FUNDACION PROCREAR
NIT 830.027.264-6
Estado de Situación Financiera Comparativo
A 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

	2019	2018	DIFERENCIA	%
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
Cajas	11.701.521	4.998.540	6.702.981	134%
Bancos - Cuentas corrientes	798.125	52.416.509	(51.618.384)	-98%
Bancos - Cuentas de ahorro	6.225.549	6.225.535	13	0%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**18.725.195**	**63.640.584**	**(44.915.389)**	-71%
INVERSIONES				
Fideicomisos	54.173.509	60.836.627	(6.663.118)	-11%
TOTAL INVERSIONES	**54.173.509**	**60.836.627**	**(6.663.118)**	-11%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
Cuentas Comerciales Por Cobrar Y Otras Cuentas Por Cobrar	5.193.531	31.627.400	(26.433.869)	-84%
TOTAL DEUDORES A CORTO PLAZO	**5.193.531**	**31.627.400**	**(26.433.869)**	-84%
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS				
Anticipos Entregados Para Gastos	0	1.669.147	(1.669.147)	-100%
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	**0**	**1.669.147**	**(1.669.147)**	-100%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	**78.092.235**	**157.773.759**	**(79.681.524)**	-51%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
Propiedad, planta y equipo	272.001.335	144.144.635	127.856.700	89%
Depreciacion Acumulada	(48.773.939)	(42.046.904)	(6.727.035)	16%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	**223.227.396**	**102.097.731**	**121.129.665**	119%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	**223.227.396**	**102.097.731**	121.129.665	119%
TOTAL ACTIVO	**301.319.631**	**259.871.490**	**41.448.141**	16%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS				
Bancos nacionales	1.412.880	688.277	724.604	105%
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	**1.412.880**	**688.277**	**724.604**	105%
CUENTAS POR PAGAR				
Costos y gastos por pagar	5.953.155	15.701.696	(9.748.541)	-62%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	**5.953.155**	**15.701.696**	**(9.748.541)**	-62%
IMPUESTOS, GRAVAMNES Y TASAS POR PAGAR				
Impuesto a las ventas por pagar IVA	0	8.344.000	(8.344.000)	100%
TOTAL IMPUESTOS	**0**	**8.344.000**	**(8.344.000)**	100%
OTROS PASIVOS				
Ingresos recibidos para terceros	4.165.215	140.672.725	(136.507.510)	-97%
TOTAL OTROS PASIVOS	**4.165.215**	**140.672.725**	**(136.507.510)**	-97%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**11,531,250**	**165,406,697**	**(145,531,447)**	-88%
TOTAL PASIVOS	**11.531.250**	**165.406.697**	**(153.875.447)**	-93%
PATRIMONIO				
Capital social	610.000	610.000	0	0%
Superavit de Patrimonio-sede	226.646.000	100.725.000	125.921.000	100%
Excedente/Déficit del Ejercicio	69.402.588	(27.407.816)	96.810.404	-353%
Resultados Ejercicios Anteriores	(6.870.208)	20.537.608	(27.407.816)	-133%
TOTAL PATRIMONIO	**289.788.380**	**94.464.792**	**195.323.588**	207%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	**301.319.631**	**259.871.490**	**41.448.141**	16%

JUAN CARLOS CELIS G.
Representante Legal

CARLOS MORALES C.
Revisor Ficscal
MP 12952-T

SANDRA OTALORA M.
Contadora Publica
MP 109,034-T

FUNDACION PROCREAR
830.027.264-6
Estado de Resultados del Periodo y Otros Resultados Integrales Comparativos
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

