

**ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC**


**NIT: 900.158.576-4**

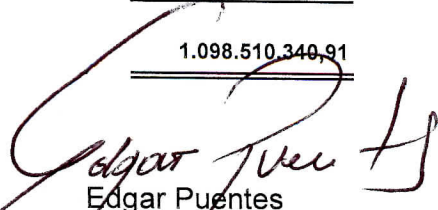
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**A DICIEMBRE 31 DE 2017**

ACTIVO	NOTA		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>165.392.580,54</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	103.561.140,49	
DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	4	61.831.440,05	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>933.117.760,37</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	566.732.070,37	
DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	4	17.261.502,00	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5	347.564.847,00	
INTANGIBLES	6	1.559.341,00	
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>1.098.510.340,91</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			<b>51.180.759,91</b>
CUENTAS POR PAGAR	7	1.221.041,70	
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8	49.959.718,21	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			<b>64.919.740,00</b>
PROVEEDORES	9	2.618.000,00	
OBLIGACIONES LABORALES	10	761.839,00	
OTROS PASIVOS	11	61.539.901,00	
<b>TOTAL PASIVO</b>			<b>116.100.499,91</b>
<b>PATRIMONIO</b>	12		
<b>CAPITAL SOCIAL</b>			<b>445.000,00</b>
FONDO SOCIAL		445.000,00	
<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>			<b>14.600.000,00</b>
DONACIONES		14.600.000,00	
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>			<b>125.873.803,58</b>
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		125.873.803,58	
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>			<b>841.491.037,42</b>
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		841.491.037,42	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>982.409.841,00</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>1.098.510.340,91</b>

  
**Nelson Priño**  
**Representante Legal**

  
**Gerson Avila**  
**Revisor Fiscal**  
**T.P 39630-T**

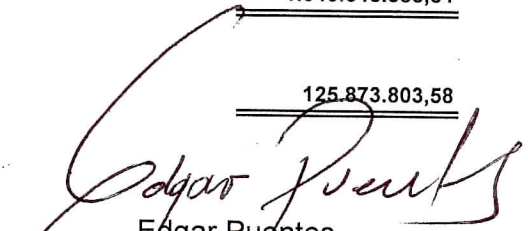
  
**Edgar Puentes**  
**Contador publico**  
**T.P 114319-T**

**ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC**  
**NIT: 900.158.576-4**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**PERIODO: ENERO 1 DE 2017 A DICIEMBRE 31 DE 2017**

	NOTA	
<b>INGRESOS</b>		
<b>OPERACIONALES</b>	<b>13</b>	<b>1.399.870.425,00</b>
ACTIVIDADES EMPRESARIALES		1.399.870.425,00
<b>NO OPERACIONALES</b>	<b>14</b>	<b>10.223.545,33</b>
OTRAS VENTAS		500.000,00
FINANCIEROS		9.123.406,33
DIVERSOS		600.139,00
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>1.410.093.970,33</b>
<b>GASTOS</b>	<b>15</b>	
<b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>		<b>228.436.271,08</b>
GASTOS DE PERSONAL		30.690.786,70
HONORARIOS		111.597.737,00
IMPUESTOS		11.746.840,00
ARRENDAMIENTOS		58.000,00
SEGUROS		178.874,00
SERVICIOS		19.662.840,46
GASTOS LEGALES		1.475.410,54
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		9.204.750,00
GASTOS DE VIAJE		4.388.021,00
DEPRECIACIONES		20.595.818,00
DIVERSOS		18.837.193,38
<b>OPERACIONALES DE VENTAS</b>		<b>4.234.580,00</b>
IMPUESTOS		466.995,00
SEGUROS		3.767.585,00
<b>NO OPERACIONALES</b>		<b>9.128.926,83</b>
FINANCIEROS		8.447.241,83
GASTOS EXTRAORDINARIOS		294.244,00
GASTOS DIVERSOS		387.441,00
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>		<b>1.775.000,00</b>
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		1.775.000,00
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>243.574.777,91</b>
<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>16</b>	
<b>COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>		<b>1.040.645.388,84</b>
CONSTRUCCION		3.846.000,00
COMERCIO AL POR MAYOR Y MENOR		9.356.387,00
HOTELES Y RESTAURANTES		43.415.499,42
TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES		199.572.265,42
ACTIVIDADES EMPRESARIALES		784.455.237,00
<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>		<b>1.040.645.388,84</b>
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>125.873.803,58</b>

