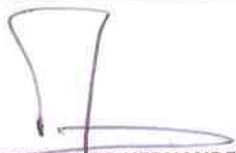


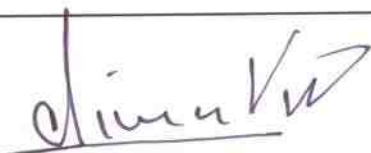
SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S "SAE SAS"
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2009
(cifras en pesos)

	Nota	Dic-09
A C T I V O		
ACTIVOS CORRIENTES		
DISPONIBLE	4	2.867.175.445
DEUDORES	5	54.187.820
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.921.363.265
ACTIVO NO CORRIENTE		
PLANTA Y EQUIPO	6	54.990.776
OTROS ACTIVOS	7	172.734.151
TOTAL NO CORRIENTE		227.724.927
TOTAL ACTIVOS		3.149.088.192
P A S I V O		
PASIVOS CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	8	3.007.067.418
OBLIGACIONES LABORALES	9	21.224.257
OTROS PASIVOS	10	5.064.545
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.033.356.220
TOTAL DEL PASIVO		3.033.356.220
P A T R I M O N I O		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	11	600.000.000
RESULTADO DEL EJERCICIO		(484.268.028)
TOTAL DEL PATRIMONIO		115.731.972
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		3.149.088.192
C U E N T A S D E O R D E N		
RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	12	304.189.667
ACREEDORAS DE CONTROL		235.315.555
TOTAL CUENTA DE ORDEN		539.505.222

Las notas 1 al 18 son parte integrante de los estados financieros


EDGAR EDUARDO PINTO HERNANDEZ
Representante Legal

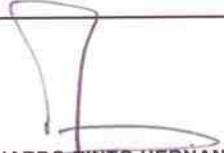

LUCY AMANDA ROMERO LARA
Contadora
T.P. 61004-T


CARLOS ALBERTO LINARES V.
Revisoria Fiscal
TP 79768-7
Miembro de Horwarth Colombia
(Véase mi informe adjunto)

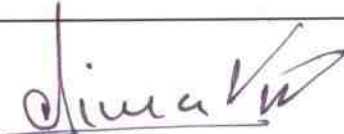
SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S
SAE S.A.S
Estados de Cambios en la Situación Financiera
Por el periodo comprendido entre febrero y diciembre de 2009
(Cifras en pesos)

	Dic-09
Recursos financieros provistos por:	
(Perdida) Utilidad neta del Período	-484.268.028
Partidas que no afectan el capital de trabajo:	
Depreciación	896.564
Total provisto por las operaciones	-483.371.464
Recursos financieros aplicados a:	
Aumento de propiedad y equipo	55.887.340
Aumento en otros activos	172.734.151
Total recursos aplicados	228.621.491
Disminución de capital de trabajo	-711.992.955
Cambios en los componentes del capital de trabajo:	
Efectivo y equivalentes de efectivo	2.867.175.445
Deudores	54.187.820
Cuentas por pagar	-3.007.067.418
Obligaciones laborales y de seguridad integral	-21.224.257
Otros pasivos	-5.064.545
Aumento de Capital	-600.000.000
Disminución de capital de trabajo	-711.992.955

Las notas 1 al 18 hacen parte integral de los estados financieros


EDGAR EDUARDO PINTO HERNANDEZ
Representante Legal


LUCY AMANDA ROMERO LARA
Contadora General
T.P. No. 61004-T


CARLOS ALBERTO LINARES
Revisoria Fiscal
TP 79768-7
Miembro de Horwarth Colombia
(Véase mi informe adjunto)

SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S
"SAE S.A.S"
ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA, SOCIAL Y AMBIENTAL
Por el periodo comprendido entre febrero y diciembre de 2009
(Cifras en pesos)

