



CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO

Rotario Distrito 4271

CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO CLUB ROTARIO

Estados de situación financiera
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

DICIEMBRE 31 DE 2018

	Nota	2018	%	2017	%	Variación
ACTIVO						
Efectivo y equivalente de efectivo	Nota 3	98,960,164	66.98%	82,418,351	72.04%	16,541,813
Deudores	Nota 4	967,500	0.65%	1,365,000	1.19%	(397,500)
Anticipos de impuestos y gravámenes	Nota 4	80,448	0.05%	551,516	0.48%	(471,068)
Total Activo Corriente		100,008,112	67.69%	84,334,867	73.72%	15,673,245
Activo no corriente						
Inversiones	Nota 5	47,729,520	32.31%	30,069,000	26.28%	17,660,519
Diferidos		-	0.00%	-	0.00%	-
Total Activo No Corriente		47,729,520	32.31%	30,069,000	26.28%	17,660,519
Total activo		147,737,632	100.00%	114,403,868	100.00%	33,333,764
PASIVO						
Cuentas por pagar	Nota 6	1,165,500	0.79%	3,057,400	2.67%	(1,891,900)
Impuestos, gravámenes y tasas	Nota 6	64,545	0.04%	179,000	0.16%	(114,455)
Total pasivos		1,230,045	0.83%	3,236,400	2.83%	(2,006,355)
Patrimonio						
Fondo social		5,000,000	3.38%	5,000,000	4.37%	-
Donaciones		41,799,907	28.29%	-	0.00%	41,799,907
Donaciones con destinación específica		68,320,736	46.24%	-	0.00%	68,320,736
Reservas		45,546,903	30.83%	41,063,435	35.89%	4,483,468
Superavit de capital		-	0.00%	65,634,907	57.37%	(65,634,907)
Excedente (Déficit) del ejercicio		(4,662,148)	-3.16%	8,966,937	7.84%	(13,629,085)
Excedentes ejercicios anteriores		-	0.00%	-	0.00%	-
Saneamiento contable- Efecto en conversión		(9,497,811)	-6.43%	(9,497,811)	-8.30%	-
Patrimonio		146,507,587	99.17%	111,167,468	97.17%	35,340,119
Total Pasivo y Patrimonio		147,737,632	100.00%	114,403,868	100.00%	33,333,764

Jorge Alberto Cadavid Marín
Representante Legal

Olga Stella Tabares Arce
Contadora TP N° 32483-T

Walter Martínez Gutierrez
Revisor Fiscal TP N° 37464-T



CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO

Rotario Distrito 4271

CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO CLUB ROTARIO
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS
(Expresado en pesos colombianos).
DICIEMBRE 31 DE 2018

		2018		2017	
Ingresos operacionales					
Cuotas para becas	Nota 7	21,971,700		21,700,000	
Donaciones	Nota 8	55,738,040		12,185,909	
Ingresos Netos		77,709,740	100.0%	33,885,909	100.0%
Excedente bruto					
		77,709,740	100.0%	57,720,909	100.0%
Gastos					
Gastos de administración	Nota 9	(80,277,900)	-103.3%	(27,376,450)	-13.8%
Total gastos de administración		(80,277,900)	-103.3%	(27,376,450)	-80.8%
Excedente operacional		(2,568,160)	-3.3%	6,509,459	19.2%
Gastos financieros	Nota 10	(412,544)	-0.5%	(527,880)	-1.1%
Otros Ingresos	Nota 11	3,853,276	5.0%	3,557,094	12.7%
Otros Gastos	Nota 12	(5,470,175)	-7.0%	(392,736)	-1.8%
Excedentes antes de impuestos		(4,597,603)	-5.9%	2,636,478	96.0%
Impuesto sobre la renta		(64,545)	-0.1%	(179,000)	-0.4%
Excedentes netos		(4,662,148)	-6.0%	8,966,937	95.6%

Jorge Alberto Cadavid Marín
Representante Legal

Olga Stella Tabares Arcila
Contadora TP N° 32483-T

Walter Martinez Gutierrez
Revisor Fiscal TP N° 37464-T



CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO

Rotario Distrito 4271

CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO ROTARIO ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (Expresado en pesos colombianos). DICIEMBRE 31 DE 2018

	Capital social	Superavit de capital	Reservas	Utilidades acumuladas	Otros resultados Integrales. Adopción por primera vez.	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2016	5,000,000	41,799,907	32,652,775	47,351,319	(9,497,811)	117,306,190
Traslado excedentes a reservas			8,410,659	(8,410,659)		-
Utilización de excedentes		23,835,000		(38,940,660)		(15,105,660)
Excedente neto del año 2016				8,966,937		8,966,937
Saldo al 31 de diciembre de 2017	5,000,000	65,634,907	41,063,434	8,966,937	9,497,811	111,167,467
Traslado excedentes a reservas	-	23,835,000	4,483,468	-	-	19,351,532
Utilización de excedentes				(8,966,937.00)	-	8,966,937
Excedente (déficit) neto del año 2018				(4,662,147.00)	-	4,662,147
Donaciones con destinación esp.		68,320,736				68,320,736
Saldo al 31 de diciembre de 2018	5,000,000	110,120,643	45,546,902	4,662,147	9,497,811	146,507,587

