

Corporación colombiana de investigación agropecuaria – AGROSAVIA
Informes financieros y contables
Enero de 2018



El campo
es de todos

Minagricultura

Tel: (+57 1) 422 7300
Línea nacional: 01 8000 121515
www.agrosavia.co



LA CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A ENERO 31 DE 2018
ESTADO FINANCIERO INDIVIDUAL
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

ACTIVO	NOTA		PASIVO	NOTA	
ACTIVO CORRIENTE			PASIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	56,363	CUENTAS POR PAGAR	13	12,405
Caja		7	Adquisición de bienes y servicios nacionales		6,561
Depósitos en Instituciones Financieras		56,356	Adquisición de bienes y servicios del exterior		439
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	6,880	Recursos a favor de terceros		1,489
Carteras Colectivas		6,860	Descuentos de Nómina		1,927
Inversiones de administración de liquidez al costo		20	Retención en la fuente e impuesto de timbre		17
CUENTAS POR COBRAR CON CONTRAPRESTACIÓN	7	2,784	Impuestos contribuciones y tasas por pagar		369
Venta de bienes		87	Impuesto al valor agregado IVA		11
Prestación de servicios		2,517	Otras cuentas por pagar		1,592
Otras cuentas por cobrar		6	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	14	11,842
Cuentas por cobrar de difícil recaudo		174	Nómina por pagar		46
CUENTAS POR COBRAR SIN CONTRAPRESTACIÓN	8	196,356	Prestaciones sociales		9,861
Transferencias por cobrar		195,694	Aportes al sistema de seguridad social y parafiscales		1,679
Otras cuentas por cobrar		662	Otros beneficios a los empleados		256
INVENTARIOS	9	10,160	OTROS PASIVOS	15	252,381
Bienes producidos		1,570	Recursos recibidos en administración		30,930
Materiales y suministros		8,575	Ingresos recibidos por anticipado		249
Productos en proceso		15	Otros pasivos diferidos		221,202
OTROS ACTIVOS	10	18,857	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>276,628</u>
Bienes y servicios pagados por anticipado		600	PASIVO NO CORRIENTE		
Avances y anticipos entregados		3,297	PROVISIONES	16	1,155
Anticipos o saldos a favor por impuestos		18	Litigios y demandas		1,155
Recursos entregados en administración		14,942	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>1,155</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>291,400</u>	TOTAL PASIVO		<u>277,783</u>
ACTIVO NO CORRIENTE					
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	6	10			
Inversiones de administración de liquidez al costo		10	PATRIMONIO	17	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	11	64,798	Capital Fiscal		36,094
Terrenos		10,926	Resultado del ejercicio		1,463
Semovientes de Investigación		3,950	Impactos por la transición al nuevo marco de regulación		43,701
Plantaciones de Investigación		17,585	TOTAL PATRIMONIO		<u>81,258</u>
Edificaciones		1,320			
Plantas ductos y tuneles		162	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>359,041</u>
Maquinaria y equipo		8,801			
Equipo de Laboratorio		17,480	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	19	
Muebles enseres y equipo de oficina		1,158	Responsabilidades Contingentes		7,992
Equipos de comunicación y computación		9,539	Acreedoras de Control		88,286
Equipos de transporte tracción y elevación		3,821	Acreedoras por contra		96,278
Depreciación acumulada (cr)		(9,944)			
OTROS ACTIVOS	12	2,833			
Activos intangibles		2,968			
Amortización acumulada de activos intangibles (cr)		(135)			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>67,641</u>			
TOTAL ACTIVO		<u>359,041</u>			
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	18				
Derechos Contingentes		64,767			
Deudoras de Control		3,509			
Deudoras por contra		<u>68,276</u>			


