

**FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO
TECNAR**

**Estados Financieros
31 de diciembre de 2018**

Índice del Contenido

Estado de Situación Financiera
Estado de Resultados Integrales
Estado de Cambios en el Patrimonio
Estado de Flujos de Efectivo
Notas a los Estados Financieros

Abreviaturas usadas:

NIIF	-	Normas Internacionales de Información Financiera
NIIF para PYMES	-	Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas
Entidad	-	FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO



FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO

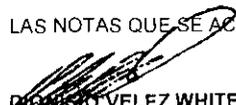
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO

A 2018-12-31

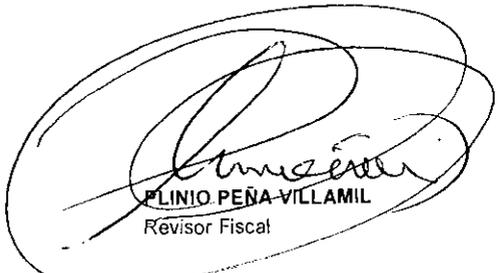
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2018-12-31	2017-12-31	VARIACIÓN
ACTIVOS			
CORRIENTES			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO			
CAJA	5.637.898	17.973.719	-12.335.821
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	707.899.345	716.764.490	-8.865.145
EFFECTIVO DE USD RESTRINGIDO	354.076.685	140.470.750	213.605.935
TOTAL	1.067.613.928	875.208.959	192.404.969
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			
TITULOS DE CAPITALIZACION	0	20.475.000	-20.475.000
ACCIONES PREFERENCIALES	36.627.480	36.627.480	0
TOTAL	36.627.480	57.102.480	-20.475.000
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEUDORES COMERCIALES			
PRESTACION DE SERVICIOS	2.365.711.069	3.034.164.289	-668.453.221
OTRAS CUANTAS POR COBRAR	92.000	21.089.732	-20.997.732
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-524.223.396	-476.242.403	-47.980.993
PRESTAMOS CONCEDIDOS	35.037.204	43.456.588	-8.419.385
AVANCES Y ANTIPOPOS ENTREGADOS	10.079.925	34.789.074	-24.709.149
ANTIPOPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	51.900.332	63.819.302	-11.918.970
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA	585.744.491	304.780.009	280.964.482
TOTAL	2.524.341.624	3.025.856.592	-501.514.968
OTROS ACTIVOS CORRIENTES			
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	0
TOTAL	0	0	0
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	3.628.583.032	3.958.168.032	-329.585.000
NO CORRIENTES			
INVERSIONES DE INSTRUMENTOS PATRIMONIALES			
ACCIONES ORDINARIAS	210.262.735	206.203.656	4.059.079
TOTAL	210.262.735	206.203.656	4.059.079
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			
Edificio / Desembolso / tecnar	0	0	0
EDIFICACIONES	43.308.799.749	43.308.799.749	0
EQUIPO CIENTIFICO Y DE LABORATORIO	327.723.546	327.723.546	0
MUEBLES Y ENSERES	2.096.314.319	2.096.314.319	0
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA	297.814.044	287.854.044	9.960.000
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	2.340.483.301	2.311.800.099	28.683.202
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	403.815.338	403.815.338	0
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	-4.180.269.871	-3.100.856.021	-1.079.413.850
BIENES DE USO EN SERVICIO	356.707.956	356.707.956	0
ACTIVOS INTANGIBLES	0	0	0
TOTAL	44.951.388.383	45.992.159.031	-1.040.770.648
PROPIEDADES DE INVERSION			
PROPIEDADES DE INVERSION	100.755.000	100.755.000	0
TOTAL	100.755.000	100.755.000	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	45.262.406.118	46.299.117.687	-1.036.711.569
ACTIVOS TOTALES	48.890.989.150	50.257.285.718	-1.366.296.569

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


DORA VELEZ WHITE
Representante Legal


ERICA PATRICIA BENAVIDES SERRANO
Contador(a)


