entidades públicas y privadas de carácter nacional e internacional que posean objetivos similares o complementarios con los de la fundación para la investigación ambiental, el manejo y aprovechamiento sostenible de los ecosistemas y el desarrollo humano sostenible.

NOTA 2: BASES DE ELABORACIÓN

2.1. Declaración de cumplimiento

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con el Marco Técnico Normativo para Información Financiera basado en la Norma de Información Financiera para las microempresas, Reglamentado en Colombia por el decreto 2706 de 2012.

De acuerdo con la legislación colombiana, **INLAKECH** debe preparar los estados financieros, los cuales son presentados, por la Administración, a la Asamblea General de Accionistas para aprobarlos o improbarlos y se determine la distribución de dividendos y apropiaciones.

Para efectos fiscales la ley 1819 del 2016 establece que las remisiones contenidas en las normas tributarias a las normas contables continuarán vigentes hasta el 31 de diciembre del 2016. Las normas contables a que se hace referencia son las establecidas en los Decretos 2649 y 2650 de 1993. **INLAKECH** fue clasificado el grupo Tres (3) por cumplir los topes para pertenecer a dicho grupo según el decreto 2420 de 2015

2.2. Hipótesis de negocio en marcha

Al preparar el conjunto completo de estados financieros, la gerencia de **INLAKECH** evaluó la capacidad que tiene para continuar como negocio en marcha. Los estados financieros presentados se elaboran partiendo del supuesto que está en plena actividad y seguirá funcionando en el futuro previsible. No se tiene intención de liquidarla o hacer cesar sus operaciones, tampoco existen incertidumbres relacionadas con la operatividad del negocio. Los juicios por los cuales se determinó que la compañía es un negocio en marcha, son relativos a la evaluación de la situación financiera actual, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero, donde se consideró, además, el impacto de tales factores en las operaciones futuras y no se determinó situación alguna que manifieste imposibilitar el funcionamiento de compañía como un negocio en marcha.

2.3. Base contable de acumulación (o devengo)

INLAKECH elabora sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas, nazcan los derechos u obligaciones y no sólo se reciba o entregue el efectivo o su equivalente.

2.4. Materialidad

La administración de **INLAKECH** determino la importancia relativa de las cifras a presentar en los estados financieros separados de acuerdo con su función o naturaleza. Es decir, si una partida concreta careciese de relativa importancia, se agregará con otras partidas, esto, dado que no es necesario que se proporcione una revelación específica requerida por una Política Contable, cuando la información carece de importancia relativa.

2.5. Uniformidad de la presentación

La administración de **INLAKECH** mantendrá la presentación y clasificación de las partidas reveladas en los estados financieros de un periodo a otro, salvo se presente una revisión de las actividades de importancia significativa a la presentación de los estados financieros separados, o cuando se ponga de manifiesto que será más apropiada otra presentación u otra clasificación, tomando para ello en consideración los criterios definidos según políticas vigentes.

En la elaboración de los estados financieros separados se han usado políticas contables uniformes bajo los decretos normativos reglamentarios vigentes o Normas Colombianas de Información Financiera (o NCIF)

2.6. Presentación de Estados Financieros

La fecha de corte o periodo al cual corresponde la información financiera es el comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, la cual corresponde al ciclo normal de operaciones de **INLAKECH**

2.6.1. Estado de la situación financiera

INLAKECH presenta en el estado de situación financiera los hechos económicos haciendo una separación entre partidas corrientes y no corrientes, partiendo desde los activos por su grado de liquidez y en los pasivos por su grado de exigibilidad, las partidas son presentadas a nivel de grupo

2.6.2. Estado del resultado

INLAKECH presenta el estado financiero en un único estado del resultado, los gastos e ingresos son presentados por su función, que muestra el resultado de las operaciones

NOTA 3: PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

3.1. Moneda funcional y de presentación

Los estados financieros han sido elaborados y presentados en pesos colombianos por corresponder a la moneda funcional de **INLAKECH**

3.2. Transacciones en monedas extranjeras

Al preparar los estados financieros de **INLAKECH**, las transacciones en moneda distinta a la moneda funcional (moneda extranjera) se reconocen utilizando los tipos de cambio vigentes en las fechas en que se efectúan las operaciones. Al final de cada periodo, las partidas monetarias denominadas en moneda extranjera se reconvierten a los tipos de cambio vigentes a esa fecha. Las partidas no-monetarias que son medidas al costo histórico, en moneda extranjera, no se reconvierten.