JUAN LUCAS RESTREPO BIZA
Representante Legal

DAIRO FONSECA GONZÁLEZ
Contador General
TP 89451-T

LA CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA - AGROSAVIA
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A ENERO 31 DE 2018
ESTADO FINANCIERO INDIVIDUAL
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	NOTA	
ACTIVIDADES OPERACIONALES		
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN POR TRANSFERENCIAS	20	13,243
Transferencias		13,243
GASTOS DERIVADOS DE LAS TRANSFERENCIAS	21	12,127
De administración y operación		12,127
Subtotal		<u>1,116</u>
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN POR VENTAS	22	385
Venta de bienes		237
Venta de servicios		148
COSTOS Y GASTOS ASOCIADOS A LAS VENTAS	23	525
Costo de venta de bienes		153
Gastos de administración y operación		372
Subtotal		<u>(140)</u>
OTROS GASTOS	24	477
De administración y operación		120
Depreciaciones		343
Amortizaciones		14
Subtotal		<u>(477)</u>
EXCEDENTE OPERACIONAL		<u>499</u>
ACTIVIDADES NO OPERACIONALES		
INGRESOS CON CONTRAPRESTACIÓN	25	78
Financieros		72
Arrendamiento operativo		6
INGRESOS SIN CONTRAPRESTACIÓN	26	927
Sobrantes		18
Recuperaciones		3
Aprovechamientos		906
OTROS GASTOS	27	41
Ajustes por diferencia en cambio		11
Gastos diversos		30
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		<u>964</u>
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		<u>1,463</u>


JUAN LUCAS RESTREPO IBIZA
Representante Legal


JAIRO FONSECA GONZALEZ
Contador General
TP 89451-T

Notas a los informes financieros y contables de AGROSAVIA, para el mes terminado al 31 de enero de 2018

(En millones de pesos colombianos, excepto cuando se indique lo contrario)

Nota 1. Naturaleza jurídica y funciones de cometido estatal

La CORPORACIÓN COLOMBIANA DE INVESTIGACIÓN AGROPECUARIA – AGROSAVIA, en adelante La corporación, es una entidad pública descentralizada indirecta, constituida como corporación de participación mixta, de carácter científico y técnico sin ánimo de lucro, cuyo objeto es ejecutar actividades de investigación y desarrollo, transferencia de tecnología agropecuaria y promover procesos de innovación tecnológica con miras a contribuir al cambio técnico en el sector agropecuario, de conformidad con lo previsto en los Decretos Leyes 130 de 1976 y 393 de 1991 y los que los sustituyan o modifiquen. Su duración es indefinida; pero podrá disolverse cuando así lo decidan válidamente sus miembros en la forma y condiciones determinadas en los presentes estatutos y en la ley.

La Corporación se rige por el Título XXXVI del Código Civil y las normas pertinentes del derecho privado, de conformidad con lo previsto en los Decretos Leyes 130 de 1976 y 393 de 1991 y en las demás normas que los sustituyan o modifiquen.

1.1 Domicilio y estructura organizacional

La Corporación es de nacionalidad colombiana, tiene su domicilio principal en Bogotá D.C. en la Carrera 13A No. 28 38 oficina 218. Su línea de atención al cliente es 01 8000 121515 y el correo electrónico atencionalcliente@agrosavia.co. Así mismo presenta la siguiente estructura organizacional:

- Asamblea General de Miembros
- Revisoría Fiscal
- Junta Directiva
- Dirección Ejecutiva
- Oficina de Comunicaciones, Identidad y Relaciones Corporativas
- Oficina Asesora Jurídica
- Oficina de Gestión Organizacional
- Oficina de Planeación y Cooperación Institucional
- Dirección de vinculación
- Dirección Administrativa y Financiera
- Dirección de Investigación y Desarrollo
- Centros de Investigación y
- Redes de Innovación

Así mismo tiene sedes en diferentes regiones del país así:

Centros de Investigación:

- Caribia - Zona Bananera, km 65 vía Santa Marta, Magdalena,
- Carimagua – km 330 vía Villavicencio-Puerto Carreño, Puerto Gaitán, Meta
- El Mira – km 38 vía Tumaco-Pasto, Nariño,
- El Nus – Corregimiento San Jose del Nus, San Roque, Antioquia,
- La Libertad – km 17 vía Puerto López, Villavicencio, Meta,
- La Selva – km 7 vía a las Palmas, Vereda llano grande, Rionegro, Antioquia,

La Suiza – km 32 vía al mar, Vereda Galápagos, Rionegro, Santander,
Motilonia – km 5 vía a Becerril, Agustín Codazzi, Cesar,
Nataima – km 9 vía Espinal- Chicoral, Tolima,
Obonuco – km 5 vía Pasto-Obonuco, Nariño
Palmira – Dg a intersección de carrera 36A con calle 23, Palmira, Valle del Cauca,
Tibaitatá – km 14 vía a Mosquera, Cundinamarca y
Turipaná – km 13 vía Montería-Cerete, Córdoba

Sedes:

Carmen de Bolívar, Atlántico,
Cimpa – Barbosa, Santander,
Cúcuta, Norte de Santander,
Eje cafetero - Manizales, Caldas,
Florencia, Caquetá,
Popayán, Cauca y
Yopal, Casanare,

Oficinas:

Tunja, Boyacá

Fincas Experimentales:

La Trinidad – Suan, Atlántico
Taluma – Puerto López, Meta

La entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control es la Alcaldía de Bogotá a través de la Subdirección Distrital de Inspección, Vigilancia y Control de personas jurídicas sin ánimo de lucro - Súper Personas Jurídicas.

