

**ASOCIACION DE RED DE INSTITUCIONES DE EDUCACION
SUPERIOR DEL CARIBE COLOMBIANO
RIESCAR**

**Estados Financieros
31 de diciembre de 2018**

Índice del Contenido

Balance General

Estado de Resultados Estado de Cambios en el

Notas a los Estados Financieros

Entidad - **RIESCAR**

**ASOCIACION DE RED DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR DEL CARIBE
COLOMBIANO-RIESCAR**

Notas a los estados Financieros

1 DISPONIBLE:

Caja \$198.377

Efectivo hasta el 30 de diciembre en la caja de la Institución, los cuales será consignados en la primera semana del mes de enero de 2019.

Depósitos en Instituciones Financieras \$165.688.661

Saldos ajustados mediante conciliación Bancaria, presentando un saldo acumulado así:

Cuentas Corrientes Davivienda	\$ 79.958.212
Cuentas de Ahorro Davivienda	\$ 1.337
Derechos Fiduciarios Davivienda	\$ 85.729.111

2. CUENTAS POR COBRAR

PRESTACIÓN DE SERVICIOS-Instituciones en convenio*	\$54.733.005
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS A PROVEDORES	\$1.557.000
ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS ICA Y CONTRIBUCIONES	\$3.806.525

***Deudores por la prestación del servicio**, presenta un saldo por valor de \$54.733.005, representado así:

UNIVERSIDAD DE LA GUAJIRA	19,500,000
UNIVERSIDAD DEL SINU	18,062,500
FUNDACION TECNOLOGICA ANTONIO DE AREVALO	5,968,377
FUNDACION UNIVERSITARIA TECNOLOGICO COMFENALCO	3,256,578
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR FENALCO-ANDI- COMFENALCO	2,750,750
INSTITUCION UNIVERSITARIA COLOMBO INTERNACIONAL	2,750,000
UNIVERSIDAD TECNOLOGICA DE BOLIVAR	2,200,000
FUNDACION TECNAR ATLANTICO	244,800

**ASOCIACION DE RED DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR DEL CARIBE
COLOMBIANO-RIESCAR**

3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Edificaciones	\$270.000.000
Muebles y Enseres	\$1.118.900
Equipo de Comunicación y Computación	\$3.149.000
Depreciación acumulada	(\$5.277.200)
TOTAL	\$268.990.700

4. INTANGIBLE-Licencias por uso de sistemas/Dominio/Hosting **\$2.077.500**

5. PROVEDORES **\$290.000.000**

CONEXIÓN-RED NACIONAL ACADEMICA DE TECNOLOGIA AVANZADA-RENTA AÑO
2015-2016

6. RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTOS **\$86.677**

7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR **\$4.316.400**
Pagos sin identificar en Davivienda.

8. PATRIMONIO **\$203.148.694**
 APORTES SOCIALES-EJECUCION DE EXCEDENTE \$79.720.000
 DEFICIT DEL EJERCICIO \$-60.939.851
 EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES \$184.368.545

9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El siguiente es un detalle de los ingresos generados durante la vigencia
2018:

FERIA UNIVERSITARIA	\$23.100.000
COMISION POR SEGUROS ESTUDIANTILES DE INSTITUCIONES ASOCIADAS	\$9.766.690
RENDIMIENTOS FIDUCUENTA	\$3.044.653
OTROS INGRESOS	\$408.469
TOTAL INGRESOS	\$36.521.132

10. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN **\$97.171.508**
Detallados en el estado de resultados.

