

Angelica

Bogotá, diciembre 07 de 2017

Negocio: P. AUTONOMO FONDO NACIONAL I
Radicado: E-2017-50478
Fecha y hora: 07/12/2017 12:54:18
Origen y/o proveedor: UNION TEMPORAL TURISMO EN PAZ
Destinatario: PAOLA ALEJANDRA SANTOS VILLA
Tipo documento: Documentos Subsanables
Número documento:
Asunto: Subsanación - Propuesta FPT-063 -
Nombre del radicador: Luis Javier Alonso Velasquez

Señores:
Vicepresidencia Jurídica
FIDUCOLDEX
Vocera del Patrimonio Autónomo
FONTUR
Calle 28 No. 13 A-24. Piso 6. Torre B, Edificio Museo del Parque.
Ciudad de Bogotá, D.C.

Referencia:	INVITACIÓN ABIERTA A PRESENTAR PROPUESTAS NO. FPT-063-2017
Asunto:	Observaciones al informe de verificación de requisitos habilitantes y preliminar de evaluación

Respetados señores:

De acuerdo con el documento de informe de evaluación preliminar, publicado en la página del FONTUR el día 4 de diciembre de 2017, y estando dentro del término establecido en la solicitud de documentos, me permito precisar:

Que el día 27 de noviembre del año en curso, a las 2:40 pm, fueron entregados las tarjetas profesionales y los certificados de la junta central de contadores de la revisora fiscal y de la contadora de la corporación Embrujo Llanero bajo número de radicado E-2017-48850.

De igual forma, teniendo en cuenta que los derechos al debido proceso y sus corolarios de defensa y de contradicción, según lo establecido en el artículo 29 de la Constitución Política, rigen en los procedimientos de contratación, mandato éste que constituye la audiencia de aclaración y asignación de riesgos por mandato legal como es **cumplir y observar las formas propias de los procesos de selección, mediante el desarrollo de etapas taxativas que aseguran la selección objetiva de la propuesta más favorable**, solicito que nos sea evaluado el requisito financiero, para lo cual adjuntamos los siguientes documentos de la siguiente manera:

- 1. Notas a los Estados Financieros:** Corregidos con las notas a los Estados Financieros año 2016 comparativo año 2015 de la empresa Chivas y Viajes por Colombia.
- 2. Dictamen del revisor fiscal,** 2015 y 2016, de la corporación Embrujo Llanero
- 3. Tarjeta Profesional:** Se anexa copia de las TP del Contador y el Revisor Fiscal de la corporación Embrujo Llanero.
- 4. Certificado Antecedente Junta Central de Contadores:** se anexa certificado del Contador y del Revisor Fiscal de la corporación Embrujo Llanero.

Con lo anterior damos cabal cumplimiento a cada uno de los requisitos solicitados, sobre lo cual, cabe mencionar que, tanto las notas como el dictamen, son producto del resumen y el análisis correspondientes a los estados financieros, los cuales no presentan anomalías o movimientos fraudulentos en las comparaciones hechas año a año, cuestión que se evidencia en la actual verificación de requisitos habilitantes. En esta medida, es claro que en la realización de los debidos resúmenes las fallas fueron humanas, por lo que reiteramos la solicitud de la verificación de indicadores financieros y continuar en el proceso de selección.

Finalmente, se informa a la entidad que las presentes aclaraciones no deben ser entendidas nunca como un mejoramiento de la oferta, pues toda la información aquí aportada a la entidad fue presentada en su debida oportunidad con la oferta y no se está incluyendo alguna información que no reposara en la entidad, sino que se está aclarando aquellos aspectos requeridos por la entidad para darles mayor claridad a su contenido y alcance.

Agradezco a ustedes su atención a la presente.

Cordialmente,



Paola Andrea Torres Castro
Representante Legal
Unión Temporal Turismo en Paz por Colombia

19 folios

Bogotá, diciembre 07 de 2017

Señores:

Vicepresidencia Jurídica

FIDUCOLDEX

Vocera del Patrimonio Autónomo

FONTUR

Calle 28 No. 13 A-24. Piso 6. Torre B, Edificio Museo del Parque.