PLINIO PEÑA VILLAMIL
Revisor Fiscal



FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA - COMPARATIVO

A 2018-12-31

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

T.P.115231-T

T.P.1153-T

2018-12-31

2017-12-31

VARIACIÓN

PASIVOS

CORRIENTES

FINANCIAMIENTO INTERNO CORTO PLAZO

FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO

-228.748.625

-423.925.990

195.177.366

TOTAL

-228.748.625

-423.925.990

195.177.366

INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACREEDORES COMERCIALES

BIENES Y SERVICIOS

-3.478.528.927

-1.017.860.013

-2.460.668.915

OTROS COSTOS

0

0

0

RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS

-551.204.246

-869.982.146

318.777.900

DESCUENTOS DE NOMINA

-157.209.612

-139.153.797

-18.055.815

RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE

-35.923.154

-7.717.838

-28.205.317

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR

-49.034.193

-102.542.781

53.508.588

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

-3.810.720.775

-2.727.824.100

-1.082.896.675

OBLIGACIONES LABORALES

-227.331.399

-497.302.056

269.970.656

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

-1.832.080.975

-1.653.129.706

-178.951.268

TOTAL

-10.142.033.281

-7.015.512.437

-3.126.520.845

TOTAL PASIVOS CORRIENTES

-10.370.781.906

-7.439.438.427

-2.931.343.479

NO CORRIENTES

FINANCIAMIENTO INTERNO LARGO PLAZO

PRESTAMOS BANCA COMERCIAL

-1.785.253.977

-2.151.488.143

366.234.165

ARRENDAMIENTO FINANCIERO

-20.468.848.220

-23.131.978.498

2.663.130.278

OTROS PRESTAMOS

-3.612.802.096

-3.619.792.720

6.990.624

TOTAL

-25.866.904.293

-28.903.259.361

3.036.355.068

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES

-25.866.904.293

-28.903.259.361

3.036.355.068

PASIVOS TOTALES

-36.237.686.199

-36.342.697.788

105.011.589

PATRIMONIO

APORTES SOCIALES

-14.852.196.313

-14.668.966.664

-183.229.649

RESULTADO DEL EJERCICIO

1.265.344.059

1.354.870.520

-89.526.462

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

0

-1.534.041.090

1.534.041.090

IMPACTOS POR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION

933.549.303

933.549.303

0

TOTAL

-12.653.302.950

-13.914.587.930

1.261.284.980

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

-48.890.989.150

-50.267.262.748

1.366.296.569

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

DIONISIO VELEZ WHITE

Representante Legal

ERICA PATRICIA BENAVIDES SERRANO

Contador(a)

T.P.115231-T

PLINIO PENA VILLAMIL

Revisor Fiscal

T.P.1153-T



FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

A 2018-12-31

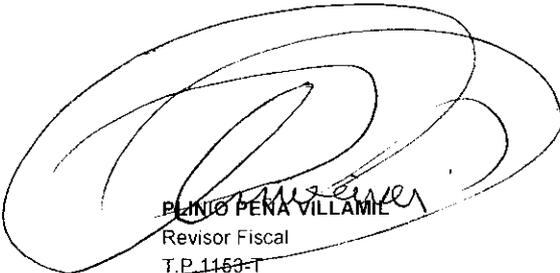
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

DETALLE	2018-12-31	2017-12-31	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES			
ACTIVIDADES DE EDUCACION	21.735.775.809	26.063.764.642	-4.327.988.833
BECAS	3.136.594.045	5.402.934.875	-2.266.340.830
INGRESOS NO OPERACIONALES	72.921.867	420.819.823	-347.897.956
TOTAL INGRESOS	18.672.103.632	21.081.649.591	-2.409.545.959
COSTO DE VENTAS	7.854.223.504	6.055.677.405	1.798.546.099
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	10.817.880.128	15.025.972.186	-4.208.092.058
GASTOS OPERACIONALES			
ADMINISTRACION	9.188.517.136	12.576.516.437	-3.387.999.301
GASTOS NO OPERACIONALES	9.835.150	9.422.200	412.950
TOTAL GASTOS	9.198.352.286	12.585.938.637	-3.387.586.351
UTILIDAD OPERACIONAL	1.619.527.842	2.440.033.549	-820.505.707
GASTOS FINANCIEROS	2.884.871.901	3.794.904.069	-910.032.169
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	-1.265.344.059	-1.354.870.520	89.526.462
IMPUESTOS	0	0	0
UTILIDAD NETA	-1.265.344.059	-1.354.870.520	89.526.462

