

ENTIDAD ASESORA DE GESTION ADMINISTRATIVA Y TECNICA - EAGAT
NIT. 901.036.590-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2017
(Cifras en pesos)

	NOTA	2018	2017	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
ACTIVOS		3,832,448,983.76	4,714,666,578.34	-882,217,594.58	-19%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	7	3,782,584,543.23	4,714,666,578.34	-932,082,035.11	-20%
CAJA		0.00	0.00	0.00	0%
Caja menor		0.00	0.00	0.00	0%
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		3,782,584,543.23	4,714,666,578.34	-932,082,035.11	-20%
Cuenta de ahorro		3,782,584,543.23	4,714,666,578.34	-932,082,035.11	-20%
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS					
CUENTAS POR COBRAR	8	5,064,594.79	0.00	5,064,594.79	100%
Cuentas por cobrar		5,064,594.79	0.00	5,064,594.79	100%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		3,787,649,138.02	4,714,666,578.34	-927,017,440.32	-20%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMPUTO	9	19,374,902.25	0.00	19,374,902.25	100%
Equipo de Computación		19,374,902.25	0.00	19,374,902.25	100%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		19,374,902.25	0.00	19,374,902.25	100%
OTROS ACTIVOS		25,424,943.49	0.00	25,424,943.49	100%
Intangibles		25,424,943.49	0.00	25,424,943.49	100%
TOTAL OTROS ACTIVOS		25,424,943.49	0.00	25,424,943.49	100%
TOTAL ACTIVOS		3,832,448,983.76	4,714,666,578.34	-882,217,594.58	-19%
PASIVOS		42,286,924.02	10,811,741.00	31,475,183.02	291%
CUENTAS POR PAGAR	10	12,312,016.29	5,977,167.00	6,334,849.29	106%
ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS		2,602,293.90	762,317.00	1,839,976.90	241%
Bienes y servicios		2,602,293.90	762,317.00	1,839,976.90	241%
Servicios		2,602,293.90	762,317.00	1,839,976.90	241%
DESCUENTOS DE NÓMINA		882,900.00	2,581,400.00	-1,698,500.00	-66%
Aportes a fondos pensionales		398,000.00	1,487,600.00	-1,089,600.00	-73%
Aportes a seguridad social en salud		484,900.00	1,093,800.00	-608,900.00	-56%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		2,840,110.40	888,000.00	1,952,110.40	220%
Servicios		32,549.29	0.00	32,549.29	100%
Compras		75.50	0.00	75.50	100%
A empleados artículo 383 ET		1,180,000.00	888,000.00	292,000.00	33%
Impuesto a las ventas retenido		23,485.46	0.00	23,485.46	100%
Retención de impuesto de industria y comercio por compras		1,604,000.15	0.00	1,604,000.15	100%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS POR PAGAR		699,000.00	957,950.00	-258,950.00	-27%
Impuesto de industria y comercio		699,000.00	957,950.00	-258,950.00	-27%
IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA		-2,075,815.22	0.00	-2,075,815.22	100%
Compra de bienes (Db)		-499,678.00	0.00	-499,678.00	100%
Compra de servicios (Db)		-1,576,137.22	0.00	-1,576,137.22	100%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		7,363,527.21	787,500.00	6,576,027.21	835%
Aportes al ICBF y SENA		497,500.00	787,500.00	-290,000.00	-37%
ICBF		298,500.00	472,500.00	-174,000.00	-37%
SENA		199,000.00	315,000.00	-116,000.00	-37%
Honorarios		6,866,027.21	0.00	6,866,027.21	100%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11	11,974,907.73	4,834,574.00	7,140,333.73	148%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		11,974,907.73	4,834,574.00	7,140,333.73	148%
Cesantías		636,948.77	653,624.00	-16,675.23	-3%
Interes a las cesantías		37,792.29	0.00	37,792.29	100%
Vacaciones		8,810,416.67	4,135,250.00	4,675,166.67	113%
Aportes a riesgos laborales		52,000.00	45,700.00	6,300.00	14%
Aportes a fondos pensionales - empleador		1,194,000.00	0.00	1,194,000.00	100%
Aportes a seguridad social en salud - empleador		845,750.00	0.00	845,750.00	100%
Aportes a cajas de compensación familiar		398,000.00	0.00	398,000.00	100%
PASIVOS ESTIMADOS	12	18,000,000.00		18,000,000.00	100%
Otras provisiones diversas		18,000,000		18000000	100%
TOTAL PASIVO		42,286,924.02	10,811,741.00	31,475,183.02	291%
PATRIMONIO					
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO	13	3,790,162,059.74	4,703,854,837.34	-913,692,777.60	-19%
CAPITAL FISCAL		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	0.00	0%
Capital Fiscal		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	0.00	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIORES		-296,145,162.66	0.00	-296,145,162.66	100%
Pérdida o déficit del ejercicio		-296,145,162.66	0.00	-296,145,162.66	100%
RESULTADO DEL EJERCICIO		-913,692,777.60	-296,145,162.66	-617,547,614.94	209%
Pérdida o déficit del ejercicio		-913,692,777.60	-296,145,162.66	-617,547,614.94	209%
TOTAL PATRIMONIO		3,790,162,059.74	4,703,854,837.34	-913,692,777.60	-19%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3,832,448,983.76	4,714,666,578.34	-882,217,594.58	-19%