Ciudad de Bogotá, D.C.

Referencia:	INVITACIÓN ABIERTA A PRESENTAR PROPUESTAS NO. FPT-063-2017
Asunto:	Observaciones al informe de verificación de requisitos habilitantes y preliminar de evaluación

Respetados señores:

De acuerdo con el documento de informe de evaluación preliminar, publicado en la página del FONTUR el día 4 de diciembre de 2017, y estando dentro del término establecido en la solicitud de documentos, me permito precisar:

Que el día 27 de noviembre del año en curso, a las 2:40 pm, fueron entregados las tarjetas profesionales y los certificados de la junta central de contadores de la revisora fiscal y de la contadora de la corporación Embrujo Llanero bajo número de radicado E-2017-48850.

De igual forma, teniendo en cuenta que los derechos al debido proceso y sus corolarios de defensa y de contradicción, según lo establecido en el artículo 29 de la Constitución Política, rigen en los procedimientos de contratación, mandato éste que constituye la audiencia de aclaración y asignación de riesgos por mandato legal como es **cumplir y observar las formas propias de los procesos de selección, mediante el desarrollo de etapas taxativas que aseguran la selección objetiva de la propuesta más favorable**, solicito que nos sea evaluado el requisito financiero, para lo cual adjuntamos los siguientes documentos de la siguiente manera:

- 1. Notas a los Estados Financieros:** Corregidos con las notas a los Estados Financieros año 2016 comparativo año 2015 de la empresa Chivas y Viajes por Colombia.
- 2. Dictamen del revisor fiscal,** 2015 y 2016, de la corporación Embrujo Llanero
- 3. Tarjeta Profesional:** Se anexa copia de las TP del Contador y el Revisor Fiscal de la corporación Embrujo Llanero.
- 4. Certificado Antecedente Junta Central de Contadores:** se anexa certificado del Contador y del Revisor Fiscal de la corporación Embrujo Llanero.

Con lo anterior damos cabal cumplimiento a cada uno de los requisitos solicitados, sobre lo cual, cabe mencionar que, tanto las notas como el dictamen, son producto del resumen y el análisis correspondientes a los estados financieros, los cuales no presentan anomalías o movimientos fraudulentos en las comparaciones hechas año a año, cuestión que se evidencia en la actual verificación de requisitos habilitantes. En esta medida, es claro que en la realización de los debidos resúmenes las fallas fueron humanas, por lo que reiteramos la solicitud de la verificación de indicadores financieros y continuar en el proceso de selección.

Finalmente, se informa a la entidad que las presentes aclaraciones no deben ser entendidas nunca como un mejoramiento de la oferta, pues toda la información aquí aportada a la entidad fue presentada en su debida oportunidad con la oferta y no se está incluyendo alguna información que no reposara en la entidad, sino que se está aclarando aquellos aspectos requeridos por la entidad para darles mayor claridad a su contenido y alcance.

Agradezco a ustedes su atención a la presente.

Cordialmente,



Paola Andrea Torres Castro
Representante Legal
Unión Temporal Turismo en Paz por Colombia

19 Folios.

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

Granada Meta, Marzo 28 de 2017

A los socios de la **CORPORACIÓN EMBRUJO LLANERO**.

He auditado los estados de situación financiera de la **CORPORACIÓN EMBRUJO LLANERO** al 31 de diciembre de 2016 Y 2015 y sus correspondientes Estados de Pérdida y Ganancias, y notas a los mismos por los años terminados en esas fechas. Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración. Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría.

Realice mi auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Esas normas requieren que se planifiquen y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de las evidencias que respalda las cifras y las notas informativas sobre los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de la **CORPORACIÓN EMBRUJO LLANERO** al 31 de diciembre de 2016 Y 2015, las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la Corporación, se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general de socios y de la junta directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de aportes, en su caso, se llevan y conservan debidamente de conformidad con normas o principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados uniformemente.

