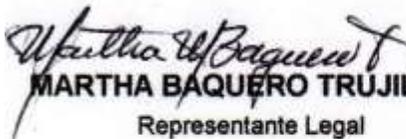
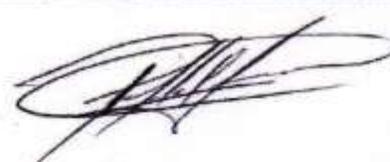


FUNDACION ALIANZA SOCIAL EDUCATIVA A.S.E.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARADO
A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y DE 2016
(Cifras expresadas en pesos)

	NOTA	DIC 2017	DIC 2016	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	1.479.194	90.768	1.388.426
Deudores	4	0	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.479.194	90.768	1.388.426
ACTIVO FIJO				
Propiedad Planta y Equipo		14.488.865	14.488.865	0
Depreciaciones		-13.391.935	-12.251.935	-1.140.000
TOTAL ACTIVO FIJO	5	1.096.930	2.236.930	-1.140.000
TOTAL ACTIVOS		2.576.124	2.327.698	248.426
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por Pagar	6	400.000	1.400.000	-1.000.000
Impuestos por Pagar	7	733.000	438.000	295.000
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.133.000	1.838.000	-705.000
OTROS PASIVOS				
Diferidos		0	0	0
TOTAL OTROS PASIVOS	8	0	0	0
TOTAL PASIVOS		1.133.000	1.838.000	-705.000
PATRIMONIO				
Cuotas o Partes de Interés Social		11.734.706	11.734.706	0
Excedente y/o Deficit Acumulada		-11.245.008	-11.706.706	461.698
Excedente y/o Defiti Del Ejercicio		953.426	461.698	491.728
TOTAL PATRIMONIO		1.443.124	489.698	953.426
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.576.124	2.327.698	248.426


MARTHA BAQUERO TRUJILLO
 Representante Legal


CESAR A FERRO RODRIGUEZ
 Revisor Fiscal T.P. 38824 - T
 Ver opinión


RODOLFO CIFUENTES O
 Contador T.P. 12163-T

FUNDACION ALIANZA SOCIAL EDUCATIVA A.S.E.

ESTADO DE RESULTADOS COMPARADO

A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y DE 2016

(Cifras expresadas en pesos)

	DIC 2017	DIC 2016	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES	84.603.781	77.265.500	7.338.281
Educación Continuada	72.476.000	77.265.500	-4.789.500
Diversos - Aprovechamientos	6.552.781	0	0
Donaciones	5.575.000	0	0
GASTOS OPERACIONALES	83.650.355	76.803.802	6.846.553
Honorarios	16.707.634	15.603.634	1.104.000
Impuestos	481.543	543.000	-61.457
Arrendamientos	13.637.423	10.322.933	3.314.490
Servicios de Aseo y Vigilancia	3.598.800	2.317.932	1.280.868
Auxiliar Oficina y Secretariado	11.911.948	11.528.456	383.492
Servicios Temporales	60.000	3.152.154	-3.092.154
Acueducto y Alcantarillado	934.199	645.513	288.686
Energía Eléctrica	2.033.920	1.966.440	67.480
Servicio Teléfono	3.477.069	3.556.533	-79.464
Cortes portes y Telegramas	18.000	14.000	4.000
Gas	214.680	111.150	103.530
Clases Varias	8.224.000	750.000	7.474.000
Gastos Legales	26.000	0	26.000
Mantenimiento y Reparaciones	144.000	3.309.949	-3.165.949
Mantenimiento Equipo	150.000	0	150.000
Depreciaciones	1.140.000	940.000	200.000
DIVERSOS			
Gastos de Representación	275.500	556.500	-281.000
Elementos de Aseo y Cafetería	609.620	767.010	-157.390
Útiles Papelería y Fotocopias	1.206.783	1.198.370	8.413
Taxis y Buses	9.443.050	8.221.300	1.221.750
Refrigerios	4.331.500	5.516.220	-1.184.720
Casinos y Restaurantes	2.288.386	1.697.900	590.486
Parqueaderos	32.800	95.263	-62.463
Avisos y Publicaciones	512.000	740.000	-228.000
Clausuras	904.000	392.900	511.100
Otros	1.287.500	2.856.645	-1.569.145
EXCEDENTE Y/O DEFICIT OPERACIONAL	953.426	461.698	491.728
EXCEDENTE Y/O DEFICIT DEL EJERCICIO	953.426	461.698	491.728


