

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO

Año de la Leyenda de 2017 y 2016

ESTADOS FINANCIEROS NIF

Notas 2017 2016

Activos		
Activos no corrientes		
Activos corrientes		
Total Activos		

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO

Activos no corrientes		
Activos corrientes		
Total Activos	\$ 1.730.514.737	\$ 1.730.514.737

ESTADOS FINANCIEROS
N I F

Pasivos		
Pasivos no corrientes		
Pasivos corrientes		
Total Pasivos	\$ 123.982.007	\$ 107.070.326

Patrimonio		
Patrimonio no corriente		
Patrimonio corriente		
Total Patrimonio	\$ 1.606.532.730	\$ 1.623.444.411

Por los años terminados
el 31 de Diciembre de 2017 y 2016

El Director General
El Contador

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	2017	2016
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo - Corriente	4	1.798.362	5.070.510
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	5	1.155.000	900.000
Inventario de Mercancias	6	562.302	414.302
Gastos pagados por anticipado	6	-	-
Total activos corrientes		<u>3.515.664</u>	<u>6.384.812</u>
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	7	1.715.603.549	1.724.431.925
Total activos no corrientes		<u>\$ 1.715.603.549</u>	<u>\$ 1.724.431.925</u>
Total Activos		<u>\$ 1.719.119.213</u>	<u>\$ 1.730.816.737</u>
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	11.026.000	2.506.847
Ingresos recibidos por anticipado	8	150.000	725.000
Préstamos recibidos de asociados	8	10.375.000	-
Beneficios a empleados	9	1.218.007	1.025.179
Impuestos Diferidos	9	102.813.000	102.813.000
Total pasivos corrientes		<u>\$ 125.582.007</u>	<u>\$ 107.070.026</u>
Total Pasivos		<u>\$ 125.582.007</u>	<u>\$ 107.070.026</u>
Patrimonio			
Aportes Sociales	10	7.600.000	7.600.000
Reservas		4.307.966	4.307.966
Excedente ó (Déficit) Neto del Ejercicio		(30.209.505)	(24.680.152)
Excedente ó (Déficit) Acumulado		(105.050.591)	(80.370.439)
Utilidades por Conversión a NIF		745.883.336	745.883.336
Utilidad por Revaluación Activos Fijos		971.006.000	971.006.000
Total patrimonio		<u>\$ 1.593.537.206</u>	<u>\$ 1.623.746.711</u>
Total Pasivos y Patrimonio		<u>\$ 1.719.119.213</u>	<u>\$ 1.730.816.737</u>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


LUIS PEREZ RESTREPO
 Representante Legal
 C.C. 2.858.143


JOSE MANUEL ARANGO RENDON
 Contador
 Tarjeta Profesional 28.883-T

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL EL REFUGIO DEL MARINO


Estado de Resultados

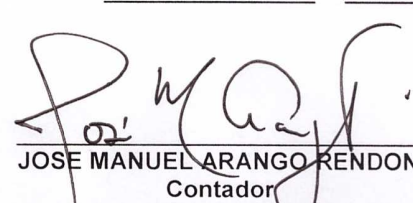
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	2017	2016
INGRESOS ORDINARIOS	11		
Cuotas de Sostenimiento Recibidas		15.272.000	12.775.000
Total Ingresos Ordinarios		\$ 15.272.000	\$ 12.775.000
EGRESOS ORDINARIOS	12		
Gastos de Personal		17.240.037	14.718.893
Honorarios		1.705.000	1.200.000
Impuestos		9.004.000	6.483.000
Seguros		0	477.112
Servicios		6.762.084	3.469.884
Gastos Legales		1.705.400	1.510.600
Mantenimiento y reparaciones		676.700	2.685.892
Depreciaciones		8.828.376	8.828.376
Diversos		1.002.542	2.367.960
Provisión Deudores		300.000	1.050.000
Total Egresos Ordinarios		\$ 47.224.139	\$ 42.791.717
EXCEDENTES OPERACIONALES		-\$ 31.952.139	-\$ 30.016.717
INGRESOS NO OPERACIONALES	13		
Financieros		141.526	476.166
Arrendamientos		0	1.668.000
Prestación Servicios Sede		12.512.000	9.712.000
Reintegro Costos y Gastos		470.000	300.000
Total Ingresos No Operacionales		\$ 13.123.526	\$ 12.156.166
EGRESOS NO OPERACIONALES	14		
Costos Prestación servicios sede		9.818.404	5.969.971
Comisiones Bancarias		84.966	218.982
Impuesto 4 por mil		42.581	44.824
Intereses pagados		1.422.000	0
Impuestos asumidos		12.941	48.847
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores		0	536.977
Total Egresos No Operacionales		\$ 11.380.892	\$ 6.819.601
EXCEDENTES NO OPERACIONALES		\$ 1.742.634	\$ 5.336.565
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		-\$ 30.209.505	-\$ 24.680.152