Además, en mi opinión, la corporación ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la corporación se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general de socios y de la junta directiva. Los libros de actas y de registro de socios, en su caso, se llevan y se conservan debidamente.



ANGELA MARIA HERNANDEZ GRANADA
Revisora Fiscal T.P. 56184-T

CHIVAS & VIAJES POR COLOMBIA S.A.S.


NIT 900.139.853-5


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	N° NOTA	2016	%	2015	%	VARIACIÓN	
						Absoluta	Relativa (%)
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	9,865	2.4%	11,421	2.9%	(1,555)	(15.8%)
Deudores comerciales y otros	5	74,513	18.5%	63,031	16.2%	11,482	15.4%
Inventarios		0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
Propiedad Planta y Equipo	6	165,465	41.0%	163,736	42.0%	1,729	1.0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		249,844	61.9%	238,188	61.1%	11,656	4.7%
ACTIVO NO CORRIENTE							
Intangibles	7	22,294	5.5%	22,294	5.7%	0	0.0%
Diferidos	8	20,025	5.0%	17,657	4.5%	2,368	11.8%
Valorizaciones P.P.y E.		111,531	27.6%	111,531	28.6%	0	0.0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		153,850	38.1%	151,482	38.9%	2,368	1.5%
TOTAL ACTIVO		403,694	100%	389,671	100%	14,024	3.5%
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
Proveedores		10	0.0%	0	0.0%	10	100.0%
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras	10	24,083	6.0%	25,925	6.4%	(1,842)	(7.6%)
Pasivos por Impuestos Corrientes por Pagar	11	14,385	3.6%	12,521	3.1%	1,864	13.0%
Pasivos por Obligaciones Laborales	12	3,257	0.8%	2,199	0.5%	1,058	32.5%
Pasivos Estimados y Provisiones		0	0.0%	2,251	0.6%	(2,251)	0.0%
Pasivos por Anticipos y avances recibidos	13	46,706	11.6%	116	0.0%	46,590	99.8%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		88,440	21.9%	43,011	10.7%	45,429	51.4%
PASIVOS NO CORRIENTES							
Obligaciones Financieras	9	29,779	7.4%	69,744	17.9%	(39,966)	(134.2%)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		29,779	7.4%	69,744	17.3%	(39,966)	(134.2%)
TOTAL PASIVO		118,219	29.3%	112,756	27.9%	5,463	4.6%
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS							
Aportes Sociales	14	50,000	56.5%	50,000	116.2%	0	0.0%
Reserva Legal		10,132	11.5%	9,269	21.5%	864	8.5%
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes		8,568	9.7%	8,644	20.1%	(76)	(0.9%)
Ganancias acumuladas		105,244	119.0%	97,471	226.6%	7,773	7.4%
Superavit por valorizaciones		111,531	126.1%	111,531	259.3%	0	0.0%
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		285,475	70.7%	276,915	68.6%	8,560	3.0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		403,694	100%	389,671	97%	14,024	3.5%


 ANA VISAY GÓMEZ MUÑOZ
 Representante Legal
 C.C. N° 39.622.675 de Fusagasugá


 EDNA BETTY ALFONSO FERNANDEZ
 Contador
 T.P. 180.163-T

CHIVAS & VIAJES POR COLOMBIA S.A.S.

NIT 900.139.853-5

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

CONCEPTO	N° NOTA	2016	%	2015	%	VARIACIÓN	
						Absoluta	Relativa (%)
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	15	301,050	100.0%	340,001	100.0%	(38,951)	(13%)
COSTOS DE VENTAS		154,263	51.2%	224,160	65.9%	(69,897)	(45%)
GANANCIA BRUTA		146,787	49%	115,841	34%	30,946	21%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	16	117,623	39%	102,529	30%	15,095	13%
GASTOS DE VENTAS	17	8,493	3%	0	0%	8,493	100%
OTROS INGRESOS	18	179	0%	4,178	1%	(4,000)	(2,238%)
OTROS EGRESOS	19	4,012	1%	2,859	1%	1,152	29%
INTERESES	20	3,855	1%	1,229	0%	2,626	68%
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS DE RENTA Y CREE		12,983	4%	13,402	4%	(419)	(3%)
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	21	4,415	1%	4,758	1%	(343)	(8%)
GANANCIA DEL PERIODO		8,568	3%	8,644	3%	(76)	(1%)


 ANA VISAY GOMEZ MUÑOZ
 Representante Legal
 C.C. N° 39.622.675 de Fusagasugá


 EDNA BETTY ALFONSO FERNANDEZ
 Contador
 T.P. 180.163-T

CHIVAS & VIAJES POR COLOMBIA S.A.S.