Las diferencias en tipo de cambio en partidas monetarias se reconocen en los resultados del periodo, excepto cuando surgen por:

Diferencias en tipo de cambio provenientes de partidas monetarias por cobrar o por pagar a una operación neta en el extranjero cuya liquidación no está planeada ni es posible realizar el pago (formando así parte de la inversión neta en la operación extranjera), las cuales se reconocen inicialmente en otros resultados integrales y se presentarán como un componente del patrimonio. No se volverán a reconocer otra vez en resultados en el momento de la disposición de la operación neta.

3.3. Efectivo y equivalentes al efectivo

Son todos aquellos medios de pago y recaudo a disposición de la empresa, representado por el efectivo y equivalentes de efectivo, como caja, bancos, certificados bancarios, depósitos a plazo y fondos sujetos a restricción que impidan su disposición

Dado que registran los movimientos del efectivo, sin considerar la disponibilidad de los mismos, con el fin de cumplir con una adecuada presentación en los Estados Financieros, los saldos que representen partidas a largo plazo serán mostrados como Activo no Corriente. De esta forma se mostrará como Corriente el disponible representado por los medios de pago en efectivo y sus equivalentes de efectivo, y como no Corriente aquellos depósitos a plazo cuyo vencimiento excede a los doce (12) meses posteriores a la fecha del balance

Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. Para que una inversión financiera pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor. Por tanto, una inversión así será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo, tres meses o menos desde la fecha de adquisición.

Se miden a su valor nominal del valor recibido o entrega y lo correspondiente a los saldos en cuentas de depósitos debidamente conciliados

3.4. Otros activos financieros (Inversiones)

INLAKECH medirá inicialmente las inversiones al precio de la transacción más todos los gastos directamente relacionados

Posteriormente las inversiones en acciones preferentes no convertibles y acciones ordinarias o preferentes sin opción de venta se medirán de la siguiente forma:

- a. Si las acciones cotizan en bolsa o su valor razonable se puede medir de otra forma con fiabilidad, la inversión se medirá al valor razonable cambios en el valor razonable reconocidos en el estado de resultado
- b. Todas las demás inversiones se medirán al costo menos el deterioro del valor

Deterioro del valor:

Al final de cada periodo sobre el que se informa, **INLAKECH** evaluará si existe evidencia objetiva del deterioro del valor de las inversiones, cuando efectivamente se reconozca un deterioro del valor, **INLAKECH** reconocerá una pérdida por deterioro del valor en el estado de resultado

3.5. Cuentas comerciales por cobrar

Solo se reconocerá una cuenta por cobrar comercial cuando se convierta como tal si existe una obligación contractual y según las cláusulas que existan

Las cuentas por cobrar comerciales están constituidas por la acreencia que se tiene con las entidades o personas a las que la empresa vende sus bienes o presta servicios propios de su giro, es decir, que adeudan a la empresa ya sea por la obtención de un servicio en razón de la explotación del giro del negocio. De esta forma aquellas ventas de servicios, que no constituyen operaciones propias del giro del negocio, no deben considerarse en el rubro cuentas por cobrar comerciales.

Se miden inicialmente al precio de la transacción que por lo general es su costo histórico, ya que la mayoría de las ventas (los servicios) se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

Cuando en el momento de la venta, el pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales o se financia a una tasa de interés que no es de mercado, se considera que es una transacción de financiación, de tal forma las cuentas por cobrar inicialmente se medirán a valor presente de los pagos futuros utilizando una tasa de interés de mercado.

Si la cuenta por cobrar no se considera una transacción de financiación y la cuenta se clasifica como activo corriente esta se medirá posteriormente al costo menos deterioro de valor.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en el estado de resultado integral.