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


LUIS PEREZ RESTREPO
 Representante Legal
 C.C. 2.858.143


JOSE MANUEL ARANGO RENDON
 Contador
 Tarjeta Profesional 28.883-T

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,017 y 2,016
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE

La Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino fue creada el 29 de octubre de 1,986 según consta en la certificación expedida el 4 de enero de 1,997 por la Alcaldía Mayor de Bogotá, documento en el cual se indica que le correspondió la Personería Jurídica No. 569.

Este documento también fue inscrito en la Cámara de Comercio de Bogotá el 18 de marzo de 1,997 bajo el número 0000332 del Libro I de las Entidades sin Ánimo de Lucro. La Corporación Refugio del Marino tiene su domicilio social en la Calle 37 No 15-30 de la ciudad de Bogotá, D.C.

Naturaleza y Características: Es una Entidad Sin Animo de Lucro, no gubernamental, de servicio social, cultural y técnico, instituida de conformidad con la Constitución y las leyes vigentes.

Objeto: La Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino es una asociación de personas de derecho privado, sin ánimo de lucro, de nacionalidad colombiana, constituida con fines sociales culturales y recreativos, ajena a cualquier actividad política, racial o religiosa.

NOTA 2 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino en la presentación de sus estados financieros:

Bases de Preparación de los Estados Financieros: A partir del 1° de enero de 2015, la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada con el decreto 2706 de 2012, para las microempresas del Grupo 3, quienes llevarán una contabilidad simplificada, tomando como base las NIIF para Pymes y dando lugar al régimen simplificado de contabilidad de causación para las microempresas (en adelante NIF). Con éste, se deroga la normatividad anterior contemplada en los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás normas concordantes y complementarias, las cuales se aplicaron hasta el 31 de diciembre de 2014.

Los presentes Estados Financieros de la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino al 31 de diciembre de 2017 y 2016 han sido preparados de acuerdo a las NIF.

Estos estados financieros reflejan fielmente la situación financiera de la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y los resultados de las operaciones por los períodos terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016.

Moneda de Presentación: Los estados financieros son presentados en pesos colombianos que es la moneda funcional de la Corporación.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo: Son considerados activos financieros que representan un medio de pago. Lo componen los recursos de liquidez inmediata con que cuenta la Entidad e incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en entidades financieras y todas las inversiones a corto plazo altamente líquidas que cumplan con las siguientes condiciones: 1.- Que sean de gran liquidez con un vencimiento original no superior a 6 meses. 2.- Que sean fácilmente convertibles en importes de efectivo, y 3.- Que sean sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, esto es que la variación en la tasa de interés no supere los 30 puntos básicos.

F

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,017 y 2,016
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

Instrumentos Financieros: Están representados por activos financieros o pasivos financieros que generan flujos o salidas de efectivo que no corresponden a equivalentes de efectivo entre los que tenemos Inversiones, Cuentas por cobrar, Cuentas por pagar y Obligaciones financieras. Estos derechos se clasifican como corrientes cuando no superan el corto plazo, en función de su vencimiento a la fecha de presentación de la información financiera. 1.- Tiene el derecho legal a recibir efectivo o la obligación legal de pagarlo. 2.- La partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Deterioro: La Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino al final del período sobre el que se informa, evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de las cuentas por cobrar. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, se reconocerá inmediatamente en las cuentas de resultado una pérdida por deterioro.

