
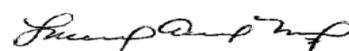


**CAMARA COLOMBIANA DE LA SEGURIDAD PRIVADA CCS**  
**NIT.890.331.345 - 5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**(Expresados en Pesos Colombianos)**

	NOTAS	2018	2017	VARIACION	
				\$	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>	<b>3</b>	<b>20.213.597</b>	<b>73.669.298</b>	<b>-53.455.701</b>	<b>-73%</b>
Caja General		600.000	600.000	-	0%
Bancos Cuentas corrientes		19.612.673	73.068.374	-53.455.701	-73%
Cuentas de Ahorro		924	924	-	0%
<b>Cuentas por Cobrar</b>	<b>4</b>	<b>9.419.160</b>	<b>9.722.700</b>	<b>(303.540)</b>	<b>3%</b>
Clientes		12.057.000	9.452.400	2.604.600	-28%
Menos: Deterioro de cartera		-2.710.200			
Otras cuentas por cobrar		72.360	270.300	-197.940	-73%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>29.632.757</b>	<b>83.391.998</b>	<b>-53.759.241</b>	<b>-64%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>Propiedades, Plantas y Equipos</b>	<b>5</b>	<b>38.623.545</b>	<b>42.553.552</b>	<b>(3.930.007)</b>	<b>9%</b>
Construcciones y Edificaciones		50.000.000	50.000.000	-	0%
Equipo de Oficina		11.978.172	11.978.172	-	0%
Equipos de Computación y Comunicación		8.297.852	6.997.952	1.299.900	19%
Menos: Depreciación Acumulada		-31.652.479	-26.422.572	-5.229.907	20%
<b>Activos Intangibles</b>	<b>6</b>	<b>258.400</b>	<b>446.583</b>	<b>(188.183)</b>	<b>-42%</b>
Licencias para Computador		258.400	446.583	(188.183)	-42%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>38.881.945</b>	<b>43.000.135</b>	<b>(4.118.190)</b>	<b>10%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>68.514.702</b>	<b>126.392.133</b>	<b>-57.877.431</b>	<b>-46%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>7</b>	<b>7.290.096</b>	<b>6.897.414</b>	<b>392.682</b>	<b>-6%</b>
Proveedores		124.864	-	124.864	0%
Costos Y Gastos por Pagar		529.500	3.565.825	(3.036.325)	85%
Retención en la Fuente		5.800	76.000	(70.200)	92%
Retención de Industria y Comercio		-	7.000	-7.000	100%
Iva x Pagar		512.530	-	512.530	0%
Retención y Aportes de Nómina		840.708	602.900	237.808	-39%
Acreedores Varios		613.000	438.034	174.966	-40%
Obligaciones Laborales		4.663.694	2.207.655	2.456.039	-111%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>7.290.096</b>	<b>6.897.414</b>	<b>392.682</b>	<b>-6%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>7.290.096</b>	<b>6.897.414</b>	<b>392.682</b>	<b>-6%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
	<b>8</b>				
Donaciones		41.743.628	41.383.628	360.000	1%
Reservas		19.328.295	19.328.295	-	0%
Resultados de Ejercicios Anteriores		58.782.796	46.895.837	11.886.959	-25%
Resultado del Ejercicio		-58.630.113	11.886.959	-70.517.072	593%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>61.224.606</b>	<b>119.494.719</b>	<b>-58.270.113</b>	<b>-49%</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>68.514.702</b>	<b>126.392.133</b>	<b>-57.877.431</b>	<b>-46%</b>



**MARCO ANTONIO ORTIZ CASAS**  
 Director Ejecutivo



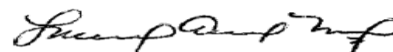
**LUZ EMID RODRIGUEZ GUERRERO**  
 Contadora  
 T.P. 36885-T

**CAMARA COLOMBIANA DE LA SEGURIDAD PRIVADA CCS**  
**NIT.890.331.345 - 5**  
**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**  
**(Expresados en Pesos Colombianos)**