	2019	2018	DIFERENCIA	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
OPERACIONALES	335,432,960	11,732,343	323,700,617	2759%
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	**335,432,960**	**11,732,343**	**323,700,617**	**2759%**
GASTOS ORDINARIOS				
operacionas de administracion	294,416,540	34,208,060	260,208,480	761%
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	**41,016,420**	**(22,475,717)**	**63,492,136**	**-282%**
OTROS INGRESOS				
Financieros	2,241,109	1,570,088	671,022	43%
Otros ingresos-Reintegros, recuperaciones	1,696,553	15,089,295	(13,392,742)	-89%
Donaciones varias y aprovechamientos	29,484,735	0	29,484,735	100%
TOTAL OTROS INGRESOS	**33,422,397**	**16,659,383**	**16,763,014**	**101%**
OTROS GASTOS				
Financieros	4,496,387	4,343,649	152,738	4%
No operacionales	539,842	17,247,833	(16,707,991)	-97%
TOTAL OTROS GASTOS	**5,036,229**	**21,591,482**	**(16,555,253)**	**-77%**
EXCEDENTE O DEFICIT INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	**69,402,588**	**(27,407,816)**	**96,810,404**	**-353%**

JUAN CARLOS CELIS G.
Representante Legal

CARLOS MORALES C.
Revisor Ficscal
MP 12952-T

SANDRA OTALORA M.
Contadora Publica
MP 109,034-T

FUNDACION PROCREAR
830.027.264-6
Estado de Flujo de Efectivo Comparativo
A 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

	2,019	2,018
Excedente (Deficit) Neto	**69,402,588**	**(27,407,816)**
Depreciaciones	6,727,035	6,727,035
Excedente ajustado	**76,129,623**	**(20,680,781)**
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Deudores	$ 26,433,869	-$ 18,127,400
Otros Activos Financieros	1,669,147	(1,170,391)
	(8,344,000)	8,344,000
Otros pasivos no corrientes	(136,507,510)	38,258,998
Efectivo neto de las actividades de operación	**(116,748,494)**	**27,305,207**
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Propiedad, planta y equipo	(127,856,700)	(1,855,000)
Inventarios	-	2,765,952
inversiones	6,663,119	29,883,327
Efectivo neto de las actividades de inversión	**(121,193,581)**	**30,794,279**
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Obligaciones financieras	724,604	(429,808)
Costos y gastos por pagar	(9,748,541)	15,348,621
cambios contra ganacias retenidas		
Efectivo neto de las actividades de financiación	**(9,023,937)**	**14,918,813**
CAMBIO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	**(170,836,389)**	**52,337,518**
superavit Patrimonial en avalúo comercial Sede	$ 125,921,000	
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	63,640,584	11,303,067
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL AÑO	**18,725,195**	**63,640,584**

JUAN CARLOS GELIS G.
Representante Legal

CARLOS MORALES C.
Revisor Ficscal
MP 12952-T

SANDRA OTALORA M.
Contadora Publica
MP 109,034-T

FUNDACION PROCREAR
830.027.264-6
Estado de Cambios en el Patrimonio
A 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Capital social	Superavit de capital	Excedente/Déficit del ejercicio	Excedente/Déficit acumulado	Efectos de implementación NIIF	Total
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	**610,000**	**100,725,000**	**174,478**	**20,363,130**	**0**	**121,872,608**
Aumento o disminución del Fondo Social						0
Traslado de excedentes/déficit del ejercicio		0	(174,478)	174,478	0	0
Excedentes/Déficit del ejercicio		0	(27,407,816)		0	(27,407,816)
Excedentes/Déficit acumulados		0				0
Disminucion o aumento superavit						0
						0
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	**610,000**	**100,725,000**	**(27,407,816)**	**20,537,608**	**0**	**94,464,792**
			-			
Aumento o disminución del Fondo Social		125,921,000				125,921,000
Traslado de excedentes/déficit del ejercicio			27,407,816	(27,407,816.00)	0	0
Excedentes/Déficit del ejercicio			69,402,588		0	69,402,588
Excedentes/Déficit acumulados					0	0
Disminucion o aumento superavit						
					0	0
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	**610,000**	**226,646,000**	**69,402,588**	**(6,870,208)**	**0**	**289,788,380**

JUAN CARLOS CELIS G.
Representante Legal

CARLOS MORALES C.
Revisor Ficscal MP 12952-T

SANDRA OTALORA M.
Contadora Publica MP 109,034-T

FUNDACION PROCREAR
NIT 830.027.264-6
Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