Para ésta evaluación se tendrán en cuenta las deudas con más de seis meses de mora, excepto si el deudor presenta condiciones financieras de liquidación o acuerdo concursal, caso en el cual se evaluará con cualquier tiempo de mora.

Para efectos del cálculo del deterioro se tendrá en cuenta la siguiente clasificación: 1.- Deudas superiores a 12 meses, se deteriorarán 20%; 2.- deudas superiores a 24 meses se deteriorarán 40%, y así sucesivamente. Por cada año adicional de mora, se deteriorará 20% hasta alcanzar el 100%.

Gastos Pagados por Anticipado: Los gastos pagados por anticipado cumplen los requerimientos para ser reconocidos como activos, cuyos beneficios económicos futuros se espera que sean recibidos en varios períodos futuros. Como un ejemplo de gastos anticipados está el pago de la prima de las pólizas de seguros que pueda tomar la Entidad, junto con sus demás coberturas. Los pagos adelantados a proveedores y contratistas, por otros conceptos, se registrarán como anticipos en la correspondiente cuenta.

Propiedad Planta y Equipo: Se contabilizarán como tales cuando la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino tenga la posibilidad que los beneficios económicos futuros relacionados con estas partidas entren a la entidad. La propiedad, planta y equipo se expresa a su valor razonable.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se carga para asignar el costo de activos durante sus vidas útiles esperadas, utilizando el método de línea recta. El rango de vidas útiles estimadas es de la siguiente manera:

Edificios	45 años
Muebles y Equipos	10 años
Equipos de Computación y Comunicación	5 años
Equipos de Restaurante	10 años

Las vidas útiles y los métodos de depreciación del activo se revisan, y se ajustan de manera prospectiva si es el caso, cuando hay un indicio de un cambio significativo desde la última fecha de reporte.

Ingresos: Los ingresos de cada ejercicio se determinan en función del criterio de devengo o causación y se incluirá en los ingresos solamente los valores brutos de los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia. Para determinar el valor de los ingresos, se deberá tener en cuenta los descuentos por pronto pago que se concedan.

Gastos: Los gastos de cada ejercicio surgen de la actividad ordinaria, implican la salida o disminución del valor de los activos o el incremento de los pasivos y se registran en el resultado del período. Las pérdidas son partidas que cumplen con la definición de gastos y que pueden surgir en el curso de las actividades ordinarias de la Liga; éstas se registran directamente en el resultado del período y se presentan por separado de los gastos ordinarios.

**CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8**

**Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,017 y 2,016
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS**

NOTA 3 - APLICACION POR PRIMERA VEZ DE LA NORMA DE INFORMACION FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS (NIF)

Hasta el 31 de Diciembre de 2014 la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino preparó sus estados financieros de acuerdo a PCGA Colombianos y adoptó las NIF en forma integral a partir del ejercicio 2015, aplicando los requerimientos del Capítulo 15 del Decreto 2706 de 2012 en la fecha de transición a las NIF (enero 1° de 2015)

Conciliación entre las NIF y los Principios Contables Colombianos:

Con base en un avalúo técnico practicado por la firma Avalúos Ltda el 28 de Diciembre de 2016, se incrementó el valor de los terrenos y construcciones (consistentes en una casa ubicada en la Calle 37 No 15-30 Barrio Teusaquillo de la ciudad de Bogotá) en \$ 1,073'819,000 para llevarlos a su valor razonable, como así lo expresa el documento expedido por ellos en donde AVALUO = VALOR RAZONABLE.

NOTA 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Está compuesto por los recursos monetarios de liquidez inmediata como caja y cuentas corrientes y de ahorro, disponibles para el desarrollo de su función administrativa, sobre los cuales no existe ningún tipo de restricción.

	31-dic-17	31-dic-16
Caja	976.316	63.971
Banco de Occidente - Cuenta Corriente	822.046	6.539
Banco GNB Sudameris - CDT	0	5.000.000
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	1.798.362	5.070.510

NOTA 5 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Este rubro representa los dineros que adeudan a la Liga por cuotas de sostenimiento y pautas en la Revista La Timonera.

