

FUNDACION FUSENPRO
NIT. 900916233-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A: 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVO	NOTAS	31 12 17	%	31 12 16	%	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO						
3						ABSOLUTA
Caja		34,776,347	0.19	15,000,000	0.43	19,776,347
Bancos y Otras Entidades		29,991,456	0.17	0	0.00	29,991,456
TOTAL DISPONIBLE		64,767,803	0.36	15,000,000	0.43	49,767,803
CUENTAS POR COBRAR						
4						
Otras Cuentas por Cobrar		85,057,630	0.47	0	0.00	85,057,630
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		85,057,630	0.61	0	0.00	85,057,630
ACTIVO NO CORRIENTE						
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO						
5						
Muebles y Equipo de Oficina		22,550,000	0.13	20,000,000	0.57	2,550,000
Equipo de Computacion y Comunicación		15,200,000	0.08	0	0.00	15,200,000
Depreciacion Acumulada		-7,555,000	-0.04	0	0.00	-7,555,000
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		30,195,000	0.17	20,000,000	0.57	10,195,000
TOTAL ACTIVO		180,020,433	1.14	35,000,000	1.00	145,020,433
PASIVO						
PROVEEDORES						
7						
Proveedores Nacionales		57,630	0.00	0	0.00	57,630
TOTAL PROVEEDORES		57,630	0.00	0	0.00	57,630
CUENTAS POR PAGAR						
8						
Costos y Gastos por Pagar		92,125,179	0.51	0	0.00	92,125,179
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		92,125,179	0.00	0	0.00	92,125,179
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS						
9						
Iva por Pagar		8,754,039	0.05	0	0	8,754,039
TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		8,754,039	0.05	0	0	8,754,039
TOTAL PASIVO		100,936,848	0.00	0	0.00	100,936,848
PATRIMONIO						
CAPITAL SOCIAL						
10						
Capital social		25,000,000	0.14	25,000,000	0.71	0
TOTAL CAPITAL SOCIAL		25,000,000	0.14	25,000,000	0.71	0
EXCEDENTES DEL EJERCICIO						
11						
Excedentes del ejercicio		54,083,586		15,000,000	0.43	69,083,586
TOTAL EXCEDENTES DEL EJERCICIO		54,083,586	0.00	15,000,000	0.43	69,083,586
TOTAL PATRIMONIO		79,083,586	0.14	40,000,000	1.14	69,083,586
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		180,020,433	0.14	40,000,000	1.14	170,020,433

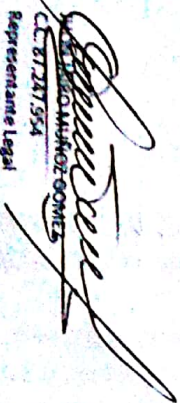
JHON JAIRO MUÑOZ GOMEZ
C.C. 87.247.954
Representante Legal

GEORRANY ISABEL BOLAÑOS
Contador
TP. 679378-T

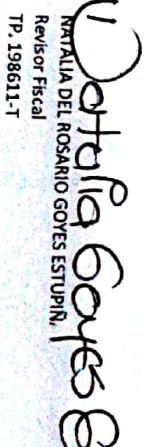
NATALIA DEL ROSARIO GOYES ESTUPIÑAN
Revisor Fiscal
TP. 198611-T

FUNDACION FUSENPRO
NIT. 900916233-6
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
A: 31 DE DICIEMBRE DE 2017