La FUNDACION PROCREAR, es una Organización de carácter social clasificada como Entidad Sin Animo de Lucro, con registro ante la Cámara de Comercio de Bogotá bajo el número S0002036 del 19 de febrero de 1997, constituida el 12 de noviembre de 1996 mediante escritura pública 002774 e inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá bajo el número 0002185 del Libro I de las Entidades Sin Animo de Lucro, igualmente se haya inscrita ante la DIAN con número de identificación tributario 830,027,264-6 y ante la Secretaria de Hacienda del Distrito. Su domicilio se encuentra ubicado en la Cra 16 No. 21-07 de la ciudad de Bogotá, Colombia

NOTA 2 - BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La FUNDACION PROCREAR debe llevar su contabilidad y presentar sus estados financieros de conformidad con las normas y los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables adoptadas:

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

Bases de preparación

Los estados financieros de la FUNDACION PROCREAR , han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las pymes (NIIF para pymes) versión 2009, emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB), y adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009, el Decreto 3022 de 2013, el Decreto 2420 de 2014, y demás normas que lo modifiquen, adicionen, complementen o sustituyan.

La implementación de los estados financieros fueron elaborados de acuerdo a la normatividad anteriormente mencionada a partir del 31 de diciembre de 2014, fecha del Balance de Apertura; siendo 2016 el año de transición a la normativa internacional y presentado los primeros estados comparativos para los años 2016 y 2017. Las políticas contables fueron aprobadas por el Consejo de Administracion, que poseía la potestad concedida por la Asamblea General de Copropietarios.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado como se explica en las políticas contables descritas abajo.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Periodo contable

La Fundación tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

Bases contable de acumulación o devengo

Para la elaboración de los estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, se utilizó la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos, gastos y costo cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas, dispuestas en las políticas contables.

Base contable de negocio en marcha

Los estados financieros de la FUNDACION PROCREAR se prepararon teniendo en cuenta que la organización está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible.

Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

La FUNDACION PROCREAR presenta por separado cada clase significativa de partidas similares y las partidas de naturaleza o función distinta, a menos que no tengan importancia relativa.

Moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en Pesos Colombianos, dado que es la moneda del ambiente económico primario donde opera la Organización. Por tanto, la moneda funcional y de presentación es el Peso Colombiano.

Hechos ocurridos despues del periodo sobre el que se informa que implican ajuste

No se presentaron hechos ocurridos después de la fecha de corte y antes de la fecha de autorización de los estados financieros que impliquen ajuste alguno.

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Efectivo y equivalentes

La NIIF para las pymes define como efectivo y equivalentes al efectivo los recursos representados en dinero y todos los activos altamente líquidos que se tienen para el desarrollo del objeto social de la FUNDACION PROCREAR

El efectivo y los equivalentes al efectivo son reconocidos en la contabilidad de la FUNDACION PROCREAR en el momento en que el efectivo es recibido o es transferido a una entidad financiera a manera de depósitos a la vista, cuentas corrientes o de ahorros.

Se mide al valor nominal del total de efectivo o el equivalente del mismo en su moneda funcional, ya que son activos financieros corrientes.

Equivalentes al efectivo

Desde el reconocimiento inicial, se incluyen en los equivalentes de efectivo las inversiones que cumplan con la totalidad de los siguientes requisitos:

- Sea una inversión a corto plazo.
- Sea de gran liquidez y fácilmente convertible en importes determinados de efectivo.
- Está sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias de la FUNDACION PROCREAR, corresponden a: prestación de servicios, comisiones, intereses y alquileres.

Los ingresos de actividades ordinarias se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Por otro lado, los descuentos comerciales condicionados y otros descuentos otorgados a clientes se deben tratar como menor valor del ingreso, no como gastos del periodo.

Cuentas por cobrar

Como principio general, la FUNDACION PROCREAR reconoce un activo financiero (cuenta por cobrar), lse medirán por el precio de la transacción (incluyendo los costos de la transacción si el instrumento no se mide a valor razonable).

Demás cuentas por cobrar

Las demás cuentas por cobrar se reconocerán al valor nominal, a excepción de aquellas que sean superiores a 360 días y que además sean individualmente de una cuantía mayor a cinco (50) SMMLV. Estas últimas deberán reconocerce al valor presente descontado según el método de la tasa de interes efectiva.