	31-dic-17	31-dic-16
DEUDAS DE ASOCIADOS		
Aportes por cobrar - Gonzalo Borda	75.000	0
Aportes por cobrar - Colegio de Oficiales	300.000	0
Aportes por cobrar - Jorge Humberto Restrepo	150.000	0
Aportes por cobrar - Jairo Navarro	75.000	0
Aportes por cobrar - Carlos López alvarez	225.000	0
Aportes por cobrar - José Hoover Morales	0	150.000
Aportes por cobrar - Héctor Alfonso Sánchez	150.000	75.000
Aportes por cobrar - Gerardo Alferez	180.000	225.000
Aportes por cobrar - Julio César Rodríguez	0	75.000
Aportes por cobrar - Humberto Pachón	0	375.000
Sub-Total Deudas de Asociados	1.155.000	900.000
Total Cuentas por Cobrar	1.155.000	900.000

NOTA 6 - INVENTARIO DE MERCANCIAS

Este rubro representa la inversión que tiene la Corporación en licores para atender los eventos que realicen terceros en sus

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
 NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
 a 31 de Diciembre de 2,017 y 2,016
 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
MERCANCIAS		
Licores	562.302	414.302
Total inventario de mercancías	<u>562.302</u>	<u>414.302</u>

NOTA 7 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Medidos al valor razonable como costo atribuido. La composición es:

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
Terrenos	1.145.076.000	1.145.076.000
Construcciones	738.000.000	738.000.000
Muebles y Enseres	41.754.796	41.754.796
Equipo de Cómputo	4.086.166	4.086.166
Equipos de Restaurante	6.449.816	6.449.816
Menos: Depreciación Acumulada	-219.763.229	-210.934.853
Total Propiedad Planta y Equipo Neto	<u>1.715.603.549</u>	<u>1.724.431.925</u>

PASIVOS

Están conformados por las cuentas que representan obligaciones o compromisos contraídos por la Corporación de Fomento Cultural El Refugio del Marino en desarrollo de su actividad. El Pasivo al 31 de Diciembre se detalla a continuación:

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

El saldo de este rubro está constituido por las obligaciones contraídas por la prestación de servicios de terceros y otros pasivos.

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
HONORARIOS POR PAGAR		
Servicios contabilidad	600.000	1.848.000
Sub-Total Honorarios por Pagar	<u>600.000</u>	<u>1.848.000</u>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
Tesorería Distrital - Impuesto predial	9.004.000	131.047
Tesorería Distrital - Intereses de mora (junio 15 a diciembre 31/2017)	1.422.000	0
Total Acreedores Varios	<u>10.426.000</u>	<u>131.047</u>
ACREEDORES VARIOS		
Jaime Mora	0	131.047
Gonzalo Borda	0	527.800
Total Acreedores Varios	<u>0</u>	<u>658.847</u>
Total Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	<u>11.026.000</u>	<u>2.506.847</u>

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,017 y 2,016
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO (Cuotas de Sostenimiento)

Cuotas de Sostenimiento - Jaime Rueda	150.000	600.000
Cuotas de Sostenimiento - Luis Pérez	0	75.000
Cuotas de Sostenimiento - Colegio de Oficiales	0	50.000
Total Ingresos recibidos por Anticipado	150.000	725.000

PRESTAMOS RECIBIDOS DE ASOCIADOS

Préstamos recibidos año 2017	10.375.000	0
Total Préstamos Recibidos de Asociados	10.375.000	0

NOTA 9 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Se registra el valor de las retribuciones que la Corporación proporciona a sus trabajadores por sus servicios.

PROVISIONES Y APORTES DE NOMINA

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
Aportes Parafiscales por Pagar	0	0
Prestaciones Sociales Consolidadas	1.218.007	1.025.179
Total Beneficios a Empleados	1.218.007	1.025.179

IMPUESTOS DIFERIDOS

La Corporación El Refugio del Marino reconoce el impuesto diferido por pagar derivado del efecto de la diferencia temporaria que implica el pago de un mayor valor del impuesto de renta en el año corriente, calculado a una tasa del 10% por tratarse de una ganancia ocasional que se obtendrá a futuro en la venta de un inmueble poseído por más de dos años.

