

| | | | |
|--|-------------------------------|---------------|------------------------------------|
| | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD | CERTIFICACION | CODIGO : RGD00-11 |
| | PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL | | FECHA DE APROBACIÓN: 22/05/2014 |
| | | | VERSIÓN:01 |

Los suscritos EDWIN RICARDO JIMENEZ CAICEDO, Representante legal; SANDRA PATRICIA RINCON SERRANO, Subgerente Administrativa y Financiera y ROSS MARY MORENO GARCIA, profesional universitaria con funciones de contadora del Instituto Financiero de Casanare, en ejercicio de las facultades legales que les confieren las leyes 298 de 1996 y 43 de 1990; en cumplimiento de lo estipulado en las Resoluciones 706 y 182 de 2016 expedidas por la Contaduría General de la Nación.

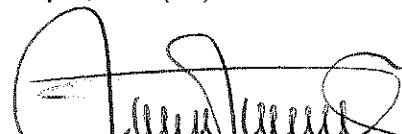
CERTIFICAN


Que los saldos de los estados financieros revelan los hechos, transacciones y operaciones realizados por el IFC con corte a 30 de abril de 2020, fueron tomados de los libros de contabilidad generados por el sistema financiero IAS del IFC y estos se elaboran conforme a los señalado en el marco normativo para empresas que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administras ahorro del público, adoptado mediante resolución 414-2014 de la CGN.

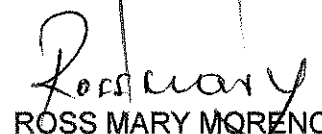
Que en los estados contables básicos del IFC con corte a 30 de abril de 2020, revelan el valor total de: activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y cuentas de orden, reportados en el libro mayor emitido por el sistema financiero IAS a 30 de abril de 2020.

Que los activos representan un potencial de servicios y a la vez los pasivos representan hechos pasados que implican salida de recursos, en desarrollo de las funciones de cometido de la empresa IFC.

Yopal, tres (03) días del mes de junio de 2020.


 EDWIN RICARDO JIMENEZ CAICEDO
 Representante Legal


 SANDRA PATRICIA RINCON SERRANO
 Subgerente Administrativo y Financiero


 ROSS MARY MORENO GARCIA
 TP No. 94419-T
 Contador Público



**ESTACIÓN DE CALIDAD
PROCESO FINANCIERA**

**ESTADO DE
SITUACION
FINANCIERA**

CODIGO : RGF07-03

10/07/2015

VERSIÓN:01

| ACTIVO | Período 30/04/2020 | Período 30/04/2019 | VARIACION | % |
|------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|
| ACTIVO CORRIENTE | | | | |
| Efectivo y equivalente al efectivo | 52.204.537.870 | 53.869.258.505 | 1.664.720.635 | -3% |
| Cuentas por cobrar | 1.463.909.190 | 402.773.692 | 1.061.135.498 | 263% |
| Prestamos por cobrar | 13.357.792.877 | 15.141.555.005 | 1.783.762.128 | -12% |
| Total activos corrientes | 67.026.239.937 | 69.413.587.201 | 2.387.347.265 | -3% |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | |
| Cuentas por cobrar | 22.001.572.589 | 22.657.673.356 | 656.100.766 | -3% |
| Prestamos por cobrar netos | 83.812.657.992 | 93.012.409.315 | 9.199.751.323 | -10% |
| Propiedad, planta y equipoNota | 6.303.582.533 | 6.027.451.196 | 276.131.337 | 5% |
| Otros activos | 7.936.273.298 | 7.324.896.939 | 611.376.359 | 8% |
| Total Activo no corriente | 120.054.086.412 | 129.022.430.806 | 8.968.344.394 | -7% |
| TOTAL ACTIVO | 187.080.326.349 | 198.436.018.007 | 11.355.691.658 | -6% |
| PASIVOS | | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | | | |
| Cuentas por pagar | 1.678.971.472 | 683.720.401 | 995.251.071 | 146% |
| Beneficios a los empleados | 391.149.753 | 399.654.903 | 8.505.150 | -2% |
| Total pasivos corrientes | 2.070.121.225 | 1.083.375.304 | 986.745.921 | 91% |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | | | |
| Cuentas por pagar | 6.973.523.791 | 4.591.296.032 | 2.382.227.759 | 52% |
| Otros pasivos | 27.345.915.046 | 41.737.206.118 | 14.391.291.072 | -34% |
| Total Pasivo no corriente | 34.319.438.837 | 46.328.502.150 | 12.009.063.313 | -26% |
| TOTAL PASIVO | 36.389.560.062 | 47.411.877.454 | 11.022.317.392 | -23% |
| PATRIMONIO | | | | |
| Capital fiscal | 150.709.516.986 | 151.264.992.899 | 555.475.912 | 0% |
| Resultados del ejercicio | 18.750.700 | 240.852.346 | 222.101.646 | -92% |
| TOTAL PATRIMONIO | 150.690.766.287 | 151.024.140.553 | 333.374.266 | 0% |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | 187.080.326.349 | 198.436.018.007 | 11.355.691.658 | -6% |
| CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | 47.098.107.977 | 40.711.186.134 | 6.386.921.843 | 16% |
| CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | 42.791.429.086 | 35.506.469.737 | 7.284.959.349 | 21% |