	<u>Notas</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>\$</u>	<u>%</u>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>					
Cuotas de Afiliación y Sostenimiento	<b>9</b>	101.996.000	83.373.000	18.623.000	-22%
Eventos y Participaciones		6.840.328	346.200	6.494.128	-1876%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>108.836.328</b>	<b>83.719.200</b>	<b>25.117.128</b>	<b>30%</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>					
Gastos de Administración	<b>10</b>	150.061.800	59.158.659	90.903.141	154%
Gastos de Ventas	<b>11</b>	9.346.176	10.132.644	(786.468)	-8%
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>159.407.976</b>	<b>69.291.303</b>	<b>90.116.673</b>	<b>-130%</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>(50.571.648)</b>	<b>14.427.897</b>	<b>(64.999.545)</b>	<b>451%</b>
Ingresos No Operacionales	<b>12</b>	895.902	31.281	(864.621)	-2764%
Gastos No Operacionales	<b>13</b>	8.954.367	2.572.219	(6.382.148)	-248%
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>(58.630.113)</b>	<b>11.886.960</b>	<b>70.517.073</b>	<b>593%</b>
<b>RESULTADO NETO DEL EJERCICIO</b>		<b>(58.630.113)</b>	<b>11.886.960</b>	<b>70.517.073</b>	<b>593%</b>



**MARCO ANTONIO ORTIZ CASAS**  
 Director Ejecutivo



**LUZ EMID RODRIGUEZ GUERRERO**  
 Contadora  
 T.P. 36885-T



**CAMARA  
COLOMBIANA  
DE LA  
SEGURIDAD  
PRIVADA**

[www.ccseguridadprivada.com](http://www.ccseguridadprivada.com)

# **ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2018**

**CAMARA COLOMBIANA DE LA SEGURIDAD PRIVADA CCS.  
NIT 890.331.345 – 5  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017  
(Expresadas en pesos colombianos)**

**NOTA 1. – ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

---

**CAMARA COLOMBIANA DE LA SEGURIDAD PRIVADA CCS** es una Entidad Sin Ánimo de Lucro legalmente constituida y que por certificado del 28 de julio de 1997 procedente de departamento Administrativo jurídico división asuntos delegados de la nación gobernación del valle, inscrita en la cámara de comercio el 22 de agosto de 1997 bajo el nro. 2190 del libro I, se reconoció personería jurídica por resolución nro. 00729 del 07 de julio de 1986 de departamento administrativo jurídico división asuntos delegados de la nación Gobernación del Valle a: Asociación Nacional de Entidades de Seguridad Privada capítulo Valle, Cauca y Nariño sigla: ANDEVIP y que por acta Nro. 128 del 13 de noviembre de 2012 Asamblea General, inscrita en la Cámara de Comercio el 11 de enero de 2013 bajo el nro. 59 del libro I, cambió su nombre por el de Cámara Colombiana de la Seguridad Privada. Sigla: CCS

El objeto social principal es contribuir Al desarrollo integral del sector de la seguridad privada y al ejercicio de un liderazgo efectivo, a través de la representación gremial y la gestión ante el estado y ante otras entidades de cooperación del sector productivo y social generando competitividad y crecimiento económico del sector.

La Entidad tiene su domicilio principal en el municipio de Cali, en el departamento del Valle del Cauca, República de Colombia.

Los organismos de dirección de la CCS son los siguientes

- Asamblea General
- Junta Directiva
- Presidente
- Director Ejecutivo.
- Comités o Cámaras Sectoriales

## **NOTA 2. – PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

---

### **2.1 Bases de Preparación.**

- **2.1.1. Marco Técnico Normativo**

Los Estados Financieros fueron preparados con base en el nuevo marco normativo, contenido en el Decreto 2706 de 2012, modificado mediante el Decreto 3019 de Diciembre 27 de 2013, régimen simplificado de contabilidad de causación para las microempresas.

- **2.1.2. Bases de medición**

Dicho marco regulatorio establece los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar de las transacciones y otros hechos y condiciones de los estados financieros con propósito de información general, que son aquellos que están dirigidos a atender las necesidades generales de información financiera de un amplio espectro de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

El Estado Integral de Resultados y el Estado de Situación Financiera de las microempresas, pueden enmarcarse dentro de dicho sistema simplificado de contabilidad, basado en contabilidad de causación. La base principal de medición que debe ser utilizada por las microempresas es el costo histórico.

- **2.1.3. Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos (\$) colombianos.

### **2.2 Políticas contables significativas.**

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación, a menos que se indique lo contrario.

- **2.2.1. Efectivo y equivalente de efectivo**

En el nuevo marco normativo, se consideran como equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor. De igual manera, el nuevo marco normativo señala que se debe desagregar el efectivo de uso restringido, que es aquel que tiene ciertas limitaciones para su disponibilidad ya sea por causas de tipo legal, económica o porque tiene una destinación específica.