CORPORACIÓN
BECAS CENTENARIO

Jorge Alberto Cadavid Marín
Representante Legal

Olga Estella Tabares Arclla
Contadora TP N° 32483-T

Walter Martinez Gutierrez
Revisor Fiscal TP N° 37464-T

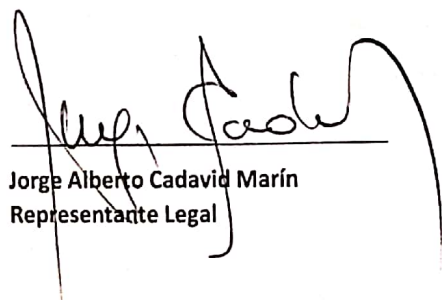


CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO

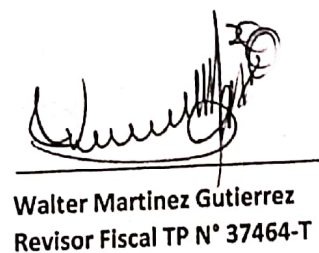
Rotario Distrito 4271

CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO ROTARIO ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO (Expresado en pesos colombianos). DICIEMBRE 31 DE 2018

	2018	2017
Flujo de efectivo de actividades de operación:		
Excedente (Déficit)	(4,662,148)	8,966,937
	<u>(4,662,148)</u>	<u>8,966,937</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Deudores	397,500	(345,000)
Diferidos	-	495,500
Anticipos de impuestos y gravámenes	471,068	(40,059)
Cuentas por pagar	(1,891,900)	(741,800)
Impuestos, gravámenes y tasas	(114,455)	(1,964,264)
	<u>(5,799,935)</u>	<u>6,371,314</u>
Efectivo neto provisto (utilizado) por actividades de operación	(5,799,935)	6,371,314
Flujos de efectivo de actividades de financiación:		
Inversiones	(17,660,519)	0
Efectivo provisto por actividades de financiación	(17,660,519)	0
Flujos de efectivo de actividades de financiación:		
Utilización excedentes acumulados	(4,483,469)	(15,105,660)
Utilización donaciones con destinación específica	(23,835,000)	
Donaciones con destinación específica	68,320,736	
Efectivo provisto por actividades de financiación	40,002,268	(15,105,660)
Disminución neta en el efectivo y equivalentes de efectivo	16,541,813	(8,734,346)
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	82,418,351	91,152,697
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	98,960,164	82,418,351
Saldo balance	98,960,164	82,418,351
Diferencia	0	0


Jorge Alberto Cadavid Marín
Representante Legal


Olga Stella Tabares Arcila
Contadora TP N° 32483-T


Walter Martínez Gutiérrez
Revisor Fiscal TP N° 37464-T



CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO

Rotario Distrito 4271

CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO CLUB ROTARIO

Estados de situación financiera

DICIEMBRE 31 DE 2018

Notas a los estados financieros

Nota 3 Efectivo y equivalente

	2018	2017	Variación
Caja	346,400	250,000	96,400
Bancos	25,460,626	38,187,026	(12,726,400)
Depositos a corto plazo (Credicorp)	73,153,138	52,715,671	20,437,467
	98,960,164	91,152,697	7,807,467

Nota 4 Deudores

	2018 NIIF	2017 NIIF	Variación
Deudores Club Rotario Urabá	42,500	617,500	(575,000)
Deudores Club Rotario Caldas	280,000	260,000	20,000
Deudores Club Rotario Itagüí Santamaría	0	325,000	(325,000)
Deudores Club Rotario Med Occidente	525,000	0	525,000
Deudores Club Rotario Med Occidente	120,000	0	120,000
Anticipo gastos oficina Club Rotario	80,448	551,516	(471,068)
Anticipos de Impuestos y gravámenes			(706,068)
	1,047,948	1,754,016	(706,068)

Corresponden a aportes de los clubes asociados e impuestos, vigencia corriente.

Nota 5. Inversiones

	2018	2017	Variación
Aportes en Cooperativas Cobelen, Copetraban	349,050	69,000	280,050
Estraval	19,880,470	30,000,000	(10,119,530)
Cdt. Copetraban	27,500,000	0	27,500,000
	47,729,520	30,069,000	17,660,520

Nota 6 Cuentas por pagar

	2018 NIIF	2017 NIIF	Variación
Honorarios página web	500,000	56,000	444,000
Corporación Universitaria	0	1,630,800	(1,630,800)
Consignaciones sin identificar	500,000	1,112,500	(612,500)
Reintegro Caja Menor	160,000	178,100	(18,100)
Gastos Cámara de Comercio	5,500	80,000	(74,500)
Impuestos, gravámenes y tasas	64,545	179,000	(114,455)
	1,230,045	3,236,400	(2,006,355)