El órgano de fiscalización externa es la Revisoría Fiscal, para el periodo del informe ha sido ejercida por la firma CROWE HOWARTH CO S.A.

1.2 Objetivos estratégicos

1. Contribuir a incrementar la productividad y competitividad de los sistemas agropecuarios.
2. Contribuir a mejorar la disponibilidad de alimentos en condiciones de calidad e inocuidad.
3. Contribuir a mejorar la sostenibilidad ambiental en los sistemas agropecuarios.
4. Contribuir a fortalecer el capital social y las capacidades de los actores del Sistema Nacional de Innovación Agropecuaria (SNIA).

1.3 Misión

Contribuir al cambio técnico para mejorar la productividad y competitividad del sector agropecuario colombiano.

1.4 Visión

En 2028 Agrosavia es referente para la sociedad por su liderazgo en CTi (ciencia, tecnología e innovación) y por la generación y vinculación de manera colaborativa de oferta tecnológica que incrementa los beneficios de los productores en los mercados y contribuye a la resiliencia del sector agropecuario colombiano.

1.5 Valores

Confianza: Seguridad que generamos, entre nosotros y hacia otros, frente a nuestra idoneidad, competencia y capacidad para cumplir con nuestra misión de contribuir al cambio técnico del sector agropecuario.

Compromiso: Capacidad corporativa para asumir responsabilidades y retos enfocados a cumplir la misión, alcanzar la visión y los objetivos estratégicos y proveer oferta tecnológica pertinente al sector agropecuario y con generación de valor.

Transparencia: Capacidad para comunicar y transmitir efectivamente los objetivos, propósitos, intenciones y motivaciones que orientan la actuación corporativa, así como para rendir cuentas sobre los resultados del quehacer de Agrosavia y ponerlos a disposición de la sociedad.

Nota 2. Cumplimiento del Marco Normativo de Contabilidad

Los estados financieros de La corporación se preparan de conformidad con el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, establecido en la resolución 533 de 2015 y sus modificatorias, el cual hace parte integral del Régimen de Contabilidad Pública.

Nota 3. Políticas contables significativas

3.1 Clasificación de activos y pasivos en corrientes y no corrientes

La corporación clasifica un activo, como corriente cuando a) espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo, consumirlo o distribuirlo en forma gratuita o a precios de no mercado en su ciclo normal de operación; b) mantiene el activo principalmente con fines de negociación; c) espera realizar el activo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros; o d) el activo es efectivo o equivalente al efectivo, a menos que este se encuentre restringido y no pueda intercambiarse ni utilizarse para cancelar un pasivo por un plazo mínimo de 12 meses siguientes a la fecha de presentación de los estados financieros.

Todos los demás activos se clasifican como no corrientes

La corporación clasifica un pasivo como corriente cuando a) espera liquidar el pasivo en el ciclo normal de su operación; b) liquida el pasivo dentro de los 12 meses siguientes a la fecha de los estados financieros; o c) no tiene un derecho incondicional de aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los 12 meses siguientes a la fecha de presentación de los estados financieros.

Todos los demás pasivos se clasifican como no corrientes

3.2 Efectivo y equivalentes de efectivo

La moneda funcional para la presentación del efectivo de la Corporación corresponde al peso colombiano. El efectivo de la Corporación incluye las cuentas que representan los recursos de liquidez inmediata en caja (incluyendo las cajas menores), cuentas corrientes y cuentas de ahorro que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la Corporación.

3.3 Inversiones

La Corporación clasifica sus inversiones en la categoría de costo cuando no tienen valor de mercado y corresponden a: a) instrumentos de patrimonio, con independencia de que se esperen o no negociar, siempre que no otorguen control, influencia significativa ni control conjunto; y b) instrumentos de deuda que no se mantienen con la intención exclusiva de negociar o de conservar hasta su vencimiento.

