

## ESTADOS FINANCIEROS

A 31 de diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Sede principal de la entidad: Valledupar, departamento de Cesar, Colombia

Fecha de publicación: 25 de marzo de 2021

Última fecha de actualización: 25 de marzo de 2021

Versión N°:01

### Tabla de contenido

1. Estado de situación financiera.....	2
2. Estado de resultados integral.....	3
3. Estado de cambios en el patrimonio.....	4
4. Estado de flujo de efectivo.....	5
5. Descripción de la compañía.....	6
6. Identificación de grupo (NIIF).....	6
7. Principales políticas y prácticas contables.....	7
8. Notas a los estados financieros.....	9
NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:.....	9
NOTA 2. CUENTAS POR PAGAR:.....	9
NOTA 3. PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO:.....	10
NOTA 4. BENEFICIOS A EMPLEADOS:.....	10
NOTA 5. FONDO SOCIAL.....	10
NOTA 6. EXCEDENTES ACUMULADOS.....	10
NOTA 7. EXCEDENTES DEL EJERCICIO.....	10
NOTA 8. INGRESOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN.....	11
NOTA 9 GASTOS DE ADMINISTRACION.....	11

1. Estado de situación financiera

FUNDACION RESERVA NATURAL LOS TANANEOS  
NIT 900.393.103-0  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Sede principal de la entidad: Valledupar, departamento de Cesar, Colombia

Fecha de publicación: 25 de marzo de 2021

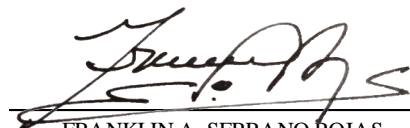
Última fecha de actualización: 25 de marzo de 2021

Versión N°:02

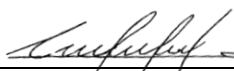
	Notas	2020	2019
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	9.137.725	4.421.362
<b>Total activos corrientes</b>		<b>9.137.725</b>	<b>4.421.362</b>
<b>Total activos</b>		<b>9.137.725</b>	<b>4.421.362</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Cuentas por pagar	2	1.254.824	1.100.000
Pasivos por impuesto diferido	3	1.364.899	24.942
Beneficios a empleados	4	1.949.330	1.448.272
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>4.569.053</b>	<b>2.573.214</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>4.569.053</b>	<b>2.573.214</b>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>			
Fondo social	5	1.000.000	1.000.000
Excedentes acumuladas	6	848.148	797.507
Excedentes del año	7	2.720.523	50.641
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>		<b>4.568.671</b>	<b>1.848.148</b>
<b>Total pasivos y patrimonio de los accionistas</b>		<b>9.137.724</b>	<b>4.421.362</b>



JOSE DEL CARMEN ROPERO  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC. 12.710.918



FRANKLIN A. SERRANO ROJAS  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 231510 - T



CAROLINA A. CUCAITA SARMIENTO  
REVISOR FISCAL  
TP. 231510 - T

Valledupar, Cesar., 25 de marzo de 2021

## 2. Estado de resultados integral

**FUNDACION RESERVA NATURAL LOS TANANEOS**  
**NIT 900.393.103-0**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

Sede principal de la entidad: Valledupar, departamento de Cesar, Colombia

Fecha de publicación: 25 de marzo de 2021

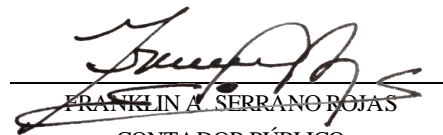
Última fecha de actualización: 25 de marzo de 2021

Versión N°:02

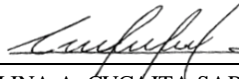
	Notas	2020	2019
Ingresos de actividades ordinarias	8	-	340.000
Ingresos por donación		31.348.569	25.718.723
<b>Ganancia / Perdida bruta</b>		<b>31.348.569</b>	<b>26.058.723</b>
Gastos de administración	9	- 29.651.158	- 27.660.627
Gastos financieros		- 203.535	- 294.771
Otros ingresos	8	2.566.606	1.972.258
<b>Excedentes o perdida antes de impuesto</b>		<b>4.060.483</b>	<b>75.583</b>
Impuesto de Renta y Complementarios		- 1.339.959	- 24.942
<b>Excedentes o perdida del año</b>		<b>2.720.523</b>	<b>50.641</b>



