

# **CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**

NIT. 900.265.956-8

## **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



|  |                 | <b>ACTIVO</b>                     |                       |
|--|-----------------|-----------------------------------|-----------------------|
|  |                 | <b>ACTIVO CORRIENTE</b>           | <b>651.608.303,00</b> |
| <b>EFFECTIVOS Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO</b> |                 |                                   | <b>22.667.898,00</b>  |
| <b>EFFECTIVO</b>                             |                 | <b>1.849.000,00</b>               |                       |
| Efectivo en Caja                             | 1.849.000,00    |                                   |                       |
| <b>BANCOS</b>                                |                 | <b>20.818.898,00</b>              |                       |
| Moneda Nacional                              | 20.818.898,00   |                                   |                       |
| Corporaciones Financieras                    | -               |                                   |                       |
| <b>DEUDORES COMERCIALES Y OTROS</b>          |                 |                                   | <b>628.940.405,00</b> |
| <b>DEUDORES COMERCIALES</b>                  |                 | <b>628.940.405,00</b>             |                       |
| Deudores Nacionales                          | 628.940.405,00  |                                   |                       |
| <b>ANTICIPOS Y AVANCES</b>                   |                 | -                                 |                       |
| A Proveedores                                | -               |                                   |                       |
| A Trabajadores                               | -               |                                   |                       |
| <b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>      |                 | -                                 |                       |
| Anticipo De Impuestos De Renta               | -               |                                   |                       |
| Retencion En La Fuente                       | -               |                                   |                       |
| Impuesto A Las Ventas Retenido               | -               |                                   |                       |
| Impuesto De Industria Y Comercio             | -               |                                   |                       |
| Otros  | -               |                                   |                       |
| <b>INVENTARIOS</b>                           |                 | -                                 |                       |
| <b>INVENTARIOS</b>                           |                 | -                                 |                       |
| Mercancias no fabricadas por la corporacion  | -               |                                   |                       |
|  |                 | <b>ACTIVO FIJO (NO CORRIENTE)</b> | <b>15.330.544,00</b>  |
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>          |                 |                                   | <b>15.330.544,00</b>  |
| <b>TERRENOS</b>                              |                 | -                                 |                       |
| Terrenos Urbanos                             | -               |                                   |                       |
| <b>EQUIPO DE COMUNICACIÓN</b>                |                 | <b>10.222.000</b>                 |                       |
| Equipo de Comunicación                       | 10.222.000      |                                   |                       |
| <b>EQUIPO DE OFICINA</b>                     |                 | <b>25.098.000</b>                 |                       |
| Muebles Y Enseres                            | 25.098.000,00   |                                   |                       |
| <b>INSTRUMENTOS, TRAJES TÍPICOS</b>          |                 | <b>14.255.268</b>                 |                       |
| Instrumentos, Trajes Típicos                 | 14.255.268,00   |                                   |                       |
| <b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>                |                 | <b>- 34.244.724</b>               |                       |
| Depreciación acumulada                       | - 34.244.724,00 |                                   |                       |
| <b>INTANGIBLES</b>                           |                 | -                                 |                       |
| <b>LICENCIAS</b>                             |                 | -                                 |                       |
| Licencias                                    | -               |                                   |                       |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                          |                 |                                   | <b>666.938.847,00</b> |