EDWIN RICARDO JIMENEZ CAICEDO

Gerente

SANDRA PATRICIA RINCON SERRANO

Subgerente Administrativo y Financiero

ROSS MARY MORENO GARCIA

Profesional del área contable

TP No.94419-T



**DE GESTIÓN DE CALIDAD
PROCESO FINANCIERA**

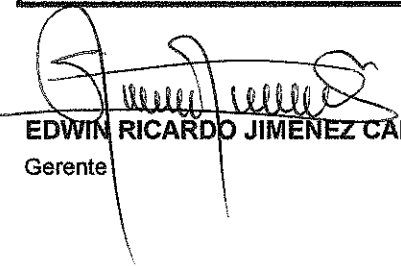
**ESTADO DE
RESULTADO
INTEGRAL**

CODIGO : RGF07-04

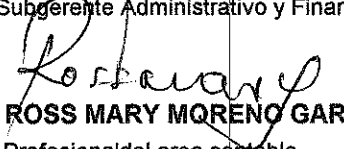
FECHA DE APROBACIÓN: 10/07/2015

VERSIÓN:01

| Cuentas | Periodo | | RELATIVA | % |
|--|----------------------|----------------------|--------------|-------|
| | 30/04/2020 | 30/04/2019 | | |
| INGRESOS OPERACIONALES | 3.562.866.280 | 2.980.742.564 | 582.123.716 | 20% |
| Financieros | 3.562.866.280 | 2.980.742.564 | 582.123.716 | 20% |
| GASTOS DE ADMINISTRACION Y OPERACIÓN | 1.962.993.068 | 1.704.592.905 | 258.400.163 | 15% |
| De administración | 933.410.674 | 994.666.680 | -61.256.006 | -6% |
| Sueldos y Salarios | 491.152.011 | 465.419.180 | 25.732.831 | 6% |
| Contribuciones imputadas | 38.991.779 | 13.602.750 | 25.389.029 | 0% |
| Contribuciones efectivas | 119.030.414 | 115.747.692 | 3.282.722 | 3% |
| Aportes sobre la nómina | 24.164.700 | 23.442.500 | 722.200 | 3% |
| Prestaciones sociales | 139.301.274 | 134.797.553 | 4.503.721 | 3% |
| Gastos de Personal Diversos | 5.785.014 | 151.864.883 | -146.079.869 | -96% |
| Generales | 114.985.482 | 74.372.948 | 40.612.534 | 55% |
| Impuestos, contribuciones y tasas | 0 | 15.419.174 | -15.419.174 | -100% |
| DE VENTAS | 1.029.582.394 | 709.926.225 | 319.656.169 | 45% |
| Sueldos y Salarios | 252.151.636 | 437.041.730 | -184.890.094 | -42% |
| Contribuciones imputadas | 2.786.259 | 2.114.698 | 671.561 | 0% |
| Contribuciones efectivas | 73.268.772 | 57.183.866 | 16.084.906 | 28% |
| Aportes sobre la nómina | 14.800.400 | 11.021.700 | 3.778.700 | 34% |
| Prestaciones sociales | 98.085.083 | 66.131.528 | 31.953.555 | 48% |
| Generales | 588.490.244 | 136.432.703 | 452.057.541 | 331% |
| Deterioro,depreciaciones y amortizaciones | 1.853.665.017 | 1.587.139.188 | 266.525.829 | 17% |
| Depreciación de propiedad planta y equipo | 145.543.023 | 51.535.279 | 94.007.744 | 0% |
| Amortización de intangibles | 18.337.161 | 35.342.018 | -17.004.857 | 0% |
| Deterioro de Prestamos por cobrar | 1.689.784.833 | 1.500.261.891 | 189.522.942 | 13% |
| EXCEDENTE(DÉFICIT) OPERACIONAL | -253.791.805 | -310.989.529 | 57.197.724 | -18% |
| OTROS INGRESOS | 235.813.284 | 79.710.521 | 156.102.763 | 196% |
| Ingresos diversos | 235.813.284 | 79.710.521 | 156.102.763 | 196% |
| OTROS GASTOS | 772.178 | 9.573.338 | -8.801.160 | -92% |
| Comisiones y otros gastos bancarios | 443.714 | 3.108.380 | -2.664.666 | -86% |
| Gastos diversos | 328.464 | 6.464.958 | -6.136.494 | -5% |
| RESULTADO CONTABLE | -18.750.700 | -240.852.346 | 222.101.646 | -92% |
| (+)Deterioro, Depreciacion,Amortizacion | 1.853.665.017 | 1.587.139.188 | 266.525.829 | 17% |
| (+)Otros gastos | 772.178 | 9.573.338 | -8.801.160 | -92% |
| (-)Otros ingresos | -235.813.284 | -79.710.521 | -156.102.763 | 196% |
| RESULTADO DEL EJERCICIO | 1.599.873.212 | 1.276.149.659 | 323.723.553 | 25% |