JOSE DEL CARMEN ROPERO  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 CC. 12.710.918



FRANKLIN A. SERRANO ROJAS  
 CONTADOR PÚBLICO  
 TP. 231510 - T



CAROLINA A. CUCAITA SARMIENTO  
 REVISOR FISCAL  
 TP. 231510 - T

Valledupar, Cesar., 25 de marzo de 2021

### 3. Estado de cambios en el patrimonio

FUNDACION RESERVA NATURAL LOS TANANEOS  
NIT 900.393.103-0  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Sede principal de la entidad: Valledupar, departamento de Cesar, Colombia

Fecha de publicación: 25 de marzo de 2021

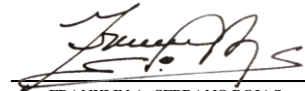
Última fecha de actualización: 25 de marzo de 2021

Versión N°:02

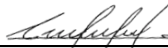
	Fondo <u>social</u>	Fondo de <u>crédito</u>	<u>Reservas</u>	Ganancias acumuladas <u>adopción NIIF</u>	Ganancias / perdidas <u>acumuladas</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2018	1.000.000	-	-	797.507	-	1.797.507
Aplicación de excedentes	-	-	-	-	-	-
Donaciones recibidas y retenidas	-	-	-	-	-	-
Excedentes del año	-	-	-	-	50.641	50.641
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>1.000.000</b>	-	-	<b>797.507</b>	<b>50.641</b>	<b>1.848.148</b>
Aplicación de excedentes	-	-	-	-	-	-
Donaciones recibidas y retenidas	-	-	-	-	-	-
Excedentes del año	-	-	-	-	2.720.523	2.720.523
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>1.000.000</b>	-	-	<b>797.507</b>	<b>2.771.164</b>	<b>4.568.671</b>



JOSE DEL CARMEN ROPERO  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC. 12.710.918



FRANKLIN A. SERRANO ROJAS  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 231510 - T



CAROLINA A. CÚCAITA SARMIENTO  
REVISOR FISCAL  
TP. 231510 - T

Valledupar, Cesar., 25 de marzo de 2021

#### 4. Estado de flujo de efectivo

**FUNDACION RESERVA NATURAL LOS TANANEOS**  
**NIT 900.393.103-0**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (METODO DIRECTO)**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

Sede principal de la entidad: Valledupar, departamento de Cesar, Colombia  
 Fecha de publicación: 25 de marzo de 2021  
 Última fecha de actualización: 25 de marzo de 2021  
 Versión N°:02

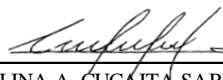
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Excedentes del periodo	2.720.523	50.641
<b>Cambios netos en activos y pasivos operacionales</b>		
Deudores diversos	-	700.000
Acreedores diversos	154.824	- 6.580.329
Impuesto diferido	1.339.957	
Beneficios a empleados	501.058	
<b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b>	<u><b>4.716.363</b></u>	<u><b>- 5.829.688</b></u>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Compras de propiedades, planta y equipo	-	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación:</b>		
Obligaciones financieras	-	-
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</b>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>
<b>Variaciones del flujo</b>	4.716.363	- 5.829.688
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	<u>4.421.362</u>	<u>10.251.050</u>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<u><b>9.137.724</b></u>	<u><b>4.421.362</b></u>



JOSE DEL CARMEN ROPERO  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 CC. 12.710.918



