

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2019 FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA NIT: 830.511.432-2

NOTA 1: NATURALEZA

FUNDACIÓN SOCIAL SUEÑOS DE VIDA es una entidad sin ánimo de lucro, persona Jurídica de derecho privado no gubernamental, constituida el 09 de diciembre de 2004, inscrita en Cámara de comercio de Bogotá el 23 de diciembre de 2004, bajo el número 00080273 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro, vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá y con domicilio en la ciudad de Bogotá. El término de duración de la Fundación es indefinido.

El objeto principal de esta fundación es el mejoramiento de las condiciones de vida de personas, hombres y mujeres líderes de hogar, núcleos familiares que viven en situación de pobreza, necesidad y desplazamiento, desarrollando programas y proyectos que promuevan oportunidades de desarrollo humano y social en pro de la generación de ingresos dentro del territorio nacional.

La publicación de los Estados Financieros de la Compañía, correspondientes a los ejercicios finalizados el 31 de diciembre de 2019, es autorizada por el Concejo de Fundadores, como consta en el Acta del citado órgano de marzo de 2020.

NOTA 2: CUMPLIMIENTO NIIF PARA PYMES

Los Estados Financieros preparados por FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA se ha elaborado de acuerdo con la norma internacional de información financiera (NIIF) para pymes, según decreto 3022 emitido por el ministerio de hacienda el 27 de diciembre de 2013 y demás normatividad vigente.

NOTA 3: POLÍTICAS CONTABLES GENERALES EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2016.

1. MONEDA FUNCIONAL:

La moneda funcional de FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA es el peso colombiano y en ésta se presentan los Estados Financieros.

2 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:

El efectivo incluye el saldo en caja, los saldos en bancos, y el equivalente a efectivo, el cual se identifica como efectivo y efectivo con destinación específica o restricción.

3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS:

El activo o pasivo financiero se reconocerá solo cuando la empresa se convierta en una de las partes contractuales del instrumento financiero.

Estos activos inicialmente se reconocen al precio de la transacción más todos los costos de la operación.

4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA. reconocerá una partida como elemento de propiedades, planta y equipo en las siguientes condiciones:

- a) Es probable que FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA. obtenga los beneficios económicos futuros asociados con el elemento.
- b) El costo del elemento pueda medirse con fiabilidad.
- c) Se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios a terceros o con propósitos administrativos y,
- d) Se esperan usar durante más de un período (1 año)

Los elementos que cumplan con los anteriores requisitos también deberán cumplir con los siguientes grados de materialidad analizados individualmente o en conjunto:

- a) Todo terreno y edificación se activa independiente de cuál sea su valor.
- b) Los equipos de computación cuyo valor sea superior a dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes.
- c) Los equipos de comunicación cuyo valor supere los dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes
- d) Maquinaria y equipo cuando superen los dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes
- e) Muebles y equipos de oficina cuando superen los dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes
- f) Todos los vehículos y equipos de transporte se activarán
- g) Los activos que sean menores a cien mil pesos m/cte (\$100.000) deberán ser contabilizados como gastos
- h) Los activos que hacen parte de una Unidad Generadora de Efectivo, que su valor supere los \$100.000 y que necesiten ser controlados serán activados como un componente de la misma

Los activos que oscilen entre 0 y medio (1/2) salario mínimo mensual legal vigente deberán ser contabilizados como gastos.

Los activos que sean mayor a (1/2) medio salario mínimo mensual legal vigente y menor a dos (2) salarios mínimos mensuales legales vigentes deberán ser reconocidos como activos fijos y depreciarlos en el mes siguiente de su adquisición y deberán ser controlados mediante inventarios administrativos.

Los rangos de vida útil por clase de activo serán los siguientes:

CLASE	TIEMPO	MÉTODO
Terrenos	Sin Depreciación	
Edificios y construcciones	20 años	Lineal
Maquinaria y Equipo	8 años	Lineal
Muebles y Enseres	10 años	Lineal
Equipo de computo	5 años	Lineal
Flota y Equipo de Transporte	8 años	Lineal
Equipo de telecomunicaciones	5 años	Lineal

5. PROVISIONES Y CONTINGENCIAS:

FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA revela un pasivo contingente a menos que la posibilidad de tener una salida de recursos sea remota.