  
**Neisy Muñoz**  
**Representante Legal**

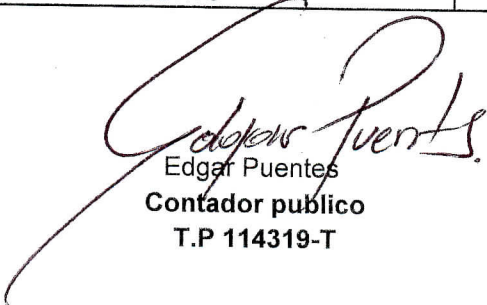
  
**Gerson Avila**  
**Revisor Fiscal**  
**T.P 39630-T**


  
**Edgar Puentes**  
**Contador publico**  
**T.P 114319-T**

ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC  
 NIT: 900.158.576-4  
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
 PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016.  
 (Miles de pesos Colombianos )

	2017	2016
<b>EXCEDENTES O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>125.874</b>	<b>-67.789</b>
Depreciación	20.516	16.791
<b>EXCEDENTES AJUSTADOS</b>	<b>146.390</b>	<b>-50.998</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ENTRADAS</b>		
Proveedores	167.547	66.157
Retefuente por Pagar	2.618	
Impuesto Por Pagar .	324	
Depreciacion acumulada	124.689	638
Retenciones en Nomina	0	65.519
Impuesto a la Ventas Por Pagar	74	
Salarios Por Pagar	37.905	
Ingresos Para Terceros	762	
<b>SALIDAS</b>	<b>16.570</b>	<b>161.400</b>
Clientes	0	137.988
Anticipo de Impuestos o Contribuciones	410	1.646
Anticipos de Impuestos	7.210	
Depositos Recibidos	8.943	15.287
Impuestos sobre las Ventas por Pagar	6	6.479
<b>Efectivo Neto de las Actividades de Operación</b>	<b>150.977</b>	<b>-95.242</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ENTRADAS</b>		
	0	
<b>SALIDAS</b>		
Construcciones y Edificaciones	8.104	13.181
Equipo de oficina		6.453
Muebles y Enseres	5.739	
Construcciones y Edificaciones	1.580	
Equipo de computacion y comunicación	785	
Licencias		5.953
		775
<b>Efectivo Neto de las Actividades de Inversion</b>	<b>-8.104</b>	<b>-13.181</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ENTRADAS</b>		
Excedentes Acomulados	193.663	262.133
Perdida del Ejercicio	125.874	10.000
<b>SALIDAS</b>	<b>67.789</b>	<b>252.133</b>
Excedentes	67.789	412.805
Excedentes Acomulados		345.016
	67.789	67.789
<b>Efectivo Neto de las Actividades de Financiamiento</b>	<b>125.874</b>	<b>-150.671</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO</b>	<b>289.263</b>	<b>-242.304</b>
<b>SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO</b>	<b>380.950</b>	<b>623.254</b>
<b>SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO</b>	<b>670.213</b>	<b>380.950</b>

  
 Mery niño  
**Representante Legal**

  
 Edgar Puentes  
**Contador publico**  
 T.P 114319-T

  
 Gerson Avila  
**Revisor Fiscal**  
 T.P 39630-T

productos de la actividad de saneamiento, tratamiento de aguas y sus derivados industrializados en sedes comerciales propias, asociadas o en alianzas con terceros. i) desarrollar y ejecutar obras de infraestructura y tratamiento de agua para el consumo humano y para aguas servidas, m) licitar con el sector público o privado la contratación para la ejecución de obras, programas y proyectos vinculados al sector.

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

**Sistema Contable** La ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, las Normas de Internacionales de Información Financiera (NIIF); adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 2. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades) y flujos de efectivo.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la ASOCIACION para los valores numéricos de las cuentas de Estado de Situación Financiera, y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Los estados financieros fueron preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera (*NIIF para las Pymes*).