EDWIN RICARDO JIMÉNEZ CAICEDO
Gerente


SANDRA PATRICIA RINCON SERRANO
Subgerente Administrativo y Financiero


ROSS MARY MORENO GARCIA
Profesional del area contable

TP No.94419-T

| ESTADO DE SITUACION FINANCIERA | CONSOLIDADO 2019(ABR) | CONSOLIDADO 2020(ABR) | IFC | F. M/PALES | EDUCACION(FESC |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|
| | | | | | A,FEMA,FESANL,IC ETEX) |
| EFFECTIVO | 53.869.258.505 | 52.204.537.870 | 18.041.464.847 | 5.297.962.346 | 28.865.110.677 |
| CUENTAS Y PRESTAMOS POR COBRAR | 131.214.411.368 | 120.635.932.648 | 53.507.373.431 | 8.466.703.093 | 58.661.856.125 |
| Cuentas por cobrar | 23.060.447.048 | 23.465.481.779 | 22.182.180.955 | 1.235.194.489 | 48.106.335 |
| Crédito Cartera | 104.330.010.494 | 97.237.436.349 | 32.639.140.311 | 6.460.132.617 | 58.138.163.421 |
| Interés del crédito | 6.637.791.006 | 9.307.159.674 | 6.970.073.538 | 988.168.985 | 1.348.917.151 |
| Deudas Difícil Cobro | 28.950.350.312 | 33.435.645.582 | 19.525.099.762 | 2.477.304.699 | 11.433.241.121 |
| Provisiones | -31.764.187.492 | -42.809.790.735 | -27.809.121.135 | -2.694.097.697 | -12.306.571.903 |
| PROPIEDAD PLANTA EQ | 6.027.451.196 | 6.303.582.533 | 6.215.082.535 | 0 | 88.499.997 |
| OTROS ACTIVOS | 7.324.896.939 | 7.936.273.298 | 7.860.503.046 | 0 | 75.770.252 |
| TOTAL ACTIVO | 198.436.018.007 | 187.080.326.349 | 85.624.423.859 | 13.764.665.439 | 87.691.237.051 |
| CUENTAS POR PAGAR | 5.275.016.433 | 8.652.495.263 | 3.308.207.121 | 293.931.515 | 5.050.356.628 |
| BENEFICIO A EMPLEADO | 399.654.903 | 391.149.753 | 391.149.753 | 0 | 0 |
| OTROS PASIVOS | 41.737.206.118 | 27.345.915.046 | 13.239.756.080 | 13.267.098.575 | 839.060.390 |
| TOTAL PASIVO | 47.411.877.454 | 36.389.560.062 | 16.939.112.954 | 13.561.030.090 | 5.889.417.018 |
| CAPITAL FISCA | 147.653.094.690 | 147.097.618.778 | 65.358.196.720 | 0 | 81.739.422.058 |
| SUPERAVIT POR VALOR | 3.611.898.208 | 3.611.898.208 | 3.611.898.208 | 0 | 0 |
| RESULTADO DEL EJERCC | -240.852.346 | -18.750.700 | -284.884.023 | 203.635.349 | 62.497.975 |
| TOTAL PATRIMONIO | 151.024.140.553 | 150.690.766.287 | 68.685.210.905 | 203.635.349 | 81.801.920.033 |
| PASIVO + PATRIMONIO | 198.436.018.007 | 187.080.326.349 | 85.624.323.859 | 13.764.665.439 | 87.691.337.051 |
| Participación | 0 | 0 | 47% | 7% | 46% |
| | | | 100.000 | | |

| ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL | CONSOLIDADO 2019(ABR) | CONSOLIDADO 2020(ABR) | IFC | F. M/PALES | EDUCACION(FESC |
|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------|---------------------------|
| | | | | | A,FEMA,FESANL,IC ETEX) |
| INGRESOS | | | | | |
| ING FINANCIEROS | 2.980.742.564 | 3.562.866.280 | 2.082.005.821 | 407.670.076 | 1.073.190.383 |
| ING DIVERSOS | 79.710.521 | 235.813.284 | 220.408.174 | 5.800.028 | 9.605.082 |
| TOTAL INGRESOS | 3.060.453.085 | 3.798.679.564 | 2.302.413.995 | 413.470.104 | 1.082.795.465 |
| GASTOS | | | | | |
| DE ADMINISTRACION | 994.666.680 | 933.410.674 | 933.410.674 | 0 | 0 |
| DE OPERACION | 709.926.225 | 1.029.582.394 | 534.983.347 | 127.035.049 | 367.563.998 |
| PROVISION,DEPRECIACI | 1.587.139.188 | 1.853.665.017 | 1.118.613.969 | 82.652.702 | 652.398.346 |
| OTROS GASTOS | 9.573.338 | 772.178 | 290.028 | 147.004 | 335.146 |
| TOTAL GASTOS | 3.301.305.431 | 3.817.430.264 | 2.587.298.019 | 209.834.755 | 1.020.297.490 |
| RESULTADO DEL EJERCC | -240.852.346 | -18.750.700 | -284.884.023 | 203.635.349 | 62.497.975 |

| | | | |
|--|-------------------------------|---------------|------------------------------------|
| | SISTEMA DE GESTIÓN DE CALIDAD | CERTIFICACION | CODIGO : RGD00-11 |
| | PROCESO GESTIÓN DOCUMENTAL | | FECHA DE APROBACIÓN: 22/05/2014 |
| | | | VERSIÓN:01 |

ACTA DE PUBLICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

ROSS MARY MORENO GARCIA, PROFESIONAL UNIVERSITARIA CON FUNCIONES DE CONTADOR DEL INSTITUTO FINANCIERO DE CASANARE, EN CUMPLIMIENTO DEL NUMERAL 36, ARTICULO 34 DE LA LEY 734 DE 2002 ASI COMO EN LA RESOLUCION 182-2016 Y CONFORME A LO SEÑALADO EN EL MARCO NORMATIVO PARA EMPRESAS QUE NO COTIZAN EN EL MERCADO DE VALORES, Y QUE NO CAPTAN NI ADMINISTRAN AHORRO DEL PUBLICO ADOPTADO MEDIANTE RESOLUCION 414 DE 2014 EXPEDIDA POR LA CONTADURIA GENERAL DE LA NACION, PROCEDE A PUBLICAR EN LUGAR VISIBLE POR CINCO (5) DIAS EN LA PAGINA WEB, EL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 30 DE ABRIL DE 2020, EL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR EL PERIODO COMPRENDIDO DEL 1º DE ENERO AL 30 DE ABRIL DE 2020 DE LA EMPRESA, HOY 3 DE JUNIO DE 2020.

ROSS MARY MORENO GARCIA
Profesional Universitario con funciones de Contador del IFC
TP No. 94419-T