FRANKLIN A. SERRANO ROJAS  
 CONTADOR PÚBLICO  
 TP. 231510 - T



CAROLINA A. CUCAITA SARMIENTO  
 REVISOR FISCAL  
 TP. 231510 - T

Valledupar, Cesar., 25 de marzo de 2021

## 5. Descripción de la compañía

La **FUNDACIÓN RESERVA NATURAL LOS TANANEOS** es una entidad privada, sin ánimo de lucro como organización no gubernamental (ONG.) de servicio social, abierta a la comunidad, sin distinción de raza o sexo que se identifica como una organización laica, independiente, que no promueve ningún tipo de ideología, religión, credo o filiación política, fundada en 2010, con el fin de trabajar íntegramente en el manejo de sustentabilidad que garantice la conservación, preservación, regeneración de los ecosistemas naturales, así como la investigación científica y la educación ambiental que permita la generación de bienes y servicios ambientales.

El domicilio principal de la **FUNDACIÓN RESERVA NATURAL LOS TANANEOS** es la CRA 7 A # 16B – 32 Tercer piso en el municipio de Valledupar, departamento de Cesar, Colombia. Correo corporativo [reserva@tananeos.org](mailto:reserva@tananeos.org), página WEB [WWW.TANANEOS.ORG](http://WWW.TANANEOS.ORG)

Al finalizar el año 2020 el número de trabajadores de la empresa está representado en un operario de mantenimiento de la reserva.

## 6. Identificación de grupo (NIIF)

Con corte a la fecha de presentación de los informes contables, la Entidad se encuentra obligada a presentar solo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NIIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NIIF aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Durante el 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NIIF y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad. De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia éstos son los primeros estados financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NIIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir del 2016 como vigencia obligatoria, la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la sección 35 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015.

Hasta el 31 de diciembre del 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993. La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 de diciembre del 2014 y las NIIF se explican en las conciliaciones detalladas en la Nota correspondiente.

## 7. Principales políticas y prácticas contables

Los estados financieros de la **FUNDACIÓN RESERVA NATURAL LOS TANANEOS**, al corte del 31 de diciembre de 2020 y subsiguientes se presentarán siguiendo los lineamientos de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) adoptadas como las normas internacionales de Contabilidad para pequeñas y medianas empresas (PYMES), e igualmente realiza una declaración explícita y sin reservas, de las referidas normas internacionales, las que serán aplicadas de forma uniforme.

- a) **Periodo contable:** La Empresa tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados Financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.
- b) **Base de Acumulación (o devengo):** la **FUNDACIÓN RESERVA NATURAL LOS TANANEOS** reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga efectivo u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.
- c) **Negocio en Marcha:** La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante lo anterior posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

- d) **Materialidad:** Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.  
En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).
- e) **Moneda Funcional:** La moneda funcional es el PESO COLOMBIANO, debido a que su objeto social se desarrolla en Colombia y sus expensas necesarias para el desarrollo de sus actividades se realizan en esta moneda.
- f) **Definiciones generales**
  - **ACTIVO** es un recurso controlado por la microempresa como resultado de sucesos pasados, del que la microempresa espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

- **PASIVO** es una obligación actual de la microempresa, surgida a raíz de sucesos pasados, cuya liquidación se espera que dé lugar a una transferencia de recursos que incorporan beneficios económicos.
  - **PATRIMONIO** es la parte residual de los activos de la microempresa, una vez deducidos todos sus pasivos. o Utilidad o pérdida, Es la diferencia entre los ingresos y los gastos de una microempresa durante el periodo sobre el que se informa. La empresa presenta el resultado en un único estado financiero.
  - **Las depreciaciones de propiedad**, Planta y Equipos se realizan por el método de línea recta, previa estimación de la vida útil correspondiente, en el caso de los activos reportados en los estados financieros, estos se encuentran totalmente depreciados ya que son activos reciclados en desarrollo y coherencia con las operaciones económicas que realiza la entidad
- g) **Uso de estimaciones y juicios:** La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

### **RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS**

Los ingresos se reconocen con base en los resultados por la Entidad durante el año contable. Los ingresos, costos y gastos afectan las cuentas de resultado por el sistema de causación.