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 45 días, las provisiones se calculan de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

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

### **Propiedades, planta y equipo**

#### **1. Medición inicial.**

Todo elemento de propiedades, planta y equipo, que cumpla las condiciones para ser reconocido como un activo, se valorará por su costo.

Cta de Ahorros Banco de Occidente	250.00	0
50580757-8 Banco Occidente	523.148.79	320.395.95
Baco de occidente cta/c 505-00922-5	103.561.14	58.332.18

#### Nota No. 4 Deudores

Representa derechos a reclamar en efectivo y otros bienes y servicios a cargo de terceros y a favor de ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC incluidas las comerciales y no comerciales, los cuales ascienden a la suma SETENTA Y NUEVE MILLONES NOVENTA Y DOS MIL NOVECIENTOS CUARENTA Y DOS PESOS CON CINCO CENTAVOS (\$ 79.092.942.05), representados de la siguiente forma:

	2017	2016
<b>DEUDORES</b>	<b>258.514.34</b>	<b>196.161.75</b>
Nacionales	61.347.33	186.036.60
Otros	2.854,79	2.444.79
Anticipo De Impuestos De Industria Y Comercio	2.888.00	2.888.00
Retención En La Fuente	1.393,47	815.28
Impuesto A Las Ventas Retenido	10.125,23	3.533.09
Impuesto De Industria Y Comercio Retenido	484,10	443.98

#### NOTA No. 5 Propiedades, Planta y Equipos

Comprende los terrenos urbanos de propiedad de la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC, la construcción finalizada en esos terrenos, el Equipo de Oficina, los equipos de computación y comunicación, todos estos bienes que posee la asociación, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo de su objeto social, los cuales ascienden a la suma TRECIENTOS CUARENTA Y SIETE MILLONES SEICIENTOS CUARENTA Y CUATRO MIL SEICIENTOS TREINTA Y CUATRO PESOS M/CTE. (\$ 347.564.847.00), representados de la siguiente forma:

	2017	2016
<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>347.564,84</b>	<b>361.616.47</b>
TERRENOS	72.503,86	72.503.86
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	276.662.99	276.662.99
EQUIPO DE OFICINA	33.377.43	27.638.80
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	28.657.96	27.077.81
DEPRECIACION ACUMULADA	-63.557.62	-43.041.59

## Nota No. 6 INTANGIBLES

Representa bienes de uso que se caracteriza por carecer de sustancia física susceptible de valoración económica de la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC, las licencias, los cuales ascienden a la suma DIECISIETE MILLONES DOCIENTOS SESENTA Y UN MIL QUINIENTOS DOS PESOS M/CTE (\$ 1.559.341), representados de la siguiente forma:

	2017	2016
<b>INTANGIBLES</b>	<b>1.559.341</b>	<b>774.587</b>
Licencias	1.559.341	774.587

## NOTA No. 7 CUENTAS POR PAGAR

Son las obligaciones contraídas por la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC con la DIAN, por los conceptos de retención en la fuente, IVA y con la administración municipal, los cuales ascienden a la suma de UN MILLON DOCIENTOS VEINTIUN MIL CUARETA Y UN PESOS M/CTE (\$1.221.041.70), distribuidos así:

	2017	2016
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>1.221,04</b>	<b>828.87</b>
RETENCION EN LA FUENTE	937,21	612.89
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	160,05	165.97
ACREEDORES VARIOS	50.00	50.00
RETENCIONES EN NOMINA	73,77	0

## NOTA No. 8 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Comprende el valor de Impuestos sobre las ventas por pagar a favor del estado por la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC con la DIAN, los cuales ascienden a la suma de CUARENTA Y NUEVE MILLONES NOVECIENTOS CINCUENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS DIECIOCHO PESOS CON VEINTIUN CENTAVOS M/CTE (\$ 49.959.718,21), distribuidos así:

	2017	2016
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	49.959.71	12.055,15

## NOTA No. 9 PROVEEDORES

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC por adquisición de bienes y servicios , los cuales ascienden a la suma de DOS MILLONES SEICIENTOS DIECIOCHO MIL PESOS M/CTE (\$ 2.618.000,00), distribuidos así:

	2017	2016
PROVEEDORES	2.618.00	0

## NOTA No. 10 OBLIGACIONES LABORALES

Comprende el valor de los pasivos laborales a cargo de la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC a favor de los trabajadores, por el concepto de salarios por pagar, los cuales ascienden a la suma de SETECIENTOS SESENTA Y UN MIL OCHOCIENTOS TREINTA Y NUEVE PESOS M/CTE (\$ 761.839), distribuidos así:

	2017	2016
SALARIOS POR PAGAR	761.839	

## NOTA No. 11 OTROS PASIVOS

Es la suma trasladada de las utilidades acumuladas a los Fondos de Reserva Educacional, Solidario y Fortalecimiento aprobado en asamblea de asociados y asciende a la suma de SESENTA Y UN MILLON QUINIENTOS TREINTA Y NUEVE MIL NOVECIENTOS UN PESO M/CTE (\$ 69.539.901).

OTROS PASIVOS	2017	2016
<b>FONDO DE RESERVA</b>	<b>61.539,90</b>	<b>69.308.35</b>
Fondo de Reserva Programas de Apoyo	41.023,10	57.416.29
Fondo de Reserva Educacional	8.653,24	9.053.24
Fondo de Reserva solidario reembolsable	10.688,55	2.838.80
Ingresos Recibidos para Terceros	1.175.00	0

## NOTA No. 12 PATRIMONIO

Está constituido por los aportes de los asociados de ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC, por el premio Robert Child y Donaciones recibidas de particulares, las utilidades del ejercicio y las utilidades o excedentes acumulados: el patrimonio de la asociación asciende a la

suma de OCHOCIENTOS CUARENTA Y UN MILLONES CUATROCIENTOS NOVENTA Y UN MIL TREINTA Y SIETE PESOS M/CTE. (\$841.491.037.42) distribuidos así:

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>841.491.03</b>	<b>856.536.03</b>
Fondo Social	445,00	445.00
Premio Mejoramiento Roberth Child	4.000,00	4.000.00
Donaciones en Dinero	10.600,00	10.600.00
Utilidad Del Ejercicio	305.295,20	0
Perdida Del Ejercicio		-67.788.73
Utilidades O Excedentes Acumulados	841.491,03	909.279.77

### **NOTA No. 13 INGRESOS OPERACIONALES**

Comprende los valores recibidos por la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC en el desarrollo de su objeto social y fueron por la suma de MIL TRESCIENTOS NOVENTA Y NUEVE MILLONES OCHOCIENTOS SETENTA MIL CUATROCIENTOS VEINTICINCO PESOS (\$ 1,399.870.425.00) distribuidos así:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>1.399.870.42</b>	<b>1.025.088.15</b>
INVESTIGACIONES CIENTIFICAS Y DE ESARROLLO	285.492,41	384.567.13
ACTIVIDADES EMPRESARIALES DE CONSULTORIA	644.202,94	640.521.01
ASESORIA, ORIENTACION Y SISTENCIA OPERATIVA	470.175,07	0

### **NOTA No. 14 INGRESOS NO OPERACIONALES**

Comprende los valores recibidos por la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC en transacciones diferentes a los del desarrollo de su objeto social o giro normal de los negocios y fueron por la suma de DIEZ MILLONES DOSCIENTOS VEINTITRES MIL QUINIENTOS CUARENTA Y CINCO PESOS CON TREINTA Y TRES CENTAVOS (\$ 10.223.545.33) distribuidos así:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>10.223,54</b>	<b>10.525.54</b>
Otros	600.00	10.525.12
<b>FINANCIEROS</b>		10.525.12
INTERESES	9.123,40	0.413
<b>DIVERSOS</b>		10.525.54
AJUSTE AL PESO	0.139	0.413
Reembolso de Costos y Gastos	500.00	0



## NOTA No. 15 GASTOS

Representa los cargos operativos y financieros en que incurrió la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC, en el desarrollo del giro normal de su actividad y comprenden los gastos operacionales de administración, gastos operacionales de ventas y los gastos no operacionales para el ejercicio que finalizo a 31 de diciembre de 2016 ascendieron a la suma de DOSCIENTOS VEINTIOCHO MILLONES CUATROCIENTOS TREINTA Y SEIS MIL DOSCIENTOS SETENTA Y UN MIL PESOS CON OCHOCENTAVOS (\$228,436,271.08)