Probabilidades de salidas de recursos:

Prácticamente seguro	$\geq 90\%$	Pasivo
Probable (más que posible)	$\geq 75\%$ y $< 90\%$	Provisión
Posible	$\geq 50\%$ y $< 75\%$	Pasivo Contingente
Remoto	$< 50\%$	Sin efecto en los Estados Financieros

FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA no reconoce ningún activo contingente. En el caso de que sea probable la entrada de beneficios económicos a la compañía, por causa de la existencia de activos contingentes, se revela acerca de los mismos en las notas a los estados financieros.

6. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS:

FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA reconoce el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados durante el periodo sobre el que se informa, dentro de los beneficios entregados por FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA a sus empleados se encuentran los siguientes:

- Beneficios a empleados de acuerdo a la legislación colombiana
 - (a) Sueldos
 - (b) Cesantías
 - (c) Interés de Cesantías
 - (d) Vacaciones
 - (e) Prima de servicios
 - (f) Dotación
 - (g) Demás pagos exigidos por la legislación vigente en el periodo en el que se informa

- Beneficios a corto plazo otorgados por la administración:

Los beneficios a corto plazo otorgados por la administración comprenden ausencias remuneradas y demás pagos que se consideren necesarios para compensar el servicio prestado por el empleado y garantizar su bienestar.

Por política interna de la compañía no se cuentan con beneficios a empleados POST -EMPLEO y tampoco beneficios a largo plazo, ya que se reconocen los pagos a los cuales tiene derecho dentro del tiempo en el cual labore o preste su servicio

7. SUBVENCIONES DEL GOBIERNO:

La FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA reconoce una subvención del gobierno como una ayuda en forma de una transferencia de recursos a una entidad en contrapartida del cumplimiento, futuro o pasado, de ciertas condiciones relacionadas con sus actividades de operación.

Las subvenciones del gobierno excluyen las formas de ayuda gubernamental a las que no cabe razonablemente asignar un valor, así como las transacciones con el gobierno que no pueden distinguirse de las demás operaciones normales de la entidad.

Se reconocen las subvenciones del gobierno cuando:

- (a) Una subvención que no impone condiciones futuras específicas sobre los receptores se reconocerá como ingreso cuando los importes obtenidos por la subvención sean exigibles.
- (b) Una subvención que impone condiciones de rendimiento futuras específicas sobre los receptores se reconocerá como ingreso solo cuando se cumplan las condiciones de rendimiento.
- (c) Las subvenciones recibidas antes de que se satisfagan los criterios de reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias se reconocerán como pasivo.
- (d) Las subvenciones que al finalizar su plazo de ejecución no hayan sido utilizadas; se deberá reconocer en sus estados financieros una cuenta por pagar a la entidad gubernamental realizando la devolución de dichos ingresos.

NOTA 4: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen, el efectivo disponible en caja, cuentas corrientes y de ahorros poseídas por la FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA para el desarrollo de su objeto social; hasta el año 2019 el efectivo y equivalente al efectivo con destinación específica hace referencia a los dineros entregados por el Instituto Colombiano De Bienestar Familiar (ICBF) los cuales fueron cerrados a 31 de diciembre de 2019.