### **DETERIORO CUENTAS POR COBRAR**

Al final de cada período sobre el que se informa se analizan las cuentas de difícil cobro, se revisa y actualiza con base en el análisis de recuperación de cartera efectuada por la administración. Reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados. Esto quiere decir que cada vez que se presente estados financieros, debe evaluar circunstancias externas que ayuden a determinar si esos Instrumentos se encuentran deteriorados.

### **INVENTARIOS**

Los inventarios están valuados al menor valor entre el mercado y el costo. El método de valuación de los inventarios es promedio ponderado y todos son utilizados para la preservación del medio ambiente.

### **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo de adquisición y se aplica la exención permitida en el módulo 35 de las NIIF para PYMES, de tomar como costo atribuido, el valor razonable para los elementos de Propiedad Planta y Equipo.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a los resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos. Las ventas y retiros de tales bienes se descargan al costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados.



La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por inflación, por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los Activos.

Las ventas o retiros se registran al costo neto ajustado respectivo, llevando a resultados la diferencia entre precio de venta y costo neto ajustado.

#### **PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Comprende el valor de las obligaciones de carácter general a favor del Estado y a cargo de la Fundación, por concepto de liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas.

#### **BENEFICIO A LOS EMPLEADOS**

Las obligaciones se ajustan al final de cada ejercicio, con base en los contratos de trabajo y las normas legales vigentes, todos los que actualmente tiene la entidad son a corto plazo.

#### **CONTINGENCIAS**

A la fecha de emisión de los estados financieros, pueden existir situaciones que generen pérdidas para la Entidad, pero que solo se conocerán si se presentan determinadas circunstancias en el futuro. Dichas situaciones son evaluadas por la administración en cuanto a su naturaleza, la probabilidad de ocurrencia y valores e importes involucrados, para ajustar los montos provisionados y/o revelados.

Las provisiones se hacen sobre hechos de los cuales se tiene seguridad de ocurrencia, en tanto que las contingencias son sólo probabilidades, y por tanto, no se registran contablemente, pero deben revelarse.

### **8. Notas a los estados financieros**

#### **NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:**

El efectivo y equivalente al efectivo se encuentra conciliado y se conforma de la siguiente manera

<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>Saldo a 31 de dic 2020</b>	<b>Saldo a 31 de dic 2019</b>
Caja menor	-	1.577.051.00
Bancolombia cta # 524-99883374	9.137.724.71	2.844.311.00
<b>Total</b>	<b>9.137.724.71</b>	<b>4.421.362.00</b>

#### **NOTA 2. CUENTAS POR PAGAR:**

En este rublo encontramos una deuda a acreedores varios y retenciones y aportes distribuida de la siguiente manera

<b>Cuentas por pagar</b>	<b>Saldo a 31 de dic 2020</b>	<b>Saldo a 31 de dic 2019</b>
Acreedores Varios	-	
Ropero Hermanos	784.800.00	1.100.000.00
Retenciones y aportes		
Aportes en línea	470.024.00	-
<b>Total</b>	<b>1.254.824.00</b>	<b>1.100.000.00</b>

NOTA 3. PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO:

Se detalla el valor del impuesto a la renta, que se debe el saldo del año 2019.

<b>Pasivos por impuesto diferido</b>	<b>Saldo a 31 de dic 2020</b>	<b>Saldo a 31 de dic 2019</b>
Impuestos, gravamen y tasas	-	
Renta y complementario	1.364.899.29	24.942.00
<b>Total</b>	<b>1.364.899.29</b>	<b>24.942.00</b>

NOTA 4. BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Los únicos beneficios que posee la Fundación, son aquellos ordenados por la ley laboral tales como: cesantías, intereses, vacaciones, el saldo determinado para los pasivos laborales y los aportes a la seguridad social sobre la base de los salarios mensuales y se encuentran representados en su totalidad por