Deterioro de cuentas por cobrar

La FUNDACION PROCREAR evaluará mensualmente si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de ellos están deteriorados.

Una cuenta por cobrar o un grupo de ellas estarán deterioradas, y se habrá producido una pérdida por deterioro del valor si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro.

El valor de la pérdida se mide como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados (excluyendo las pérdidas crediticias futuras en las que no se haya incurrido), descontados con la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

Propiedad, planta y equipo

Son todos aquellos activos tangibles que se usan en la producción de bienes, la prestación del servicio o en el proceso administrativo y que se espera utilizar por más de un periodo y cumplen con:

1. Que sea un activo tangible

2. Que haya seguridad que el activo generará beneficios económicos futuros o se utilice para fines administrativos.

3. Que vaya a ser utilizado por más de un periodo.

4. Que su valor pueda ser establecido de manera fiable. Se reconocerán como activos de Propiedad, Planta y Equipo, todos aquellos elementos cuyo valor supere el 50% de un SMLV, los que tengan un costo inferior, serán reconocidos como gasto del periodo en que se compren.

La FUNDACION PROCREAR medirá una partida de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial. El costo de una partida de propiedades, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento.

La FUNDACION PROCREAR. medirá todas sus partidas de propiedad planta y equipo:
Al Costo menos la depreciación acumulada y cuales quiera pérdidas por deterioro del valor acumuladas.
Los criterios de valoración indicados se aplicarán a todos los elementos que pertenezcan a la misma clase de activos.
La FUNDACION PROCREAR. agrupara los activos fijos asociados a propiedad planta y equipo en las siguientes clases y utilizara los criterios de valoración indicado para cada una de las clases:

A continuación, se detallan las vidas útiles estimadas asignadas a cada clase de Propiedad, planta y equipo:

CODIGO	DESCRIPCION DEL ACTIVO	VIDA UTIL	METODO DE DEPRECIACION
150405	TERRENOS	SIN DEPRECIACION	
151605	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	20 - 40 AÑOS	LINEA RECTA
152001	MAQUINARIA Y EQUIPO	5 - 10 AÑOS	LINEA RECTA
152405	MUEBLES Y ENESERES	5 - 10 AÑOS	LINEA RECTA
152410	EQUIPO DE OFICINA	3 - 5 AÑOS	LINEA RECTA
152805	EQUIPO DE COMPUTACION	3 - 5 AÑOS	LINEA RECTA
152810	EQUIPO DE COMUNICACIÓN	3 - 5 AÑOS	LINEA RECTA

Obligaciones financieras

Son instrumentos financieros básicos que corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la entidad mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras.

Se miden inicialmente por su valor nominal menos los costos de transacción directamente atribuibles a la obligación financiera
Los pasivos financieros serán mensualmente valorados al costo amortizado, utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

Cuentas por pagar

La FUNDACION PROCREAR reconoce como un pasivo financiero de naturaleza crédito (cuentas por pagar), los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros.

La FUNDACION PROCREAR, deberá identificar desde el reconocimiento inicial, si la cuenta por pagar es de largo o corto plazo para efectos de la medición posterior del pasivo financiero. Las cuentas por pagar corrientes (menos de 360 días) se medirán a su valor nominal, siempre que el efecto del descuento no sea significativo. Las cuentas por pagar largo plazo (superior a 360 días) serán mensualmente valorados al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva y que superen un monto de 1% del pasivo total

Beneficios a empleados

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que FUNDACION PROCREAR proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.

La Organización reconocerá un gasto por todos los costos por beneficios a empleados y un pasivo por el importe adeudado a los empleados, después de deducir los pagos realizados a su favor.

En la FUNDACION PROCREAR los beneficios a empleados son a corto plazo, ya que su pago es totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios.

Los beneficios de corto plazo se medirán por el valor total adeudado, que se define como la cantidad a pagar establecida entre las partes, en el momento de reconocer el pasivo, de acuerdo con la normatividad laboral vigente en Colombia.

Provisiones y contingencias

Provisiones

Una provisión es un pasivo en el que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento. Entre los ejemplos de provisiones se incluyen los pasivos por garantías, los litigios, los reembolsos a clientes, los contratos onerosos (que generan pérdidas) y las reestructuraciones.