NIT 900.139.853-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO - Método Indirecto

A Diciembre 31 de 2016

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

DINERO RECIBIDO DE CLIENTES

Ingresos		301,229
Ventas	301,050	
Ingresos no operacionales	179	
<i>Menos</i>		11,482
Variación de deudores	11,482	
Variación de inventarios	0	
Variación de intangibles	0	
Total Dinero recibido de clientes		289,747

DINERO PAGADO A PROVEEDORES Y EMPLEADOS

Gastos y Costos		295,029
Gastos operacionales	280,380	
Gastos no operacionales	7,866	
Depreciación	0	
Provisión impuesto de renta	4,415	
Variación en cargos diferidos	2,368	
<i>Menos</i>		45,429
Variación en proveedores	10	
Variación en cuentas por pagar	(1,842)	
Variación en impuestos por pagar	1,864	
Variación en obligaciones laborales	1,058	
Variación en pasivos estimados y provisiones	(2,251)	
Variación en pasivos anticipos y avances recibidos	46,590	
Total Dinero pagado a proveedores y empleados		249,600

Efectivo neto proveniente de las actividades de operación 40,147

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Venta de activos de planta		0
<i>Menos</i>		(1,729)
Compra de activos de planta	(1,729)	

Efectivo neto proveniente de las actividades de inversión (1,729)

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Variación de obligaciones financieras		(39,966)
Variación de aportes sociales		0
<i>Menos</i>		8
Pago de excedentes de ejercicios anteriores	8	

Efectivo neto proveniente de las actividades de financiación (39,974)


Aumento (o disminución) neta en el efectivo (1,555)

Efectivo al principio del período 11,421

Efectivo al final del período 9,865

Conciliación

Efectivo al final del período	9,865
Diferencia del efectivo al final del período	0


 ANA VISAY GOMEZ MUÑOZ
 Representante Legal

C.C. N° 39.622.675 de Fusagasuzá


 EDNA BETTY ALFONSO FERNANDEZ
 Contador
 T.P. 180.163-T

CHIVAS & VIAJES POR COLOMBIA S.A.S.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE (Cifras expresadas en miles de pesos)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación:		
Ganancia neta del año	8,568	8,644
<u>Partidas que no afectan el efectivo</u>		
Provisión deudores	0	0
Depreciación	0	0
<u>Cambios en activos y pasivos operacionales</u>		
Deudores	(11,482)	23,169
Inventarios	0	0
Proveedores y cuentas por pagar	10	0
Obligaciones laborales	(1,193)	(3,600)
Impuesto de renta	603	(17,130)
Acreedores varios	44,740	(4,831)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	<u>40,139</u>	<u>6,252</u>
Flujo de efectivo de las operaciones de inversión		
Adquisiciones de activos fijos	(1,729)	0
Inversiones a corto plazo	0	0
Efectivo neto (usado) en actividades de inversión	<u>(1,729)</u>	<u>0</u>
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Disminución pago de dividendos	0	0
Aumento (disminución) en obligaciones financieras	(39,966)	(3,739)
Aumento (disminución) en obligaciones laborales largo plazo	0	0
Efectivo neto provisto(usado)en las actividades financieras	<u>(39,966)</u>	<u>(3,739)</u>
Aumento (disminucion) en el efectivo	(1,555)	2,513
Efectivo al comienzo del periodo	11,421	8,908
Efectivo al final del periodo	<u>9,865</u>	<u>11,421</u>