3.4 Cuentas por cobrar

La Corporación reconoce como cuentas por cobrar, los derechos adquiridos en desarrollo de sus actividades, de los cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento intercambiable. Estas partidas incluyen los derechos originados en transacciones con y sin contraprestación. Las transacciones con contraprestación incluyen, entre otros, la venta de bienes y servicios, y las transacciones sin contraprestación incluyen las transferencias.

3.5 Inventarios

La Corporación, reconoce como inventarios, los activos adquiridos, los que se encuentren en proceso de transformación y los producidos, así como los productos de los animales y de las plantas en el momento de su cosecha y que se tengan con la intención de:

- a. Comercializarse en el curso normal de la operación corporativa.
- b. Distribuirse en forma gratuita o a precios de no mercado en el curso normal de la operación corporativa.
- c. Transformarse o consumirse en actividades de producción de bienes o prestación de servicios.

Adicionalmente, se reconocen como inventarios los servicios costeados cuando el ingreso que estos generan no puede ser medido fiablemente.

3.6 Propiedades, planta y equipo

La Corporación reconoce como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados para desarrollar y ejecutar actividades de investigación y transferencia de tecnología agropecuaria y promover procesos de innovación tecnológica para la producción, comercialización y suministro de bienes; para la prestación de servicios; para propósitos administrativos y para generar ingresos producto de su arrendamiento (Para el caso de bienes inmuebles, los cánones establecidos a un valor inferior al de mercado).

Estos activos se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un período contable.

La Corporación también reconoce como propiedades, planta y equipo, los bienes inmuebles con uso futuro indeterminado, las plantas y los animales vivos que se destinen principalmente a la investigación con independencia de su vida útil y valor.

Las propiedades, planta y equipo pueden surgir de su construcción, adquisición, nacimiento, crecimiento, y entrega a cualquier título traslativo de dominio.

Los terrenos sobre los que se construyan las propiedades, planta y equipo se reconocen por separado.

Las adiciones y mejoras efectuadas a un bien que sean de propiedad ajena se reconocen como un gasto, siempre que estas cumplan con la definición de gasto incluida en la política contable de reconocimiento de los elementos de los estados financieros. Estas adiciones o mejoras se deben informar a la entidad que tiene el control del Activo.

Por su parte, las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto en el resultado del período.

El mantenimiento de las propiedades, planta y equipo se reconoce como gasto en el resultado del período, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con la política de Inventarios.

Las mejoras realizadas sobre bienes que no son reconocidos por la Corporación se reconocen como activos solamente si:

- Tienen un valor superior a diez (10) salarios mínimos legales mensuales vigentes.
- La Corporación consume la mayor parte de la vida económica de la mejora y este tiempo es superior a un (1) año. El tiempo estipulado es la vida útil de la mejora.
- La Corporación asume los riesgos asociados a la mejora, y efectúa erogaciones para el mantenimiento de la misma.
- La Corporación es la directamente beneficiada con la existencia de la mejora.
- La mejora no ha sido registrada o efectuada por otra entidad.

3.7 Cuentas por pagar

La Corporación reconoce como cuentas por pagar las obligaciones presentes adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera, a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento, siempre que el valor de la obligación pueda medirse fiablemente. Al evaluar si existe una obligación presente la Corporación se basa en la información disponible al cierre del período para establecer si existe la probabilidad de tener o no la obligación.

3.8 Ingresos con y sin contraprestación

La Corporación reconoce como ingresos de transacciones con contraprestación, los que se originan en la venta de bienes, en la prestación de servicios o en el uso que terceros hacen de activos. El criterio para el reconocimiento de ingresos de transacciones con contraprestación se aplica por separado a cada transacción. Se reconocen como ingresos de transacciones sin contraprestación, los recursos, monetarios o no monetarios que reciba la Corporación sin que deba entregar a cambio una contraprestación que se aproxime al valor de

mercado del recurso que se recibe, es decir, la Corporación no entrega nada a cambio del recurso recibido o si lo hace, el valor entregado es menor al valor de mercado del recurso recibido.

La Corporación reconoce como ingresos por venta de bienes, los recursos obtenidos en desarrollo de actividades de comercialización de bienes adquiridos o producidos.