La FUNDACION PROCREAR medirá una provisión como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa. La mejor estimación es el importe que la Organización pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha.

La FUNDACION PROCREAR cargará contra una provisión únicamente los desembolsos para los que fue originalmente reconocida.

Activo contingente

Es un activo de naturaleza posible, surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más sucesos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la FUNDACION PROCREAR

Los activos contingentes solo se revelan en las notas a los estados financieros.

Pasivos contingentes

Un pasivo contingente surge:

Cuando existe una obligación posible surgida a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más sucesos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la FUNDACION PROCREAR

b) cuando existe una obligación presente surgida a raíz de sucesos pasados, para la que no es probable que se vaya a requerir una salida de recursos que incorpora beneficios económicos para cancelar la obligación o cuyo importe no pueda medirse con suficiente fiabilidad.

Los pasivos contingentes solo se revelan en las notas a los estados financieros.

Impuesto de renta diferido

Los activos y pasivos por impuestos de renta diferidos se reconocen por el impuesto a las ganancias que se prevé recuperar o pagar con respecto a la ganancia fiscal de periodos contables futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. El impuesto diferido surge de la diferencia entre los importes reconocidos por los activos y pasivos del FUNDACION PROCREAR en el estado de situación financiera y de su reconocimiento por parte de las autoridades fiscales colombianas, y la compensación a futuro de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento, procedentes de periodos anteriores.

La NIIF para las pymes requiere el reconocimiento de impuesto diferido (activo o pasivo), bajo el método del pasivo, por los conceptos de:

a) Diferencias temporarias: diferencias entre los saldos de la situación financiera según la NIIF para las pymes y las bases fiscales de los activos y pasivos (no P&G ni patrimonio) que se revertirán en el futuro;

b) Pérdidas fiscales acumuladas no utilizadas; y

c) Créditos fiscales no utilizados (por ejemplo, el exceso de renta presuntiva sobre la renta líquida)

FUNDACION PROCREAR
NIT 830.027.264-6
Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTAS EXPLICATIVAS POR CADA PARTIDA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS
Efectivo y equivalentes de efectivo
El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2019 y 2018 incluyen los siguientes componentes:

NOTA 4 - CAJAS

	2019	2018
Cajas generales		
Caja General Administración	10,691,341	4,703,940
Cajas menores	0	0
Caja Menor Administración	1,010,180	294,600
TOTAL CAJAS	11,701,521	4,998,540

NOTA 5 - BANCOS - CUENTAS CORRIENTES

Bancolombia 3945006965	11,439	11,439
Bancolombia 5216124551	193,948	34,165,269
Bancolombia 03938436219	349,850	56,460
Bancolombia 3962815862	12,388	3,807
Bancolombia 3938436393	230,501	18,179,534
TOTAL BANCOS - CUENTAS CORRIENTES	798,125	52,416,509

CUENTAS DE AHORRO

BANCOLOMBIA AHORROS 5204419177	15,352	15,339
DAVIVIENDA	2,248,836	2,248,836
SDS 3968407464	3,961,360	3,961,360
TOTAL BANCOS - CUENTAS DE AHORROS	6,225,548	6,225,535

NOTA 6 - INVERSIONES - Fideicomisos

Bancolombia 300590	189,880	11,725
Bancolombia 305479	52,052,230	60,274,475
Bancolombia 304842	1,641,378	526,260
Bancolombia 304003	290,020	24,167
TOTAL INVERSIONES	54,173,509	60,836,627

NOTA 7 - DEUDORES
Deudores comerciales y otros
Los deudores comerciales y otros comprenden:

ANTICIPOS A CONTRATISTAS	3,316,480	1,669,147
TOTAL ANTICIPOS ENTREGADOS A TERCEROS	3,316,480	1,669,147
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCION		
Anticipo de iva retenido	1,340,347	
Anticipo de Industria y Comercio	536,704	
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCION	1,877,051	0
TOTAL DEUDORES	5,193,531	1,669,147

