

CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION
N.I.T No 900,327,977-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
A DICIEMBRE 31 DE 2017 y 2016
(En pesos colombianos)

	NOTAS	2017	2016
Ingresos	11	153.592.984	168.129.000
Operacionales	\$	153.108.490	\$ 168.129.000
No Operacionales		483.901	0
Devoluciones -			0
Otros Ingresos		593	0
Menos:			
Costos y Gastos	12	149.262.582	151.635.000
Costo por prestacion de servicios		146.595.656	123.611.000
Operacionales de Administración		1.857.500	28.024.000
Otros Gastos		809.426	0
Deterioro, Agotamiento, Depreciación, Amortización		0	0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	13	\$ 4.330.402	\$ 16.494.000


ELISA PRENS ALVAREZ
Representante Legal


MARICELA MEDRANO BARRIOS
Contador
T.P. # 129759-T

CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION
N.I.T No 900,327,977-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

PASIVO	NOTAS	2017	2016
Obligaciones Financieras E Instrumentos Derivados	7	\$ 1.250.000	\$ 0
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	8	26.694.553	14.000.000
Pasivo por Impuesto Corriente	9	2.739.987	0
Total Pasivo Corriente		30.684.540	14.000.000
Otros Pasivos		0	0
Valores recibidos para Tercero	10	76.689.460	0
Total Otros Pasivos		76.689.460	0
Total Pasivo		\$ 107.374.000	\$ 14.000.000
PATRIMONIO			
Aportes Sociales		\$ 1.000.000	1.000.000
Exedentes acumulados		13.758.981	0
Excedente		4.330.402	1.725.000
Total Patrimonio		\$ 19.089.383	\$ 2.725.000
Total Pasivo y Patrimonio		\$ 126.463.383	\$ 16.725.000


ELISA PRENS ALVAREZ
Representante Legal


MARICELA MEDRANO BARRIOS
Contador
T.P. # 129759-1

CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION
N.I.T No 900,327,977-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2017 y 2016
(En pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Disponible			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	\$ 2.969.000	\$ 550.000
Total Disponible		2.969.000	550.000
Deudores			
Cuentas Comerciales por Cobrar Y Otras Cuentas por Cobrar	4	106.054.883	0
Total Deudores		106.054.883	0
Total Activo Corriente		109.023.883	550.000
Propiedades, Planta y Equipo	5		
Maquinaria y Equipos		5.640.000	5.640.000
Equipo de Oficina		8.135.000	8.135.000
Equipo de com y comp		2.400.000	2.400.000
		-1.857.500	
Total Propiedades Planta y Equipos		14.317.500	16.175.000
Otros Activos Por Impuestos	6	3.122.000	0
Total Activo		\$ 126.463.383	\$ 16.725.000


ELISA PRENS ALVAREZ
Representante Legal


MARICELA MEDRANO BARRIOS
Contador
T.P. # 129759-1

**CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA
INVESTIGACION
NOTAS RELATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

NOTA 1: INFORMACION GENERAL

CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION - CEDEI, es una Entidad sin ánimo de lucro, conformada por una iniciativa de un grupo de profesionales dedicados a la investigación y al acompañamiento de procesos en pro del desarrollo integral de las personas, a través de procesos artísticos, creativos y científicos. Cuyo objeto social es la promoción del desarrollo social y de la persona, la educación y la investigación; especialmente en beneficio de la población vulnerable o en condiciones de inequidad.

NOTA 2: BASES DE ELABORACION Y POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros Consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas (Grupo NIIF 3) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). La contabilidad se ciñe en las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la superintendencia de sociedades y normas legales de la actualidad.

Unidad Monetaria: De acuerdo a las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la **CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION** para las cuentas de estado de situación financiera y Estado de Resultado es el (\$) peso colombiano.

Periodo contable: En sujeción a las disposiciones estatutarias el periodo contable está comprendido entre el primero de enero 1 y el 31 de Diciembre, al final del cual se preparan los estados financieros básicos.

Deudores: Representa la cartera con los clientes y tiene una rotación de 60 días.