MARTHA BAQUERO TRUJILLO
 Representante Legal


CESAR A FERRO RODRIGUEZ
 Revisor Fiscal T.P. 38824 - T
 Ver opinión


RODOLFO CIFUENTES O
 Contador T.P. 12163-T

FUNDACION ALIANZA SOCIAL EDUCATIVA " A.S.E."
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y 2016

NOTA 1. - ENTIDAD REPORTANTE

Mediante Resolución N°3558 del 7 de septiembre de 2006 la Secretaria de Educación de Bogotá reconoce Personería Jurídica para efectos legales a la FUNDACION ALIANZA SOCIAL EDUCATIVA "ASE", como una entidad sin ánimo de lucro cuya actividad principal es la de adelantar programas de Educación no Formal.

NOTA 2. - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las principales políticas y practicas contables aplicadas para el registro de las operaciones y la preparación del Estado de Situación Financiera de Apertura son las siguientes:

La empresa adopta las Normas Internacionales de Información Financiera, aplicables al grupo 3 de conformidad con la Ley 1314 de 2009 y ha preparado los Estados Financieros de acuerdo al nuevo marco normativo a diciembre 31 de 2016, para establecer la posición financiera, el resultado de las operaciones y flujos de efectivo, que son necesarios para proporcionar la información financiera comparativa a diciembre 31 de 2015 bajo NIIF.

Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en el Estado de Situación Financiera se miden usando la moneda del entorno económico básico en el cual opera la entidad, la cual es en pesos colombianos.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo caja y bancos, y las inversiones de alta liquidez con vencimiento inferior a tres meses.

Cuentas por cobrar

Su registrán a su costo histórico, la provisión para el deterioro de las cuentas por cobrar es establecida cuando se considera que existe evidencia objetiva para no recaudar los montos de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar. Las cuentas incobrables se castigan cuando se identifican como tales.

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipos se registran a su precio de compra, incluyendo cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar el activo en condiciones de uso.

Las reparaciones y mantenimiento se cargan a los estados de resultados del periodo exceptuando las mejoras y adiciones, las cuales constituyen un mayor valor de los activos.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta de acuerdo con los años de vida útil estimada de cada activo. Las tasas de depreciación anual aplicada son:

Construcciones y Edificaciones	20 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de oficina	10 años
Equipo de computo y comunicación	5 años
Vehículos	5 años

Sólo se activan los bienes cuyo valor sea superior a 2 SMLMV.

Otros activos no financieros

Los otros activos se registran al costo y corresponden a los pagos anticipados de demás anticipos a terceros. La amortización es calculada, consistentemente, por el método de línea recta, en el estimado de sus vidas útiles que no excede de un año.

Inversiones

Las inversiones son instrumentos financieros en los que se tiene control sobre sus beneficios, con el fin de obtener ingresos financieros. Se miden al costo histórico. Según su disposición pueden ser de destinación específica para obras, que se invierten mientras se inicia su ejecución, como mecanismo de custodia o seguridad y, a la vez, como una fuente de rentabilidad.

Cuentas por pagar comerciales

Son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores en el curso normal del objeto social. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes. Las cuentas por pagar se reconocen al valor histórico.

Provisiones y contingencias

Las provisiones se reconocen cuando se tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de hechos pasados y es probable que se requiera de salida de recursos para cancelar la obligación y es posible estimar su monto confiablemente.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos y gastos se contabilizan por el sistema de causación cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la empresa y sean recibidos por cuenta propia.