# **CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**

NIT. 900.265.956-8

## **ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



### **PASIVO**

|  |                      |                       |
|--|----------------------|-----------------------|
| <b>PASIVO CORTO PLAZO (CORRIENTE)</b>                          |                      | <b>164.701.000,00</b> |
| <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>                                |                      | -                     |
| <b>BANCOS NACIONALES</b>                                       | -                    |                       |
| Aceptaciones Bancarias   | -                    |                       |
| <b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b> |                      | <b>150.610.000,00</b> |
| <b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b>                           | <b>150.610.000</b>   |                       |
| Proveedores Nacionales   | 150.610.000,00       |                       |
| <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                                 | -                    |                       |
| Costos Y Gastos Por Pagar                                      | -                    |                       |
| <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                              |                      | -                     |
| <b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>                              | -                    |                       |
| Salarios por pagar   | -                    |                       |
| Retenciones y aportes de Nomina                                | -                    |                       |
| Acreedores varios  | -                    |                       |
| <b>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>                            |                      | <b>14.091.000,00</b>  |
| <b>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>                            | <b>14.091.000,00</b> |                       |
| Iva Por Pagar  | 72.000,00            |                       |
| Retencion en la Fuente   | 14.019.000,00        |                       |
| <b>PASIVO LARGO PLAZO (NO CORRIENTE)</b>                       |                      | <b>99.611.222</b>     |
| <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>                                |                      | <b>42.721.222</b>     |
| <b>BANCOS NACIONALES</b>                                       | <b>42.721.222</b>    |                       |
| Aceptaciones Bancarias   | 42.721.222,00        |                       |
| Otras Obligaciones   | -                    |                       |
| <b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES LARGO PLAZO</b>               |                      | <b>56.890.000</b>     |
| <b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES LARGO PLAZO</b>               | <b>56.890.000</b>    |                       |
| Proveedores Nacionales   | 56.890.000,00        |                       |
| <b>TOTAL PASIVO</b>  |                      | <b>264.312.222,00</b> |

# CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"

NIT. 900.265.956-8

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017



### PATRIMONIO

|   |                    |                                     |
|---|--------------------|-------------------------------------|
| <b>CAPITAL SOCIAL</b>                   |                    | <b>227.608.147,00</b>               |
| <b>APORTES SOCIALES</b>                 | <b>227.608.147</b> |                                     |
| Cuotas O Partes De Interes Social       | 227.608.147,00     |                                     |
| <b>RESERVAS</b>                         |                    | <b>130.000.000,00</b>               |
| <b>RESERVAS</b>                         | <b>130.000.000</b> |                                     |
| Reservas para cuentas por pagar         | 130.000.000,00     |                                     |
| <b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>          |                    | <b>45.018.478,00</b>                |
| <b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>          | <b>45.018.478</b>  |                                     |
| Excedente Del Ejercicio                 | 45.018.478,00      |                                     |
| <b>EXCEDENTE DE EJERCICIOS ANTERIOR</b> |                    | -                                   |
| <b>EXCEDENTE ACUMULADAS</b>             |                    | -                                   |
| Excedente Acumuladas                    |                    | -                                   |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                 |                    | <b><u>402.626.625,00</u></b>        |
| <b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>        |                    | <b><u><u>666.938.847,00</u></u></b> |

CATHERIN DAIFENY RAMIREZ ARENAS  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C 1.122.137.684 de Acacias (Meta)

HERNANDO ORTIZ VILLALOBOS  
CONTADOR PUBLICO  
T. P. 61509-T

FERNANDO ROJAS ROJAS  
Revisor Fiscal  
T. P. 69115-T

# **CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**

NIT. 900.265.956-8



## **ESTADO DE EXCEDENTES O PERDIDAS DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

### **INGRESOS**

|  |                         |                         |
|--|-------------------------|-------------------------|
| <b>INGRESOS</b>                            |                         | <b>4.532.464.095,00</b> |
| <b>INGRESOS DE ACTIVIDADES Y SERVICIOS</b> | <b>4.532.464.095,00</b> |                         |
| INGRESOS DE ACTIVIDADES Y SERVICIOS        | 4.532.464.095,00        |                         |

**TOTAL INGRESOS OPERACIONALES** **4.532.464.095,00**

### **COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS**

|                                       |   |          |
|---------------------------------------|---|----------|
| <b>COSTO Y EJECUCION DE CONTRATOS</b> |   | -        |
| <b>COSTO Y EJECUCION DE CONTRATOS</b> | - |          |
| Costo y Ejecucion de Contratos        | - |          |
| <b>TOTAL COSTOS</b>                   |   | <u>-</u> |