3.6. Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo en el reconocimiento inicial se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada, posteriormente se medirán igualmente al costo

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando los siguientes métodos:

<u>Descripcion</u>	<u>Vida Util/und</u>	<u>Metodo de Depreciacion</u>
Construcciones y edificaciones	240 Meses	Lineal
Equipo de oficina	60 Meses	Lineal
Equipo de comunicaciones y computacion	60 Meses	Lineal
Equipo de transporte	120 Meses	Lineal

Lo anterior aplica para las propiedades planta y equipo adquiridas antes del 31 de diciembre del año 2016

Para los bienes que se adquieran posterior al 31 de diciembre del 2016 se aplicaran los siguientes métodos

<u>Descripcion</u>	<u>Tasa Depr. Anual</u>	<u>Metodo de Depreciacion</u>
Construcciones y edificaciones	2.22%	Lineal
Flota y equipo de transporte terrestre	10.0%	Lineal
Maquinaria, equipos	10.0%	Lineal
Muebles y enseres	10.0%	Lineal
Equipo de computación	20.0%	Lineal
Equipo de comunicación	20.0%	Lineal

Las vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio y se ajustan si es necesario

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas

3.7. Deterioro del valor de activos financieros

Al final de cada periodo sobre el que se informa, se revisan los importes en libros de los activos financieros que no se miden al valor razonable para determinar si se encuentra alguna evidencia objetiva del deterioro del valor. Si la hay, se reconoce una pérdida por deterioro de inmediato en los resultados y el importe en libros de cuentas comerciales por

cobrar se reduce en consecuencia

3.8. Deterioro del valor de otros activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en los resultados del periodo.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en los resultados del periodo.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (en años anteriores (neto de amortización o depreciación)). Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en los resultados del periodo a menos que el activo se registre a un importe revaluado de acuerdo con el modelo de revaluación.

3.9. Otros pasivos financieros – Obligaciones financieras

Sobregiros y préstamos bancarios

Los préstamos de instituciones financieras y otros instrumentos financieros por pagar se reconocen al valor razonable, que es generalmente igual al costo. Después de su reconocimiento inicial se medirán al costo amortizado, utilizando la tasa de interés efectiva y se incluyen en los costos financieros.

Las cuentas en moneda extranjera pendientes de pago a la fecha de los estados financieros se expresarán al tipo de cambio aplicable a las transacciones a dicha fecha.

Los sobregiros se reembolsan por completo cuando así se lo solicita y se miden inicialmente para luego establecerlos al valor nominal (el importe del préstamo).

3.10. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Estas obligaciones han surgido tras la adquisición de bienes o la contratación de servicios bajo condiciones normales de

Las cuentas comerciales por pagar se miden al importe no descontado de efectivo que debe pagarse, y en caso de aquellos que exceden los términos normales comerciales se reconocen a valor presente de los flujos de efectivos descontados. **INLAKECH** compra ciertos bienes a proveedores en el extranjero. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria de pesos colombianos usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

3.11. Beneficios a empleados

Beneficios a empleados – corto plazo

Los beneficios a los empleados a corto plazo son reconocidos como gasto cuando se presta el servicio relacionado.

Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar si **INLAKECH** posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad.

3.12. Patrimonio

Se miden al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio.

3.13. Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir.

La compañía incluirá en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos, por su cuenta propia. **INLAKECH** excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los importes recibidos por cuenta de terceras partes tales como impuestos sobre las ventas, impuestos sobre productos o servicios o impuestos sobre el valor añadido

La principal fuente de ingresos ordinarios en **INLAKECH** se origina por las donaciones recibidos con el siguiente fin

*

objeto principal de la entidad es proponer, practicar, apoyar y divulgar la acción interdisciplinaria para el desarrollo de proyectos ambientalmente sostenibles, encaminados al conocimiento y preservación de la naturaleza, teniendo como base el desarrollo de proyectos de educación e inclusión social y la exploración permanente de nuevos puntos de encuentro entre el hombre, la tecnología y su entorno.