	NOTAS	31 12 17	%	31 12 16	%	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS							
(+) INGRESOS ORDINARIOS		1,956,580,633		250,000,000		1,706,580,633	6.83
Servicios Sociales							
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>1,956,496,762</u>	<u>1.00</u>	<u>250,000,000</u>	<u>1.00</u>	<u>1,706,496,762</u>	<u>6.83</u>
(-) COSTO DE VENTAS							
Servicios Sociales							
TOTAL COSTO DE VENTAS		<u>1,677,121,986</u>	<u>0.86</u>	<u>230,000,000</u>	<u>0.92</u>	<u>1,447,121,986</u>	<u>6.29</u>
(-) GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		<u>1,677,121,986</u>	<u>0.86</u>	<u>230,000,000</u>	<u>0.92</u>	<u>1,447,121,986</u>	<u>6.29</u>
Gastos de personal							
Honorarios		9,036,700	0.00		0.00	9,036,700	0.00
Arrendamientos		110,708,660	0.06		0.02	105,708,660	21.14
Servicios		15,520,000	0.01	5,000,000	0.00	15,520,000	0.00
Mantenimiento y Reparaciones		11,042,000	0.01		0.00	11,042,000	0.00
Depreciaciones		113,000	0.00		0.00	113,000	0.00
Diversos		7,555,000	0.00		0.00	7,555,000	0.00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		<u>160,827,360</u>	<u>0.07</u>	<u>5,000,000</u>	<u>0.09</u>	<u>155,827,360</u>	<u>21.14</u>
EXCEDENTE NETO OPERACIONAL		<u>118,547,416</u>	<u>0.06</u>	<u>15,000,000</u>	<u>0.06</u>	<u>103,547,416</u>	<u>2.61</u>
(+) OTROS INGRESOS							
Descuentos Comerciales							
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>83,871</u>	<u>0.00</u>	<u>-</u>	<u>0.00</u>	<u>83,871</u>	<u>0.00</u>
(-) OTROS GASTOS							
Gastos Bancarios							
Comisiones		124,960	0.00		0.00	124,960	0.00
Intereses		12,520	0.00		0.00	12,520	0.00
Descuentos Comerciales		20,000	0.00		0.00	20,000	0.00
Gravamen Mritos Financieros		64,020,841	0.03		0.00	64,020,841	0.00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		<u>369,381</u>	<u>0.00</u>	<u>-</u>	<u>0.00</u>	<u>369,381</u>	<u>0.00</u>
EXCEDENTE Y/O PERDIDA NETO		<u>64,547,702</u>	<u>0.03</u>	<u>-</u>	<u>0.00</u>	<u>64,547,702</u>	<u>0.00</u>
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>54,083,586</u>	<u>0.03</u>	<u>15,000,000</u>	<u>0.06</u>	<u>39,083,586</u>	<u>2.61</u>
		<u>54,083,586</u>	<u>0.03</u>	<u>15,000,000</u>	<u>0.06</u>	<u>39,083,586</u>	<u>2.61</u>


GREGORIO MAJANO GOMEZ
C.C. 87.247.554
Representante Legal


GREGORIO MAJANO GOMEZ
Representante Legal
TP. 196478-T


NATALIA DEL ROSARIO GOTES ESTUPIN,
Revisor Fiscal
TP. 198611-T

FUNDACION FUSENPRO
NIT. 900916233-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A: 31 DE DICIEMBRE DE 2017

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

EXCEDENTES DEL EJERCICIO		54,083,586
--------------------------	--	------------

Mas: PARTIDAS QUE NO REPRESENTAN FLUJO DE EFECTIVO

Depreciación Propiedades, Planta y Equipo	7,555,000	
TOTAL PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		7,555,000
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		61,638,586

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

Aumento de activo corriente	134,825,433	
Aumento cuentas por pagar	5,822,395	
Aumento de activo no corriente	-215,020,433	
TOTAL CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		-34,417,239
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		27,221,347

ACTIVIDADES DE INVERSION

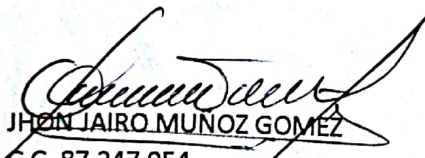
Aumento propiedades planta y equipo	-7,555,000	
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		-7,555,000

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Aumento Aportes sociales	0	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		0

INCREMENTO DISMINUCION NETO DEL EFECTIVO		34,776,347
--	--	------------

SALDO EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE 2016		34,776,347
---------------------------------------	--	------------

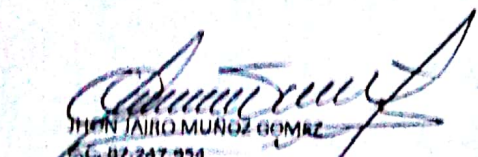

JHON JAIRÓ MUÑOZ GÓMEZ
C.C. 87.247.954
Representante Legal


GEOVANNY ISAIAS BOLAÑOS
Contador
TP 179378-7


NATALIA DEL ROSARIO GOYES ESTUPINAN
Revisor Fiscal
TP. 198611-T
Ver opinion Adjunta

FUNDACION FUSENPRO
NIT. 900916233-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2017

CONCEPTO	Enero 01	VARIACIONES		Diciembre 31
		AUMENTO	DISMINUCION	
CAPITAL SOCIAL	25,000,000	15,000,000	15,000,000	25,000,000
RESERVA LEGAL	-	-	-	-
RESERVA ESPECIAL	-	-	-	-
CAPITAL INSTITUCIONAL	-	-	-	-
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	-	-	-	-
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	15,000,000	15,000,000	54,083,586	54,083,586
TOTALES	40,000,000	30,000,000	69,083,586	79,083,586