### **GASTOS**

|  |                  |                         |
|--|------------------|-------------------------|
| <b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>  |                  | <b>174.485.284,00</b>   |
| GASTOS DE PERSONAL                             | 14.576.284,00    |                         |
| HONORARIOS                                     | 55.250.000,00    |                         |
| DEPRECIACION                                   | 2.000.000,00     |                         |
| SEGUROS Y POLIZAS                              | 25.559.000,00    |                         |
| DIVERSOS (GASTOS GENERALES)                    | 21.600.000,00    |                         |
| SERVICIOS                                      | 55.500.000,00    |                         |
| <b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTA</b>           |                  | <b>4.257.999.499,00</b> |
| GASTOS DE PERSONAL                             | -                |                         |
| HONORARIOS                                     | 23.374.000,00    |                         |
| IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS                   | 468.755.570,00   |                         |
| SERVICIOS (TRANSP., PUBLICIDAD, ALOJAMIENTO, R | 2.684.295.000,00 |                         |
| DIVERSOS (ORGANIZACIÓN DE EVENTOS)             | 1.081.574.929,00 |                         |

**TOTAL GASTOS OPERACIONALES** **4.432.484.783,00**

**EXCEDENTE OPERACIONAL** **99.979.312,00**

# CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"

NIT. 900.265.956-8



## ESTADO DE EXCEDENTES O PERDIDAS

DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

### INGRESOS NO OPERACIONALES

#### INGRESOS NO OPERACIONALES

##### FINANCIEROS

Descuentos Comerciales Condicionados -

##### RECUPERACIONES

Reintegro De Otros Costos Y Gastos -

##### DIVERSOS

Ajuste Al Peso -

#### TOTAL NO INGRESOS OPERACIONALES

### GASTOS NO OPERACIONALES

#### GASTOS NO OPERACIONALES

11

54.960.834,00

Gastos De Intereses 15.120.834,00

Otros 39.840.000,00

Gastos Extraordinarios -

Impuestos de Renta y Complementarios -

54.960.834,00

#### TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

#### EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO

45.018.478,00

CATHERIN DAIFENY RAMIREZ ARENAS  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 1.122.137.684 de Acacias (Meta)

HERNANDO ORTIZ VILLALOBOS  
CONTADOR PUBLICO  
T. P. 61509-T

FERNANDO ROJAS ROJAS  
Revisor Fiscal  
T. P. 69115-T

# **CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**



**NIT. 900.265.956-8**

## **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

| <b>CONCEPTO</b>        | <b>AÑO 2016</b>    | <b>AUMENTO</b>     | <b>DISMINUCION</b>  | <b>AÑO 2017</b>    |
|------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| CAPITAL SOCIAL         | 181.883.071        | 45.725.076         | -                   | 227.608.147        |
| RESERVAS               | -                  | 130.000.000        | -                   | 130.000.000        |
| UTILIDADES ACUMULADAS  | -                  | -                  | -                   | 0                  |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 47.725.076         | -                  | 2.706.598,00        | 45.018.478         |
| <b>TOTAL</b>           | <b>229.608.147</b> | <b>175.725.076</b> | <b>2.706.598,00</b> | <b>402.626.625</b> |

**CATHERIN DAIFENY RAMIREZ ARENAS**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
C.C 1.122.137.684 de Acacias (Meta)

