



CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la **FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD "FUNCONREA"**, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo a diciembre 31 de 2019, de acuerdo a los Estándares Internacionales de Información Financiera "NIIF" aplicables para estas empresas, incluyendo sus correspondientes revelaciones u notas explicativas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicables uniformemente y reflejan razonablemente la situación financiera de la **FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD "FUNCONREA"**, a diciembre 31 de 2019, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivamente.
- b. Garantizando la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Quibdó, a los 27 días del mes de febrero del año 2020.

JHONNY MENA GAMBOA
Representante legal
C.C. No. 11.811.707 de Quibdó.

MARIO ALEXANDER CORTES MURILLO
Contador Público
C.C. No. 1.077.446.708 de Quibdó.
T.P. No. 219998 – T

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
NIT: 900.862.942 - 6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Ai 31 de Diciembre de 2019

ACTIVO	NOTAS		
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	15,073,779	
Caja		1,932,000	
Depositos en instituciones financieras y cooperativas		13,141,779	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2	348,392,000	
Clientes		348,392,000	
Asociados		-	
Inventario	3	2,600,000	
Insumos, Materiales y Suministros		2,600,000	
Total activo corriente			366,065,779
Activo no corriente			
Propiedad planta y equipo, neto	4	120,608,553	
Maquinaria y Equipos		51,100,000	
Equipos de Oficina		40,500,000	
Equipo de Comunicación y Computación		19,350,000	
Depreciación Acumulada		9,658,553	
Total activo no corriente			120,608,553
TOTAL ACTIVOS			486,674,332
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivo			
Pasivo corriente			
Acreedores y otras cuentas por pagar	5	-	
Impuestos por pagar		-	
Retención en la fuente		-	
Total pasivo corriente			-
Pasivo no Corriente			
Obligaciones a largo plazo		-	
Total Pasivo no Corriente			-
Total pasivo			-
Patrimonio	6		
Capital		485,383,427	
Excedente del ejercicio		1,290,905	
Total patrimonio			486,674,332
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			486,674,332


JHONNY MENA GAMBOA
 Representante Legal
 C.C. No. 11.811.707 de Quibdó.


MARIO ALEXANDER CORTES MURILLO
 Contador Público
 C.C. No. 1.077.446.708 de Quibdó.
 T.P. No. 219998 - T


BILSMARD E. ARBOLEDA CHALA
 Revisor Fiscal
 C.C. No. 11.812.372 de Quibdó.
 T.P. No. 158290 - T

FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
NIT: 900.862.942 - 6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DE ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	NOTAS		
Ingresos Operacionales	7		1,082,947,959
Actividades de Servicios Sociales		1,009,534,532	
Prestación de Servicios		73,413,427	
Costo de Ventas y de Prestación de Servicios			1,055,148,000
Actividades de Servicios Sociales		1,009,534,532	
Prestación de Servicios		45,613,468	
Excedente Bruto			27,799,959
Gastos Operacionales de Administración	8		24,751,000
Gastos de Personal		12,536,347	
Sueldos		8,536,347	
Honorarios		4,000,000	
Servicios		310,800	
Energía Eléctrica		310,800	
Gastos Legales		1,979,000	
Registro Mercantil		1,979,000	
Depreciaciones		9,658,553	
Maquinaria y Equipos		2,689,474	
Equipos de Oficina		2,131,579	
Equipo de Comunicación y Computación		4,837,500	
Diversos		266,300	
Útiles, Papelería y Fotocopias		148,300	
Elementos de Aseo y Cafetería		118,000	
Excedente Operacional			3,048,959
Ingresos No Operacionales			-
Financieros	9	-	
Intereses		-	
Gastos no Operacionales			1,758,054
Financieros	10	1,758,054	
Gastos Bancarios		215,700	
Gravamen a los Movimientos Financieros		293,654	
Gastos Intereses		1,248,700	
Excedente Neto Antes de Impuesto	11		1,290,905


JHONNY MENA GAMBOA
 Representante Legal
 C.C. No. 11.811.707 de Quibdó.


MARIO ALEXANDER CORTES MURILLO
 Contador Público
 C.C. No. 1.077.446.708 de Quibdó.
 T.P. No. 219998 - T


BILSMARD E. ARBOLEDA CHALA
 Revisor Fiscal
 C.C. No. 11.812.372 de Quibdó.
 T.P. No. 158290 - T



FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD
NIT: 900.862.942 - 6
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2019

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

I. Ente Económico

La **FUNDACION CONCIENCIA Y REALIDAD**, con domicilio en la ciudad de Quibdó, inscrita en la cámara de comercio del chocó; el día 26 de Junio de 2015, bajo el registro No. 29-502816-22. La fundación tiene como objetivo brindar ayuda reciproca a sus asociados beneficiarios y público en general, frente a situaciones que atenten contra su bienestar físico, psicológico, social y económico, sin distingo de sexo, raza, religión o condición social y procurar la satisfacción de sus necesidades, promoción y dignificación mediante la prestación de servicios de bienestar y seguridad, inspirados en la solidaridad humana y no se debe considerar de beneficencia, si no, de mutuo auxilio, pues las obligaciones deben de ser reciprocas. Para el logro de sus objetivos la fundación, podrá prestar los siguientes servicios y desarrollar las consecuentes actividades: la fundación tiene como objetivo fundamental, coordinar con las diferentes instituciones formales e informales el suministro del complemento alimentario para el programa de alimentación escolar-PAE etc. Tomado del certificado de existencia y representación legal expedido por la cámara de comercio.