11. GASTOS NO OPERACIONALES **\$156.000**
GRAVAMEN AL MOV. FRO.

12. GASTOS FINANCIEROS **\$133.476**

ASOCIACION DE RED DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR DEL CARIBE
COLOMBIANO-RIESCAR



ANDREA SERRANO VERGARA,
Representante Legal



ERICA BENAVIDES S
Contador(a)
T.P.115231-T



MARTIN DE MARES SALAS
Revisor Fiscal
T.P.39023-T



ASOCIACION DE RED DE
INSTITUCIONES DE EDUCACION
SUPERIOR DEL CARIBE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA -
COMPARATIVO
A 2018-12-31

	ACTIVOS	31/12/2018	31/12/2017	VARIACION
CORRIENTES				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO				
CAJA		198.377	72.177	126.200
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		165.688.661	210.426.153	-44.737.492
EFFECTIVO DE USD RESTRINGIDO		0	0	0
TOTAL		165.887.038	210.498.330	-44.611.292
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS				
TITULOS DE CAPITALIZACION ACCIONES PREFERENCIALES		0	0	0
TOTAL		0	0	0
INSTRUMENTOS FINANCIEROS DE DEUDAS COMERCIALES				
PRESTACION DE SERVICIOS		54.733.005	72.549.165	-17.816.160
DETRAS CUANTAS POR COBRAR		3	3	0
DETERMINADO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		0	0	0
PRESTAMOS CONCEDIDOS		0	0	0
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		1.557.000	693.400	863.600
ANTICIPOS Y SALDOS A FAVOR POR IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		3.806.525	3.732.525	74.000
DEPOSITOS ENTREGADOS EN GARANTIA		0	0	0
TOTAL		60.096.533	76.975.093	-16.878.560
OTROS ACTIVOS CORRIENTES				
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		0	0	0
TOTAL		0	0	0
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		225.983.571	287.473.423	-61.489.852
NO CORRIENTES				
INVERSIONES DE INSTRUMENTOS PATRIMONIALES				
ACCIONES ORDINARIAS		0	0	0
TOTAL		0	0	0
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS				
Edificio / Desembolso / tectar EDIFICACIONES		0	0	0
EQUIPO CIENTIFICO Y DE LABORATORIO		270.000.000	270.000.000	0
MUEBLES Y ENSERES		0	0	0
EQUIPO Y MAQUINA DE OFICINA		1.118.900	1.118.900	0
EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION		0	0	0
EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION		3.149.000	3.149.000	0
DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)		0	0	0
BIENES DE USO EN SERVICIO		-5.277.200	-5.277.200	0
ACTIVOS INTANGIBLES		0	0	0
TOTAL		2.077.500	2.077.500	0
TOTAL		271.068.200	271.068.200	0
PROPIEDADES DE INVERSION				
PROPIEDADES DE INVERSION		0	0	0
TOTAL		0	0	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		271.068.200	271.068.200	0
ACTIVOS TOTALES		497.051.771	558.541.623	-61.489.852


ANDREA SERRANO
Representante Legal


ERICA BENAVIDES
Contador(a)
TP-115231-T


MARTIN DE MARES
Revisor Fiscal
TP-39023-T

CORRIENTES	PASIVOS		
	31/12/2018	31/12/2017	VARIACIÓN
FINANCIAMIENTO INTERNO CORTO PLAZO			
FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO			
PLAZO	0	0	0
TOTAL	0	0	0
INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACREEDORES COMERCIALES			
BIENES Y SERVICIOS	290.000.000	-290.000.000	0
OTROS CDSTOS	0	500.000	(500.000)
RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	0	0	0
DESCUENTOS DE NÓMINA	0	0	0
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	86.677	136.677	(50.000)
IMPUESTOS, CDNTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR	0	0	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.816.400	3.816.400	0
OBLIGACIONES LABORALES	0	0	0
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0	0
TOTAL	293.903.077	294.480.077	(550.000)
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	293.903.077	294.480.077	(550.000)
NO CORRIENTES			
FINANCIAMIENTO INTERNO LARGO PLAZO			
PRÉSTAMOS BANCA COMERCIAL	0	0	0
ARRENOAMIENTO FINANCIERD	0	0	0
OTROS PRESTAMOS	0	0	0
TOTAL	0	0	0
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	0	0	0
PASIVOS TOTALES	293.903.077	294.480.077	(550.000)