**HERNANDO ORTIZ VILLALOBOS**  
**CONTADOR PUBLICO**  
T. P. 61509-T

**FERNANDO ROJAS ROJAS**  
**Revisor Fiscal**  
T. P. 69115-T



**CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**  
**NIT. 900.265.956-8**  
**FLUJO DE FLUJO DE EFECTIVO 31 DE DICIEMBRE 2017**

|  | ENERO                | FEBRERO           | MARZO                | ABRIL             | MAYO               | JUNIO              | JULIO              | AGOSTO            | SEPTIEMBRE        | OCTUBRE            | NOVIEMBRE          | DICIEMBRE         | TOTAL                |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| <b>INGRESOS</b>                        |                      |                   |                      |                   |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                   |                      |
| Ingresos Operacionales                 | 1.491.949.300        | 67.000.000        | 1.433.188.116        | 51.880.000        | 149.699.999        | 429.399.930        | 488.100.000        | 20.000.000        | 36.829.000        | 184.407.750        | 120.000.000        | 80.000.000        | 4.532.464.095        |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                  | <b>1.491.949.300</b> | <b>67.000.000</b> | <b>1.433.188.116</b> | <b>51.880.000</b> | <b>149.699.999</b> | <b>429.399.930</b> | <b>488.100.000</b> | <b>20.000.000</b> | <b>36.829.000</b> | <b>184.407.750</b> | <b>120.000.000</b> | <b>80.000.000</b> | <b>4.532.464.095</b> |
| <b>EGRESOS</b>                         |                      |                   |                      |                   |                    |                    |                    |                   |                   |                    |                    |                   |                      |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>                 | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| <b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b> | <b>57.435.248</b>    | <b>2.579.284</b>  | <b>55.173.131</b>    | <b>1.997.598</b>  | <b>5.762.968</b>   | <b>16.530.516</b>  | <b>18.790.279</b>  | <b>769.936</b>    | <b>1.417.798</b>  | <b>7.099.105</b>   | <b>4.619.614</b>   | <b>2.309.887</b>  | <b>174.485.284</b>   |
| GASTOS DE PERSONAL                     | 4.708.069            | 2.15.470          | 4.609.055            | 166.877           | 481.431            | 1.380.939          | 1.569.717          | 64.319            | 118.441           | 593.050            | 385.917            | 192.958           | 14.579.284           |
| HONORARIOS                             | 18.186.619           | 816.719           | 17.470.330           | 632.531           | 1.824.819          | 5.234.315          | 5.949.860          | 243.797           | 448.940           | 2.247.900          | 1.462.760          | 731.390           | 55.250.090           |
| DEPRECIACION                           | 658.339              | 29.564            | 632.410              | 22.897            | 66.057             | 189.477            | 215.380            | 8.825             | 16.251            | 81.372             | 52.951             | 26.476            | 2.000.000            |
| SEGUROS Y POLIZAS                      | 8.413.245            | 377.819           | 8.081.985            | 282.613           | 844.173            | 2.421.427          | 2.752.443          | 112.782           | 207.682           | 1.039.883          | 676.692            | 338.346           | 25.559.000           |
| DIVERSOS (GASTOS GENERALES)            | 7.110.063            | 319.257           | 6.830.929            | 247.286           | 713.413            | 2.048.357          | 2.326.090          | 95.312            | 175.513           | 878.817            | 571.874            | 285.937           | 21.600.000           |
| SERVICIOS                              | 16.268.912           | 820.415           | 17.549.281           | 635.393           | 1.833.076          | 5.258.000          | 5.976.782          | 244.900           | 450.971           | 2.258.072          | 1.469.399          | 734.700           | 55.500.000           |