CHIVAS & VIAJES POR COLOMBIA S.A.S.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE:
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Capital social		
Saldo inicial y final	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>
Reserva Legal		
Saldo inicial	9,269	5,251
Reclasificación	0	0
Movimiento del año	864	4,018
Saldo final	<u>10,132</u>	<u>9,269</u>
Reserva para capital de trabajo		
Saldo inicial	0	0
Reclasificación	0	0
Movimiento del año	0	0
Saldo final	<u>0</u>	<u>0</u>
Superavit por valorizaciones		
Saldo inicial y final	111,531	111,531
Movimiento del año	0	0
Saldo inicial y final	<u>111,531</u>	<u>111,531</u>
Utilidades no distribuidas		
Saldo inicial	106,115	101,489
Apropiación para reserva legal	-864	-4,018
Pago de dividendos	0	0
Apropiación para reserva capital de trabajo	0	0
Utilidad del ejercicio	8,568	8,644
Saldo final	<u>113,812</u>	<u>106,115</u>
Total del patrimonio de los accionistas	<u><u>285,475</u></u>	<u><u>276,915</u></u>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

(Valores en Pesos de Poder Adquisitivo del 31 de Diciembre de 2016)

NOTA 1.- ENTIDAD REPORTANTE

Chivas & Viajes por Colombia S.A.S., es una sociedad anónima simplificada constituida bajo las leyes colombianas mediante documento privado del 14 de marzo de 2007, inscrita en la Cámara de Comercio de Villavicencio el 14 de marzo de 2007 bajo el N° 0028506 del Libro IX en la cual la sociedad se denominó Chivas Tours de los Llanos S en C.; tiene por objeto la explotación de la industria turística en todas sus fases y se entenderán incluidos en el objeto social los actos cuya finalidad sea ejercer los derechos para cumplir las obligaciones legales o convencionalmente derivadas de la existencia y actividad de la sociedad. Su domicilio principal es la Calle 20 N° 39 – 37 de la ciudad de Villavicencio y el término de duración de la sociedad es indefinido. En el año 2010, la sociedad se transformó de S en C. a Sociedad por Acciones Simplificada bajo el nombre de: Chivas Tours de los Llanos S.A.S., según acta 4 de junta de socios del 01 de marzo de 2010, inscrita el 11 de marzo de 2010 bajo el número 0036185 del Libro IX. En el año 2011, la sociedad cambió de nombre de Chivas Tours de los Llanos S.A.S., a Chivas & Viajes por Colombia S.A.S según acta 6 de asamblea de accionistas, inscrita el 24 de enero 2011 bajo el número 00034009 del Libro IX.

NOTA 2. - BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Ajustes Por inflación: Los Activos y Pasivos no Monetarios, el Patrimonio. Inventario, superávit por valorizaciones, NO se actualizaron monetariamente en forma prospectiva mediante el uso de índice de Precios al Consumidor (I P. C.) ni por ningún otro método en virtud del desmonte de los ajustes integrales por inflación que se reglamentó a partir del año 2007.

Materialidad: Los estados financieros con sus correspondientes notas fueron presentados teniendo en cuenta la materialidad prevista en el Decreto 2649 de 1993.

Declaración de cumplimiento con las NIIFs para las PYMES . Los estados financieros de la Compañía Chivas & Viajes por Colombia S.A.S., entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015 que acogen la política contable de presentación de estados financieros atendiendo la Ley 1314 de 2009 y posteriores, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios

de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o 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. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. 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 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la presentación de sus estados financieros la compañía observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por disposiciones legales. A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que la compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior:

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

DISPONIBLE	2016	2015
Caja	998,128	15,710
Bancos	8,867,213	11,404,967
TOTAL ACTIVO DISPONIBLE	9,865,341	11,420,677

NOTA 5 – DEUDORES

DEUDORES	2016	2015
Clientes	44,359,619	40,161,455
Anticipos y avances	2,000,000	429,056
Promesas De Compra Venta	2,569,116	2,212,616
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	25,584,628	20,228,022
TOTAL DEUDORES	74,513,363	63,031,149

Las cuentas por cobrar o deudores presentan una edad inferior a 90 días, por lo que se ha considerado no calcular ninguna provisión para cartera incobrable.