JHON JAIRO MUÑOZ GÓMEZ

C.C. 87.247.934
Representante Legal
Ver opinion Adjunta


GEOVANNY MARÍA BOLAÑOS

Contador
TP.179378-T


NATALIA DEL ROSARIO GOYES ESTUPINÁN

Revisor Fiscal
TP. 198611-T
Ver opinion Adjunta

FUNDACION FUSENPRO

NIT. 900916233-6

POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La FUNDACION FUSENPRO, fue constituida mediante Documento privado del 26 de noviembre de 2015 e inscrita el 07 de diciembre de 2015 y ha tenido varias reformas cuyas escrituras aparecen inscritas en la Cámara de Comercio del Putumayo. Tiene su domicilio CL 7 5 49 MOCOA.

La Fundación es de naturaleza sin ánimo de lucro, perteneciente al régimen especial del impuesto de renta, según art 19 del estatuto tributario colombiano. Sus excedentes poseen renta exenta si son reinvertidos en el objeto social de la misma.

La Fundación tiene como objeto social principal asesorar, identificar, formular, ejecutar, acompañar planes, programas y proyectos de las comunidades, entes públicos y privados mediante procesos de investigación, capacitación, formación, comunicación, gestión y democracia participativa como también el trabajo en la atención integral a la primera infancia.

En general para el cumplimiento de su objeto social, la Fundación puede realizar todos los actos necesarios o conexos con el desarrollo del mismo.

Vigencia: La fundación tiene una duración indefinida

Tiene su domicilio en la ciudad de MOCOA.

De acuerdo a la reforma tributaria establecida en la Ley 1816 de 2016, para el año 2017, las entidades sin ánimo de lucro deberán solicitar la autorización a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, para seguir perteneciendo al régimen especial. La Fundación FUSENPRO, deberá prepararse para esta solicitud ante la DIAN, lo cual estará reglamentado en los próximos meses.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los estados financieros correspondientes al 31 de diciembre de 2017 han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pymes, vigentes a la fecha Y emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES DE LA EMPRESA

Los principios contables utilizados parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, empresa en marcha, a menos que se indique todo lo contrario, la empresa es un ente con antecedentes de empresa en marcha por el movimiento económico de sus operaciones y por el tiempo que dispone para seguir funcionando en el futuro de acuerdo a su constitución.

BASES DE PREPARACIÓN

Excepto por la no presentación comparativa de los estados financieros, los estados financieros han sido elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pymes.

Los estados financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de resultados.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES APLICADAS

Efectivo y equivalentes de efectivo Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo, los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo.

La empresa llevará sus registros contables en moneda de presentación representada por el peso colombiano. El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal.

El efectivo y su equivalente está compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja menor, bancos y cuentas de ahorro.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Los instrumentos financieros de la entidad son registrados inicialmente al costo y

consisten en efectivo, equivalentes en efectivo, cuentas por cobrar, obligaciones financieras, cuentas por pagar, y deuda a corto plazo. Al 31 de diciembre, estos instrumentos financieros son registrados a su costo histórico.

CUENTAS POR COBRAR

Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 24 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.

Las cuentas consideradas irrecuperables son dadas de baja en el momento en que son identificadas y se deterioran según los días de vencimiento.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. Comprenden terrenos y edificios relacionados principalmente con oficinas, muebles y enseres, equipo de oficina, y equipos de comunicación y cómputo. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta su valor residual durante el estimado de su vida útil como sigue:

Clase de activo	Vida útil en años
Construcciones y edificaciones	10 años
Equipo de oficina	5 años
Equipo de comunicación y computación	5 años

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que deriven del uso continuo del activo.

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

PRESTAMOS BANCARIOS

Los gastos por intereses generados por préstamos bancarios, se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

IMPUESTO A LA RENTA

Las Fundación goza de exención por impuestos a la renta al ser considerada entidades sin ánimo de lucro pertenecientes al régimen tributario especial, sin embargo, si durante el ejercicio se incurre en gastos no procedentes, estos generan impuesto a las renta y se representará en gasto por impuesto a las ganancias de la vigencia corriente.

El impuesto corriente por pagar está basado en los gastos no procedentes que se identifiquen en la conciliación fiscal del año.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

La entidad reconoce el costo de las remuneraciones de carácter acumulativo a favor de los empleados a la fecha del balance, en función de los importes adicionales que se espera satisfacer a los empleados como consecuencia de los derechos que han acumulado en dicha fecha.