### **2.2.2. Cuentas por cobrar.**

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación. La compañía registra en el estado financiero las cuentas por cobrar corriente las que deberán ser canceladas en un período no mayor a un año y como no corriente las que se recaudarán en un período mayor a un año.

### **2.2.3. Deterioro de cartera**

Al cierre del ejercicio, se revisa el estado de las cuentas por cobrar y con base en el análisis detallado por edades de saldos y evaluación de las posibilidades de cobro de las cuentas individuales, se establece si hay lugar a calcular deterioro de cartera.

### **2.2.4. Propiedades, Planta y Equipo.**

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

### **2.2.5. Depreciación**

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del período en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo histórico.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Concepto	Vida Útil (Años)
Maquinaria y Equipo	10 años
Equipos de Oficina	10 años
Equipos de Computación y Comunicación	3 - 5 años
Construcciones y Edificaciones	20 años

#### 2.2.6. Activos intangibles

Atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012, referente a los conceptos y principios generales, que en su numeral 2.2, las microempresas podrán utilizar de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF para PYMES, la sociedad optó por utilizar las NIIF para Pymes, para el reconocimiento de sus intangibles.

La vida útil estimada y el método de amortización de los intangibles se revisan al final de cada período.

Las vidas útiles de los activos intangibles que tiene la empresa son finitas.

Concepto	Vida Útil (Años)
Seguros pagados por anticipado	1 año
Programas para computador	5 años

#### 2.2.7. Pasivos

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

Se clasifican como corrientes las obligaciones con vencimientos menor a un año y como no corriente las obligaciones con vencimiento mayor a un año.

#### 2.2.8. Reconocimiento de ingresos:

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios en el curso ordinario de las actividades. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

#### 2.2.9. Reconocimiento de costos y gastos

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

### **Nota 3. Efectivo y Equivalentes de efectivo**

El Saldo detallado de la Caja, Cuentas de Ahorro y Corrientes al 31 de Diciembre es el siguiente:

	2018	2017	Variación	%
<b>Efectivo en Caja Menor y Bancos :</b>				
Caja	600.000	600.000	0	0%
Cajas Menores	600.000	600.000	0	0%
Caja Menor Administrativa	600.000	600.000	0	0%
<b>Bancos</b>	<b>19.612.673</b>	<b>73.068.374</b>	<b>-53.455.701</b>	<b>-73%</b>
<b>Moneda Nacional</b>	<b>19.612.673</b>	<b>73.068.374</b>	<b>-53.455.701</b>	<b>-73%</b>
Bco.Occidente Cta. Cte. 073-02136-	17.026.518	64.503.470	-47.476.952	-74%
Bancolombia Cta. Cte 821 - 2238433	2.586.155	8.564.904	(5.978.749)	-70%
<b>Cuentas de Ahorro</b>	<b>924</b>	<b>924</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
Bco.Occidente Cta. Aho. 073-85773-	924	924	0	0%
	<b>20.213.597</b>	<b>73.669.298</b>	<b>-53.455.701</b>	<b>-73%</b>

### **Nota 4. Cuentas por Cobrar**

El saldo de esta cuenta está conformado por cartera de los agremiados, anticipos y avances a proveedores y otras cuentas por cobrar a terceros.

Sobre esta cartera se constituyó provisión del saldo a cargo del agremiado Vip Academy Ltda, debido a su incumplimiento en los pagos.

Las otras cuentas por cobrar (otros) corresponden a la retención en la fuente practicada por los clientes, sobre las facturas por participación en los foros y/o eventos de capacitación.

A continuación, se detallan los saldos al cierre de cada período:



	2018	2017	Variación	%
<b>Cientes y Deudores Varios:</b>				
<b>Cientes</b>	<b>12.057.000</b>	<b>9.452.400</b>	<b>2.604.600</b>	<b>28%</b>
<b>Nacionales</b>	<b>12.057.000</b>	<b>9.452.400</b>	<b>2.604.600</b>	<b>28%</b>
Cientes Agremiados (1)	12.057.000	9.452.400	2.604.600	28%
<b>Menos: Deterioro de cartera</b>	<b>-2.710.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.710.200</b>	<b>0%</b>
<b>Cientes</b>	<b>-2.710.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.710.200</b>	<b>0%</b>
Vip Academy Ltda	-2.710.200	0	-2.710.200	0%
<b>Otros</b>	<b>72.360</b>	<b>270.300</b>	<b>-197.940</b>	<b>-73%</b>
<b>Otros</b>	<b>72.360</b>	<b>270.300</b>	<b>-197.940</b>	<b>-73%</b>
Otros	72.360	270.300	-197.940	-73%
	<b>9.419.160</b>	<b>9.722.700</b>	<b>(303.540)</b>	<b>-3%</b>