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


DIONISIO VELEZ WHITE
Representante Legal


ERICA PATRICIA BENAVIDES SERRANO
Contador(a)
T.P.115231-T


PLINIO PENA VILLAMIL
Revisor Fiscal
T.P.1153-T



FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

PATROMONIO AL COMIENZO DEL PERIODO		Saldo A 2017-12-31	Saldo A 2018-12-31	VARIACION
3203	FONDOS COMUNES	14.668.966.664	14.852.196.313	183.229.649
3215	UTILIDADES DEL EJERCICIOS	-1.354.870.520	-1.265.344.059	89.526.462
3225	UTILIDADES ACUMULADAS	1.534.041.090	-0	-1.534.041.090
3268	IMPACTO EN EL PATRIMONIO	-933.549.303	-933.549.303	0
	TOTALES =>	13.914.587.930	12.653.302.950	1.261.284.980

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


DIONISIO VELEZ WHITE
Representante Legal


ERICA PATRICIA BENAVIDES SERRANO
Contador(a)
T.P. 115231-T


PLINIO PEÑA VILLAMIL
Revisor Fiscal
T.P. 1153-T



FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

2017-12-31 A 2018-12-31

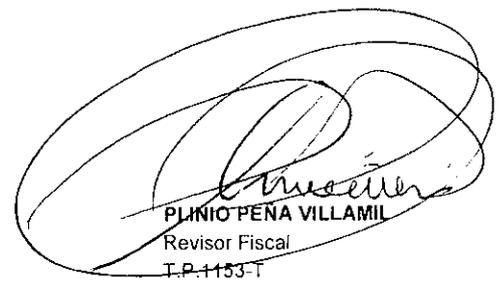
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

UTILIDAD DEL PERIODO	-1.265.344.059	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL PATRIMONIO		
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	1.127.394.843	-137.949.216
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES		
AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	453.533.975	
AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	3.403.738.958	
AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-251.914.842	
AUMENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	
DISMINUCION EN IMPUESTOS POR PAGAR	-25.303.272	
		3.580.054.820
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		3.442.105.604
ACTIVIDADES DE INVERSION		
ACTIVIDADES DE INVERSION		
COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-38.643.202	
COMPRA DE INVERSIONES	16.415.921	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		-22.227.281
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
FONDOS COMUNES	4.059.079	
NUEVAS OBLIGACIONES LARGO PLAZO	-3.036.355.068	
PAGOS OBLIGACIONES CORTO PLAZO	-195.177.366	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		-3.227.473.354
AUMENTO DE EFECTIVO		192.404.969
EFFECTIVO A 2017-12-31		875.208.959
EFFECTIVO A 2018-12-31		1.067.613.928

LAS NOTAS QUE SE ACOMPAÑAN SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS


DIONISIO VELEZ WHITE
Representante Legal


ERICA PATRICIA BENAVIDES SERRANO
Contador(a)
T.P.115231-T


PLINIO PENA VILLAMIL
Revisor Fiscal
T.P.1153-T

**FUNDACION TECNOLOGICA
ANTONIO DE AREVALO-
TECNAR
NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE
DICIEMBRE
DE 2018**

1. INFORMACION GENERAL

LA FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO-TECNAR, se constituyó en la República de Colombia, el 30 de abril de 1984, mediante escritura pública N° 756 de la Notaria Segunda, Entidad Sin Ánimo de Lucro dotada de personería jurídica reconocida mediante Resolución N°322 del 23 de enero de 1985, expedida por el Ministerio de Educación Nacional. El objeto social de la FUNDACION es:

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

2.1 Base de Preparación

Los presentes estados financieros de la Entidad al 31 de diciembre de 2018 se prepararon de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (Internacional Accounting Standards Board) que han sido adoptadas en Colombia y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales y aplicadas de manera uniforme a los ejercicios que se presentan.

Estos estados financieros han sido emitidos con la autorización de la Administración de la Fundación, posteriormente serán puestos a consideración de la Asamblea de Miembro Fundadores.