<b>Beneficios a empleados</b>	<b>Saldo a 31 de dic 2020</b>	<b>Saldo a 31 de dic 2019</b>
Obligaciones laborales		
Cesantías consolidadas	980.652.00	925.152.00
Intereses sobre las cesantías	117.672.00	109.072.00
Vacaciones consolidadas	851.006.00	414.048.00
<b>Total</b>	<b>1.949.330.00</b>	<b>1.448.272.00</b>

NOTA 5. FONDO SOCIAL

La conformación del Patrimonio, la participación en él de recursos y bienes recibidos por subvenciones o donaciones, la presencia de otros recursos sobre los cuales no hay obligación de desembolso, como entidad sin ánimo de lucro **LA FUNDACIÓN RESERVA NATURAL LOS TANANEOS** contabiliza en la cuenta de fondo social las donaciones recibidas para el inicio de actividades en su creación y aquellas que se capitalicen por formar parte del patrimonio y en esta partida se tiene un saldo por \$1.000.000.

NOTA 6. EXCEDENTES ACUMULADOS

Representan los excedentes y déficits acumulados de las operaciones de **LA FUNDACIÓN RESERVA NATURAL LOS TANANEOS** a lo largo de los años, los cuales son \$ 848.148 y que aún no se ha destinado su funcionamiento ante la actividad meritoria,

NOTA 7. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Se determinó por asamblea general N13 que los excedentes del 2020 serán destinados al proyecto de regeneración asistida, con el fin de garantizar la supervivencia de los árboles adoptados hasta el momento.

## NOTA 8. INGRESOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Para el año 2019 los ingresos por las actividades de operación se originan en la prestación del servicio de recreación ambiental, para el año 2020 no se genera ningún ingreso debido al cierre temporal causada por la pandemia declarada por el virus COVID. Para su debido funcionamiento dentro del año gravable 2020 se presentan las donaciones anuales de la empresa Ropero Hermanos y el pago de unas incapacidades distribuidas de la siguiente manera

Ingresos	Saldo a 31 de dic 2020	Saldo a 31 de dic 2019
Ingresos de actividades ordinarias		
Entradas recreacion ambiental	-	340.000.00
Ingresos por donación		
Ropero Hermano	31.477.701.59	25.718.723.00
Otros ingresos		
Incapacidades / Ambuq	2.437.474.00	1.953.105.00
Rendimiento financiero	-	19.153.00
<b>Total</b>	<b>33.915.175.59</b>	<b>28.030.981.00</b>

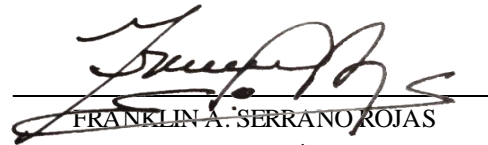
## NOTA 9 GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos normales de **LA FUNDACIÓN RESERVA NATURAL LOS TANANEOS** se derivan de la contraprestación de una persona que cuida y preserva la reserva dentro los reglamentos mínimos de funcionamiento, adicionalmente se incurrió en un gasto profesional para la topología de señalamientos de la reserva distribuidos de la siguiente manera.

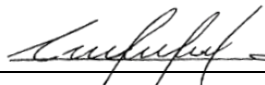
Gastos	Saldo a 31 de dic 2020	Saldo a 31 de dic 2019
Gastos administrativos		
Gastos de personal	17.474.108.00	16.354.227.00
Honorarios	10.600.000.00	11.306.400.00
Gastos financieros		
Bancolombia / 4*mil / Comisiones	203.534.88	294.771.00
Otros gastos		
Adecuaciones	1.577.050.00	-
<b>Total</b>	<b>29.854.692.88</b>	<b>27.955.398.00</b>



JOSE DEL CARMEN ROPERO  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC. 12.710.918



FRANKLIN A. SERRANO ROJAS  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 231510 - T



CAROLINA A. CUCAITA SARMIENTO  
REVISOR FISCAL  
TP. 231510 - T

Valledupar, Cesar., 25 de marzo de 2021