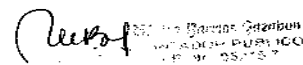


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	A DIC 31 /2017	A DIC 31/2016
<b>ACTIVO</b>		
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$ 18.777.105	\$ 12.080.125
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 58.250.048	\$ 14.000.000
INVENTARIOS		
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 77.027.153</b>	<b>\$ 26.080.125</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 29.327.847	\$ 39.658.996
ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -
OTROS ACTIVOS		
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 29.327.847</b>	<b>\$ 39.658.996</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 106.355.000</b>	<b>\$ 65.739.121</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		
PRESTAMOS Y FINANCIACIONES	\$ -	\$ -
CUENTAS COMERCIALES Y OTRA CUENTAS POR PAGAR	\$ 57.920.000	\$ 17.304.121
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ -	\$ -
OTROS PASIVOS	\$ -	\$ -
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 57.920.000</b>	<b>\$ 17.304.121</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTES</b>		
PRESTAMOS Y FINANCIACIONES	\$ -	\$ -
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ -	\$ -
OTROS PASIVOS	\$ -	\$ -
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 57.920.000</b>	<b>\$ 17.304.121</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
FONDO SOCIAL	\$ 48.435.000	\$ 43.900.000
EXEDENTES DEL EJERCICIO		\$ 4.535.000
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 48.435.000</b>	<b>\$ 48.435.000</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>\$ 106.355.000</b>	<b>\$ 65.739.121</b>



KELY SOFIA AGUILERA TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL



MONICA BARRIOS GAZABON  
Contador Publico

TP No 95215-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

	A DIC 31/2017	A DIC 31/2016
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	\$ 604.489.829	\$ 390.824.700
COSTO DE VENTAS	\$ 581.783.503	\$ 366.924.700
UTILIDAD BRUTA	\$ 22.706.326	\$ 23.900.000
OTROS INGRESOS	\$ -	
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 18.000.000	\$ 16.700.000
INGRESOS FINANCIEROS	275.977,03	\$ 151.898
GASTOS FINANCIEROS	\$ 4.982.303	\$ 2.816.898
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 0	\$ 4.535.000
PROVISION DE IMPUESTO DE RENTA	\$ -	\$ -
UTILIDAD NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$ 0	\$ 4.535.000
PERDIDA NETA DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$ -	\$ -
<b>EXEDENTES DEL EJERCICIO</b>	\$ 0	\$ 4.535.000

*Kely S. Aguilera T.*

KELY SOFIA AGUILERA TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL

*Monica Barrios Gazabon*

MONICA BARRIOS GAZABON  
Contador publico  
TP No 95215-T

## REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017

**Nota 1 – Entidad:** CORPORACION ECOSS NIT 823.005.072-9 , es una entidad del grupo de las ESAL, inscrita en la cámara de comercio de la ciudad de Sincelejo Departamento de Sucre con domicilio principal en el barrio la María de la ciudad de Sincelejo, tributariamente en el régimen especial de renta según artículo 19 del Estatuto Tributario Colombiano.

**Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables:** Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), acogidas en Colombia en la ley 1314/2009 decretos 2784/2012; 3022/2013; 2076/2012, la Corporación como empresa clasificada en el denominado Grupo 2. Los Estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. n. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

**Nota 3: Base de contabilidad de causación** La Corporación prepara sus estados financieros, usando la base de contabilidad de causación. Importancia relativa y materialidad La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

**Nota 4: Efectivo y equivalentes de efectivo** El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios.

Al cierre del periodo contable el saldo en auxiliares contables de estas cuentas es:

Occidente cta cte	13.923.601,45
-------------------	---------------

Bancolombia cta ahorro	4.853.503,25
<b>TOTAL</b>	<b>18.777.104,70</b>

**Nota 5: Activos financieros La Empresa** clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Activos financieros a valor razonable a través de resultados, préstamos y cuentas por cobrar medidos al costo amortizado, y disponibles para la venta. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial

Activos financieros La Empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Activos financieros a valor razonable a través de resultados, cuentas comerciales, préstamos y cuentas por cobrar medidos al costo amortizado. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Son cuentas por cobrar a terceros que al cierre de periodo arrojan un saldo de \$58.250.048 a la Fundación Ayuda en Acción.