Para todos los periodos anteriores y hasta el 31 de diciembre de 2016 inclusive, los estados financieros de la Entidad se preparaban de acuerdo con Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados (PCGA). Los efectos de la adopción de la NIIF para PYMES y las exenciones adoptadas para la transición de la NIIF para PYMES se reflejan en el patrimonio.

La preparación de los estados financieros conforme a la NIIF para PYMES exige el uso de ciertas estimaciones contables críticas. También exige a la Administración que ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables de la Entidad.

2.2 Moneda funcional y moneda de presentación

La FUNDACION TECNAR expresará en los encabezados de los estados financieros la utilización de su moneda funcional, el peso colombiano.

2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades de crédito y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

2.4 Instrumentos financieros deudores comerciales

Los Instrumentos financieros deudores comerciales incluyen cuentas por cobrar a clientes productos de operaciones de crédito que realiza la entidad en un periodo de rotación no mayor a seis (6) meses. La entidad tiene como política la prestación de los servicios educativos, los cuales son autorizados por la Coordinadora de Crédito y la administración sobre casos excepcionales. La FUNDACION genera documentos de otras cuentas por cobrar. Tales como anticipos sobre Proveedores, Contratos y otros Gastos o convertidos en activos la mayoría Las cuentas por cobrar a trabajadores son recuperadas en un tiempo menor a un año.

Las cuentas por cobrar se deterioran por grupo de clientes dada la modalidad de la venta del servicio educativo que es semestral. Y para su recuperación a futuro y se tiene en cuenta la tasa de intereses efectiva anual del mercado. No son instrumentos financieros de mercado.

2.5 Propiedades, planta y equipo

La propiedad y equipo se contabilizan por su costo histórico menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, en caso de producirse.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición sólo son capitalizados cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión influya hacia la FUNDACION y los costos puedan ser medidos razonablemente. Los otros desembolsos posteriores corresponden a reparaciones o mantenimientos y son registrados en resultados cuando son incurridos. La depreciación de la propiedad, planta y equipo es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo. 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.

Las vidas útiles estimadas de propiedad, planta y

equipos son las siguientes:

Construcciones y Edificaciones	80 años
Mejoras en propiedades ajenas	5 años
Maquinaria y equipo	10 años

Equipos de oficina	10 años
Equipos de computación	3 años
Flota y equipo de transporte	7 años

Las ganancias y pérdidas por la venta de propiedades, planta y equipo se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se reconocen en el estado de resultados integrales.

2.6 Depreciación de activos

La entidad reconocerá el cargo por depreciación de la propiedad, planta y equipo que posee en el resultado del periodo contable, y lo hará cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentra en un lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la gerencia. El cálculo de la depreciación será por el método de línea recta y la vida útil se determinará a partir de factores como lo son la utilización prevista, el desgaste físico esperado, la obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros. La entidad puede depreciar por componentes principales de un equipo por componentes independientes.

2.7 Deterioro de activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades y equipo y propiedades de inversión, para determinar si existen indicios de que esos 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 (o grupo de activos relacionados) 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 resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

2.8 Intangibles

La entidad reconocerá un activo intangible, sólo si es probable obtener beneficios económicos futuros, su costo o su valor se puede medir con fiabilidad y puede ser el resultado de costos incurridos o no.

La entidad reconocerá la vida útil de un activo intangible como finita y si no puede realizar una estimación fiable de la vida útil se supondrá que es de marcas y crédito mercantil y licencias y derechos comprados sobre bienes. Se reconocen los intangibles al costo menos la amortización acumulada y su respectiva pérdida por deterioro (si las hubiese).

2.9 Propiedades de Inversión

Son Propiedades que se tienen por parte de dueño o Arrendatario, para obtener rentas, plusvalía o ambas. Las Propiedades de Inversión se reconocerán como activos cuando y solo cuando a) sea probable que los beneficios económicos a futuros estén asociados con tales propiedades de inversión y b) el costo de las propiedades de inversión pueda ser medidos de forma fiable. Se medirán bajo el modelo de valor razonable.

2.10 Obligaciones bancarias

Las obligaciones bancarias se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

2.10 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Las cuentas a pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal de operación, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

2.11 Beneficio a los empleados

2.12.1 Beneficio de corto plazo

En los beneficios a empleados la Fundación provisiona prestaciones sociales de ley todas a corto plazo. Como también los aportes obligatorios concernientes a la seguridad social y parafiscal todos a corto plazo.