	2017	2016
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>		<b>205.554.75</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>30.690,79</b>	<b>13.740.00</b>
JORNALES	6.463,60	9.887.617
AUXILIO DE TRANSPORTE	498,84	0
CESANTIAS	690,61	516.88
INTERESES SOBRE CESANTIAS	82,90	62.05
PRIMA DE SERVICIOS	690,61	516.88
VACACIONES	310,45	258.54
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	2833,46	0
SEGUROS	962,97	0
CAPACITACION AL PERSONAL	2.090	623.44
APORTES DE RIESGOS PROFESION	522,18	0
APORTES AL I.S.S	7.008,01	1.327.85
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	1.379,90	546.73
APORTES A FONDO DE CESANTIAS	3.070,05	
APORTES CAJA DE COMPENSACION	1.149,31	
APORTES I.C.B.F.	1.609,13	
APROTES SENA	1.073,35	
<b>HONORARIOS</b>	<b>111.597,74</b>	<b>105.453.64</b>
REVISORIA FISCAL	3.240,00	2.820.00
ASESORIA FINANCIERA	5.130,00	52.350.00
OTROS	103.227,74	50.283.64
<b>IMPUESTOS</b>	<b>11.746,84</b>	<b>30.00</b>
INDUSTRIA Y COMERCIO	11.746,84	30.00
<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>58,00</b>	<b>3.748.20</b>
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	58,00	3.748.20
<b>SEGUROS</b>	<b>178,87</b>	<b>0</b>
CUMPLIMIENTO	178,87	0
<b>SERVICIOS</b>	<b>19.662,84</b>	<b>24.636.421</b>
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	578,82	518.770
ENERGIA ELECTRICA	5.117,74	4.159.860
TELEFONO	10.046,53	16.116.546
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	655,80	2.697.485
GAS	92,00	40.000
OTROS	3.171,95	1.103.760

<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>1.475,41</b>	<b>1.301.600</b>
REGISTRO MERCANTIL	31,20	1.287.200
OTROS	1.444,21	14.400
<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>9.204,75</b>	<b>10.813.845</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	0	3.827.811
EQUIPO DE OFICINA	0	810.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	9.204,75	6.176.034
<b>GASTOS DE VIAJE</b>	<b>4.388,02</b>	<b>1.398.728</b>
PASAJES AEREOS	4.388,02	1.398.728
<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>20.595,82</b>	<b>16.790.773</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1.383,31	12.411.492
EQUIPO DE OFICINA	3.179,38	2.549.052
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	3.583,30	1.830.229
<b>DIVERSOS</b>	<b>18.837,19</b>	<b>17.745.325</b>
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	3.474,31	6.161.165
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	884,64	3.478.480
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	646,06	193.000
CASINO Y RESTAURANTE	877,30	12.000
OTROS	12.954,88	7.900.680
<b>OPERACIONALES DE VENTAS</b>		<b>2.342.094</b>
<b>IMPUESTOS</b>	<b>467,00</b>	<b>453.453</b>
A LA PROPIEDAD RAIZ	467,00	453.453
<b>SEGUROS</b>	<b>3.767,59</b>	<b>1.888.641</b>
SEGUROS	3.767,59	1.888.641
<b>NO OPERACIONALES</b>		<b>7.554.115</b>
<b>FINANCIEROS</b>	<b>8.447,24</b>	<b>6.986.617</b>
GASTOS BANCARIOS	430,00	699.501
OTROS	8.017,24	6.287.115
<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>294,24</b>	<b>560.398</b>
IMPUESTOS ASUMIDOS	294,24	560.398
<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>387,00</b>	<b>7.100</b>
MULTA SANCIONES Y LITIGIOS	387,00	0
OTROS	0	7.100
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>1.775,00</b>	<b>1.723.000</b>
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	1.775,00	1.723.000