INGRESOS

Ventas

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes neto de descuentos y devoluciones en el curso normal de las operaciones. La Fundación reconoce los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades.

Las condiciones de pago son 120 días.

Los ingresos deben ser reconocidos en el mes en que fueron entregadas las mercancías.

Prestación de servicios

La Fundación presta servicios de diversas actividades. El reconocimiento de los ingresos por la prestación de servicios se efectúa en el período contable en que se prestan los servicios.

Intereses

Los ingresos por intereses se reconocen usando el método de interés efectivo. Cuando una cuenta por cobrar o inversión está deteriorado, la Compañía reduce el importe en libros hasta su importe recuperable, descontando los flujos de efectivo futuros estimados, usando el tipo de interés efectivo original del instrumento, y si aplica reversa el descuento como parte de los ingresos por intereses. Los ingresos por intereses de cuentas por cobrar y préstamos de dudoso recaudo se registran de acuerdo con el tipo de interés efectivo original.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

NOTA 3. INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

Este rubro indica el disponible en efectivo por valor de \$ 34,776,346.61 y en bancos de la empresa, correspondiente a las cuentas en Bancolombia, cuyo saldo a la fecha de corte es de \$ 29,991,456, discriminadas así;

BANCOLOMBIA 88152582735 CTA AHORROS	29,991,456
-------------------------------------	------------

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este rubro aparecen las siguientes partidas:

Deudores varios

Se registra el valor de las cuentas por cobrar a deudores varios, por valor de \$ 85,057,630, se discriminan así;

FUNDACION DE LA PATA CON LOS PELUDOS VILLA ESPERAN	85,057,630
--	------------

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Representa los activos tangibles de la empresa, contabilizados a costo histórico y los cuales se encuentran en uso permanente:

Propiedades, planta y equipo	Costo Histórico	Depreciación acumulada	Vr. en libros a 31/12/2017
Muebles y equipo de oficina	22,550,000	- 5,555,000.00	16.995.000
Equipo de cómputo y comunicación	15,200,000	- 2,000,000.00	13.200.000
TOTALES	37.750.000	- 7,555,000.00	30,195,000
Valor en libros	30,195,000		

NOTA 7. PROVEEDORES

Corresponde a las cuentas por pagar a proveedores por valor de 57,630 por suministro de mercancías las cuales tienen una periodicidad de pago de 60 días. Los proveedores son los siguientes:

DISTRIBUIDORA Y COMERCIALIZDORA MERCOGRAÑOS S.A.S	57,630.42
---	-----------

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Corresponde a los valores pendientes de pago a la fecha de corte por valor de 92,125,179, discriminados de la siguiente manera:

FUNDACION PROSERVCO	92,125,178.53
---------------------	---------------

NOTA 9. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Corresponde al valor del iva del bimestre noviembre diciembre de 2017, cancelado en enero de 2018, a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, por valor de \$ 8,754,039.

NOTA 10. CAPITAL SOCIAL

Corresponde al valor de la capitalización de excedentes de ejercicios pasados, por valor de \$ 25,000,000.

NOTA 11. EXEDENTE DEL EJERCICIO

Corresponde a los exedentes del periodo gravable 2017, por valor de \$ 54,083,586.

NOTA 12. INGRESOS ORDINARIOS

El valor de los ingresos, corresponde a los beneficios operativos originados por la comercialización de productos básicos de la canasta familiar, para atender programas de interés social, fortaleciendo su objeto social. Los ingresos están compuestos de ingresos

gravados con iva a las tarifas del 5 y 19%, ingresos exentos e ingresos excluidos. Todos debidamente declarados bimestralmente en la declaración de iva.

La mayor parte de la contratación fue celebrada con entidades territoriales. El valor de estos ingresos es de \$ 1,956,496,762.

NOTA 13. COSTO DE VENTAS

En este rubro se contabilizaron los costos necesarios para la obtención de beneficios operativos por valor de \$ 1,677,121,986. Al igual que los ingresos también tenemos costos gravados con iva al 5 y 19%, exentos y excluidos. Todos debidamente declarados en bimestralmente en la declaración de iva.