El costo de otorgarles beneficios a los empleados debe ser reconocido en el periodo en el cual el beneficio es ganado por el empleado.

Los préstamos y partidas por cobrar a empleados son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo.

2.13 Reconocimiento de ingresos y gastos

2.13.1 Ingresos relacionados con la operación

Los ingresos ordinarios se registran por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a

cobrar por la prestación de los servicios educativos, netos de descuentos, devoluciones.

Los ingresos ordinarios se reconocen en los resultados cuando, el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que la Fundación vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones.

2.13.2 Gastos

La Fundación reconocerá un gasto cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además que puede ser medido con fiabilidad.

La Fundación opta en el estado de resultados por clasificar los gastos por su función, por lo tanto, revela el costo de prestación de servicios separado de los otros gastos. La Fundación reconocerá los costos por préstamos como gastos del periodo cuando se incurran en ellos.

3. ESTIMADOS Y CRITERIOS CONTABLES SIGNIFICATIVOS

3.1 Estimados y criterios contables críticos

La preparación de estados financieros requiere que la FUNDACION realice estimaciones y utilice supuestos que afectan los montos incluidos en estos estados financieros y sus notas relacionadas. Las estimaciones realizadas y supuestos utilizados por la FUNDACION se encuentran basadas en la experiencia histórica, cambios en el mercado e información suministrada por fuentes externas calificadas. Sin embargo, los resultados finales podrían diferir de las estimaciones, bajo ciertas condiciones.

Las estimaciones y políticas contables significativas son definidas como aquellas que son importantes para reflejar correctamente la situación financiera y los resultados de la FUNDACION y/o las requieren un alto grado de juicio por parte de las Administración.

Las principales estimaciones y aplicaciones del criterio profesional se encuentran relacionadas con los siguientes conceptos:

- a) Deterioro de cuentas por cobrar, de la propiedad, planta y equipo y de los intangibles

4. Notas a los estados Financieros

4.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Caja
\$5.637.898

Efectivo y cheques recibidos hasta el 30 de diciembre en la caja de la Institución, los cuales será consignados en la primera semana del mes de enero de 2019, y el saldo pendiente por ejecutar de la caja menor.

Depósitos en Instituciones Financieras
\$707.899.345

Saldos ajustados mediante conciliación Bancaria, presentando un saldo acumulado así:

Cuentas Corrientes	\$453.385.007
Cuentas de Ahorro	\$248.306.362
Derechos Fiduciarios	\$ 6.207.976

Efectivo de Uso Restringido
\$354.076.685

Fiduciaria Colpatria, cuenta para recaudo exclusivo de matrículas y amortización de las obligaciones financieras adquiridas con dicha entidad, por medio de la cual se establece un PAFC con uso restringido hasta ciertos montos y condiciones.

4.2 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Título de Capitalización –Colpatria
\$20.475.000
Acciones Preferenciales-Pro bolívar
\$36.627.480

4.3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEUDORES COMERCIALES

PRESTACIÓN DE SERVICIOS-Estudiantes y Empresas*	\$2.365.711.069
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-\$524.223.396
PRESTAMOS CONCEDIDOS A EMPLEADOS	\$35.037.204
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEDORES	\$10.079.925
ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$51.900.332
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA-EMBARGO JUDICIAL INMOBILIARIA BUSTAMENTE	\$585.744.491