El movimiento de las propiedades, planta y equipo para el año 2019 y 2018 es el siguiente:
NOTA 8 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Propiedad, planta y equipo		
Edificios-Casa Sede	226,646,000	100,725,000
Maquinaria y Equipo	899,000	899,000
Equipo De Oficina	18,353,236	16,417,536
Equipo De Computacion Y Comunicacion	26,103,099	26,103,099
	272,001,335	144,144,635
Depreciaciones		
Construcciones y edificaciones	(12,269,375.00)	(7,233,125.00)
Maquinaria Y Equipo	(214,500.00)	(214,500.00)
Equipo De Oficina	(13,980,250.00)	(13,476,660.00)
Equipo De Computacion Y Comunicacion	(22,309,814.00)	(21,122,619.00)
	(48,773,939.00)	(42,046,904.00)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	223,227,396	102,097,731

PASIVOS

El saldo de las obligaciones financieras al 31 de diciembre de 2019 y 2018 comprende:

NOTA 9 - OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO

Bancos Nacionales (sobregiros)	5,800	0
Tarjeta de crédito institucional	1,407,080	688,277
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,412,880	688,277

NOTA 10- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Cuentas por pagar a Contratistas	3,098,000	1,048,000
Costos y gastos por pagar por Honorarios y Servicios	2,326,603	13,616,184
Retencion en la Fuente DIAN	62,823	43,000
Retenciones Industria Y Comercio SHD	465,729	994,512
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	5,953,155	15,701,696

NOTA 11 - PASIVOS POR IMPUESTOS

Impuesto a las Ventas por Pagar-DIAN	0	8,344,000
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS	0	8,344,000

NOTA 12 - OTROS PASIVOS - Ingresos Recibidos para Terceros

Caritas Alemania	0	158,846,910
OBC Convenio Salud y Calle	4,165,215	(18,174,185)
TOTAL OTROS PASIVOS	4,165,215	140,672,725

NOTA 13- PATRIMONIO: Al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018 se conformaba así:

CAPITAL SOCIAL

Aportes Sociales	610,000	610,000
Sede Procrear	226,646,000	100,725,000
TOTAL CAPITAL SOCIAL	227,256,000	101,335,000

EXCEDENTES O DEFICIT DEL PRESENTE EJERCICIO

Resultado del Ejercicio contable	69,402,588	(27,407,816)
TOTAL EXCEDENTES ACUMULADOS	69,402,588	(27,407,816)

EXCEDENTES ACUMULADOS EJERCICIOS ANTERIORES

Resultados De Ejercicios Anteriores excedentes	-6,870,208	20,537,608
TOTAL EXCEDENTES ACUMULADOS	-6,870,208	20,537,608
TOTAL PATRIMONIO	289,788,380	94,464,792

Los ingresos de actividades ordinarias de los años 2019 y 2018 incluyen:

INGRESOS

NOTA 14 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Actividades sociales relacionadas con la educación en salud	9,033,309	11,732,343
Proyecto Paz a la foto, Servicios Comunitarios	18,220,800	
Donaciones Internacionales proyecto Caritas Alemania	308,178,851	
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	335,432,960	11,732,343

Los otros ingresos de los años 2019 y 2018 comprenden:

NOTA 15 - OTROS INGRESOS

Intereses	2,241,109	1,570,088
Reintegro de Costos y Gastos	1,696,553	2,934,145
Aprovechamientos, donaciones varias	29,484,735	12,155,150
TOTAL OTROS INGRESOS	33,422,397	16,659,383

FUNDACION PROCREAR
NIT 830.027.264-6
Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