	Nota	Dic-09
INGRESOS		
VENTA DE SERVICIOS		
Administración Inmuebles		9.915.000
OTROS SERVICIOS		
Financieros-Rendimientos Davivienda		15.165.000
Comisión Administración de Inmuebles		363.000
EXTRAORDINARIOS		
Venta de Pliegos		63.000.000
Otros ingresos		1.372
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		88.444.372
GASTOS		
GASTOS DE ADMINISTRACION		
GASTOS DE PERSONAL	13	358.364.962
GENERALES	14	182.137.645
IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES	15	4.066.142
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		544.568.749
GASTOS DE OPERACIÓN		
VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		16.340.098
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		16.340.098
PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		
DEPRECIACIONES		896.564
TOTAL PROVISIONES DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		896.564
OTRAS GASTOS		
OTROS GASTOS	16	10.906.989
TOTAL OTROS GASTOS		10.906.989
RESULTADO DEL EJERCICIO		(484.268.028)
Las notas 1 al 18 hacen parte integral de los estados financieros		


EDGAR EDUARDO PINTO HERNANDEZ
Representante Legal


LUCY AMANDA ROMERO LARA
Contadora
61004-T



CARLOS ALBERTO LINARES V.
Revisoria Fiscal
TP 79768-7
Miembro de Horwarth Colombia
(Véase mi informe adjunto)

9

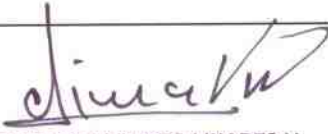
SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES
"SAE S.A.S"
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
Por el periodo comprendido entre febrero y diciembre de 2009
(Cifras en pesos)

	Dic-09
CAPITAL SOCIAL	
Saldo al comienzo y final del periodo	<u>600.000.000</u>
Saldo al final del periodo	<u>600.000.000</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO	
Perdida neta del periodo	<u>(484.268.028)</u>
Saldo al final del periodo	<u>(484.268.028)</u>
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	<u>115.731.972</u>

Las notas 1 al 18 hacen parte integral de los estados financieros


EDGAR EDUARDO PINTO HERNANDEZ
Representante Legal


LUCY AMANDA ROMERO LARA
Contadora
T.P 61004-T


CARLOS ALBERTO LINARES V.
Revisoria Fiscal
TP 79768-7
Miembro de Horwarth Colombia
(Véase mi informe adjunto)

9

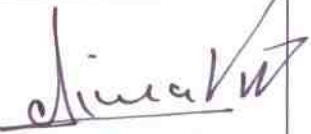
SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S
SAE S.A.S
FLUJO DE EFECTIVO
Por el periodo comprendido entre febrero y diciembre de 2009
(Cifras en pesos)

	Dic-09
FLUJO DE CAJA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Utilidad neta del ejercicio	(484.268.029)
Depreciación de activos fijos	896.564
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	(483.371.465)
VARIACIONES EN CUENTAS DE ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
Cuentas por cobrar	(54.187.820)
Otros activos	(172.734.151)
Cuentas por pagar	3.007.067.418
Obligaciones Laborales	21.224.257
Otros pasivos	5.064.545
TOTAL FLUJO DE CAJA NETO PROVISTO (USADO) POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2.323.062.785
FLUJO DE CAJA ACTIVIDADES DE INVERSION	
Adquisición de propiedades y equipos	(55.887.340)
TOTAL FLUJO DE CAJA NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	(55.887.340)
FLUJO NETO EN CAJA Y SUS EQUIVALENTES	2.267.175.445
FONDOS DISPONIBLES AL INICIO DEL EJERCICIO	600.000.000
FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL EJERCICIO	2.867.175.445

Las notas 1 al 18 hacen parte integral de los estados financieros


EDGAR EDUARDO PINTO HERNANDEZ
Representante Legal


LUCY AMANDA ROMERO LARA
Contadora General
T.P. No. 61004-T


CARLOS ALBERTO LINARES
Revisoría Fiscal
TP 79768-7
Miembro de Horwarth Colombia
(Véase mi informe adjunto)

SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S "SAE SAS"
NOTAS A LOS ESTADOS CONTABLES
A DICIEMBRE 31 DE 2009
(Cifras expresadas en pesos)

Nota 1.- ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Mediante escritura pública número 204 de la notaria 6 de Pereira (Risaralda), el 6 de febrero de 2009 se constituyó la sociedad comercial denominada Agropecuaria de Inversiones S.A.S. Por acta No. 001 de la Asamblea de Accionistas del 25 de marzo de 2009, la sociedad cambio su nombre a SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S y traslado su domicilio de la ciudad de Pereira a la Ciudad de Bogotá, inscrita el 4 de agosto de 2009, en la Cámara de Comercio de Bogotá

La constitución de la Sociedad tuvo lugar en virtud de la escisión de la sociedad Agropecuaria de Desarrollo Ltda. (sociedad escidente), con la Sociedad Agropecuaria de Inversiones S.A.S (sociedad beneficiaria). Inscritas en escritura pública No. 0204 del 6 de febrero de 2009 en la notaria 6, registrada el 12 de agosto de 2009, bajo el número 01317324 de libro IX.

La SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S, es una sociedad por acciones simplificada, comercial, de economía mixta del orden nacional, de naturaleza única, sujeta en la celebración de todos sus actos y contratos al régimen del derecho privado. Su duración legal se extiende hasta el 6 de febrero de 2069, pero podrá prorrogarse por acuerdo de la Asamblea General de Accionistas.

El objeto social de la Sociedad es adquirir, administrar, comercializar, intermediar, enajenar y arrendar a cualquier título, bienes inmuebles; así como el cobro y recaudo de los frutos del producto de los mismos, respecto de los cuales se haya decretado total o parcialmente medidas de incautación, extinción de dominio, comiso o decomiso por autoridad competente conforme a los procedimientos designados por la ley para tales fines, que hacen parte del Fondo para la Rehabilitación, Inversión Social y Lucha contra el Crimen Organizado-FRISCO, y los bienes inmuebles rurales y urbanos entregados, a cualquier título, al Fondo para la Reparación de las Víctimas, bajo la dirección de la Agencia Presidencial para la Acción Social y la Cooperación Internacional (FRV).

Para el cierre del año 2009, la Sociedad cuenta con un capital suscrito y pagado de \$600 millones, y una pérdida al final del ejercicio producto de la etapa preoperativa por valor de \$484.2 millones, con la que se obtiene un patrimonio neto de \$115.7 millones. Esta situación somete a la sociedad en causal de disolución toda vez que la pérdida del ejercicio reduce el patrimonio de la sociedad por debajo del 50% del capital suscrito. (Ley 1258 de 2008 Capítulo VI)

La administración está adelantando los trámites para recuperar el capital disminuido a través de capitalización.

El Ministerio de Hacienda y Crédito el 23 de Febrero de 2010 emitió el decreto 568 en el cual el realiza aporte de capital a Central de Inversiones S.A. – CISA hasta por la suma de Cinco mil millones de pesos y a su vez CISA realiza aportes de la Sociedad de Activos Especiales SAE hasta por la suma mencionada, previo cumplimiento de los siguientes requisitos:

- a) La existencia de un proyecto de viabilidad financiera de la Sociedad de Activos Especiales SAE. El cual fue presentado a la Junta Directiva de Central de Inversiones.
- b) La existencia de un compromiso de entrega de los bienes inmuebles por parte de la Dirección nacional de Estupefacientes, acompañado del respectivo cronograma de recepción de los mismos, teniendo en cuenta lo acordado entre la Dirección Nacional de Estupefacientes y la Sociedad de Activos Especiales – SAE. El 25 de febrero de 2010 fue suscrito por parte de la

86

DNE el compromiso de asignación de bienes, al cual se adjunto el cronograma correspondiente, proyectándose la entrega de 11.856 unidades comerciales.