NOTA 10 - PATRIMONIO

En este rubro se reflejan los aportes de los asociados, la reserva legal definida por la Asamblea y los excedentes tanto del ejercicio como acumulados.

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Esta cuenta muestra la diferencia entre las cuentas de ingresos y gastos, la cual puede ser excedente o déficit.

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
Ingresos del Ejercicio	28.395.526	24.931.166
Costos y Gastos del Ejercicio	58.605.031	49.611.318
Excedente ó Déficit del Ejercicio	-30.209.505	-24.680.152

EXCEDENTES ACUMULADOS

Esta cuenta muestra el valor de los Excedentes (Déficit) Acumulados hasta el 31 de Diciembre del año anterior.

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
Excedentes Acumulados a Diciembre 31 del año anterior	1.636.518.897	(79.464.708)
(+) Excedentes del Ejercicio del año anterior	(24.680.152)	(20.808.637)
Más: Cancelación cuenta revalorización del Patrimonio	0	19.902.906
Más: Traslado saldo cuenta Valorizaciones Propiedad Planta y Equipo	0	745.883.336
Más: Utilidad por Revaluación Activos Fijos	0	971.006.000
Total Excedentes Acumulados	1.611.838.745	1.636.518.897

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,017 y 2,016
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 11 - INGRESOS ORDINARIOS

Representan los recursos percibidos por la Liga en desarrollo de su actividad principal .

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
Cuotas de Sostenimiento Recibidas	14.535.000	12.775.000
Cuotas de admisión	737.000	0
Total Ingresos Operacionales	<u>15.272.000</u>	<u>12.775.000</u>

NOTA 12 - EGRESOS ORDINARIOS

Contemplan todos los gastos operacionales y de administración ocasionados en el desarrollo de las actividades normales de la Liga durante el ejercicio contable, sobre una base de causación mensual.

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
GASTOS DE PERSONAL		
Sueldo y auxilio de transporte	11.852.180	10.282.400
Prestaciones sociales	2.104.617	1.763.293
Aportes parafiscales	3.283.240	2.673.200
HONORARIOS Y SERVICIOS		
Asesoría contable	750.000	1.200.000
Avalúos	955.000	0
IMPUESTOS		
Impuesto Predial	9.004.000	6.483.000
SEGUROS		
Seguro Incendio	0	477.112
SERVICIOS		
Vigilancia y monitoreo	2.833.060	0
Servicio de Agua	709.349	684.010
Servicio de Luz	1.462.290	115.230
Servicio de Teléfono	682.460	849.500
Servicio Internet	857.055	1.660.144
Servicio de Gas	143.070	126.200
Página Web	0	34.800
Otros	74.800	0
GASTOS LEGALES		
Registro Mercantil	1.705.400	1.495.800
Otros	0	14.800
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
Construcciones y Edificaciones	676.700	2.685.892
DEPRECIACIONES		
Depreciación Construcciones y Edificaciones	8.505.888	8.505.888
Depreciación Equipo Restaurante	322.488	322.488
DIVERSOS		
Actividades Institucionales	0	407.150
Útiles, Papelería y Fotocopias	258.700	283.450
Taxis y Buses	485.000	508.600
Cafetería	128.092	817.002
Útiles de Aseo	49.750	298.050
Otros	81.000	53.708

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
NIT 800,000,918 - 8

Notas a los Estados Financieros
a 31 de Diciembre de 2,017 y 2,016
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

PROVISIONES

Deudores - Cuotas de Sostenimiento	300.000	1.050.000
Total Egresos Operacionales	47.224.139	42.791.717

NOTA 13 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Obedece a los ingresos por pautas en la Revista La Timonera y otros ingresos no ordinarios como recuperación de gastos.