Los ingresos procedentes de la venta de bienes se reconocen en los estados financieros cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- a. La Corporación ha transferido al comprador, los riesgos y ventajas significativos derivados de la propiedad de los bienes.
- b. La Corporación no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos (en el grado usualmente asociado con la propiedad) ni retiene el control efectivo sobre estos.
- c. El valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad.
- d. Es probable que la Corporación reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados con la transacción.
- e. Los costos en los que se haya incurrido o se vaya a incurrir, en relación con la transacción, pueden medirse con fiabilidad.

La Corporación reconoce como ingresos por prestación de servicios, los recursos obtenidos en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato o acuerdo. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos.

Los ingresos recibidos por la Corporación originados en la administración de proyectos se originan en la ejecución de convenios de cooperación técnica y científica en desarrollo del objeto misional. Los aportes recibidos son recursos recibidos en administración de los cuales se ejecutan, entre otros, cobros realizados por la Corporación por concepto de administración de proyectos, los cuales representan un ingreso con contraprestación.

La Corporación reconoce los ingresos por prestación de servicios cuando el resultado de una transacción pueda estimarse con fiabilidad y de manera proporcional con el grado de avance en la prestación del servicio.

El resultado de una transacción puede estimarse con fiabilidad cuando se cumplan los siguientes requisitos:

- a. El valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad.
- b. Es probable que la Corporación reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio, asociados a la transacción.
- c. El grado de avance en la prestación del servicio, al final del periodo contable, puede medirse con fiabilidad.
- d. Los costos en los que se haya incurrido para la prestación del servicio y aquellos necesarios para completarla pueden medirse con fiabilidad.

Se reconocen como ingresos derivados del uso de activos de la Corporación por parte de terceros, los intereses, los arrendamientos, los dividendos o participaciones, entre otros. Estos se reconocen siempre que el valor de los ingresos pueda medirse con fiabilidad y sea probable que la Corporación reciba los beneficios económicos o el potencial de servicio asociados a la transacción.

Los ingresos por regalías o derechos de explotación concedidos son aquellos que percibe la entidad por el derecho otorgado a terceros para la explotación de activos.

Los ingresos por arrendamientos son aquellos que percibe la Corporación por el derecho otorgado a terceros para el uso de activos tangibles e intangibles. Su reconocimiento se realiza de acuerdo con la Política de Arrendamientos.

Los ingresos por dividendos, participaciones y excedentes financieros se reconocen cuando surja el derecho de acuerdo con la distribución aprobada por el órgano competente de la entidad que realiza la distribución.

Son los recursos recibidos de otras entidades de gobierno o empresas, por los cuales no se exige contraprestación alguna. Si sobre estos ingresos existe alguna especificación sobre el uso o destinación de los recursos, estas se tratan como condiciones o restricciones y se gestionan de acuerdo con las siguientes especificaciones:

Existen restricciones cuando se requiera que la Corporación los use o destine a una finalidad particular, sin que ello implique que dichos recursos se devuelvan al cedente en el caso de que se incumpla la estipulación. En este caso, la Corporación evalúa que su transferencia le impone simplemente restricciones, y reconoce un ingreso en el resultado del periodo cuando se den las condiciones de control del recurso.

Existen condiciones cuando se requiere que la Corporación use o destine los recursos a una finalidad particular y si esto no ocurre, dichos recursos se devuelven a la entidad que los transfirió, quien tiene la facultad administrativa o legal de hacer exigible la devolución.

Por consiguiente, cuando esto ocurre se reconoce un pasivo. El pasivo inicialmente reconocido se reduce en la medida en que la Corporación cumpla las condiciones asociadas a su uso o destinación, momento en el cual se reconoce el ingreso en el resultado del período.

Si la Corporación evalúa que la transferencia del recurso no impone estipulaciones, reconoce un ingreso en el resultado del período cuando se den las condiciones de control del recurso.

Solo se reconoce el activo, y el ingreso o pasivo correspondiente, cuando exista un derecho exigible por ley o por acuerdo contractual vinculante y cuando la Corporación evalúe que es probable que la entrada de recursos ocurra. Siempre que no existan condiciones en el hecho económico.

Los bienes que reciba la Corporación de otras entidades del sector público, las donaciones o los activos adquiridos con recursos de los convenios se reconocen como ingreso en el resultado del período, cuando quien transfiere el recurso se obligue a la transferencia.