| <b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTA</b>   | <b>1.401.603.904</b> | <b>62.942.797</b> | <b>1.346.401.020</b> | <b>48.747.787</b> | <b>140.634.875</b> | <b>403.397.500</b> | <b>458.542.972</b> | <b>18.788.895</b> | <b>34.598.810</b> | <b>173.240.889</b> | <b>112.733.367</b> | <b>56.366.684</b> | <b>4.257.999.499</b> |
| GASTOS DE PERSONAL                     | 0                    | 0                 | 0                    | 0                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                  | 0                  | 0                 | 0                    |
| HONORARIOS                             | 7.694.010            | 345.520           | 7.390.977            | 267.598           | 772.006            | 2.214.423          | 2.517.141          | 103.140           | 189.928           | 950.994            | 618.842            | 308.421           | 23.374.000           |
| IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA            | 154.300.074          | 6.929.259         | 148.222.887          | 5.366.557         | 15.482.243         | 44.409.311         | 50.480.178         | 2.068.436         | 3.808.921         | 19.071.780         | 12.410.615         | 6.205.308         | 488.755.570          |
| SERVICIOS (TRANSP., PUBLICIDAD,        | 883.588.256          | 39.679.909        | 848.787.682          | 30.731.202        | 88.657.946         | 254.306.722        | 289.071.102        | 11.844.749        | 21.811.513        | 108.213.177        | 71.068.485         | 35.534.247        | 2.684.295.000        |
| DIVERSOS (ORGANIZACION DE EVI          | 356.021.565          | 15.988.107        | 341.999.474          | 12.382.431        | 35.722.680         | 102.467.044        | 116.474.552        | 4.772.569         | 8.788.448         | 44.004.937         | 28.635.415         | 14.317.708        | 1.081.574.929        |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>         | <b>18.091.435</b>    | <b>812.446</b>    | <b>17.378.896</b>    | <b>628.223</b>    | <b>1.815.272</b>   | <b>5.206.925</b>   | <b>5.918.725</b>   | <b>446.598</b>    | <b>2.236.144</b>  | <b>1.455.135</b>   | <b>727.573</b>     | <b>200.167</b>    | <b>54.966.900</b>    |
| Financieros                            | 4.977.319            | 223.520           | 4.781.284            | 173.111           | 499.417            | 1.432.520          | 1.628.359          | 66.722            | 122.866           | 615.206            | 400.334            | 200.167           | 15.120.834           |
| Gastos Extraordinarios                 | 0                    | 1                 | 2                    | 3                 | 4                  | 5                  | 6                  | 7                 | 8                 | 9                  | 10                 | 11                | 66                   |
| Otros                                  | 13.114.116           | 588.825           | 12.597.610           | 456.109           | 1.315.851          | 3.774.391          | 4.290.360          | 175.798           | 323.724           | 1.620.930          | 1.054.790          | 527.395           | 39.840.000           |
| <b>IMPUESTO DE RENTA</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| <b>RETENCIONES DESCONTADAS</b>         | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| <b>PROVISION IMPUESTO DE RENTA</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>             |
| <b>TOTAL EGRESOS</b>                   | <b>1.477.130.587</b> | <b>66.334.527</b> | <b>1.418.953.047</b> | <b>51.374.608</b> | <b>148.213.115</b> | <b>425.134.941</b> | <b>483.251.977</b> | <b>19.801.358</b> | <b>36.463.206</b> | <b>182.576.138</b> | <b>118.408.116</b> | <b>59.404.064</b> | <b>4.487.445.683</b> |
| <b>FLUJO NETO DE CAJA</b>              | <b>14.818.713</b>    | <b>665.473</b>    | <b>14.235.069</b>    | <b>515.392</b>    | <b>1.486.884</b>   | <b>4.264.989</b>   | <b>4.848.023</b>   | <b>198.642</b>    | <b>365.794</b>    | <b>1.831.612</b>   | <b>1.191.884</b>   | <b>585.936</b>    | <b>45.018.412</b>    |