En Junta Directiva de Central de Inversiones S.A., efectuada el día 18 de Marzo de 2010 se aprobó la capitalización de cinco mil millones de pesos en la Sociedad de Activos Especiales SAE, con base en el modelo de viabilidad financiero expuesto por la filial.

NOTA 2.- PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Contables de la Sociedad se presentan de acuerdo con las normas y principios de Contabilidad pública, establecidos en el plan general de la contabilidad pública, según Resolución 354 del 2007, la cual adoptó el Régimen de Contabilidad Pública y demás normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación. La Sociedad se encuentra desarrollando las políticas y procedimientos necesarios para el desarrollo del su objeto social.

Las principales políticas y prácticas contables aplicadas son:

Periodo Contable

La SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S tiene definido preparar información sobre la situación financiera y el resultado de las operaciones por lo menos una vez al año con corte a Diciembre 31, para emitir estados financieros de propósito general comparados con la vigencia anterior y presentados de acuerdo con las normas y requerimientos legales aplicables.

La SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S DE inicio actividades en febrero de 2009, por tanto el balance a 31 de Diciembre 2009, comprende once (11) meses de operación.

Disponible

En la cuenta del disponible se encuentran registrados los recursos de funcionamiento de la Sociedad de Activos Especiales, así como recursos en administración, sujetos a restricciones establecidas en los convenios suscritos con la Dirección Nacional De Estupefacientes y Acción Social.

Deudores

Registra los derechos originados en el desarrollo del objeto social de la empresa, con ocasión de la administración y comercialización de los inmuebles entregados por la Dirección Nacional de Estupefacientes y la Agencia Presidencial para la Acción Social y la Cooperación Internacional.

Planta y Equipo

La planta y equipo registra la totalidad de los bienes tangibles adquiridos por la SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S al costo de adquisición. La depreciación de los activos se calcula por el método de línea recta sobre el costo histórico teniendo en cuenta su vida útil estimada. Los muebles, enseres de oficina, la Maquinaria se deprecia a 10 años y el Equipo de Computo a 5 años.

Otros Activos

Representan los bienes o servicios recibidos de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros dentro de los cuales tenemos:

Bienes y servicios pagados por anticipado: Se amortizan durante el período en que se reciben los servicios, según la vigencia de las pólizas o de los contratos.

Cargos diferidos: Representan los gastos de organización y puesta en marcha de la Sociedad, que se amortizaran durante el año 2010.

Intangibles: Este rubro registra el valor de adquisición de las licencias y desarrollo de la página Web requeridas por la SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S

Cuentas por pagar

Este rubro registra la causación de las obligaciones con terceros en desarrollo del objeto social y giro normal de las operaciones de la SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S. Se reconocen por el total adeudado.

Impuestos

La SOCIEDAD DE ACTIVOS ESPECIALES S.A.S tributa renta al régimen ordinario, el impuesto sobre renta se determina con base en la renta líquida o la renta presuntiva, la que sea mayor, a la tarifa establecida en el Artículo 240 del Estatuto Tributario, que fue modificado por la Ley 1111 de diciembre 27 de 2006, y que estableció una tarifa del 33% para el año gravable 2009.

Es responsable del impuesto a las ventas a la tarifa del 16% y aplica las retenciones en la fuente de acuerdo a la normatividad vigente.

Obligaciones Laborales

Corresponde a las obligaciones consolidadas que la Sociedad de Activos Especiales S.A.S tiene para con sus empleados por concepto de prestaciones legales.

Recursos Recibidos en Administración

Representan el valor de los dineros entregados por las Entidades en desarrollo de los convenios celebrados para la administración de los inmuebles. Se reconocen por el valor recibido menos el valor de los gastos imputados a los inmuebles.