CESAR AUGUSTO CASTILLO TORRES MD
Representante Legal

IRMA YANIRA SANCHEZ DUARTE
Contadora
TP 55205 - T

GERMAN NARANJO CUBILLOS
Revisor Fiscal
TP 65192 - T

Ver. Dictamen

ENTIDAD ASESORA DE GESTION ADMINISTRATIVA Y TECNICA - EAGAT
NIT. 901.036.590-8
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA, ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 -2017
(Cifras en pesos)

	NOTA	2018	2017	VARIACION	
				ABSOLUTA	RELATIVA
INGRESOS	14	72,352,060.15	4,616,178.00	67,735,882.15	1467%
OTROS INGRESOS		72,352,060.15	4,616,178.00	67,735,882.15	1467%
FINANCIEROS		72,352,060.15	4,616,178.00	67,735,882.15	1467%
Intereses sobre depósitos en instituciones financieras		72,352,060.15	4,616,178.00	67,735,882.15	1467%
TOTAL INGRESOS		72,352,060.15	4,616,178.00	67,735,882.15	1467%
GASTOS	15	986,044,837.75	300,761,340.66	685,283,497.09	228%
DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN		197,292,386.73	124,198,087.00	73,094,299.73	59%
SUELDOS Y SALARIOS		157,643,385.00	99,166,337.00	58,477,048.00	59%
Salario		7,120,000.00	-	7,120,000.00	100%
Sub de transporte		523,385	-	523,385.00	100%
Salario integral		150,000,000.00	99,166,337.00	50,833,663.00	51%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		28,056,400.00	17,418,500.00	10,637,900.00	61%
Aportes a cajas de compensación familiar		4,484,800.00	2,782,300.00	1,702,500.00	61%
Cotizaciones a seguridad social en salud		9,530,600.00	5,918,233.00	3,612,367.00	61%
Cotizaciones a riesgos laborales		585,800.00	363,400.00	222,400.00	61%
Cotizaciones a entidades administradoras del régimen de prima me		13,455,200.00	8,354,567.00	5,100,633.00	61%
APORTES SOBRE LA NÓMINA		5,606,000.00	3,478,000.00	2,128,000.00	61%
Aportes al ICBF		3,363,600.00	2,086,800.00	1,276,800.00	61%
Aportes al SENA		2,242,400.00	1,391,200.00	851,200.00	61%
PRESTACIONES SOCIALES		5,986,601.73	4,135,250.00	1,851,351.73	45%
Vacaciones		4,675,166.67	4,135,250.00	539,916.67	13%
Cesantias		636,948.77	-	636,948.77	100%
Int a las cesantias		37,792.29	-	37,792.29	100%
Prima de servicios		636,694.00	-	636,694.00	100%
GENERALES	15	781,837,542.70	175,278,674.66	606,558,868.04	346%
Vigilancia y seguridad		10,494,051.00	-	10,494,051.00	100%
Servicio de mantenimiento		162,000.00	-	162,000.00	100%
Servicios públicos		10,229,067.72	2,199,827.00	8,029,240.72	365%
Comunicaciones y transporte		1,354,850.00	402,724.00	952,126.00	236%
Transporte		1,354,850.00	402,724.00	952,126.00	236%
Seguros Generales		3,749,171.00	1,184,105.00	2,565,066.00	217%
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería		20,294,659.98	883,049.00	19,411,610.98	2198%
Asignación de bienes y servicios		6,751,091.00	1,083,604.66	5,667,486.34	523%
Gastos Legales		2,226,608.00	2,682,034.00	-455,426.00	-17%
Honorarios		726,576,044.00	166,843,331.00	559,732,713.00	335%
IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS		4,762,144.32	1,174,679.00	3,587,465.32	305%
Impuesto de industria y comercio		744,000.00	-	744,000.00	100%
multas		-	2,900.00	-2,900.00	-100%
Gravamen a los movimientos financieros		4,018,144.32	1,171,779.00	2,846,365.32	243%
Depreciacion	16	2,152,764.00	109,900.00	2,042,864.00	1859%
Depreciacion		2,152,764.00	109,900.00	2,042,864.00	1859%
TOTAL GASTOS		986,044,837.75	300,761,340.66	685,283,497.09	228%
DEFICIT DEL EJERCICIO		(913,692,777.60)	(296,145,162.66)	-617,547,614.94	209%