Corresponde a cuentas por pagar honorarios e impuestos vigencia corriente

Nota 7 Cuotas Becas

	2018 NIIF	2017 NIIF	Variación
Aportes Clubes Rotarios	21,971,700	21,700,000	271,700
	21,971,700	21,700,000	271,700



CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO

Rotario Distrito 4271

Nota 8 Donaciones

	2018 NIIF	2017 NIIF	Variación
Mary Luz Salazar	200,000		0
Luis Polling	400,000		0
PH Servicios Integrados	600,000	0	600,000
Luis Gonzalo Escobar	1,000,000	0	1,000,000
Jorge Cadavid	1,900,000	0	1,900,000
María Damariz Mejía	350,000	550,000	(200,000)
Gloria Elena Uribe	400,000	0	400,000
Didier Vélez	200,000	0	200,000
Carlos Mario Ramírez	200,000	0	200,000
Jaime Gómez	600,000	0	600,000
Carlos Avendaño	1,500,000	0	1,500,000
Moli	3,600,000	3,600,000	0
Corbanacol	1,000,000	0	1,000,000
Conserba	1,500,000	0	1,500,000
Aparta Hotel Torre Poblado	1,070,000	550,000	520,000
Cofinep	2,000,000	1,930,000	70,000
Cobelén	0	1,378,909	(1,378,909)
Corporación de Fomento	23,835,000	0	23,835,000
Hielos Iglú	735,000	700,000	35,000
Alamar	995,000	991,000	4,000
Inversiones Manuriba	2,000,000	0	2,000,000
Gil Gómez	1,000,000	0	1,000,000
Club Rotario Medellín Occidente	3,000,000	0	3,000,000
Club Rotario Medellín Poblado	525,000	500,000	25,000
Club Rotario Medellín Bolivariana	2,528,040	0	2,528,040
Viajes y Viajes	2,000,000	1,986,000	14,000
Fundación Amigos Unidos	2,600,000	0	2,600,000
	55,738,040	12,185,909	42,952,131

Nota 9 Gastos Administrativos

	2018 NIIF	2017 NIIF	Variación
Honorarios Revisoría Fiscal	1,708,000	1,644,000	64,000
Honorarios Niif	1,800,000	0	1,800,000
Honorarios solicitud permanencia Dian	250,000	0	250,000
Honorarios página Web	500,000	0	500,000
Honorarios Contabilidad	4,200,000	4,000,000	200,000
Industria y comercio	608,247	13,072	595,175
Iva	93,569	8,612	84,957
4*1000	485,450	282,331	203,119
Servicios	10,000	296,000	(286,000)
Registro Mercantil	962,722	625,200	337,522
Gastos de Representación Grados Becados	273,279	0	273,279
Papelería	460,000	25,326	434,674
Taxis y Buses	0	10,000	(10,000)
Parqueaderos	4,050	0	4,050
Gastos oficina Club Rotario	480,000	480,000	0
Angela Guzmán	259,300	0	259,300
Universidad de Envigado	1,000,000	0	1,000,000
Cedeco	5,023,600	2,477,500	2,546,100
Politecnico Mayor	5,013,600	0	5,013,600
U de A	369,000	0	369,000
Universidad Católica	26,790,000	0	26,790,000
Universidad Luis Amigó	10,675,106	0	10,675,106
Universidad Nacional	6,669,504	1,576,630	5,092,874
U de Colombia	3,078,800	1,630,800	1,448,000
Fundación Educativa San Nicolas	8,912,000	0	8,912,000
Santiago Hurtado	1,500,000	0	1,500,000
Universidad Autónoma	3,635,142	0	3,635,142
Becas causadas por entregar	(4,483,469)	14,306,979	(18,790,448)
	80,277,900	27,376,450	52,901,450



CORPORACIÓN BECAS CENTENARIO

Rotario Distrito 4271

Nota 10 Gastos Financieros

Gastos Bancarios, comisiones e intereses

2018 NIIF	2017 NIIF	Variación
412,544	527,880	(115,336)
412,544	527,880	(115,336)

Nota 11 Otros Ingresos

Intereses Credicorp
Intereses Bancolombia
Intereses Cobelén
Reintegro otros costos y gastos
Aprovechamientos (Consig. Sin Identif.)
Ajuste al peso

2018 NIIF	2017 NIIF	Variación
2,655,757	3,460,915	(805,158)
77,910	56,062	21,848
0	5,889	(5,889)
0	34,228	(34,228)
1,112,500		
7,109	0	7,109
3,853,276	3,557,094	(816,318)

Nota 12 Otros Gastos

Costos y gastos ejercicios anteriores
Auxilio Becados
Impuestos asumidos
Devolución consignación otros periodos
Ajuste al peso

2018 NIIF	2017 NIIF	Variación
80,000	0	80,000
5,390,000	0	5,390,000
0	2,736	(2,736)
0	390,000	(390,000)
175	0	175
5,470,175	392,736	5,077,439

Jorge Alberto Cadavid Marín
Representante Legal

Olga Estella Tabares Arcila
Contadora TP N° 32483-T

Rotario Distrito 4271