Nota 4. Limitaciones y deficiencias

En la preparación de los informes financieros y contables de La corporación a enero 31 de 2018 no se presentaron limitaciones y deficiencias que tuvieran impacto en el desarrollo normal del proceso contable o en la consistencia o razonabilidad de las cifras.

Nota 5. Efectivo y equivalentes al efectivo

Componentes del efectivo y equivalentes al efectivo

<u>Nombre</u>	<u>No restringido</u>	<u>Uso restringido</u>	<u>Total</u>
Caja			
Caja Principal	7	0	7
Depositos en instituciones financieras			
Cuentas de ahorro	44.234	10.813	55.047
Cuentas corrientes	(10)	1.088	1.078
Cuentas en el exterior	0	231	231
Total	44.231	12.132	56.363

El efectivo de uso restringido corresponde a los recursos de convenios de cooperación técnica que firma La corporación con financiadores para el desarrollo de proyectos de investigación, los cuales son destinados exclusivamente para el desarrollo del objeto del convenio.

Desembolsos y consignaciones más representativas

<u>Concepto</u>	<u>Valor No Restringido (1110)</u>	<u>Valor Uso Restringido (1132)</u>
Desembolso convenio TR17	20.410	
Desembolso convenio TV17	6.000	
Retiro encargo 900405	5.000	
Desembolso convenio AV17	3.563	
Desembolso convenio AV17	1.830	
Desembolso convenio AR17	675	
Anticipo 50% contrario 000 025 con KAIKA SAS	(333)	
Transferencia por subproductos a Instituto Colombiano Agropecuario	(315)	
Desembolso convenio 1911		584
Retiro encargo 900405	500	
Pago de factura 08568 a ALPHAPEOPLE ANDINO SA	(203)	
Retiro encargo 900410	450	
Desembolso convenio 1903		210
Desembolso convenio 1905		64
Desembolso convenio Colciencias		32

Nota 6. Inversiones e instrumentos derivados

Componentes de las inversiones e instrumentos derivados

Corrientes

Concepto	Valor
Carteras colectivas	6.860
Aportes sociales en entidades del sector solidario	20
Total	6.880

No Corrientes

Concepto	Valor
Aportes sociales en entidades del sector solidario	3
Acciones ordinarias	7
Total	10

Detalle de las inversiones

Entidad	Número Acciones	Valor Corriente	Valor No Corriente
Fondo Ganadero del Huila S.A.	67.266	0	4
Frigoríficos Ganaderos de Colombia. "Friogan"	4.440	0	3
Cooperativa Integral Lechera del Cesar "COOLESAR"	0	20	0
Cooperativa de Ahorro y Crédito Manuelita	0	0	3
Total	71.706	20	10

Nota 7. Cuentas por cobrar con contraprestación

Componentes de las cuentas por cobrar con contraprestación

Concepto	Valor
Venta de bienes	
Productos agropecuarios de silvicultura avicultura y pesca	87
Prestacion de servicios	
Transferencia de tecnologia	3
Servicios de investigacion cientifica y tecnologica	2.456
Otros servicios	58
Otras cuentas por cobrar	
Arrendamiento operativo	6
Cuentas por cobrar de dificil recaudo	
Venta de bienes	18
Otras cuentas por cobrar de dificil cobro	156
Total	2.784

Nota 8. Cuentas por cobrar sin contraprestación

Componentes de las cuentas por cobrar sin contraprestación

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Transferencias por cobrar	
Otras transferencias	195.694
Otras cuentas por cobrar	
Indemnizaciones	17
Otras cuentas por cobrar	645
Total	196.356

Nota 9. Inventarios

Componentes de los inventarios

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Bienes producidos	
Productos agropecuarios de silvicultura avicultura y pesca	1.372
Otros bienes producidos	198
Materiales y suministros	
Envases y empaques	314
Materiales para la producción de bienes	1.586
Materiales reactivos y de laboratorio	2.216
Elementos y accesorios de aseo	174
Dotación a trabajadores	25
Combustibles y lubricantes	16
Elementos y materiales para construcción	547
Otros materiales y suministros	3.697
Productos en proceso	
Productos agropecuarios de silvicultura avicultura y pesca	15
Total	10.160