  
**CATHERIN DAISY RAMIREZ ARENAS**  
 Representante Legal

  
**HERNANDO ORTIZ VILLALOBOS**  
 Contador Publico  
 T. P. 61509-1

  
**FERNANDO ROJAS ROJAS**  
 Revisor Fiscal  
 T. P. 69115-T

**CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**  
**NIT 900.265.956-8**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2017.**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.**

CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF" identificado con el NIT 900.265.956-8 fue creada el 5 de enero de 2009, mediante acta No 00001, otorgado en Asamblea Constitutiva, e inscrita en Cámara de Comercio de 11 de febrero de 2009, bajo el número 00017414 del libro I de personas jurídicas, como una entidad Sin Ánimo de lucro. El Número de Identificación Tributaria NIT 900.265.956-8

Su objeto social, es el desarrollo de actividades administrativas, técnicas y científicas tendientes a la protección, prevención, promoción, fomento, cultura, deporte y folclor.

Cuenta con un órgano directivo conformado por un representante legal, un suplente de representante legal,

La Inspección, Vigilancia y control la ejerce mediante la gobernación del Meta, a través de la secretaria de participación Social

**FECHA DE CORTE**

Los estados financieros se presentan con la fecha de corte 31 de diciembre de 2017.

**PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES.**

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los estados contables de la asociación se aplicaron los procedimientos establecidos en las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y las normas legales expresas en Colombia y basado en las **Normas Internacionales de Información Financiera, Ley 1314 de 2009** sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera y sus modificaciones. Los ingresos, costos y gastos se registran por el sistema de causación.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por el comerciante para las cuentas de Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados es el peso colombiano.

**CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**  
**NIT 900.265.956-8**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2017.**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

**A. NOTAS RELATIVAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.**

El total del Activo es de SEISCIENTOS SESENTA Y SEIS MILLONES NOVECIENTOS TREINTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS CUARENTA Y SIETE PESOS M/CTE. (\$666.938.847). Comprendidos así;

**Nota 1. Depósitos Instituciones Financieras y Caja.**

El efectivo se encuentra representado por los saldos bancarios a 31 de diciembre de 2017, agrupando cuentas corrientes, de ahorro y caja. Este rubro se encuentra distribuido así;

|                         |                      |
|-------------------------|----------------------|
| Caja General            | 1.849.000,00         |
| Moneda Nacional         | 20.818.898,00        |
| <i>Total Disponible</i> | <b>22.667.898,00</b> |

**Nota 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTROS.**

Esta cuenta registra un valor de \$ 628.940.405,00 de las cuentas por cobrar pendiente al 31 de diciembre de 2017 equivalente al pago de un servicio prestado, anticipos y anticipos de impuestos corrientes

**Nota 3. Inventarios.**

Registra el valor de las existencias de inventarios disponibles a la fecha 31 de diciembre de 2017 por un valor de \$0,00.

**CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**  
**NIT 900.265.956-8**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2017.**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

**Nota 4. Activo Fijo e Intangibles.**

Registra el valor de la propiedad planta, equipo e intangibles de la sociedad para el desarrollo de la actividad comercial por \$ 15.330.544

|                              |                |
|------------------------------|----------------|
| Terrenos Urbanos             | 00,00          |
| Equipo de Comunicación       | 10.222.000,00  |
| Muebles Y Enseres            | 25.098.000,00  |
| Instrumentos, Trajes Típicos | 14.255.268,00  |
| Depreciación acumulada       | -36.244.724,00 |

**Nota 5. Pasivos.**

El total Pasivo es de DOSCIENTOS SESENTA Y CUATRO MILLONES TRESCIENTOS DOCE MIL DOSCIENTOS VEINTIDÓS PESOS M/CTE. (\$264.312.222) Comprendido así;

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| OBLIGACIONES FINANCIERAS      | 42.721.222,00  |
| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES | 207.500.000,00 |
| BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS    | 00,00          |
| OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS  | 14.091.000,00  |

**Nota 6. Patrimonio.**

El patrimonio es de CUATROCIENTOS DOS MILLONES SEISCIENTOS VEINTISÉIS MIL SEISCIENTOS VEINTICINCO PESOS M/CTE. (\$402.626.625,00)

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| CAPITAL SOCIAL          | 227.608.147,00 |
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 45.018.478,00  |
| RESERVAS                | 130.000.000,00 |

**CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**  
**NIT 900.265.956-8**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2017.**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

**Nota 7. Ingresos.**

En esta cuenta se incluyen todos los ingresos percibidos durante el 2017.