NOTA 14. GASTOS DE ADMINISTRACION

Registra los gastos causados relacionados con la gestión encaminada a la dirección, planeación, organización y administración de las políticas establecidas para el desarrollo de su objeto social, por valor de 160,827,360

GASTOS DE PERSONAL	9,036,700.00
VIATICOS	9,036,700.00
SANCHEZ MUÑOZ SILVIA MAYER	1,250,000.00
GAMEZ GAVIRIA EDIHT	852,000.00
LEDEZMA REALPE DIANA PATRICIA	1,250,000.00
JARAMILLO LUZ DARY	1,200,000.00
HERNANDEZ MARCILLO SILVANA LORENA	515,200.00
MUÑOZ BOLAÑOS WILLIAN	1,250,000.00
DELGADO QUITERO JHOAN SEBASTIAN	856,000.00
DELGADO QUINTERO YANNY SOETH	968,500.00
BOLAÑOS JESSICA ALEJANDRA	895,000.00
HONORARIOS	110,708,660.00
OTROS	110,708,660.00
SANCHEZ MUÑOZ SILVIA MAYER	3,386,280.00
GAMEZ GAVIRIA EDIHT	12,500,000.00
LEDEZMA REALPE DIANA PATRICIA	5,460,000.00
JARAMILLO LUZ DARY	3,386,280.00
HERNANDEZ MARCILLO SILVANA LORENA	4,500,000.00
MUÑOZ BOLAÑOS WILLIAN	12,500,000.00
DELGADO QUITERO JHOAN SEBASTIAN	9,852,000.00
MORA RUALES ALICE TATIANA	24,521,000.00
DELGADO QUINTERO YANNY SOETH	8,951,100.00
BOLAÑOS JESSICA ALEJANDRA	12,800,000.00

ORODÑEZ BRAVO HOVER ALVEIRO	12,852,000.00
ARRENDAMIENTOS	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	15,520,000.00
OSORNO OSORIO ALBERTO	15,520,000.00
	15,520,000.00
SERVICIOS	
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	11,042,000.00
OSORNO OSORIO ALBERTO	11,042,000.00
MARCILLO TOBAR LUZ MARINA	840,000.00
MENESES CADENA LUIS EDUARDO	9,852,000.00
TORRES HERIDA DIEGO ARMANDO	65,000.00
	80,000.00
OTROS	205,000.00
OBANDO BELALCAZAR JAVIER OSWALDO	145,000.00
TORRES HERIDA DIEGO ARMANDO	60,000.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
MAQUINARIA Y EQUIPO	113,000.00
OSORNO OSORIO ALBERTO	113,000.00
NARVAEZ LOZANO ROSA DEL PILAR	78,000.00
	35,000.00
DEPRECIACION DE VALORIZACION NIIF	7,555,000.00
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PU	6,852,000.00
MUÑOZ GOMEZ JHON JAIRO	6,852,000.00

NOTA 15. OTROS INGRESOS

Corresponde a los ingresos obtenidos diferentes a la actividad ordinaria, por los siguientes conceptos;

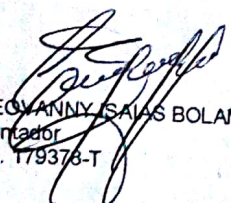
DESCUENTOS COMERCIALES	83,871.00
CERON MADROÑERO CARLOS OMAR	83,871.00

NOTA 16. GASTOS NO OPERACIONALES

Originados por los gastos financieros producto de obtención de fuentes de financiación y son los siguientes

64,547,702

GASTOS BANCARIOS	124,960.00
BANCOLOMBIA	124,960.00
GMF	369,380.92
BANCOLOMBIA	369,380.92
COMISIONES BANCARIAS	12,520.00
BANCOLOMBIA	12,520.00
INTERESES	20,000.00
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DIAN	20,000.00
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	64,023,436.36
FUNDACION PROSERVCO	64,023,436.36


GEOVANNY SALAS BOLAÑOS
Contador
TP. 179378-T


NATALIA DEL ROSARIO GOYES ESTUPIÑÁN
Revisor Fiscal
TP. 198611-T

FUNDACION FUSENPRO

NIT. 900916233-6

CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2017

PARA TERCEROS

Nosotros el Representante Legal y Revisor Fiscal certificamos que hemos preparado el ESTADO DE SITUACION FINANCIERA a diciembre 31 de 2017, el Estado de Resultados del 01 de enero al 31 de diciembre de 2017, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo, de la FUNDACION FUSENPRO, asegurando que se ha verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, conforme a la ley y a los Estatutos y presentan razonablemente la situación financiera a la fecha en mención, además:

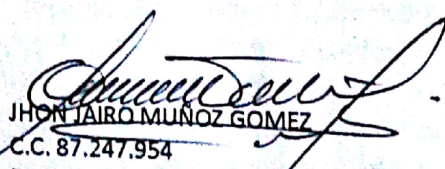
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año anterior, los cuales reflejan razonablemente la situación financiera de la FUNDACION FUSENPRO a 31 de diciembre de 2017; así como los resultados de sus operaciones y además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. No se han presentado irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2016, evaluados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos.
5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro del Balance General y Estado de Resultados, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos y pasivos reales.
6. La FUNDACION FUSENPRO, ha cumplido oportunamente con el pago de sus obligaciones tributarias.
7. En cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 de Julio 27 de 2000, declaramos que el software utilizado en el procesamiento de datos contables tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de derecho de autor.

8. No se han presentado hechos posteriores al final del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los Estados Financieros o en las notas consecuentes.

Se firma en Mocoa, a los 15 días del mes de Marzo de 2018.

Atentamente,


JHON JAIRÓ MUÑOZ GÓMEZ
C.C. 87.247.954
Representante Legal


NATALIA DEL ROSARIO GOYES ESTUPIÑÁN
Revisor Fiscal
TP. 198611 -T
Ver opinión Adjunta

Mocoa, 15 de marzo de 2018

Señores

FUNDACION FUSENPRO

Ciudad

ASUNTO: DICTAMEN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA POR EL AÑO 2017

En calidad de revisor Fiscal, he examinado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2017 y el Estado de Resultados, o de Ingresos y Egresos, de la entidad, por el período de enero 1º a diciembre 31 del mismo año, junto con sus correspondientes Notas o Revelaciones a los Estados Financieros, que hacen parte integral de los mismos y son necesarias para el análisis y entendimiento de las cifras. Los Estados Financieros son responsabilidad de la administración, quien los prepara conforme a la nueva normatividad junto con el Manual de Políticas contables, adoptadas al interior de esta entidad. Una de mis funciones como Revisor Fiscal consiste en examinar los Estados Financieros y expresar una opinión sobre ellos, con base en mi auditoría.

Realicé mi trabajo acorde a las Normas de Auditoría y de Aseguramiento de la Información de General Aceptación, las cuales requieren que ésta se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas o revelaciones en los estados financieros. También incluye la evaluación de las normas o principios de contabilidad utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

Es pertinente señalar que las Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, expedidos mediante Decreto 2649 de 1993, que se venían aplicando a los Estados Financieros, tuvieron vigencia hasta diciembre de 2014, puesto que a partir de enero de 2015 fue obligatorio migrar hacia las NIIF - *Normas Internacionales de Información Financiera*, o IFRS y en el caso particular de la entidad, perteneciente al Grupo 2 o Microempresas, aplicó a dicho cierre el proceso de migración hacia las NIIF – Normas Internacionales de Información Financiera, de tipo local, realizando los ajustes y reclasificaciones necesarios.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera de la FUNDACION FUSENPRO, a 31 de diciembre de 2017, de conformidad con Normas y

Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, aplicados de manera uniforme con los del año anterior, salvo por los ajustes propios de la migración a NIIF

Además, en mi opinión, la administración ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la entidad se ajustan a los Estatutos, a la Ley y a las decisiones de la Asamblea General; la correspondencia, los comprobantes de cuentas y los libros de actas, en su caso, se llevan y se conservan debidamente,

La Fundación FUSENPRO, ha observado las medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los de terceros que pueden estar en su poder, atendiendo de forma oportuna las recomendaciones que sobre el particular ha emitido el suscrito revisor fiscal.

Referente a la concordancia entre el informe de gestión de la administración y los Estados Financieros dictaminados, de conformidad con lo establecido en la Ley 222 de 1995, ésta se cumple adecuadamente.

En relación con lo ordenado en la Ley 603 de 2000 sobre derechos de autor, manifiesto que la administración ha cumplido con su obligación de utilizar software licenciado legalmente.

De otra parte, se verificó que la Fundación FUSENPRO, no tiene obligaciones laborales. Igualmente, se ha cumplido el recaudo de la retención en la fuente sobre los bienes y servicios recibidos, aplicando en forma adecuada las bases y tarifas vigentes y presentando de manera oportuna las declaraciones tributarias con pago, así como los reportes de información tributaria exógena en medios magnéticos a la DIAN – Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales.

En el curso del año y en forma permanente, he informado a la administración sobre los principales comentarios y sugerencias derivados de mi revisión.


NATALIA DEL ROSARIO GOYES ESTUPIÑÁN
Revisor Fiscal
TP.198611-T