

ASOCIACION CAVELIER DEL DERECHO
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017, 2016
 (Expresados en pesos colombianos)



		31.12.2017	31.12.2016
	NOTAS N°		
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	1.390.152.896	1.158.176.549
CAJAS		300.000	300.000
BANCOS NACIONALES		25.521.850	85.821.370
DERECHOS FIDUCIARIOS		446.904.810	107.602.299
CDT		917.426.236	964.452.880
INVERSIONES			
ACCIONES	6	88.000.000	8.800
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
CLIENTES	7	699.582.043	32.739.883
CONSIGNACIONES EN TRANSITO		75.003	2.302.950
DIVIDENDOS Y/O PARTICIPACIONES		162.032.500	-
INTERESES DE CDT		498.400.000	-
ANTICIPOS PARA IMPUESTOS		3.430.150	3.300.116
CREDITOS PARA EDUCACION		327.625	2.685.295
		35.316.765	24.451.522
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.177.734.939	1.190.925.232
ACTIVO NO CORRIENTE			
ACTIVOS FIJOS	8	40.995.197	40.995.197
EQUIPO DE OFICINA		10.578.040	10.578.040
BIBLIOTECA		17.976.000	17.976.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		12.441.157	12.441.157
DEPRECIACION ACUMULADA		- 21.031.349	- 19.973.567
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		19.963.848	21.021.630
TOTAL ACTIVOS		2.197.698.787	1.211.946.862
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9	240.307.827	77.736.218
PASIVOS FINANCIEROS		19.803.400	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		30.813.995	5.636.295
BECAS ASIGNADAS POR PAGAR		139.964.562	67.569.259
CHEQUES GIRADOS Y NO COBRADOS		49.725.870	4.530.664
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	10	5.376.000	5.792.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		434.000	1.237.000
RETENCION EN LA FUENTE		676.000	463.000
IMPUESTOS A LA VENTAS RETENIDO		3.156.000	3.857.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		-	79.000
		1.110.000	156.000
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			
FONDO DE CESANTIAS Y PENSIONES	11	14.276.369	12.869.260
APORTES DE SEGURIDAD SOCIAL		-	267.600
CESANTIAS CONSOLIDADAS		1.237.690	-
INTERESES SOBRE CESANTIAS		6.037.740	5.708.500
VACACIONES CONSOLIDADAS		724.529	685.020
		7.514.100	4.970.450
TOTAL PASIVO		259.960.196	96.397.478

ACTIVOS NETOS

APORTES PERMANENTES	12	8.800	8.800
SIN RESTRICCIONES NO ASIGNADOS	13	632.352.819	632.352.819
SIN RESTRICCIONES	14	1.305.376.972	483.187.765
TOTAL ACTIVOS NETOS		<u>1.937.738.591</u>	<u>1.115.549.384</u>
TOTAL PASIVO Y ACTIVOS NETOS		<u>2.197.698.787</u>	<u>1.211.946.862</u>



CARLOS GALLON GIRALDO

Presidente



EMILSE AREVALO LEAL

Contador Público

T.P. 93.853-T



JOSE LUIS BERMUDEZ SALAZAR

Revisoría Fiscal

T.P. 26.316-T

ASOCIACION CAVELIER DEL DERECHO



ESTADO DE ACTIVIDADES
 POR EL EJERCICIO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2017
 (Expresados en pesos colombianos)