**Nota6: Propiedades, planta y equipo** Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las perdidas por deterioro, en caso que existan. Comprenden, construcciones y edificaciones, maquinaria, vehículos, muebles y enseres, equipo de oficina, y equipos de comunicación y cómputo. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultado del período y otro resultado integral en el período en que estos se incurren. La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto. La depreciación de otros activos se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta su valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue:

CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL EN AÑOS
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	DE 20 A 50 AÑO
MAQUINARIA	DE 10 A 20 AÑOS
EQUIPOS VARIOS	DE 10 A 20 AÑOS
EQUIPOS DE OFICINA	DE 10 A 15 AÑOS
EQUIPO DE TRANSPORTE	DE 5 A 10 AÑOS
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	DE 1 A 5 AÑOS

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera. El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable. Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que deriven del uso continuo del activo.

Al cierre del periodo contable 2017 la corporación tiene el siguiente saldo en libro:

<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	
Activos fijos	32.520.111
otros activos	
(-) Depreciacion Acumulada	<u>-3.192.264</u>
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<u>29.327.847</u>
<b>Total Activo No Corriente</b>	<u>29.327.847</u>

**Nota 7: Cuentas por pagar comerciales** Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los servicios prestados con los contratos contraídos con la Fundación ayuda en Acción y el Ministerio de Cultura. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes. El pasivo tiene el saldo de:

Cuentas Comerciales y Otras cuentas por pagar de \$57.920.000 Correspondiente a costos y gastos por pagar de los convenios de Cooperación sustraídos con la Fundación Ayuda en Acción .

**Nota 8: Fondo Social:** Los aportes de los socios se clasifican en el patrimonio. Al igual que los excedentes del ejercicio contable, los cuales incrementan el patrimonio y se reinvierten el objeto social de la Corporación, los excedentes del año 2016 fueron reinvertidos en equipos de tecnología para facilitar el levantamiento de mensajes de los niños para los padrinos y elementos en la escuela de reconciliación y paz en la Mojana escuela de arte Itinerante

Que al año 2017 cierran con un saldo de :

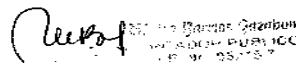
FONDO SOCIAL	<b>\$ 48.435.000</b>
EXEDENTES DEL EJERCICIO	<u>\$</u>
Para un total del patrimonio de la Corporación de	<b>\$ 48.435.000</b>

**Nota 9: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:** La CORPORACION ECOSS se reconoce los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades de Prestación de servicios sociales concernientes a su objeto social. El reconocimiento de los ingresos por la prestación de servicios se efectúa en el período contable en que se prestan los servicios y se logro gracias al convenio con la fundación Ayuda en Acción

**Nota 10. Reconocimiento de costos y gastos** La CORPORACION ECOSS 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 prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.



KELY SOFIA AGUILERA TORRES  
REPRESENTANTE LEGAL



MONICA BARRIOS GAZABON  
Contador Publico  
TP No 95215-T





Exclusiva para Corporación EcoSS y ESTADOS FINANCIEROS 2017





Certificado No:

8024960485F35

LA REPUBLICA DE COLOMBIA  
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO  
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL  
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:  
QUIEN INTERESE

Que el contador público **MONICA DEL CRISTO BARRIOS GAZABON** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 52224579 de BOGOTA, D.C. (BOGOTA D.C) Y Tarjeta Profesional No 95215-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

**NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS** \*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*  
\*\*\*\*\*

Dado en BOGOTA a los 8 días del mes de Marzo de 2018 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

**DIRECTOR GENERAL**

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web [www.icc.gov.co](http://www.icc.gov.co) digitando el número del certificado