Otros Pasivos

Representa el valor de los recaudos por cánones de arrendamiento, de propiedad de las entidades con las cuales han celebrado los convenios. Se reconocen por el valor de los recaudos. Son reintegrados a las entidades de acuerdo a los plazos estipulados en los convenios

Reconocimiento de Ingresos, Costos, y Gastos

Los ingresos, costos y gastos se reconocen y revelan en la contabilidad conforme al método de causación y en el periodo donde se ocurre el hecho económico.

Patrimonio

Para el cierre de 2009, la Sociedad cuenta con un capital suscrito y pagado de \$600 millones, y una pérdida al final del ejercicio de \$484.2 millones con lo que se obtiene un patrimonio neto de \$115.7 millones.



Cuentas de Orden

Agrupar las cuentas que registran las operaciones realizadas con terceros, que por su naturaleza pueden afectar o no la situación financiera de la entidad, así como las cuentas de orden fiscales.

En estas cuentas se controlan los ingresos y egresos con cargo a los inmuebles administrados, los contratos pendientes de ejecución, la facturación por cuenta de terceros con los arrendatarios y el valor de los inmuebles recibidos en administración.

NOTA 3.- CONTRATOS CELEBRADOS PARA LA ADMINISTRACIÓN Y COMERCIALIZACIÓN DE INMUEBLES

a) Contrato Dirección Nacional De Estupefacientes

El 6 de agosto de 2009 se celebró un Contrato Interadministrativo entre la DNE y la SAE, que tiene por objeto la prestación de servicios de administración, incluyendo el saneamiento administrativo y la comercialización de bienes inmuebles incautados, con extinción de dominio o comiso, urbanos y rurales que forman parte del Fondo para la Rehabilitación, Inversión Social y Lucha contra el Crimen Organizado – FRISCO. Durante el año 2009 SAE facturo \$ 9.915.000 por concepto de administración de inmuebles.

b) Contrato La Agencia Presidencial para la Acción social y la Cooperación Internacional – Acción Social -

El 29 de octubre de 2009, se celebró un Contrato Interadministrativo entre La Agencia Presidencial para la Acción social y la Cooperación Internacional – Acción Social - y la SAE, que tiene por objeto la prestación de servicios de administración incluyendo el saneamiento administrativo y comercialización sobre los bienes inmuebles urbanos y rurales ubicados en todo el territorio nacional que forman parte del Fondo para la Reparación de las Víctimas, FRV, administrados por Acción social – FRV, los cuales se entregan a título traslativo de dominio a la SAE.

En noviembre de 2009, La Agencia Presidencial para la Acción Social y la Cooperación Internacional, entrego a la Sociedad de Activos especiales S.A.S, recursos por \$2.990.000.000 los cuales deberán ser destinados únicamente para los gastos inherentes a la prestación de los servicios de administración y comercialización de los inmuebles. El saldo a 31 de diciembre de 2009 es de \$2.827.725.291, tal como se detalla en la nota 3.

NOTA 4.- DISPONIBLE

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:	2009
Recursos Propios	
Bancolombia cuenta corriente	34,385,608
TOTAL RECURSOS PROPIOS	34,385,608
Recursos En Administración (1)	
Bancolombia cupo Acción Social	2,827,725,291
Bancolombia recaudos arrendamientos DNE	5,064,546
TOTAL RECURSOS EN ADMINISTRACION	2,832,789,837
TOTAL DISPONIBLE	2,867,175,445

(1) La utilización de los recursos en administración, están sujetos a las restricciones establecidas en los convenios suscritos con la Dirección Nacional de Estupefacientes y Acción Social.