	<u>DIC - 2017</u>	<u>DIC - 2016</u>
NOTA 3. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1.479.194	90.768
Caja General	1.479.194	90.768

La fundación maneja en efectivo los recursos que recibe por concepto de aportes para los cursos que dicta en diferentes modalidades, e igualmente efectúa sus pagos en efectivo, por lo que todos sus recursos son manejados en caja, sin utilización de cuentas bancarias.

	<u>0</u>	<u>0</u>
NOTA 4. - DEUDORES	0	0
Deudores varios	0	0

Representa los saldos por cobrar de transacciones relacionadas con las operaciones de la entidad, en la prestación de los servicios de educación o formal. Al cierre del año no existen saldos por cobrar.

	<u>DIC - 2017</u>	<u>DIC - 2016</u>
NOTA 5. - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.096.930	2.236.930
ACTIVO FIJO	14.488.865	14.488.865
Maquinaria y Equipo	360.000	360.000
Equipo de Oficina	9.270.497	9.270.497
Equipo de Computo y Comunicación	4.858.368	4.858.368
DEPRECIACIONES	-13.391.935	-12.251.935
Maquinaria y Equipo	-360.000	-360.000
Equipo de Oficina	-8.173.567	-7.033.567
Equipo de Computo y Comunicación	-4.858.368	-4.858.368

El manejo de los activos fijos se explica en la nota 2 del presente informe, sobre propiedades planta y equipo. El cual no tubo variaciones significativas en el presente año.

	<u>DIC - 2017</u>	<u>DIC - 2016</u>
NOTA 6. - CUENTAS POR PAGAR	400.000	1.400.000
Costos y Gastos por Pagar - honorarios contabilidad	400.000	1.400.000
Otros Acreedores	0	0

Corresponde a los valores causados y por pagar en el presente año por concepto de los servicios contables del contador.

	<u>DIC - 2017</u>	<u>DIC - 2016</u>
NOTA 7. - IMPUESTOS POR PAGAR	733.000	438.000
Impuesto de Industria y Comercio retenido	117.000	65.000
Impuesto de Industria y Comercio vigencia actual	616.000	373.000

La fundación es entidad sin ánimo de lucro por lo cual presenta declaración de renta simplificada de ingresos de renta, y no es gravada con el impuesto de Renta. Los saldos por pagar de impuestos corresponden a las retenciones de ICA practicadas y por el impuesto de industria y comercio causado

	<u>DIC - 2017</u>	<u>DIC - 2016</u>
NOTA 8. - OTROS PASIVOS	0	0
Diferidos, Matriculas	0	0

Corresponde a los valores recibidos por la fundación al comienzo de cada semestre, por concepto de matriculas para los diferentes cursos que se dictan en la fundación, los cuales se amortizan en cada semestre con el registro en el ingreso, por lo cual no se presentan saldos al final del ejercicio.

	<u>DIC - 2017</u>	<u>DIC - 2016</u>
NOTA 9. - PATRIMONIO	1.443.124	489.698
Cuotas o partes de Interes Social	11.734.706	11.734.706
Resultados de Ejercicios Anteriores	-11.245.008	-11.706.706
Excedente o (Pérdida) Del Ejercicio	953.426	461.698

Apropiación de Excedentes - Los excedentes del año 2016 se emplearon para enjugar pérdidas acumuladas y el mismo procedimiento se efectuará con los excedentes del año 2017. Por esta razón no hubo ni habrá reinversión de excedentes, ni tampoco, asignaciones permanentes en 2016y 2017 ni en el año 2018.

FUNDACION ALIANZA SOCIAL EDUCATIVA A.S.E.