#### Composición de la cartera por agremiado:

	2018
<b>DETALLE DEUDORES</b>	
<b>Cientes</b>	<b>12.057.000</b>
<b>Nacionales</b>	<b>12.057.000</b>
Academia de vigilantes Adevip limitada	381.200
Andina de Seguridad del Valle Ltda	720.000
Centinela de Occidente Ltda	1.143.600
Nutrientes Avicolas sa	741.200
Seguridad Atlas Ltda	600.000
Seguridad de Occidente Ltda	600.000
Seguridad del Sur limitada	600.000
Seguridad Shatter de Colombia Ltda.	1.800.000
Servagro Ltda	636.000
Transportadora de valores atlas Ltda	381.200
Vallecilla B y Vallecilla M y Cia SCA- Carval de	762.400
Vigilancia Agroindustrial San Jose Ltda	381.200
Vip Academy Ltda	2.710.200
Seguridad Diez Ltda	600.000
	<b>12.057.000</b>

#### NOTA 5. Propiedades, Plantas y Equipos

El costo de las propiedades, planta y equipo incluye el valor de todos los conceptos necesarios para su puesta en marcha o funcionamiento. Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados.

El detalle de este rubro a diciembre 31 es el siguiente:

	2018	2017	Variación	%
<b>Propiedad, Planta y Equipo - Depreciación</b>				
<b>Construcciones y Edificios</b>	<b>37.549.072</b>	<b>40.276.345</b>	<b>(2.727.273)</b>	<b>-7%</b>
Oficinas	50.000.000	50.000.000	0	0%
Menos: Depreciación Acumulada	-12.450.928	-9.723.655	-2.727.273	28%
<b>Equipo de Oficina</b>	<b>280.334</b>	<b>616.734</b>	<b>(336.400)</b>	<b>-55%</b>
Equipos de Oficina	11.978.172	11.978.172	0	0%
Menos: Depreciación Acumulada	-11.697.838	-11.361.438	-336.400	3%
<b>Equipo de Computación y Equipos de Telecomunicaciones</b>	<b>794.139</b>	<b>1.660.473</b>	<b>-866.334</b>	<b>-52%</b>
Equipo de Procesamiento de Datos	6.195.732	6.195.732	0	0%
Equipos de Telecomunicaciones	2.102.120	802.220	1.299.900	162%
Menos: Depreciación Acumulada	-7.503.713	-5.337.479	-2.166.234	41%
	<b>38.623.545</b>	<b>42.553.552</b>	<b>(3.930.007)</b>	<b>-9%</b>

(2). El rubro Construcciones corresponde a las oficinas 216 y 217 del Centro Comercial EL Campanario ubicado en la Calle 6 Nte. No. 2N – 36 de la ciudad de Cali, donde funciona la Administración de la asociación gremial y la cual está libre de obligaciones. Estas oficinas fueron adquiridas el 17 de abril de 2014.

(3). Integran este rubro los muebles y enseres, los equipos telefónicos y de computación y maquinaria, adquiridos por la empresa para el normal funcionamiento de la misma.

#### **Nota 6. Activos Intangibles**

Este rubro de los intangibles está constituido principalmente por licencias y software que son amortizados por el método de línea recta con base en una vida útil que oscila entre 3 y 5 años.

	2018	2017	Variación	%
<b>Intangibles</b>				
<b>Licencias para Computador</b>	<b>258.400</b>	<b>446.583</b>	<b>-188.183</b>	<b>-42%</b>
Licencia Office Home And Bussines 2017	258.400	446.583	-188.183	-42%
	<b>258.400</b>	<b>446.583</b>	<b>-188.183</b>	<b>-42%</b>

#### **Nota 7. Pasivo corriente**

Incluye los Pasivos causados a favor de terceros originados en la prestación de servicios o la compra de bienes y demás obligaciones, costos y gastos por pagar, retención en la fuente, aportes de nómina y recaudos a favor de terceros, las cuales son canceladas en el mes de enero de 2019.