3.14. Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

3.15. Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representado por el impuesto corriente

Impuesto corriente

El impuesto corriente del periodo está basado en la ganancia fiscal de dicho periodo. El impuesto corriente se calcula usando las tasas impositivas que hayan sido aprobadas, o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado, al final del periodo sobre el que se informa

NOTA 4: APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por
Autorizados para su publicación el día

Asamblea de asociados
04 de marzo de 2018

NOTA 5: EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

Los valores que aparecen en este renglón del balance a 31 de Diciembre 2017 corresponden a:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Caja general	\$ -	\$ -
Cuenta de Ahorro	\$ 206,406.65	-\$ 0
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	\$ 206,407	-\$ 0

Sobre estos valores no existen restricciones para su disponibilidad y los saldos bancarios se encuentran debidamente conciliados.

NOTA 6: INVERSIONES

a 31 de Diciembre 2017 no refleja ningún movimiento

NOTA 7: DEUDORES

7.1. Deudas a corto plazo

Los saldos a a 31 de Diciembre 2017 correspondientes a este rubro son los siguientes:

DEUDORES	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anticipos de impuesto y saldo a favor	\$ -	\$ -
Deudores varios	\$ 1,170,000	\$ 1,270,000
TOTAL DEUDORES	\$ 1,170,000	\$ 1,270,000

DEUDORES	<u>VALOR</u>
MONICA PATRICIA ARISTIZABAL	\$ 900,000
JULIANA CAROLINA ROMAN	\$ 270,000
Total deudores varios	\$ 1,170,000

7.2. Deudas a largo plazo

a 31 de Diciembre 2017 no refleja ningún movimiento

NOTA 8: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

a 31 de Diciembre 2017 no refleja ningún movimiento

NOTA 9: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

a 31 de Diciembre 2017comprenden los siguientes valores

<u>DETALLE</u>	<u>VALOR</u>
Costos y Gastos por pagar	\$ 1,500,000.00
Deudas con accionistas	\$ 5,244,034.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 6,744,034.00

En el rubro de costos y gastos por pagar aparecen los documentos causados de los diferentes clientes a 31 de Diciembre 2017y que a esta fecha no han sido cancelados

NOTA 10: RETENCION EN LA FUENTE Y AUTORETENCION DE RENTA

a 31 de Diciembre 2017no refleja ningun movimiento

NOTA 11: RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

a 31 de Diciembre 2017no refleja ningun movimiento

NOTA 12: ACREEDORES VARIOS

a 31 de Diciembre 2017no refleja ningun movimiento

NOTA 13: IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

El saldo de esta cuenta representa la diferencia entre el IVA generado y el IVA descontable durante el periodo o año gravable Enero - Diciembre 2016

<u>DETALLE</u>	<u>VALOR</u>
Renta y complementario	\$ 97,000.00
Iva	\$ -
TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$ 97,000.00

NOTA 14: BENEFICIO A EMPLEADOS

a 31 de Diciembre 2017no refleja ningun movimiento

NOTA 15: PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

a 31 de Diciembre 2017no refleja ningun movimiento

NOTA 16: OTROS PASIVOS

DETALLE	<u>VALOR</u>	
Anticipos recibidos	\$	34,900.00
TOTAL OTROS PASIVOS	\$	34,900.00

NOTA 17: PATRIMONIO

DETALLE	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
Capital social	\$	-	\$	-
Superavit de Capital	\$	-	\$	-
Utilidad del ejercicio	-\$	35,639.35	-\$	1,054,583.41
Resultado de ejercicios anteriores	-\$	5,463,888.00	-\$	4,409,304.59
TOTAL PATRIMONIO	-\$	5,499,527.35	-\$	5,463,888.00

NOTA 18: INGRESOS POR ACTIVIDAD ORDINARIA

A continuación, detallamos los ingresos operacionales, correspondientes a las actividades principales de la compañía.