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COMPARADO A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y DE 2016

(Cifras expresadas en pesos)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
Saldo al comienzo del periodo	11.734.706	11.734.706
Capitalización del Ejercicio	0	0
Capitalización de la Revalorización del Patrimonio	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo al final del Periodo	11.734.706	11.734.706
EXCEDENTES POR APLICAR		
Saldo al comienzo del periodo	461.698	-1.461.287
Excedentes del ejercicio	953.426	461.698
Apropiación de Excedentes	<u>-461.698</u>	<u>-1.461.287</u>
Saldo al final del Periodo	953.426	461.698
PERDIDAS ACUMULADAS		
Saldo al comienzo del periodo	-11.706.706	-10.245.419
Excedente (perdida del periodo)	<u>461.698</u>	<u>-1.461.287</u>
Saldo al final del Periodo	-11.245.008	-11.706.706
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		
Saldo al comienzo del periodo	0	0
Ajustes por inflación del periodo	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo al final del Periodo	0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
Saldo al comienzo del periodo	0	0
Excedente (pérdida) del periodo	953.426	-1.461.287
Apropiación de Excedentes	<u>-953.426</u>	<u>1.461.287</u>
Saldo al final del Periodo	0	0
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>1.443.124</u></u>	<u><u>489.698</u></u>

FUNDACION ALIANZA SOCIAL EDUCATIVA A.S.E.
ESTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2017 y 2016
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	2017	2016
Recursos financieros provistos (absorbidos) por operaciones:		
Resultado del ejercicio	953,426	461,698
Gastos (Ingresos) que no requieren la utilización de efectivo:		
Depreciación	1,140,000	940,000
Amortizaciones	-	-
- Utilidad en venta de activos	-	-
Provision cartera	-	-
Recursos financieros provistos (absorbidos) por operaciones	2,093,426	1,401,698
Recursos provistos (absorbidos) por otras operaciones:		
Aportes sociales	-	-
Disminución de activos:		
Disponible	-	-
Inversiones	-	-
Cuentas por cobrar	-	-
Aumento de pasivos:		
Obligaciones financieras	-	-
Proveedores	-	-
Cuentas por pagar	295,000	6,000
Otros Pasivos	-	-
Obligaciones laborales	-	-
Total recursos provistos	2,388,426	1,407,698
Recursos financieros aplicados:		
Aumento de activos:		
Disponible	1,388,426	90,768
Inversiones	-	-
Inventarios	-	-
Cuentas por cobrar	-	-
Propiedad planta y Equipo	-	1,016,930
Maquinaria y Equipo	-	-
Otros Activos	-	-
Disminución en pasivos:		
Obligaciones financieras	-	-
Cuentas por pagar	1,000,000	300,000
Impuestos y Gravámenes	-	-
Obligaciones laborales	-	-
Otros Pasivos	-	-
Fondos sociales	-	-
Total recursos aplicados	2,388,426	1,407,698

-E

FUNDACION ALIANZA SOCIAL EDUCATIVA A.S.E.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2017 y 2016 (Cifras expresadas en miles de pesos)

	2017	2016
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultado del ejercicio	953,426	461,698
Ajustes para conciliar la pérdida neta con el efectivo neto		
Depreciación	1,140,000	940,000
Amortizaciones	-	-
- Utilidad en venta de activos	-	-
Provision cartera	-	-
Cambios en activos y pasivos		
Inversiones	-	-
Inventarios	-	-
Cuentas por cobrar	-	-
Activo fijo neto	-	-
Proveedores	-	(1,016,930)
Cuentas por pagar	-	-
Obligaciones laborales	(1,000,000)	(300,000)
Otros Pasivos	-	-
Impuestos y Gravámenes	-	-
Fondos sociales	295,000	6,000
	-	-
Efectivo neto (usado en) provisto por actividades de operación	1,388,426	90,768
Actividades Financieras :		
Aportes sociales	-	-
Inversiones	-	-
Obligaciones financieras	-	-
Efectivo neto provisto (usado en) por actividades financieras	-	-
Aumento (disminución) en el disponible	1,388,426	90,768
Disponibile al inicio del ejercicio	90,768	-
Disponibile al final del ejercicio	1,479,194	90,768



Informe de Revisoría Fiscal año 2.017
A la Asamblea General Ordinaria
Fundación Alianza Social Educativa