Nota 10. Otros activos corrientes

Componentes de otros activos corrientes

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Bienes y servicios pagados por anticipado	
Arrendamiento operativo	600
Avances y anticipos entregados	
Avances para viáticos y gastos de viaje	16
Anticipo para adquisición de bienes y servicios	3.281
Anticipos o saldos a favor por impuestos y contribuciones	
Anticipo de impuesto de industria y comercio	12
Otros anticipos o saldos a favor por impuestos y contrib.	6
Recursos entregados en administración	
En administración	3.990
Encargo fiduciario fiducia de administración	10.952
Total	18.857

Movimiento del encargo fiduciario

Detalle	Entidad Financiera	Saldo Inicial	Incrementos	Rendimientos Financieros	Retiros	Saldo Final
Encargo Fiduciario	Fiduagraria	10.909	0	43	-	10.952
	Total	10.909	0	43	-	10.952

Nota 11. Propiedades, planta y equipo

Componentes de las propiedades planta y equipo

Concepto	Valor
Terrenos	
Rurales	10.734
Terrenos pendientes de legalizar	192
Semovientes y plantas	
Semovientes de investigacion	3.950
Plantaciones de investigacion	17.585
Edificaciones	
Silos	62
Pozos	280
Tanques de almacenamiento	187
Edificaciones pendientes de legalizar	676
Otras edificaciones	115
Plantas ductos y tuneles	
Plantas de tratamiento	162
Maquinaria y equipo	
Equipo agropecuario de silvicultura avicultura y pesca	3.705
Herramientas y accesorios	3.260
Otras maquinaria y equipo	1.836
Equipo medico y cientifico	
Equipo de investigacion	191
Equipo de laboratorio	17.289
Muebles enseres y equipo de oficina	
Muebles y enseres	607
Equipo y maquina de oficina	551
Equipos de comunicacion y computacion	
Equipo de comunicacion	3.105
Equipo de computacion	6.434
Equipos de transporte traccion y elevacion	
Terrestre	3.821
Depreciacion acumulada de propiedades planta y equipo (cr)	
Edificaciones	(13)
Plantas ductos y tuneles	(12)
Maquinaria y equipo	(2.307)
Equipo medico y cientifico	(4.806)
Muebles enseres y equipo de oficina	(254)
Equipos de comunicacion y computacion	(2.143)
Equipos de transporte traccion y elevacion	(292)
Semovientes y plantas	(117)
Total	64.798

Nota 12. Otros activos no corrientes

Componentes de otros activos no corrientes

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Activos intangibles	
Licencias	124
Software	2.844
Amortizacion acumulada de activos intangibles (cr)	
Software	(135)
Total	2.833

Nota 13. Cuentas por pagar

Componentes de las cuentas por pagar

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Adquisicion de bienes y servicios nacionales	
Bienes y servicios	6.561
Adquisicion de bienes y servicios del exterior	
Bienes y servicios	439
Recursos a favor de terceros	
Ventas por cuenta de terceros	505
Rendimientos financieros	781
Otros recaudos a favor de terceros	203
Descuentos de nomina	
Aportes a fondos pensionales	296
Aportes a seguridad social en salud	251
Sindicatos	17
Cooperativas	33
Fondos de empleados	350
Libranzas	503
Contratos de medicina prepagada	16
Embargos judiciales	16
Seguros	8
Cuenta de ahorro para el fomento de la construccion (afc)	202
Otros descuentos de nomina	235
Retencion en la fuente	
Retencion en la fuente e impuesto de timbre	17
Impuestos contribuciones y tasas por pagar	
Impuesto de industria y comercio	35
Otros impuestos nacionales	304
Otros impuestos municipales	30
Impuesto al valor agregado iva	
Impuesto al valor agregado iva	11
Otras cuentas por pagar	
Viaticos y gastos de viaje	29
Aportes al icbf y sena	313
Servicios publicos	15
Honorarios	1.037
Arrendamiento operativo	198
Total	12.405

Nota 14. Beneficios a los empleados a corto plazo

Componentes de beneficios a los empleados a corto plazo

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Beneficios a los empleados a corto plazo	
Nomina por pagar	46
Cesantias	4.578
Intereses sobre cesantias	4
Vacaciones	4.877
Prima de servicios	402
Aportes a riesgos laborales	106
Capacitacion bienestar social y estímulos	1
Aportes a fondos pensionales empleador	743
Aportes a seguridad social en salud empleador	539
Aportes a cajas de compensacion familiar	291
Incentivos al ahorro	255
Total	11.842