	NOTA No.	31.12.2017		31.12.2016		VARIACION
		\$	Re-expresado	\$	Re-expresado	%
INGRESOS	15		\$ 1.793.895.684		\$ 936.140.482	1,92
Financieros		\$ 63.869.192		\$ 77.923.180		0,82
Dividendos y/o participaciones		\$ 1.715.992.200		\$ 824.955.018		2,08
Actividades de enseñanza		\$ 14.034.083		\$ 32.319.820		0,43
Diversos		\$ 209		\$ 942.464		0,00
GASTOS	16		\$ 488.518.713		\$ 452.952.717	1,08
Gastos de personal		\$ 121.848.785		\$ 113.799.962		1,07
Honorarios		\$ 262.865.584		\$ 222.301.020		1,18
Impuestos		\$ 46.028.158		\$ 30.107.715		1,53
Servicios		\$ 2.622.887		\$ 1.422.740		1,84
Gastos Legales		\$ 1.396.200		\$ 1.387.000		1,01
Gastos de viaje		\$ -		\$ 516.896		-
Depreciaciones		\$ 1.057.782		\$ 1.632.220		0,65
Amortizaciones		\$ -		\$ 2.724.260		-
Diversos		\$ 5.497.355		\$ 5.633.394		0,98
Becas		\$ 24.445.800		\$ 43.245.061		0,57
Cursos y seminarios		\$ 19.205.000		\$ 29.317.651		0,66
Financieros		\$ 711.644		\$ 693.074		1,03
Gastos extraordinarios		\$ 2.839.518		\$ 171.724		
ACTIVO NETO SIN RESTRICCIONES			\$ 1.305.376.972		\$ 483.187.765	2,70

CARLOS GALLON GIRALDO
 Presidente

JOSE LUIS BERMUDEZ SALAZAR
 Revisoría Fiscal
 T.P. 26.316-T

EMILSE AREVALO LEAL
 Contador Público
 T.P. 93.853-T

ASOCIACION CAVELIER DEL DERECHO



Estado de cambio en el activo neto al 31 de diciembre de 2017
(Expresados en pesos colombianos)

	Aportes permanentes	Sin restricciones no asignados	Sin restricciones	Total
SALDOS AL 01/01/2016	8.800	632.352.819	229.434.785	861.796.404
Exceso de ingresos sobre gastos	-	-	483.187.765	483.187.765
Restricciones impuestas internamente para proyectos especiales	-	-	(229.434.785)	(229.434.785)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	8.800	632.352.819	483.187.765	1.115.549.384
Exceso de ingresos sobre gastos	-	-	1.305.376.972	1.305.376.972
Restricciones impuestas internamente para proyectos especiales	-	-	(483.187.765)	(483.187.765)
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017	8.800	632.352.819	1.305.376.972	1.937.738.591

CARLOS GALLON GIRALDO
Presidente

JOSE LUIS BERNUDEZ SALAZAR
Revisor(a) Fiscal
T.P. 26-316-T

EMILSE AREVALO SEAL
Contador Publico
T.P. No. 93853-T

ASOCIACION CAVELIER DEL DERECHO
Estado de flujos de efectivo
 (expresado en pesos colombianos)



	2017	2016
Flujo de efectivo en Actividades de Operación		
Aumento de activos netos	1.305.376.972	483.187.765

Ajustes para conciliar los resultados netos con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:

Depreciación	1.057.762	1.632.222
Cuentas por Cobrar	(665.395.117)	(15.138.254)
Ejecución de activos netos con restricción a proyectos	(483.187.765)	(229.434.785)
Impuestos Gravámenes y Tasas	(283.000)	430.000
Obligaciones Laborales	2.912.407	1.974.024
Obligaciones Financieras	19.803.400	0
Cuentas por Pagar	145.660.583	1.630.931

Efectivo Utilizado en Actividades de Operación 244.281.903

Flujo de efectivo en Actividades de Inversión

Inversiones	(380.267.068)	(262.608.315)
Efectivo Neto Utilizado para actividades de inversión	(380.267.068)	(262.608.315)

Flujo de efectivo en Actividades de Financiamiento 0

Aumento (Disminucion) del efectivo (18.326.412)

Efectivo y equivalente de efectivo al comienzo del año 98.470.068

Efectivo y equivalente de efectivo al Final del año **80.143.656**

Carlos GALLON G.
 Representante Legal

José Luis BERMUDEZ
 Revisor Fiscal
 T.P.No. 26316-T

Emilse AREVALO L.
 Contadora Pública
 T.P.No. 93853-T