En cumplimiento a lo señalado en materia de las funciones de la Revisoría Fiscal, en los artículos 207, 208 y 209 del código de comercio, lo establecido por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública en especial en el pronunciamiento 7 relativo a la Revisoría Fiscal, lo establecido por el parágrafo del artículo 2 del decreto 302 del 20 de Febrero de 2015, para el caso de las entidades que aplican en sus políticas contables el decreto 2706 de 2012, y en consecuencia de conformidad con la Ley 43 de 1990 y sus modificaciones; el Revisor Fiscal está en la obligación de velar por el buen funcionamiento contable, económico y financiero de la entidad. Por lo anterior, manifiesto que he examinado los estados financieros de la entidad, Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados, junto con sus respectivas revelaciones, por el periodo comprendido entre el 1 de Enero de 2.017 y el 31 de Diciembre de 2.017 fecha de corte del periodo contable. Dichos estados financieros y sus revelaciones fueron preparados bajo responsabilidad de la Administración quien los elaboró conforme al Decreto 2706 del 27 de Diciembre de 2012, y dentro de mis funciones está la de expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mis exámenes realizados sobre los mismos.

Mi examen fue practicado de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia aplicando una adecuada planeación y ejecución del trabajo de auditoría, requiriendo periódicamente la información a la administración y entregando las observaciones y recomendaciones pertinentes, y como consecuencia de este trabajo, indico que NO obtuve de manera oportuna la información necesaria para el cumplimiento cabal de mis funciones, dado que solamente hasta Marzo de 2018 se me suministró información financiera de la entidad, situación que dificultó enormemente mi labor profesional como Revisor Fiscal.

Actos del Representante Legal

Los actos del Representante Legal de la Fundación se ajustan de manera general a lo establecido en las leyes y normas aplicables a las entidades sin ánimo de lucro en Colombia a los estatutos y a las órdenes de la Junta directiva.

Control interno

La Fundación Alianza Social Educativa ha elaborado manuales de procedimientos para gestionar sus aspectos contables y administrativos.

Libros de contabilidad

Los libros de contabilidad, Diario, Mayor y balances, Registro de asociados, se encuentran de manera digital en el programa contable en el cual se registra, de manera externa a la Fundación Alianza Social Educativa, la información financiera adecuadamente protegidos, en el caso del libro de actas este se encuentra registrado y diligenciado. En cuanto a la correspondencia y documentación del archivo relacionado con los soportes de contabilidad, y con la correspondencia en general, la entidad si conserva un archivo adecuado de esta documentación.

Normas internacionales de información financiera

Es pertinente aclarar que la normatividad existente en Colombia en relación con la convergencia a las normas internacionales de información financiera, determinó según los parámetros establecidos que la entidad aplicara durante el año 2.017 el decreto 2706 de Diciembre 27 de 2012, para el establecimiento de sus políticas contables y el reconocimiento, medición, presentación y revelación de su información financiera, establecidas para el grupo 3.

Licencia de programas (Software)

De conformidad con las normas legales es mi obligación informar acerca de las licencias de programas que usa la entidad, la entidad usa para el registro de su información financiera un Software externo que no es de su propiedad, en el cual reposa su información financiera, para el registro de su información contable.

Informe de Revisoría Fiscal año 2.017 A.S.E. César Augusto Ferro Rodríguez. Revisor Fiscal

Informe de gestión de la administración

Referente a la concordancia entre el informe de gestión de la administración del periodo 2.017 y los estados financieros dictaminados del periodo 2.017, de conformidad con lo establecido en la Ley 222 de 1995, ésta se cumple adecuadamente.

Situación Jurídica de la Fundación Alianza Social Educativa

En relación con la situación judicial y administrativa de la Fundación Alianza Social Educativa, informo que no conozco de demandas o procesos legales o administrativos en curso durante el año 2.017, en contra de la Fundación.

Dictamen

En mi opinión los Estados Financieros presentados a mi examen y consideración, por parte de la administración de la Fundación Alianza Social Educativa con corte a 31 de Diciembre de 2.017, así como sus revelaciones, presentan sus cifras de manera razonable y consistentemente, de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia.

En consideración a lo anterior presento mi dictamen con una opinión limpia o sin salvedades.

Firma el presente informe,



César Augusto Ferro Rodríguez
Revisor Fiscal – TP 38824-T
Fundación Alianza Social Educativa