***En los deudores por la prestación del servicio, los más relevantes son:**

ICETEX	69.171.999,00
DISTRITO TURISTICO CULTURAL E HISTORICO DE SANTA MARTA	670.147.382,98
FINTRAVALORES S.A.	60.847.538,20
COOTRAISSBOL	6.399.085,00
FUNDACION ALITIC Y/O FUNDACION ALIANZA TECNOLÓGICA Y DESARRO	51.230.309,73
PALERMO SOCIEDAD PORTUARIA S.A.	46.955.750,00
FLOREZ VERBEL MELLANIE JANE	4.463.098,00
GASES DEL CARIBE S.A. E.S.P.	4.043.006,95
DISTRITO ESPECIAL IND. Y PORTUARIO DE B/QUILLA	36.377.295,00
BASE NAVAL ARC BOGOTA	27.402.500,00
FORTOX S.A.	25.049.948,00
SOCIEDAD PORTUARIA REG BARRANQUILA NIT 800.186.891	20.250.000,00
MUNICIPIO DE ARROYO HONDO	19.925.000,00
MUNICIPIO DE CLEMENCIA	18.262.731,60
ALCALDIA MUNICIPIO DE MONTERIA	14.044.237,80
MUNICIPIO DE ARJONA BOLIVAR	125.248.576,00
NAVIERA FLUVIAL COLOMBIANA S.A.	12.809.400,00
SURTIGAS S.A. E.S.P.	107.563.607,80

4.4 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS PATRIMONIALES

ACCIONES ORDINARIAS PERMANENTES EN FODESEP \$210.262.736

4.5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Edificaciones	\$43.308.799.749
Depreciación acumulada	(\$1.361.610.480)
Equipos científico y de Laboratorios	\$327.723.546
Depreciación acumulada	(\$310.885.090)
Muebles y Enseres	\$2.096.314.319
Depreciación acumulada	(\$436.651.938)
Equipo y Maquina de oficina	\$297.814.044
Depreciación acumulada	(\$216.115.825)
Equipo de Comunicación y Computación	\$2.340.483.301
Depreciación acumulada	(\$1.614.450.230)
Equipos de transporte, tracción y elevación	\$403.815.338
Depreciación acumulada	(\$240.556.309)
Bienes de uso en servicio público-Bibliotecas	\$356.707.956
TOTAL	\$44.951.388.383

4.6 PROPIEDAD DE INVERSION

Terrenos Rurales

\$100.755.000

4.7 PASIVOS

CORRIENTES:

4.8 FINANCIAMIENTO A CORTO PLAZO

\$228.748.625

Prestamos banca comercial-Tesorería	-45.143.951,00
BANCOLOMBIA	-45.143.951,00
OTROS PRESTAMOS –TARJETAS C	-183.604.673,61
BANCO COLPATRIA	-172.851.715,28
BANCO DE OCCIDENTE	-10.752.958,33

4.9 BIENES Y SERVICIOS

\$3.478.528.927

Los proveedores más relevantes por monto son:

GRUPO HOTELERO MAR Y SOL S.A.	-9.704.640,00
CARACOL RADIO	-9.550.000,00
CORPORACION CANAL UNIVERSITARIO NACIONAL ZOOM	-44.836.002,00
CONTROLES EMPRESARIALES LTDA.	-35.738.080,00
SERVIEMPRESARIAL S.A.S.	-28.800.670,00
ORGANIZACION RADIAL OLIMPICA S.A.	-21.521.330,00
TWEETALIG SAS	-2.596.257.915,00
RESOF LLC-SUCURSAL COLOMBIA Y/O RESOFF LLC- COLOMBIA	-19.716.200,00
EDITORIA DEL MAR S.A./EL UNIVERSAL	-17.100.144,00
CONVENIO DE ASOCIACION ALIANZA CENTRO REGIONAL DE EDUCACION	-16.884.000,00
ACIET	-14.583.000,00
RCN RADIO	-13.096.050,00
PROSEGUR VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA LTDA	-121.602.337,00

4.10 INGRESOS A FAVOR DE TERCEROS

\$551.204.246

UNIVERSIDAD METROPOLITANA DE EDUCACION, CIENCIA Y TECNOLOGIA	59.840.347,00
ICFES	504.000,00
SENA	482.684.899,33
ASOEGREFACI	1.210.000,00
ASOEGREFACE	6.460.000,00

ASOEGREFACISO	505.000,00
---------------	------------

4.11 DESCUENTOS DE NOMINA	\$157.209.612
Aportes a fondo de pensiones	\$35.257.011
Aportes a seguridad social en salud	\$46.224.388
Aportes al ICBF, SENA y CCF.	\$23.312.483
Libranzas	\$33.201.390
Otros descuentos	\$19.214.340

4.12 RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS **\$35.923.154**

RETENCION EN LA FUENTE \$34.824.471
RETEICA \$1.098.689

4.13 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES **\$49.034.193**

ESTAMPILLA PROCULTURA POR MATRICULAS DEL IP2019

4.14 OTRAS CUENTAS POR PAGAR **\$3.810.720.775**

Saldos a favor por aplazamientos acumulados. Su vigencia es de 2 años luego de ser aprobados.