PATRIMONIO

APORTES SOCIALES	79.720.000	79.720.000	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	(60.939.852)	(89.022.834)	28.082.982
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	184.368.546	273.391.380	(89.022.834)
IMPACTOS PDR LA TRANSICION AL NUEVO MARCO DE REGULACION	0	0	0
TOTAL	203.148.694	264.088.546	60.939.852
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	497.051.771	558.541.623	61.489.852


 ANDREA SERRANO
 Representante Legal


 ERICA BENAVIDES
 Contador(a)
 TP-115231-T


 MARTIN DE MARES
 Revisor Fiscal
 TP-39023-T



ASOCIACION DE RED DE INSTITUCIONES DE
EDUCACION SUPERIOR DEL CARIBE
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A 2018-12-31
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

DETALLE	31/12/2018	31/12/2017	VARIACION
INGRESOS			
OPERACIONALES			
ACTIVIDADES DE EDUCACION	23.100.000	850.000	22.250.000
BECAS	0	0	0
INGRESOS NO OPERACIONALES	13.421.132	17.926.994	(4.505.862)
TOTAL INGRESOS	36.521.132	18.776.994	17.744.138
COSTO DE VENTAS	0	0	0
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	36.521.132	18.776.994	17.744.138
GASTOS OPERACIONALES			
ADMINISTRACION	97.171.508	106.619.789	(9.448.281)
GASTOS NO OPERACIONALES	156.000	0	156.000
TOTAL GASTOS	97.327.508	106.619.789	(9.292.2819)
UTILIDAD OPERACIONAL	(60.806.376)	(87.842.795)	27.036.419
GASTOS FINANCIEROS	133.476	1.180.039	(1.046.563)
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	(60.939.852)	(89.022.834)	28.082.982
IMPUESTOS	0	0	0
UTILIDAD NETA	(60.939.852)	(89.022.834)	28.082.982

ANDREA SERRANO
Representante Legal

ERICA BENAVIDES
Contador(a)
TP-115231-T

MARTIN DE MARES
Revisor Fiscal
TP-39023-T



ASOCIACION DE RED DE INSTITUCIONES DE
EDUCACION SUPERIOR DEL CARIBE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANDS

PATROMONIO AL COMIENZO DEL PERIODO	Saldo A 2017-12-31	Saldo A 2018-12-31	VARIACION
3203 FONDOS COMUNES	79.720.000	79.720.000	0
3215 UTILIDADES DEL EJERCICIOS	(89.022.834)	(60.939.852)	28.082.982
3225 UTILIDADES ACUMULADAS	273.391.380	184.368.546	(89.022.834)
3268 IMPACTO EN EL PATRIMONIO	0	0	0
TOTALES =>	264.088.546	203.148.694	60.939.852


ANDREA SERRANO
Representante Legal


ERICA BENAVIDES
Contador(a)
TP-115231-T


MARTIN DE MARES
Revisor Fiscal
TP-39023-T



ASOCIACION DE RED DE INSTITUCIONES DE EDUCACION
SUPERIOR DEL CARIBE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
2017-12-31 A 2018-12-31
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

UTILIDAD DEL PERIODO	-60.939.852	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN AL PATRIMONIO		
DEPRECIACION Y AMORTIZACION	0	-60.939.852
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES		
AUMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	16.878.560	
AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	-500.000	
AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	0	
AUMENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	
DISMINUCION EN IMPUESTOS POR PAGAR	-50.000	16.328.560
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		-44.611.292
ACTIVIDADES DE INVERSION		
ACTIVIDADES DE INVERSION		
COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	
COMPRA DE INVERSIONES	0	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		0
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
FONDOS CDMUNES	0	
NUEVAS OBLIGACIONES LARGO PLAZO	0	
PAGOS OBLIGACIONES CORTO PLAZO	0	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		0
AUMENTO DE EFECTIVO		-44.611.292
EFFECTIVO A 2017-12-31		210.498.330
EFFECTIVO A 2018-12-31		165.887.038


ANDREA SERRANO
Representante Legal


ERICA BENAVIDES
Contador(a)
TP-115231-T


MARTIN DE MARES
Revisor Fiscal
TP-39023-T