Nota 15. Otros Pasivos

Componentes de otros pasivos

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Recursos recibidos en administracion	
En administracion	30.930
Ingresos recibidos por anticipado	
Ventas	249
Otros pasivos diferidos	
Ingreso diferido por transferencias condicionadas	221.202
Total	252.381

Nota 16. Provisiones

Componentes de las provisiones

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Litigios y demandas	
Administrativas	709
Laborales	446
Total	1.155

Nota 17. Patrimonio

Componentes del patrimonio

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Patrimonio	
Capital fiscal	36.094
Excedente del ejercicio	1.463
Impactos por la transición al nuevo marco de regulación	
Inversiones e instrumentos derivados	1
Cuentas por cobrar	321
Propiedades planta y equipo	23.440
Otros activos	(8)
Otros impactos por transición	19.947
Total	81.258

Nota 18. Cuentas de orden deudoras

Componentes de las cuentas de orden deudoras

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	
Civiles	4.591
Laborales	19
Otros activos contingentes	
Garantías	60.157
Bienes y derechos retirados	
Propiedades, planta y equipo	3.419
Bienes entregados a terceros	
Propiedades, planta y equipo	90
Total	68.276

Nota 19. Cuentas de orden acreedoras

Componentes de las cuentas de orden acreedoras

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Litigios y mecanismos alternativos de solución de conflictos	
Laborales	662
Administrativos	6.653
Otros pasivos contingentes	
Obligaciones contingentes a cargo en operaciones conjuntas	198
Otros pasivos contingentes	479
Recursos administrados en nombre de terceros	
Bienes	88.286
Total	96.278

Nota 20. Ingresos sin contraprestación por transferencias

Componentes de los ingresos sin contraprestación por transferencias

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Ingresos sin contraprestacion por transferencia	
Para gastos de funcionamiento	13.243
Total	13.243

Nota 21. Gastos derivados de la transferencia

Componentes de los gastos derivados de la transferencia

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Gastos derivados de las transferencias	
Sueldos y salarios	5.543
Contribuciones imputadas	311
Contribuciones efectivas	1.636
Aportes sobre la nomina	298
Prestaciones sociales	1.505
Gastos de personal diversos	33
Generales	2.752
Impuestos contribuciones y tasas	49
Total	12.127

Nota 22. Ingresos con contraprestación por ventas

Componentes de los ingresos con contraprestación por ventas

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Venta de bienes	
Productos agricolas	94
Semovientes	64
Productos pecuarios	79
Venta de servicios	
Transferencia de tecnologia	97
Servicios de investigacion cientifica y tecnologica	51
Total	385

Nota 23. Costos y gastos asociados a las ventas

Componentes de los costos y gastos asociados a las ventas

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Gastos de administración y operación	
Sueldos y salarios	114
Contribuciones imputadas	5
Contribuciones efectivas	32
Aportes sobre la nomina	6
Prestaciones sociales	35
Gastos de personal diversos	1
Generales	178
Impuestos contribuciones y tasas	1
Costo de venta de bienes	
Bienes producidos	153
Total	525

Nota 24. Otros gastos de actividades operacionales

Componentes de otros gastos de actividades operacionales

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Gastos de administración y operación	
Contribuciones imputadas	2
Contribuciones efectivas	6
Aportes sobre la nomina	1
Gastos de personal diversos	7
Generales	94
Impuestos contribuciones y tasas	10
Depreciaciones	
Depreciacion de propiedades planta y equipo	343
Amortizaciones	
Amortizacion de activos intangibles	14
Total	477

Nota 25. Ingresos con contraprestación de actividades no operacionales

Componentes de ingresos con contraprestación de actividades no operacionales

<u>Concepto</u>	<u>Valor</u>
Financieros	
Intereses sobre depositos en instituciones financieras	72
Arrendamiento operativo	
Arrendamiento operativo	6
Total	78

Nota 26. Ingresos sin contraprestación de actividades operacionales

Componentes de ingresos sin contraprestación de actividades operacionales

Concepto	Valor
Ingresos sin contraprestacion	
Sobrantes	18
Recuperaciones	3
Aprovechamientos	906
Total	927

Nota 27. Otros gastos de actividades no operacionales

Componentes de otros gastos de actividades no operacionales

Concepto	Valor
Ajuste por diferencia en cambio	
Efectivo y equivalentes al efectivo	11
Gastos diversos	
Perdida por baja en cuentas de activos no financieros	29
Servicios financieros	1
Total	41