NOTA 5.- DEUDORES

2009

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:	
Por prestación de Servicios	
Dirección Nacional de Estupefacientes	10,130,400
Acción Social	705,600
TOTAL PRESTACION DE SERVICIOS	10,836,000
Otros Deudores	
Saldos a favor de IVA	40,357,000
Retenciones a favor en renta	2,148,030
Otros deudores menores	846,790
TOTAL RECURSOS EN ADMINISTRACION	43,351,820
TOTAL DEUDORES	54,187,820

NOTA 6. PLANTA Y EQUIPO

2009

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:	
Maquinaria y equipo	2,552,000
Muebles y enseres	33,718,396
Equipo de computo y comunicación	19,616,944
Subtotal	55,887,340
(-) Depreciación Acumulada	
Maquinaria y Equipo	42,533

87

Muebles y enseres	390,579
Equipo de computo y comunicaci3n	463,452
Subtotal	896,564
TOTAL PLANTA Y EQUIPO	54,990,776

NOTA 7.- OTROS ACTIVOS

2009

Los saldos a 31 de Diciembre comprendian:

Seguros	14,713,545
Gastos de organizaci3n y puesta en marcha	114,761,675
Pagina Web	3,600,000
Licenciamientos	39,658,931
TOTAL OTROS ACTIVOS	172,734,151

NOTA 8.- CUENTAS POR PAGAR

2009

Los saldos a 31 de Diciembre comprendian:

Acreedores

Seguridad social integral	29,822,127
Informática y tecnología	26,589,866
Serdan S.A	41,373,750
Webservices S.A	32,543,265
Luis F. Correa	3,000,000
Lonja de la propiedad Raíz de Cundinamarca	46,684,705
Central de Inversiones	4,208,480
Acreedores menores	24,751,634
TOTAL ACREEDORES	208,973,827

Otras Cuentas Por Pagar

Retenci3n en la fuente	22,338,899
Impuestos y contribuciones	814,000
Recursos recibidos en administraci3n	2,774,940,692
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2,798,093,591

TOTAL CUENTAS POR PAGAR	3,007,067,418
--------------------------------	----------------------

87

NOTA 9.- OBLIGACIONES LABORALES

2009

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:

Cesantías	10,753,421
Intereses sobre cesantías	451,102
Vacaciones	10,019,734
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	21,224,257

NOTA 10.- OTROS PASIVOS

2009

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:

Recaudos a favor de terceros (1)	5,064,545
TOTAL	5.064.545

(1) Recaudos a favor de terceros por concepto de arrendamientos recibidos en nombre de la Dirección Nacional de Estupefacientes, reintegrados conforme a lo establecido en el Convenio.

NOTA 11.- CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

2009

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:

Capital suscrito y pagado (1)	600,000,000
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	600,000,000

(1) Capital equivalente a 600.000 acciones con valor nominal de \$ 1.000 cada una.

NOTA 12.- CUENTAS DE ORDEN

2009

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:

Responsabilidades contingentes

Asesoría jurídica	65,000,000
Informática y Tecnología	18,286,667
Acevedo y Zapata Ltda.	14,000,000
Central de Inversiones S.A	39,908,000
Serdan S.A	104,044,000
Webservices s.a	62,951,000
TOTAL RESPONSABILIDADES CONTINGENTES	304.189.667

Acreedoras de Control

PYG Inmuebles Acción Social	231,703,722
-----------------------------	-------------

PYG Inmuebles DNE	3.611.833
TOTAL ACREEDORAS DE CONTROL	235.315.555

A 31 de diciembre 2009, la Sociedad de Activos Especiales ha recibido en administración 208 inmuebles en total, discriminados así: de la Dirección Nacional de Estupefacientes 186 incautaciones y 3 desalojos, así mismo recibió de la Agencia Presidencial para la Acción Social 19 inmuebles. Sobre los cuales a la fecha no se cuenta con un avalúo para determinar su valor y con base en ello registrarlos en cuentas de orden, no obstante lo anterior el control sobre ellos se realiza de forma extracontable-

De acuerdo a contrato interadministrativo celebrado entre la DNE y SAE el 6 de agosto de 2009 se establece que SAE recibirá más Inmuebles producto de nuevas incautaciones, sobre los cuales se realizara la entrega física, documentada mediante la providencia judicial que ordena la incautación.