NOTA 6 – PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2016	2015
Equipo de oficina	18,477,309	18,247,609
Equipo de computación	21,740,649	20,241,649
Equipo de transporte	228,348,989	228,348,989
Depreciación acumulada	(103,101,767)	(103,101,767)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	165,465,180	163,736,480

La propiedad, planta y equipo se contabilizan al costo.

La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por inflación utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 5%, para edificios, 10% para Maquinaria y Equipos y Muebles y Enseres, y entre el 10% y el 20% para Equipos de Comunicación y Computación.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados del periodo, en tanto que las mejoras y adiciones se generan al costo de los mismos.

NOTA 7 – INTANGIBLES

INTANGIBLES	2016	2015
INTANGIBLES	22.294.000	22.294.000

La compañía a la fecha no registra costos o valores de derechos, marcas, patentes, intangibles amortizables diferentes al adquirido por Crédito Mercantil del establecimiento de comercio ubicado en la Calle 20 N° 39 – 37 de la ciudad de Villavicencio.

NOTA 8 – DIFERIDOS

DIFERIDOS	2016	2015
Cargos diferidos	18,878,209	17,657,209
Amortización acumulada	1,147,000	0
TOTAL DIFERIDOS	20,025,209	17,657,209

PASIVO**NOTA 9 – OBLIGACIONES FINANCIERAS**

	2016	2015
OBLIGACIONES FINANCIERAS	29.778.531	69.744.250

La amortización del Capital de créditos financieros se causa mensualmente de acuerdo al plazo pactado con la entidad financiera, llevando al gasto el valor de los intereses de cada periodo.

NOTA 10 – CUENTAS POR PAGAR

	2016	2015
CUENTAS POR PAGAR		
Costos y gastos por pagar	20,801,426	23,815,725
Retención en la fuente	1,188,552	1,951,271
Retención del Cree	1,457,000	0
Retenciones y aportes de nómina	0	54,856
Acreedores varios	635,627	102,884
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	24,082,605	25,924,736

La causación Arrendamientos al igual que los contratos de mantenimiento y gastos por pagar se hace con base en los contratos celebrados.

NOTA 11 – IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

	2016	2015
IMPUESTOS GRAVAM. Y TASAS		
De renta y complementarios	5,636,000	5,033,000
Impuesto sobre las ventas por pagar	190,065	0
De industria y comercio	8,559,000	7,488,000
TOTAL IMPPTOS GRAVAMENES Y TASAS	14,385,065	12,521,000

La obligación por pagar por concepto de impuestos se causa y registra con base en los estatutos de rentas nacionales, departamentales y municipales y al marco Legal vigente para cada gravamen.

NOTA 12 – OBLIGACIONES LABORALES

OBLIGACIONES LABORALES	2016	2015
Salarios por pagar	43,203	990,633
Cesantías consolidadas	2,131,411	1,054,240
Intereses sobre cesantías	84,907	0
Prima de Servicios	359,028	0
Vacaciones consolidadas	638,051	154,128
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	3,256,600	2,199,001

Las obligaciones laborales se causan y registran con base en la nomina liquidada para cada periodo, siendo liquidada y pagada a los empleados por quincenas con base en el marco legal vigente. El valor por pagar por concepto de aportes a la seguridad y parafiscales se calcula y registran mensualmente con base en los valores devengados por nómina y de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

NOTA 13 – OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS	2016	2015
Anticipos Y Avances Recibidos	1,216,094	115,800
Ingresos Recibidos Para Terceros	45,490,109	0
TOTAL PASIVO ESTIM. Y PROV.	46,706,203	115,800

Las obligaciones por concepto de otros pasivos se causan y registran con base al contrato de mandato celebrado entre las partes y se reconoce a medida que se van cancelando las facturas recibidas a nombre de terceros.