II. Políticas Y Prácticas Contables

Los estados financieros de la corporación, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

El 13 de Julio del 2009, el gobierno nacional expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, que conformen un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que, de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad.



Las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas el 1 de enero del 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

Unidad de Medida

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano (COP).

La información es presentada en Pesos Colombianos ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

Período Cubierto

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estados de Situación Financiera: Al 31 de diciembre del 2019.
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2019.
3. Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Al 31 de diciembre del 2019.
4. Estado de Flujo de Efectivo Directo: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2019.
5. Y las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Efectivo y equivalentes de efectivo	15.073.779
Caja	1.932.000
Depósitos en instituciones financieras y cooperativas	13.141.779

Corresponden al saldo final que quedo en caja, una vez que fueron canceladas en su gran mayoría las obligaciones a cargo de la fundación correspondientes al giro normal de operación, lo que nos arroja un excelente margen de liquidez para trabajar en el primer semestre del año 2020.

NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	348.392.000
Clientes	-



Asociados	348.392.000
-----------	-------------

Rubro conformado por las cuentas por cobrar a clientes, anticipos de impuestos nacionales y municipales, cuentas por cobrar a asociados, producto del desarrollo de las actividades de la fundación.

NOTA 3. INVENTARIOS

Inventario	2.600.000
Insumos, Materiales y Suministros	2.600.000

Al cierre del periodo los inventarios de la fundación corresponden a los materiales, insumos y suministros, para el desarrollo del objeto social.

NOTA 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Propiedad planta y equipo, neto	120.608.553
Maquinaria y Equipos	51.100.000
Equipos de oficina	40.500.000
Equipo de Comunicación y Computación	19.350.000
Depreciación Acumulada	9.658.553

Al cierre del periodo la fundación cuenta con Maquinaria y Equipos netos por \$ 51.100.000, debido a la depreciación acumulada sufrida en el periodo. De igual manera la empresa cuenta con unos equipos de comunicación y computación por valor de \$ 19.350, 000 debido a la depreciación acumulada sufrida en el periodo.

La vida útil está establecida así:

- Maquinaria y equipos: 20 años
- Equipos de comunicación y computación: 5 años

Todos los bienes enunciados anteriormente han sido sometidos mensualmente a su respectiva depreciación calculada por el método de línea recta, basados en la vida útil estimada fijada según las normas contables y fiscales.

NOTA 5. PASIVOS, ESTIMADOS Y PROVISION

Está conformado por las obligaciones financieras, cuentas por pagar, ingresos recibidos para terceros, que tiene la fundación con sus acreedores para el desarrollo del objeto social.

NOTA 6. PATRIMONIO

Patrimonio	486.674.332
-------------------	--------------------



Capital	485.383.427
Excedente del ejercicio	1.290.905

Está conformado por el capital aportado por los asociados producto de las actividades desarrolladas por la fundación al momento de su creación, los cuales se pueden incrementar a través de la capitalización de excedentes acumuladas; las reservas y los excedentes del respectivo periodo contable.

NOTA 7. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Este rubro está conformado por los ingresos recibidos producto de las actividades desarrollada por la fundación relacionada a su objeto social.

NOTA 8. COSTO DE VENTA

COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1.055.148.000
Actividades de servicios sociales	1.009.534.532
Prestación de servicios	45.613.468

Registra el valor de las adquisiciones realizadas para destinarlas a la venta al igual que las erogaciones directas para colocar los materiales en condiciones de venta y para prestar el servicio en condiciones óptimas.

NOTA 9. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	24.751.000
GASTOS DE PERSONAL	12.536.347
Sueldos	8.536.347
Honorarios	4.000.000
SERVICIOS	310.800
Energía eléctrica	310.800
Teléfono	0
GASTOS LEGALES	1.979.000
Registro mercantil	1.979.000
DEPRECIACIONES	9.658.553
Maquinaria y equipos	2.689.474
Equipos de oficina	2.131.579
Equipo de Comunicación y Computación	4.837.500
DIVERSOS	266.300



Útiles, papelería y fotocopias	148.300
Elementos de Aseo y Cafetería	118.000

Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de la fundación en lo relacionado con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo de su objeto social.

NOTA 10. INGRESOS FINANCIEROS

Los ingresos financieros corresponden a los intereses recibidos por la fundación, debido a los rendimientos generados por la cuenta que posee la empresa en dicha entidad financiera.

NOTA 11. GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros corresponden a gastos bancarios, gravamen a los movimientos financieros e interés pagados a entidades financieras por parte de la fundación.

NOTA 12. EXCEDENTE NETO ANTES DE IMPUESTO

La prestación de servicios de la empresa una vez descontadas todas las erogaciones operativas que dieron lugar para el correcto desarrollo del objeto social, arrojó al final del periodo un Excedente por valor de \$ 1.290.905, lo cual incrementa el patrimonio de la fundación.

JHONNY MEJIA GAMBOA
Representante legal
C.C. No. 11.811.707 de Quibdó.

MARIO ALEXANDER CORTES MURILLO
Contador Público
C.C. No. 1.077.446.708 de Quibdó.
T.P. No. 219998 - T