|  |               |
|--|---------------|
| MUNICIPIO DE ACACIAS                       | 1.491.949.300 |
| INSTITUTO DE TURISMO DEL META              | 67.000.000    |
| MUNICIPIO DE CASTILLA LA NUEVA             | 1.433.188.116 |
| INSTITUTO DE CULTIURA DEL META             | 51.890.000    |
| IDERMETA                                   | 149.699.999   |
| MUNICIPIO DE PUERTO CONCORDIA              | 429.399.930   |
| ECOPETROL                                  | 488.100.000   |
| COLPATRIA                                  | 20.000.000    |
| UNION TEMPORAL NOCHES NAVIDEÑAS<br>2017    | 36.829.000    |
| UNION TEMPORAL PRODESARROLLO NVO<br>FUTURO | 184.407.750   |
| BAVARIA                                    | 60.000.000    |
| MUNICIPIO DE CALOTO                        | 120.000.000   |

**Nota 8. Costos.**

Corresponde al valor de costos para ejecutar cada contrato durante el año 2017.

|       |       |
|-------|-------|
| COTOS | 00,00 |
|-------|-------|

**CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"**  
**NIT 900.265.956-8**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**  
**A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2017.**  
**(Cifras en pesos colombianos)**

**Nota 9. Gastos.**

Corresponde a los gastos operacionales y gastos no operacionales en donde se discriminan de la siguiente manera.

|  |                         |
|--|-------------------------|
| <b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>                        | <b>174.485.284,00</b>   |
| GASTOS DE PERSONAL   | 14.576.284,00           |
| HONORARIOS   | 55.250.000,00           |
| DEPRECIACION   | 2.000.000,00            |
| SEGUROS Y POLIZAS  | 25.559.000,00           |
| DIVERSOS (GASTOS GENERALES)  | 21.600.000,00           |
| SERVICIOS  | 55.500.000,00           |
| <b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTA</b>                                 | <b>4.257.999.499,00</b> |
| GASTOS DE PERSONAL   | -                       |
| HONORARIOS   | 23.374.000,00           |
| IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS   | 468.755.570,00          |
| SERVICIOS (TRANSP., PUBLICIDAD, ALOJAMIENTO, RESTAURANTE, ARTISTAS ) | 2.660.455.000,00        |
| DIVERSOS (ORGANIZACIÓN DE EVENTOS)                                   | 1.105.414.929,00        |

**Nota 10. Otros Ingresos.**

En esta cuenta se incluyen otros ingresos percibidos durante el 2017.

|                                      |          |
|--------------------------------------|----------|
| Descuentos Comerciales Condicionados | \$ 00,00 |
|--------------------------------------|----------|

**Nota 11. Gastos No Operacionales.**

En esta cuenta se incluyen los Gastos No Operacionales, causados y pagados durante el 2017.

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| <b>Gastos De Intereses</b> | <b>15.120.834,00</b> |
| Otros                      | 39.840.000,00        |

**CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF"** NIT 900.265.956-8

**NIT 900.265.956-8**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

**A CORTE 31 DE DICIEMBRE 2017.**

**(Cifras en pesos colombianos)**

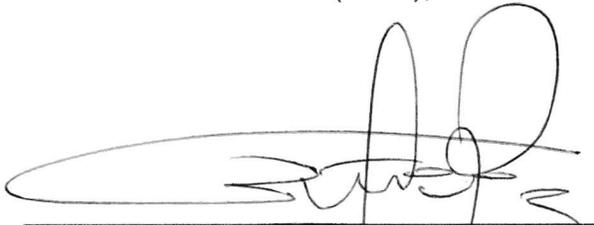
**Nota No. 12. Adopción De Las Normas Internacionales De Información Financiera Para Pymes (NIIF PYMES)**

De conformidad con la Ley 1314 de 2009 y el Decreto único reglamentario 2420 de 2015, de contabilidad, normas de información financiera y de aseguramiento LA EMPRESA, se encuentra clasificada en el **GRUPO II**, y tiene como modelo contable a aplicar las Normas Internacionales de Información Financieras para PYMES emitidas por IASB en el año 2009.

CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF" elaboró un balance de apertura a febrero de 2016 con los saldos iniciales bajo su contabilidad en NIIF siguiendo las exenciones y excepciones establecidas en la sección 35; a diciembre 31 de 2016 la empresa debe presentar sus primeros estados financieros bajo NIIF de forma comparativa con el año 2015, sin embargo esta comparación no se pudo realizar ya que la empresa se creó en el años 2016 y para efectos fiscales las autoridades tributarias obligan la aplicación de las normas contables establecidas por un periodo adicional de cuatro años, hasta que sea estudiado el impacto que tendrían las NIIF en la tributación.

Las presentes Notas hacen parte integral de los Estados Financieros de la empresa.

Dado en Villavicencio (Meta), el 26 de Enero del año 2018.



**CATHERIN DAIFENY RAMIREZ ARENAS**

**REPRESENTANTE LEGAL**

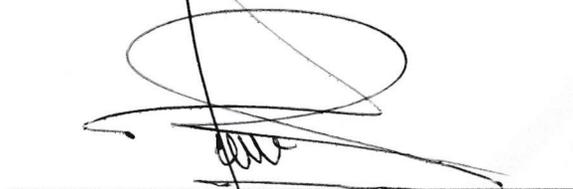
**C.C 1.122.137.684 de Acacias (Meta)**



**HERNANDO ORTIZ VILLALOBOS**

**CONTADOR PUBLICO**

**T. P. 61509-T**



**FERNANDO ROJAS ROJAS**

**REVISOR FISCAL**

**T. P. 69115-T**

## CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los suscritos Representante Legal y Revisor Fiscal de **CORPORACION CULTURAL, DEPORTIVA Y FOLCLORICA "CORCEDEF" NIT 900.265.956-8**, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2017, de acuerdo con las **Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)** y sus correspondientes interpretaciones emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo. Con fecha 24 de octubre de 2014 el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo emitió el Decreto 2129 aplicable a la empresa clasificada en el denominado **Grupo 2**, se clasifico en este grupo aplicando lo establecido en **Ley 1314 del 2009**. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

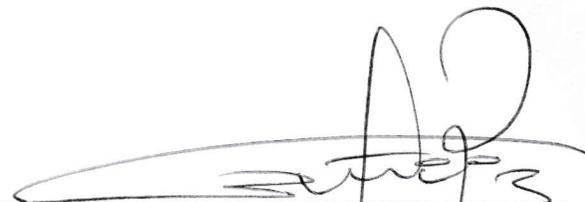
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la sociedad.

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que los hechos económicos, han sido recocido en ellos.
- d. A demás, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.
- e. Los aportes a la seguridad social han sido efectuados, declarados y pagados de acuerdo con las disposiciones legales
- f. Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.

- g. No se han presentado hechos posteriores al curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas consecuentes.
  
- h. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.

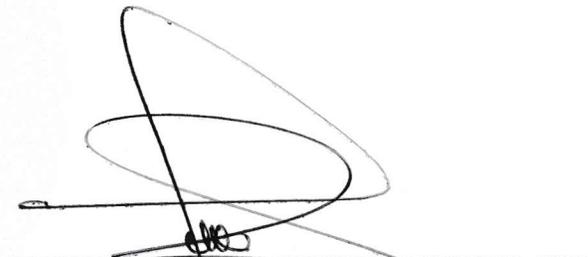
Dado en Villavicencio (Meta), el 26 de Enero del año 2018.

Atentamente.



---

**CATHERIN DAIFENY RAMIREZ ARENAS**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**C.C 1.122.137.684 de Acacias (Meta)**



---

**FERNANDO ROJAS ROJAS**  
**CONTADOR PUBLICO**  
**T. P. 69115-T**