Propiedad Planta y Equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base al método de línea recta con base en la vida útil del mismo a las siguientes tasas anuales:

➤ Construcciones y edificaciones	20 años
➤ Maquinaria y equipo	10 años
➤ Equipo de oficina	10 años
➤ Equipo de comunicación y computación	5 años
➤ Flota y equipo de transporte	5 años

Impuestos: CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA INVESTIGACION es contribuyente del régimen especial del impuesto de renta por tanto está obligada a presentar la declaración de renta cada año.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: los ingresos, costos y gastos se registran en las cuentas de resultado por el sistema de causación.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja menor, bancos, depósitos a plazo (vencimiento a seis meses), equivalentes al efectivo, moneda extranjera.

A 31 de diciembre presenta los siguientes saldos:

CUENTA	2017	2016
Caja		445.391
Deposito en Instituciones Financieras	2.969.226	104.609
Total	2.969.000	550.000

NOTA 4: CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTA	2017	2016
Clientes	106.054.883	
Avances y Anticipos Entregados		
Otros Deudores		
Total	106.054.883	0

A dic 31 de 2017 el saldo esta detallado asi:

Clientes: Departamento Archipiélago de San Andres y Providencia y Santa Catalina
Caja de Compensación Familiar de San Andres

NOTA 5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La entidad registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para la prestación de servicios o suministro de bienes, o para uso administrativo, asimismo se prevé usarlo más de un período contable

En observancia a los principios de importancia relativa, relevancia y costo beneficio,
CORPORACION CENTRO PARA EL DESARROLLO LA EDUCACION Y LA

INVESTIGACION considera activos de propiedad, planta y equipo a los que, además de los requerimientos antes establecidos, cumplan con lo siguiente:

- Su costo de adquisición sea igual o superior a un (1) salario mínimo legal mensual vigente, y
- Su utilización está prevista para más de un periodo (igual o superior a 12 meses).

En todo caso, se llevará un control sobre los que consideren activos fijos menores (de costo inferior a uno salario mínimo legal mensuales vigente).

A 31 de diciembre de 2017 se compone así:

CUENTA	2017	2016
Muebles y Enseres	5.640.000	5.640.000
Equipos de oficina	8.135.000	8.135.000
Equipo de Com y Comp	2.400.000	2.400.000
Depreciación	-1.857.500	
Total Propiedad, Planta y Equipo	14.317.500	16.175.000

NOTA 6: ACTIVOS POR IMPUESTOS

CUENTA	2017	2016
Activo por impuesto	3.122.000	0
Total	3.122.000	

NOTA 7: OBLIGACIONES FINANCIERAS E INSTRUMENTOS DERIVADOS

CUENTA	2017	2016
Obligaciones financieras	1.250.000	
Total		

Estos créditos son utilizados principalmente para gastos de viajes y las transacciones realizadas con ellas se financian en una (1) sola cuota.

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

- A 31 de diciembre de 2017 describimos las cuentas por pagar:

CUENTA	2017	2016
Cuentas no Comerciales por Pagar	26.694.553	14.000.000
Total	26.694.553	14.000.000

NOTA 9: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CUENTA	2017	2016
Pasivo por Impuesto Corriente - Rete fuente	2.739.987	
Total	2.739.987	

Este valor corresponde a la Retención en la fuente causada a Diciembre del 2017.

NOTA 10: OTROS PASIVOS

CUENTA	2017	2016
Valores recibidos para terceros	76.689.460	
Total	76.689.460	

Este valor corresponde a cuentas por pagar con los dineros recibidos de convenios o contratos.

NOTA 11: INGRESOS

Los ingresos corresponden a los contratos ejecutados en cabeza de terceros en el desarrollo de las actividades de investigación y entornos culturales. Por valor de **\$153.108.490**

El saldo a 31 de diciembre de 2017 se compone así:

CUENTA	
Operacionales	153.108.490
No Operacionales	483.901
Otros ingresos	593
TOTAL INGRESOS	153.592.984

NOTA 12: COSTOS Y GASTOS

El saldo a 31 de diciembre se compone así:

CUENTA	2017
Total Costos	146.595.656
Total Gastos Administración	1.857.500
Otros gastos	809.426
Total	149.262.582

NOTA 13: EXCEDENTE DEL EJERCICIO

El saldo a 31 de diciembre se compone así:

CUENTA	2017
Excedente del Ejercicio	4.330.402
Excedente del Ejercicio	4.330.402


Maricela Medrano Barrios
T.P.# 129759-T
Contador Publico