DETALLE	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
Donaciones	\$	6,957,000.00	\$	12,203,000.00
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	\$	6,957,000.00	\$	12,203,000.00

NOTA 19: COSTOS

a 31 de Diciembre 2017 no refleja ningún movimiento

NOTA 20: GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

A la fecha de reporte los valores correspondientes a dicho rubro son los siguientes:

DETALLE	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
Honorarios	\$	-	\$	2,218,868.00
Impuestos	\$	131,629.37	\$	240,792.07
Arrendamientos	\$	-	\$	-
Seguros	\$	-	\$	-
Servicios	\$	4,000,000.00	\$	4,903,974.00
Gastos Legales	\$	-	\$	365,260.00
Gastos De Viaje	\$	-	\$	1,093,000.00
Diversos	\$	2,185,433.63	\$	2,912,019.93
Gastos de venta	\$	-	\$	-
TOTAL GASTOS ORDINARIOS DE OPERACIÓN	\$	6,317,063.00	\$	11,733,914.00

Representan todo el gasto incurrido en los periodos necesarios para poder cumplir con el desarrollo de las actividades principales que originan los ingresos ordinarios de operación y a su vez el funcionamiento de la compañía.

NOTA 21: OTRAS GANANCIAS Y GASTOS**21.1. Otros Ingresos ordinarios**

DETALLE	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
Financieros	\$	333.94	\$	11,896.30
Diversos	\$	474.00	\$	-
Otras Ganancias Por Facturar	\$	-	\$	-
TOTAL OTRAS GANANCIAS	\$	807.94	\$	11,896.30

Las recuperaciones corresponden a ajustes en el momento del pago de facturas a proveedores en el periodo espuesto

21.2. Otros gastos

DETALLE	<u>2017</u>		<u>2016</u>	
Financieros	\$	155,884.29	\$	149,600.71
Gastos Diversos	\$	423,500.00	\$	1,069,965.00
TOTAL OTROS GASTOS	\$	579,384.29	\$	1,219,565.71

NOTA 22: IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO

DETALLE	VALORES CONTABLES	
	PARCIAL	TOTAL
Ingresos Operacioneles		\$ 6,957,000.00
Ventas	\$ -	
Servicios	\$ 6,957,000.00	
Ingresos no Operacionales		\$ 807.94
Financieros	\$ 333.94	
Recuperaciones	\$ -	
Diversos	\$ 474.00	
Costo		\$ -
Gastos Administrativos		\$ 6,317,063.00
Gastos de Personal	0	
Honorarios	\$ -	
Impuestos	\$ 131,629.37	
Servicios	\$ 4,000,000.00	
Gastos Legales	\$ -	
Mantenimiento y Reparaciones	\$ -	
Depreciaciones	\$ -	
Diversos	\$ 2,185,433.63	
Deterioros	\$ -	
Gastos Ordinarios de Venta		\$ -
Otro gastos		\$ 579,384.29
Financieros	\$ 155,884.29	
Perdida en venta y retiro de bienes	\$ -	
Gastos Extraordinarios	\$ -	
Gastos Diversos	\$ 423,500.00	
utilidad Contable		\$ 61,360.65
Calculo Impuesto de RENTA a 31 de Diciembre 2017	\$ 61,360.65	
MAS		
Gasto causado diciembre 2015 aporte del empleador en aportes		-

seguridad social y parafiscales	₺	-
Gasto impuestos que sí son deducibles pero estaban solo causados (industria y comercio, predial, 4 x mil)	\$	-
Gastos extraordinarios (sanciones, multas)	\$	-
Gastos diversos	\$	423,500.00
MENOS		
Aportes del empleador diciembre 2015 seguridad social y parafiscales pagados en 2016	\$	-
Impuestos pagados en el año (industria y comercio, predial, 4 x mil)	\$	-
Renta liquida fiscal o perdia liquida fiscal	\$	484,860.65
Renta Presuntiva	\$	-
<i>Impuesto de renta</i>	\$	97,000.00
ingreso En Venta De Propiedades Planta Y Equipo	\$	-
Costo En Venta De Propiedades Planta Y Equipo	\$	-
<i>Impuesto por ganancia ocasional</i>	\$	-
Total Impuesto de Renta y Complementario	\$	97,000.00



CAROLINA MARIA LONDOÑO CANO

Contador Publico

Tarjeta profesional No 180653-T

Concepto Contable S.A.S.