La composición detallada de estos rubros es la siguiente:

	2018	2017	Variación	%
<b>Cuentas por Pagar Comerciales</b>				
<b>Proveedores Nacionales</b>	<b>124.864</b>	<b>0</b>	<b>124.864</b>	<b>0%</b>
Proveedores Nacionales	124.864	0	124.864	0%
<b>Costos Y Gastos por Pagar</b>	<b>529.500</b>	<b>3.565.825</b>	<b>(3.036.325)</b>	<b>-85%</b>
Honorarios	529.500	500.000	29.500	6%
Otros	0	3.065.825	(3.065.825)	-100%
<b>Retenciones en la Fuente</b>	<b>5.800</b>	<b>76.000</b>	<b>-70.200</b>	<b>-92%</b>
Retefuente	5.800	76.000	-70.200	-92%
<b>Impuesto de Industria y Comercio Ret</b>	<b>0</b>	<b>7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>-100%</b>
Actividades Comerciales	0	7.000	-7.000	-100%
<b>Retenciones y Aportes de Nómina</b>	<b>840.708</b>	<b>602.900</b>	<b>237.808</b>	<b>39%</b>
Entidades Promotoras de Salud E.P.S.	480.657	342.214	138.443	40%
Aseguradoras de Riesgos Profesionales	19.739	14.291	5.448	38%
Aportes al ICBF, SENA y Caja de Comp	340.312	246.395	93.917	38%
<b>Acreedores Varios</b>	<b>613.000</b>	<b>438.034</b>	<b>174.966</b>	<b>40%</b>
Fondos de Pensiones y Cesantías	613.000	438.034	174.966	40%
<b>Iva por pagar</b>	<b>512.530</b>	<b>0</b>	<b>512.530</b>	<b>0%</b>
iva	512.530	0	512.530	0%
<b>Obligaciones Laborales</b>	<b>4.663.694</b>	<b>2.207.655</b>	<b>2.456.039</b>	<b>111%</b>
Salarios por pagar	0	1.564.048	(1.564.048)	-100%
Cesantías Consolidadas	3.833.226	426.820	3.406.406	798%
Intereses s/cesantías	455.821	7.945	447.876	5637%
Vacaciones	374.647	208.842	165.805	79%
	<b>7.290.096</b>	<b>6.897.414</b>	<b>392.682</b>	<b>6%</b>

### NOTA 8. Patrimonio

Este rubro está compuesto por el valor de donaciones recibidas de los afiliados, las reservas, los excedentes netos del ejercicio y los resultados acumulados.

### NOTA 9. Ingresos Operacionales

Este rubro se discrimina así:

	2018	2017	Variación	%
<b>Ingresos Operacionales</b>				
<b>Otras Actividades de Servicio Comunitario</b>	<b>108.836.328</b>	<b>83.719.200</b>	<b>25.117.128</b>	<b>30%</b>
<b>Actividades de Asociación</b>	<b>108.836.328</b>	<b>83.719.200</b>	<b>25.117.128</b>	<b>30%</b>
Cuotas de Afiliación y Sostenimiento	101.996.000	83.373.000	18.623.000	22%
Eventos y Participaciones	6.840.328	346.200	6.494.128	1876%
	<b>108.836.328</b>	<b>83.719.200</b>	<b>25.117.128</b>	<b>30%</b>