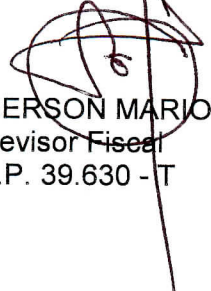
## NOTA No. 16 COSTOS

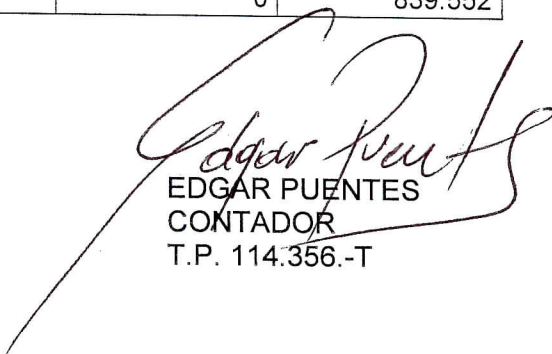
Son los valores cancelados por la empresa y en los que incurrió la ASOCIACION DE BECARIOS DE CASANARE ABC para el desarrollo de las actividades directamente relacionadas con el objeto social, agrupa las cuentas que representan los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de servicios de acuerdo con la actividad social desarrollada por ABC; los cuales ascendieron a la suma de MIL CUARENTA MILLONES SEICIENTOS CUARENTA Y CINCO MIL

TRESCIENTOS OCHENTA Y OCHO PESOS CON OCHENTA Y CUATRO CENTAVOS  
 (\$1.040.645.388.84.00) Distribuidos así:

	2017	2016
<b>COSTOS DE VENTAS Y DE SERVICIOS</b>	<b>1.040.645,39</b>	<b>895.285.11</b>
<b>CONSTRUCCION</b>	<b>3.846,00</b>	<b>428.26</b>
PREPARACION DE TERRENOS	3.846,00	428.26
<b>COMERCIO AL POR MAYOR Y MENOR</b>	<b>9.335.75</b>	<b>19.254.01</b>
VENTA DE COMBUSTIBLES SOLIDOS, LIQUIDOS	2.645,93	5.038.90
LIBROS, REVISTAS, PAPELERIA	6.689,82	14.215.10
<b>HOTELES Y RESTAURANTES</b>	<b>43415.50</b>	<b>29.334.52</b>
CAMPAMENTO Y OTROS TIPOS DE HOSPEDAJE	5.249,28	29.334.52
ALIMENTACION	38.166,22	
<b>TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES</b>	<b>199.572.27</b>	<b>287.810.58</b>
SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA	199.572,27	287.810.58
<b>ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE</b>	<b>784.455,24</b>	<b>559.081.02</b>
ALQUILER DE MAQUINARIA Y EQUIPO		3.169.68
INVESTIGACIONES CIENTIFICAS Y DE DESARROLLO	22.726,70	97.446.52
ACTIVIDADES EMPRESARIALES DE CONSULTORIA	685.917,35	447.654.53
PUBLICIDAD	10.106,48	4.372.28
MANTENIMIENTO Y REPARACION DE MAQUINARIA	27.768,41	
ACTIVIDADES CONEXAS	36.649,88	6.438.00
<b>COMPRAS</b>		<b>-623.30</b>
COMPRA DE MATERIALES NO GRAVADOS		
<b>DEVOLUCIONES EN COMPRAS</b>		<b>-623.30</b>
DEVOLUCIONES		-623.30
	<b>0</b>	<b>839.552</b>
<b>CONTRATOS DE SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>839.552</b>
<b>CONTRATOS DE SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>839.552</b>
<b>CONTRATOS DE SERVICIOS</b>	<b>0</b>	<b>839.552</b>

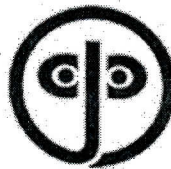
  
 NELSY EDITH NIÑO  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 GERSON MARIO AVILA DAZA  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 39.630 -T

  
 EDGAR PUENTES  
 CONTADOR  
 T.P. 114.356.-T

UNIDAD  
ADMINISTRATIVA  
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL  
DE CONTADORES**



Certificado No:

03045500F051599A

LA REPUBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL  
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:  
EDGAR PUENTES

Que el contador público **EDGAR PUENTES** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 9656154 de YOPAL (CASANARE) Y Tarjeta Profesional No 114359-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

**NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS** \*\*\*\*\*

EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 20 días del mes de Abril de 2018 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web [www.jcc.gov.co](http://www.jcc.gov.co) digitando el número del certificado