NOTA 14 – PATRIMONIO

PATRIMONIO

Capital Social: El patrimonio de la sociedad contempla los aportes de socios en participaciones de Capital Social, representando la totalidad de las cuotas de interés social en que está dividido el capital de la sociedad:

NOMBRE DEL ACCIONISTA	TIPO	No. DOCUMENTO	No. ACCIONES	CAPITAL	PORCENTAJE
Nelson Arturo Quiroga Alba	CC	79471652	2,500	25,000,000	50%
Ana Visay Gómez Muñoz	CC	39622675	1,400	14,000,000	28%
Elver Enrique Quiroga Alba	CC	79501889	500	5,000,000	10%
Andrés Felipe Quiroga Gómez	CC	1018459896	400	4,000,000	8%
Juan David Quiroga Gómez	CC	1032480732	200	2,000,000	4%
			5,000	50,000,000	100%

PATRIMONIO	2016	2015
Aportes Sociales	50,000,000	50,000,000
Reserva Legal	10,132,333	9,268,719
Ajustes por inflación	0	0
Utilidad del ejercicio	8,568,125	8,644,088
Utilidades acumuladas	105,243,630	97,471,100
Superávit por valorizaciones	111,531,000	111,531,000
TOTAL PATRIMONIO	285,475,088	276,914,907

NOTA 15 – CAUSACION DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

CAUSACION DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes del desarrollo de la actividad comercial se llevan al resultado cuando se vende los diferentes servicios como Agencia de Viajes y Operador Turístico. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de Causación.

Al 31 de diciembre los saldos de esta cuenta se descomponen así:

	2016	2015
INGRESOS OPERACIONALES	301,050,449	340,001,210
Servicios como Agencia de Viajes y Operador Turístico	309,687,149	342,657,668
Devoluciones rebajas y descuentos	(8,636,700)	(2,656,458)

Al 31 de diciembre los saldos de esta cuenta se descomponen así:

	2016	2015
COSTO DE VENTAS	154,263,480	224,160,443
Servicios como Agencia de Viajes y Operador Turístico	154,263,480	224,160,443

NOTA 16 – GASTOS DE ADMINISTRACION

Al 31 de diciembre los saldos de esta cuenta se descomponen así:

	2016	2015
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	117,623,412	102,528,814
Gastos De Personal	32,696,700	32,949,033
Honorarios	9,600,000	9,850,000
Impuestos	2,375,702	1,340,034

Arrendamientos	19,225,793	20,123,260
Contribuciones Y Afiliaciones	1,748,000	962,795
Seguros	4,180,545	324,534
Servicios	24,264,417	16,492,076
Gastos Legales	2,773,360	1,870,588
Mantenimiento Y Reparaciones	3,163,131	7,480,638
Adecuación E Instalación	1,196,135	0
Gastos De Viaje	2,446,276	956,693
Diversos	13,953,353	10,179,163

NOTA 17 – GASTOS DE VENTAS

Al 31 de diciembre los saldos de esta cuenta se descomponen así:

	2016	2015
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	8,492,747	0
Gastos De Personal	261,360	0
Servicios	462,196	0
Diversos	7,769,191	0

NOTA 18 – INGRESOS NO OPERACIONALES

Al 31 de diciembre los saldos de esta cuenta se descomponen así:

	2016	2015
INGRESOS NO OPERACIONALES	178,695	4,178,236
Financieros	8,545	760,029
Recuperaciones	169,847	3,339,753
Diversos	303	78,454

NOTA 19 – GASTOS NO OPERACIONALES

Al 31 de diciembre los saldos de esta cuenta se descomponen así:

	2016	2015
GASTOS NO OPERACIONALES	4,011,649	2,859,198
Financieros	3,635,283	2,812,554
Gastos Extraordinarios	72,000	45,700
Gastos Diversos	304,366	944

NOTA 20 – GASTOS DE INTERESES

La compañía a la fecha registro un gasto por intereses a razón de préstamos financieros y personales al 31 de diciembre los saldos de esta cuenta se descomponen así:

	2016	2015
GASTOS POR INTERESES	3,854,730	1,228,902
Intereses Entidad Financiera	1,802,822	1,171,313
Intereses Por Sobregiro	84	4,481
Intereses Pagados a Particulares	2,000,000	0
Intereses por Mora	51,824	53,108

NOTA 21 – PROVISION DE IMPUESTO DE RENTA, CREE Y GANANCIA OCASIONAL

A continuación, se presenta un resumen de la provisión que se realizó para el impuesto de renta y renta cree conciliadas las cuentas entre la utilidad contable y la renta líquida, por el sistema ordinario.