## NOTA 10. Gastos de Administración

	2018	2017	Variación	%
<b>Gastos de Personal</b>	<b>72.407.952</b>	<b>8.700.219</b>	<b>63.707.733</b>	<b>732%</b>
Sueldos	40.800.945	5.008.213	35.792.732	715%
Auxilio de Transporte	1.061.484	113.625	947.859	834%
Comisiones	271.782	0	271.782	0%
Cesantías	3.871.853	426.820	3.445.033	807%
Intereses sobre Cesantías	460.458	7.945	452.513	5696%
Prima de Servicios	3.500.529	431.207	3.069.322	712%
Vacaciones	1.992.022	208.842	1.783.180	854%
Auxilios	6.000.400	1.000.000	5.000.400	500%
Capacitación al Personal	1.787.975		1.787.975	0%
Aportes a ARL	213.116	26.143	186.973	715%
Aportes a EPS	3.508.285	425.698	3.082.587	724%
Aportes a AFP y/o Cesantías	5.098.676	600.986	4.497.690	748%
Aportes Cajas de Compensación Fami	1.699.548	200.329	1.499.219	748%
Aportes ICBF	1.284.526	150.247	1.134.279	755%
Aportes SENA	856.353	100.164	756.189	755%
<b>Honorarios</b>	<b>13.276.000</b>	<b>9.787.934</b>	<b>3.488.066</b>	<b>36%</b>
Asesoría Jurídica	0	350.000	(350.000)	-100%
Asesoría Financiera	6.236.000	7.500.000	(1.264.000)	-17%
Asesoría Técnica	7.040.000		7.040.000	0%
Otros	0	1.937.934	(1.937.934)	-100%
<b>Impuestos</b>	<b>627.823</b>	<b>497.457</b>	<b>130.366</b>	<b>26%</b>
A la Propiedad Raíz	527.195	493.850	33.345	7%
Al consumo	100.628	3.607		0%
<b>Arrendamientos</b>	<b>889.684</b>	<b>840.000</b>	<b>49.684</b>	<b>6%</b>
Construcciones y Edificaciones	889.684	840.000	49.684	6%
<b>Contribuciones y Afiliaciones</b>	<b>4.472.000</b>	<b>6.835.649</b>	<b>-2.363.649</b>	<b>-35%</b>
Afiliaciones y Sostenimiento	4.472.000	6.835.649	-2.363.649	-35%
<b>Servicios</b>	<b>6.738.036</b>	<b>14.834.293</b>	<b>-8.096.257</b>	<b>-55%</b>
Aseo y Vigilancia	525.666	835.978	-310.312	-37%
Temporales	0	7.159.787	(7.159.787)	-100%
Asistencia Técnica	0	1.666.000	(1.666.000)	-100%
Energía Eléctrica	1.253.169	1.070.819	182.350	17%
Teléfono	4.201.336	2.405.215	1.796.121	75%
Correo, Portes y Telegramas	655.865	660.200	(4.335)	-1%
Otros	102.000	1.036.294	(934.294)	-90%
<b>Gastos Legales</b>	<b>1.264.900</b>	<b>1.263.300</b>	<b>1.600</b>	<b>0%</b>
Registro Mercantil	934.500	1.013.300	(78.800)	-8%
Trámites y Licencias	330.400	250.000	80.400	32%
<b>Mantenimiento y Reparaciones</b>	<b>488.475</b>	<b>80.000</b>	<b>408.475</b>	<b>511%</b>
Equipo de Computación y Comunicació	488.475	80.000	408.475	511%
<b>Adecuación e Instalación</b>	<b>61.600</b>	<b>80.000</b>	<b>-18.400</b>	<b>-23%</b>
Reparaciones Locativas	61.600	80.000	-18.400	-23%
<b>Gastos de Viaje</b>	<b>23.691.996</b>	<b>1.365.068</b>	<b>22.326.928</b>	<b>1636%</b>
Alojamiento y Manutención	3.981.822	0	3.981.822	0%
Pasajes Aéreos	11.223.601	1.175.000	10.048.601	855%
Pasajes Terrestres	8.486.573	190.068	8.296.505	4365%
<b>Depreciaciones</b>	<b>5.229.905</b>	<b>4.213.933</b>	<b>1.015.972</b>	<b>24%</b>
Construcciones y Edificaciones	2.727.273	2.727.273	0	0%
Equipo de Oficina	336.399	620.327	-283.928	-46%
Equipo de Computación y Comunicació	2.166.233	866.333	1.299.900	150%
<b>Amortizaciones</b>	<b>233.004</b>	<b>233.000</b>	<b>4</b>	<b>0%</b>
Intangibles	233.004	233.000	4	0%
<b>Diversos</b>	<b>20.680.425</b>	<b>10.427.806</b>	<b>10.252.619</b>	<b>98%</b>
Gastos de Representación y Relaciones	8.782.934	3.450.800	5.332.134	155%
Elementos de Aseo y Cafetería	670.108	530.840	139.268	26%
Útiles, Papelería y Fotocopias	238.067	494.253	(256.186)	-52%
Combustibles y Lubricantes	451.300	0	451.300	0%
Taxis y Buses	408.700	1.436.201	-1.027.501	-72%
Casino y Restaurante	1.666.111	804.100	862.011	107%
Parqueaderos	1.169.450	57.398	1.112.052	1937%
Otros	4.583.555	3.654.214	929.341	25%
Provisión cartera	2.710.200		2.710.200	0%
	<b>150.061.800</b>	<b>59.158.659</b>	<b>90.903.141</b>	<b>154%</b>