NOTA 13.- GASTOS DE PERSONAL

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:	2009
Sueldos y Salarios	
Sueldos al personal	241,960,704
Cesantías	10,955,088
Intereses sobre cesantías	452,580
Vacaciones	10,120,567
Prima de servicios	10,623,536
Prima técnica	19,893,127
TOTAL SUELDOS Y SALARIOS	294,005,602
Contribuciones Imputadas	
Botiquín	76,700
Exámenes médicos	198,000
TOTAL CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	274,700
Contribuciones Efectivas	
Aportes a las cajas de compensación familiar	8,389,708
Cotizaciones a la seguridad social	17,634,652
Cotizaciones a riesgos profesionales	1,024,923
Cotizaciones a las pensiones	24,748,192
Estudios de seguridad	1,800,000
TOTAL CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	53,597,475

7

Aportes Sobre la Nómina	
Aportes al ICBF	6,292,331
Aportes al sena	4,194,854
TOTAL APORTES SOBRE LA NOMINA	10,487,185
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	358,364,962

NOTA 14 .- GASTOS GENERALES

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:	2009
Comisiones honorarios y servicios	94,486,947
Materiales y suministros	4,609,057
Mantenimiento	3,228,523
Servicios públicos	15,786,776
Arrendamientos	40,300,067
Viáticos y gastos de viaje	1,090,500
Fotocopias	38,358
Comunicaciones y transporte	1,063,977
Seguros	227,900
Combustible	923,687
Organización de eventos	4,440,217
Elementos de aseo y cafetería	1,420,500
Concursos y licitaciones	5,172,201
Gastos legales	545,835
Correspondencia	323,003
Administración edificio	5,928,942
Compras activos menores	1,852,009
Otros gastos menores	699,146
TOTAL GASTOS GENERALES	182,137,645

NOTA 15 .- IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:	2009
Impuesto de industria y comercio	814,000
Gravamen al movimiento financiero	2,591,888
Intereses de mora	56,000
Sanción por corrección	476,000
Otros impuestos	128,254
TOTAL IMPUESTOS TASAS Y CONTRIBUCIONES	4,066,142

NOTA 16 .- OTROS GASTOS

Los saldos a 31 de Diciembre comprendían:	2009
Devolución intereses- rendimiento CDT	10,110,203
Financieros-Comisiones bancarias	476,786
Otros-Gastos extraordinarios- Impuestos asumidos	320,000
TOTAL OTROS GASTOS	10.906.989

La devolución de intereses por rendimientos del CDT y los gastos extraordinarios, corresponden a movimientos realizados en Pereira, durante la constitución de la sociedad, parte correspondiente a la participación de Agropecuaria de Inversiones

NOTA 17 .- PROVISION PARA IMPUESTO SOBRE RENTA

	2009
Resultado del ejercicio contable	-484.268.028
Mas: Provisión impuesto de renta	-0-
Resultados antes de impuestos	-484.268.028
Gastos no deducibles	
Sanciones	476.000
Impuesto de Industria y comercio	814.000
Intereses de mora	56.000
Gravamen a los movimientos financieros	1.943.916
Otros impuestos	128.254
Impuestos asumidos	320.000
Total renta liquida gravable	-488.006.198
Perdida liquida del ejercicio	488.006.198
Renta presuntiva	0
Impuesto de Renta para 2009, tarifa 33%	0
Total impuesto de renta	0

87

NOTA 18.- TRANSACCIONES CON ACCIONISTAS

CENTRAL DE INVERSIONES

Los saldos a 31 de Diciembre comprendian: **2009**

Activo

Cargos Diferidos- Licencias **2,833,200**

Pasivo

Otros proveedores **4,788,880**

Gastos

Contribuciones imputadas 198,000

Estudios de seguridad 1,500,000

Arrendamiento equipos 794,800

Organización de eventos 896,441

Total Gastos **3,389,241**

Patrimonio

Capital suscrito y pagado **599,999,999**

8