	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
OTROS INGRESOS		
Intereses Generados CDT	141.526	476.166
Arrendamiento Oficina	0	1.668.000
Prestación Servicios Sede para eventos	12.512.000	9.712.000
Reintegro Costos y Gastos (Servicios Públicos)	470.000	300.000
Total Ingresos No Operacionales	13.123.526	12.156.166

NOTA 14 - EGRESOS NO OPERACIONALES

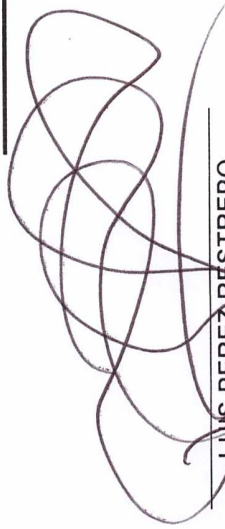
Básicamente lo constituyen los gastos generados por la Revista La timonera y los gastos bancarios que incluyen el impuesto al 4

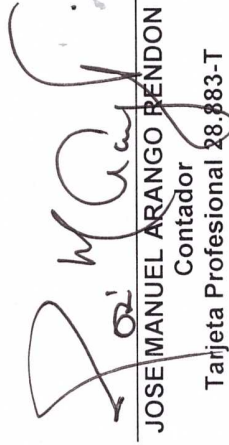
	<u>31-dic-17</u>	<u>31-dic-16</u>
COSTO PRESTACION SERVICIOS SEDE		
Costos de alimentos, bebidas y otros en eventos realizados	9.818.404	5.969.971
GASTOS FINANCIEROS		
Comisiones bancarias	84.966	218.982
Impuesto 4 por mil	42.581	44.824
Intereses pagados (Causados sobre el impuesto predial por pagar)	1.422.000	0
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
Impuestos Asumidos	12.941	48.847
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	0	536.977
Total Gastos No Operacionales	11.380.892	6.819.601

CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL EL REFUGIO DEL MARINO

Estado de Cambios en el Patrimonio

	Aportes Sociales	Reservas	Excedentes del Ejercicio	Excedentes Acumulados	Ajuste por Adopción NIIF	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2015	7.600.000	4.307.966	(20.808.637)	686.321.534	-	677.420.863
Incremento valorización PPyE				971.006.000		971.006.000
Utilidad neta			(24.680.152)			(24.680.152)
Traslados			20.808.637	(20.808.637)		-
Saldo al 31 de diciembre de 2016	7.600.000	4.307.966	(24.680.152)	1.636.518.897	-	1.623.746.711
Utilidad neta			(30.209.505)			(30.209.505)
Traslados			24.680.152	(24.680.152)		-
Saldo al 31 de diciembre de 2016	7.600.000	4.307.966	(30.209.505)	1.611.838.745	-	1.593.537.206


 LUIS PEREZ RESTREPO
 Representante Legal
 C.C. 2.858.143

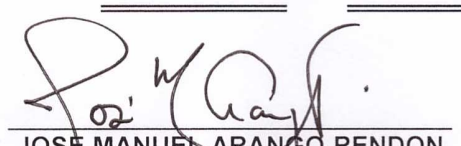

 JOSE MANUEL ARANGO RENDON
 Contador
 Tarjeta Profesional 28.883-T

**CORPORACION DE FOMENTO CULTURAL
EL REFUGIO DEL MARINO
Estado de Flujos de Efectivo**

	Año terminado el 31 de Diciembre	
	2017	2016
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Utilidad neta del año	(30.209.505)	(24.680.152)
Ajustadas por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	8.828.376	8.828.376
Ajuste de periodos anteriores	-	-
Cambios en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar	(255.000)	450.000
Gastos pagados por anticipado	-	477.112
Inventarios	(148.000)	105.000
Cuentas por pagar	8.519.153	1.727.800
Ingresos recibidos por Anticipado	(575.000)	250.000
Préstamos recibidos de asociados	10.375.000	-
Beneficios a empleados	192.828	693.736
Efectivo neto generado por las operaciones	(3.272.148)	(12.148.128)
Impuesto de renta pagado	-	-
Intereses pagados	-	-
Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de operación	(3.272.148)	(12.148.128)
 Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-	-
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-	-
 Efectivo neto generado por las actividades de financiación		
	-	-
Incremento / (decremento) neto del efectivo y equivalentes de efectivo	(3.272.148)	(12.148.128)
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	5.070.510	17.218.638
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	1.798.362	5.070.510



LUIS PEREZ RESTREPO
 Representante Legal
 C.C. 2.858.143



JOSE MANUEL ARANGO RENDON
 Contador
 Tarjeta Profesional 28.883-T