4.15 OBLIGACIONES LABORALES **\$227.331.399**

NOMINAS POR PAGAR \$56.552.867
PRESTACIONES SOCIALES, CON PAGO PARA ENERO DE 2019 \$169.382.365
APORTES A ARL POR PAGAR EN ENERO 2019 \$1.396.167

4.16 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO **\$1.822.518.975**

MATRICULAS DIFERIDAS RECIBIDAS EN DICIEMBRE, QUE CORRESPONDE A LA VIGENCIA 2019 IP.

NO CORRIENTES:

4.17 PRESTAMOS BANCA COMERCIAL LARGO PLAZO **\$1.785.253.977**

Prestamos banca comercial	-1.785.253.977,16
BBVA	-1.380.370.484,36
BANCO DE OCCIDENTE	-404.883.492,80

4.18 ARRENDAMIENTO FINANCIEROS LEASING **\$20.468.848.220**

FIDUCIARIA COLPATRIA.

4.19 OTROS PRESTAMOS **\$3.478.528.927**

4.20 PATRIMONIO **\$12.653.302.950**

APORTES SOCIALES-EJECUCION DE EXCEDENTE	\$14.852.196.313
DEFICIT DEL EJERCICIO	\$-1.265.344.059
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$0
IMPASTOS POR LA TRANSICION	\$-933.549.303

4.21 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El siguiente es un detalle de los ingresos generados durante la vigencia 2018:

SERVICIOS EDUCACION (DIPLOMADOS, MODULOS, CURSOS Y TRABAJOS DE GRADO)	\$959.696.154
EDUCACION FORMAL TECNOLOGICA (MATRICULAS, Y DEMAS SERVICIOS ACADEMICOS)	\$17.510.582.821
SERVICIOS CONEXOS DE EDUCACION (DERECHOS DE GRADO, CERTIFICADOS, INGRESOS POR CONVENIOS FUERA DEL DISTRITO)	\$3.265.496.834
DESCUENTOS POR BECAS	<u>-\$3.136.594.045</u>
TOTAL	\$18.599.181.764

4.22 INGRESOS NO OPERACIONALES **\$72.921.867**

INTERES POR RENDIMIENTOS FINANCIEROS Y CREDITOS EDUCATIVOS	\$47.831.197
OTROS	\$25.090.670

4.23 GASTOS Y COSTOS -SERVICIOS EDUCATIVOS

El siguiente es un detalle de los Costos generados durante la vigencia 2018:

GENERALES DE ADMINISTRACION Y OPERACION	\$8.061.122.293
DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$1.127.394.843
OTROS GASTOS-FINANCIEROS	<u>\$2.894.707.051</u>
TOTAL GASTOS	\$12.083.224.187
COSTOS GENERALES	\$2.802.709.208
COSTOS PERSONAL DOCENTES	\$5.051.514.296
TOTAL COSTOS	\$7.854.223.501

5. EVENTOS SUBSECUENTES

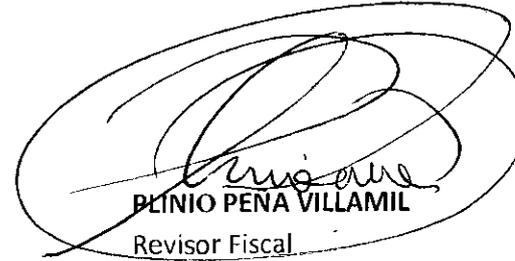
Entre el 31 de diciembre de 2016 y la fecha de emisión de estos estados financieros no se produjeron eventos que, en opinión de la Administración de la Compañía, pudieran tener un efecto significativo sobre dichos estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.



DIONISIO VELEZ WHITE
Representante Legal



ERICA BENAVIDES S
Contador(a)
T.P.115231-T



PLINIO PENA VILLAMIL
Revisor Fiscal
T.P.1153-T