GASTOS

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

NOTA 16 - HONORARIOS		
Avalúos	505,000	0
Asesoria Financiera	800,000	1,700,000
Asesoria Tecnica	148,030,000	16,900,000
TOTAL HONORARIOS	149,335,000	18,600,000
NOTA 17 - ARRENDAMIENTOS		
Arrendamientos	300,000	0
TOTAL CONTRIBUCIONES	300,000	0
NOTA 18 - CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		
Afiliaciones y sostenimiento	300,796	50,000
TOTAL CONTRIBUCIONES	300,796	50,000
NOTA 19 - SEGUROS		
Cumplimiento	300,605	150,084
TOTAL SEGUROS	300,605	150,084
NOTA 20 - SERVICIOS		
Aseo y vigilancia	1,759,070	0
Asistencia Tecnica	37,992,850	0
Acueducto Y Alcantarillado	1,427,977	0
Energia Electrica	1,232,010	0
Telefono De Linea	45,897	156,661
Telefonía Móvil	4,002,084	0
Internet	859,538	600,000
Correo	59,750	1,000,000
Transportes Fletes Y Acarreos	733,950	0
Gas	1,033,060	0
Página Web	50,000	
TOTAL SERVICIOS	49,196,186	1,756,661
NOTA 21 - GASTOS LEGALES		
Notariales	0	0
Registro Mercantil	1,792,800	0
Trámites y Licencias	1,158,000	0
TOTAL GASTOS LEGALES	2,950,800	0
NOTA 22 - MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		
Equipo de cómputo	1,640,500	0
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,640,500	0
NOTA 23 - ADECUACIONES E INSTALACIONES		
Arreglos Locativos Oficinas	8,006,283	0
TOTAL ADECUACIONES E INSTALACIONES	8,006,283	0

FUNDACION PROCREAR
NIT 830.027.264-6
Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2019 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 24 - GASTOS DE VIAJE

Pasajes Aéreos	2,259,260	670,094
Pasajes Terrestres	20,000	0
Otros	580,072	2,660,742
TOTAL GASTOS DE VIAJE	2,859,332	3,330,836

NOTA 25 - DEPRECIACIONES

Construcciones Y Edificaciones	5,036,250	5,036,250
Muebles, Enseres y equipo de oficina	503,590	503,590
Equipo De Computacion Y Comunicacion	1,187,195	1,187,195
TOTAL DEPRECIACIONES	6,727,035	6,727,035

NOTA 26 - DIVERSOS

Libros, suscripciones y revistas	295,000	
Gastos de Representación	360,100	223,000
Elementos De Aseo Y Cafeteria	1,257,914	0
Utiles, papeleria y fotocopias	9,087,604	1,032,063
Taxis Y Buses	3,690,194	
Alimentacion	18,139,668	880,480
Parqueaderos	227,317	23,800
Gastos Varios	39,337,206	1,434,100
TOTAL DIVERSOS	72,395,003	3,593,443

GASTOS NO OPERACIONALES

NOTA 26 - FINANCIEROS

Gastos Bancarios	4,148,221	3,853,317
Intereses	348,166	468,096
Diferencia en cambio		22,236
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	4,496,387	4,343,649

NOTA 27 - GASTOS EXTRAORDINARIOS

Costos Y Gastos Periodos Anteriores	148,488	16,305,785
Impuestos Asumidos	386,175	941,675
Otros, ajuste al peso	5,179	340
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS	539,842	17,247,800

JUAN CARLOS CELIS G.
Representante Legal

CARLOS MORALES C.
Revisor Fiscal MP12952-T

SANDRA MILENA OTALORA M.
Contador Pública MP.109034-T

FUNDACION PROCREAR

INDICADORES ECONOMICOS

PATRIMONIO DE LA FUNDACION POR EL AÑO FISCAL 2019		
Capital social efectivamente pagado	$ 610.000	
mas Superavit de patrimonio	$ 226.646.000	
mas las utilidades retenidas	-$ 6.870.208	
mas las utilidades del ejercicio	$ 69.402.588	
TOTAL	$ 289.788.380	
INDICES FINANCIEROS AÑO 2019		
LIQUIDEZ		
activo corriente /	$ 78.092.235,00	6,77
pasivo corriente	$ 11.531.250,00	
ENDEUDAMIENTO		
pasivo total /	$ 11.531.250,00	4%
activo total	$ 301.319.631,00	
CAPITAL DE TRABAJO		
Act cte-pas cte	$ 78.092.235,00	$ 66.560.985
	$ 11.531.250,00	
INDICADOR DE RIESGO		
Indicador de riesgo		
Activos fijos/pasivo neto	$ 223.227.396,00	1936%
	$ 11.531.250,00	

JUAN CARLOS CELIS GONZALEZ
Representante Legal

CARLOS MORALES CACERES
Revisor Fiscal 12952-T