	2016	2015
Impuesto De Renta Y Complementarios	4,415,000	4,758,000
Impuesto De Renta Y Complementarios	3,246,000	3,499,000
Renta para la Equidad	1,169,000	1,259,000

NOTA 22 – DISTRIBUCION DE UTILIDADES

DISTRIBUCION DE UTILIDADES

Por disposición de la Asamblea de accionistas, en la reunión de Asamblea celebrada el 30 de marzo de 2017, según acta 16, la sociedad generó utilidades contables al corte de diciembre 31 de 2016, pero no aprobó la distribución de utilidades en cabeza de los socios vigentes.



ANA VISAY GÓMEZ MUÑOZ
Representante Legal
C. C. 39.622.675 de Fusagasugá



EDNA BÉTTY ALFONSO FERNANDEZ
Contador
Tarjeta Profesional 180.163 – T

República de Colombia
 Ministerio de Comercio Industrial y Turismo
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

180163-T

EDNA BETTIE
 ALFONSO PINARTE
 C.C. 51919221

RESOLUCION INSCRIPCION 196 FECHA 04/07/2013
 UNIVERSIDAD PAPA UNIV. SAN MARTIN

PRESIDENTE

Luis Eduardo Forero Vargas
LUIS EDUARDO FORERO VARGAS 191868



[Handwritten Signature]

108759

Esta tarjeta es el unico documento que lo acredita como
 CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
 la ley 43 de 1990.
 Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse
 al PBX 644 44 50 o devolverla a la UAE - Junta Central de
 Contadores a la calle 96 No. 9A - 21 Bogotá D.C.



www.ideqs.com

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

0549EBZ000040030

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 **EDNA BETTY ALFONSO FERNANDEZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 51919222 de BOGOTÁ, D.C. (BOGOTÁ D.C) Y Tarjeta Profesional No 180163-T Si tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTÁ a los 18 días del mes de Septiembre de 2017 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 1747 DEL 2000 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.jcc.gov.co digitando el número del certificado

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

005AA7EEAC107B31

**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 **JUDITH SILVA CORTES** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 3755351 de BUCARAMANGA (SANTANDER) Y Tarjeta Profesional No 115883-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO

Dado en BOGOTA a los 17 días del mes de Noviembre de 2017 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 1747 DEL 2000 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.jcc.gov.co digitando el número del certificado

República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO**



115883-T

**JUDITH
SILVA CORTES
C.C. 37555351**

**RESOLUCION INSCRIPCION 16 FECHA 2006/03/02
UNIVERSIDAD CORP. UNIV.DEL META**

PRESIDENTE

LUZ MYRIAM DÍAZ MUÑOZ

124839

IDEQS

FIRMA DEL TITULAR

5509E

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la Ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de
Contadores.



LEOPOMAS UNIV. COLOMBIA
WWW.LEOPOMAS.COM



JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES



Certificado No:

9 8 4 6 2 9 3 4 A F E 0 8 0 0 3

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 ANGELA MARIA HERNANDEZ GRANADA identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 41920952 de ARMENIA (QUINDIO) Y Tarjeta Profesional No 56184-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 13 días del mes de Septiembre de 2017 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PÚBLICO

56184-T

ANGELA MARIA HERNANDEZ GRANADA
C.C. 41920952
RESOLUCIÓN INSCRIPCIÓN L14
UNIVERSIDAD DEL QUINDIO

FECHA EXPIRACIÓN

Presidente: [Firma] 00263970

FIRMA DEL TITULAR

[Firma manuscrita]

Esta tarjeta es un documento que lo acredita como
CONTADOR PÚBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de
Contadores.

012538