CESAR AUGUSTO CASTILLO TORRES MD
Representante Legal

IRMA YANIRA SANCHEZ DUARTE
Contadora
TP 55205-T

GERMAN NABANJO CUBILLOS

Revisor Fiscal

TP 65192 - T

Ver Dictamen

ENTIDAD ASESORA DE GESTION Y ADMINISTRATIVA Y TECNICA
EAGAT

NIT 901.036.590 - 8

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

(cifras en pesos)

	Capital	Reservas	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2016	0	0	0	0	0
Capital Social	5,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000,000.00
Retiro Capital Social	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Reservas LegalProtección de Aportes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Excedentes Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Excedente Neto del Ejercicio	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Saldo al 31 de Diciembre de 2017	5,000,000,000.00	0.00	0.00	-296,145,162.66	-296,145,162.66
Capital Social	5,000,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,703,854,837.34
Retiro Capital Social	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000,000.00
Reservas LegalProtección de Aportes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Excedentes Ejercicios Anteriores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Excedente y o deficit Neto del Ejercicio	0.00	0.00	-296,145,162.66	0.00	-296,145,162.66
Saldo al 31 de Diciembre de 2018	5,000,000,000.00	0.00	-296,145,162.66	-913,692,777.60	-913,692,777.60
					3,790,162,059.74

CESAR AUGUSTO CASTILLO TORRES MD
Representante Legal

GERMÁN NARANJO CUBILLOS
Revisor Fiscal
T.P. 65192-T Ver Dictamen

IRMA YANIRA SANCHEZ DUARTE
Contadora
TP 55205-T

ENTIDAD ASESORA DE GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y TÉCNICA

NIT 901.036.590-8

ESTADO FLUJOS DEL EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018-2017

(Cifras en pesos colombianos)

	2018	2017
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE OPERACIÓN		
GANANCIA DEL EJERCICIO O PERDIDA DEL EJERCICIO	(913.692.778)	(296.145.163)
CONCILIACION ENTRE LA GANANCIA DEL EJERCICIO Y EL EFECTIVO NETO	28.563.353	10.811.741
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	2.152.764	-
AUMENTO EN LA CUENTAS POR COBAR	(5.064.595)	6.676.491
AUMENTO DE LAS CTA POR PAGAR	24.334.849	4.135.250
AUMENTO DE LOS BENEFICIO A EMPLEAOS	7.140.334	-
FLUJO DE EJECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(885.129.425)	(285.333.422)
FLUJO DE EJECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	(46.952.610)	-
DISMINUCION DE ACCS. PERMANENTES	-	-
DISMINUCION DE IMPUESTOS POR PAGAR	-	-
COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(21.527.666)	-
COMPRA DE INTANGIBLES (PROGRAMAS)	(25.424.944)	-
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTVS. DE FINANCIAMIENTO	-	-
DISMINUCION DE OBLIGACIONES HIPOTECARIAS	-	-
EMISION DE ACCS. ORDINARIAS	-	-
AUMENTO DE EFECTIVO Y EQUIVA DE EFECTIVO	(932.082.036)	(285.333.422)
EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO INICIAL	4.714.666.578	5.000.000.000
EFFECTIVO Y EQUIV. DE EFECTIVO FINAL	3.782.584.543	4.714.666.578

CESAR AUGUSTO CASTILLO TORRES MD
Representante Legal

GERMAN NARANJO CUBILLOS
Revisor Fiscal
T.P. 65192-T

IRMA YANIRA SANCHEZ DUARTE
Contadora
TP 55205-T