## NOTA 11. Gastos de Ventas

Los gastos de ventas, se detallan así:

	2018	2017	Variación	%
<b>Honorarios</b>	<b>2.740.928</b>	<b>2.975.000</b>	<b>(234.072)</b>	<b>-8%</b>
Auditoria externa	2.740.928	2.975.000	(234.072)	-8%
<b>Seguros</b>	<b>1.452</b>	<b>68.656</b>	<b>-67.204</b>	<b>-98%</b>
Cumplimiento	1.452	68.656	-67.204	-98%
<b>Servicios</b>	<b>2.680.000</b>	<b>0</b>	<b>2.680.000</b>	<b>0%</b>
Correo, Portes y Telegramas		0	0	0%
Temporales	570.000	0	570.000	0%
Publicidad, Propaganda y Promoción	1.730.000	0	1.730.000	0%
Otros	380.000	0	380.000	0%
<b>Gastos de Viaje</b>	<b>194.748</b>	<b>1.346.890</b>	<b>-1.152.142</b>	<b>-86%</b>
Alojamiento y Manutención	63.148	261.800	-198.652	-76%
Pasajes Aereos		1.085.090	-1.085.090	-100%
Otros	131.600		131.600	0%
<b>Diversos</b>	<b>3.729.048</b>	<b>5.742.098</b>	<b>-2.013.050</b>	<b>-35%</b>
Gastos de Representación y Relaciones	371.848		371.848	0%
Aseo y Cafeteria		68.400		0%
Taxis y Buses		300.000	-300.000	-100%
Casino y Restaurante	580.000	5.373.698	-4.793.698	-89%
Otros	2.777.200		2.777.200	0%
	<b>9.346.176</b>	<b>10.132.644</b>	<b>-786.468</b>	<b>-8%</b>

## NOTA 12. Ingresos No Operacionales:

Este rubro, al cierre de Diciembre 31 de 2018, está conformado así:

	2018	2017	Variación	%
<b>Ingresos No Operacionales</b>				
<b>Financieros</b>	<b>9.280</b>	<b>28.159</b>	<b>(18.879)</b>	<b>-67%</b>
Intereses Devengados	0	4	(4)	-100%
Descuentos Comerciales Condicionados	9.280	28.155	-18.875	-67%
<b>Recuperaciones</b>	<b>877.883</b>	<b>0</b>	<b>877.883</b>	<b>0%</b>
Reintegros de Costos y Gastos	877.883	0	877.883	0%
<b>Diversos</b>	<b>8.739</b>	<b>3.122</b>	<b>5.617</b>	<b>180%</b>
Ajuste al peso	8.739	3.122	5.617	180%
	<b>895.902</b>	<b>31.281</b>	<b>864.621</b>	<b>2764%</b>

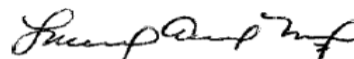
### NOTA 13. Gastos No operacionales:

Se compone así:

	2018	2017	Variación	%
<b>Gastos No Operacionales</b>				
<b>Financieros</b>	<b>3.820.755</b>	<b>2.572.219</b>	<b>1.248.536</b>	<b>49%</b>
Gastos Bancarios	444.822	1.615.810	-1.170.988	-72%
Comisiones Bancarias	2.398.277	676.012	1.722.265	255%
Intereses	220.897	15.507	205.390	1324%
Impuesto 4 X 1000	642.178	262.782	379.396	144%
Otros	114.581	2.108	112.473	5336%
<b>Gastos Extraordinarios</b>	<b>130.936</b>	<b>0</b>	<b>130.936</b>	<b>0%</b>
Impuestos Asumidos	130.936	0	130.936	0%
<b>Gastos Diversos</b>	<b>5.002.676</b>	<b>0</b>	<b>5.002.676</b>	<b>0%</b>
Ajsute al Peso	2.676	0	2.676	0%
Donaciones	5.000.000	0	5.000.000	0%
	<b>8.954.367</b>	<b>2.572.219</b>	<b>6.382.148</b>	<b>248%</b>



**MARCO ANTONIO ORTIZ CASAS**  
Representante Legal



**LUZ EMID RODRIGUEZ G**  
Contadora  
T.P. 36885-T