DETALLE	2019	2018
CAJA GENERAL	0	0
CAJA MENOR	500,000	500,000
CAJA MENOR 2	0	0
CAJAS MENORES JARDINES	2,800,000	2,800,000
BANCO AV 041.08092-0	0	0
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	3,300,000	3,300,000

DETALLE	2019	2018
AV VILLAS 041-08768-5 CRA CTE ICBF	0	0
BANCO BBVA CTA 1308980100014162	261,207,327	24,144,234
BANCO BBVA CTA 1308980200187984	50,883,928	18,951,053
BANCO BBVA CTA 1308980200187992	6,006	6,006
BANCO BBVA CTA 1308980200188024	36,802,062	3,890,937
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO DE USO ESPECIFICO	348,899,323	46,992,230

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	352,199,323	50,292,230
---	--------------------	-------------------

NOTA 5: CUENTAS POR COBRAR

- A continuación, se detallan los rubros que hacen parte de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2019:
 - **Anticipos a Contratistas;** Corresponden a los anticipos entregados a los diferentes contratistas y proveedores de la Fundación.
 - **Rendimientos Financieros;** Corresponde a las retenciones en la fuente descontadas sobre los rendimientos financieros generados por las cuentas de ahorro.

DETALLE	2019	2018
CUOTAS DE PARTICIPACION POR COBRAR	0	2,033,000
ANTICIPO A CONTRATISTAS	1,451,374	8,571,323
CUENTAS POR COBRAR A PARTICULARES	0	55,968,893
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	4,246	5,015
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	1,455,620	66,578,231

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

LA FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA, realizo compras por la suma de \$3.276.806=, correspondiente a muebles y enseres, equipo de cómputo y cámaras de seguridad; para el funcionamiento de los hogares empresariales, durante el año gravable 2019 no se dieron dadas de baja en la propiedad, planta y equipo, la variación en el rubro de depreciación corresponde al uso de los respectivos activos, desde la fecha de adquisición hasta el periodo sobre el que se informa.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO						
COSTO	Propiedad de Inversión	Edificios	Muebles y Enseres	Equipo de Computo	Equipo de Telecomunicaciones	TOTAL
Saldo a 31 de diciembre de 2018	-	22,280,200	99,519,854	14,074,042	2,451,250	138,325,346
(+) Compras	0	0	159,000	216,806	2,901,000	3,276,806
(-) Transferencias a propiedades de inversión	0	0	0	0	0	-
(+/-) Traslado entre cuentas	0	0	0	0	0	-
(-) Disposición de Propiedad, Planta y Equipo	0	0	0	0	0	-
Saldo a 31 de diciembre de 2019	-	22,280,200	99,678,854	14,290,848	5,352,250	141,602,152
DEPRECIACIÓN	Propiedad de Inversión	Edificios	Muebles y Enseres	Equipo de Computo	Equipo de Telecomunicaciones	TOTAL
Saldo a 31 de diciembre de 2018	-	5,242,400	31,612,296	15,503,830	10,880,060	63,238,587
(+) Depreciación	0	1,310,600	9,292,262	2,476,959	2,736,745	15,816,566
(-) Traslado a propiedades de inversión	0	0	0	0	0	-
(+/-) Traslado entre cuentas	0	0	0	0	0	-
(-) Disposición de Propiedad, Planta y Equipo	0	0	0	0	0	-
Saldo a 31 de diciembre de 2019	-	6,553,000	40,904,559	17,980,789	13,616,805	79,055,153
Saldo Neto 31 de diciembre 2018	-	17,037,800	67,907,558	(1,429,788)	(8,428,810)	75,086,760
Saldo Neto 31 de diciembre 2019	-	15,727,200	58,774,295	(3,689,941)	(8,264,555)	62,546,999

NOTA 7: PASIVOS FINANCIEROS

- Los proveedores nacionales hacen referencia a las contratistas que prestaron servicios y/o vendieron bienes a la Fundación durante el mes de diciembre de 2019
 - En otros gastos por pagar se evidencia un saldo de \$125.569.381= correspondiente a reembolso de caja menor, \$122.308.137= correspondiente al registro de la provisión de las indemnizaciones a las personas que trabajaron durante el año 2019 en los hogares empresariales, los cuales fueron cerrados y se requiere la autorización del ministerio de Trabajo para la efectiva liquidación de estas personas, se espera que esta autorización sea emitida en el mes de junio de 2020.
- Las libranzas y aportes voluntarios de empleados, corresponde a descuentos autorizados por los empleados de nómina para pago a entidades de préstamos por libranza, estos rubros se cancelan al mes siguiente de realizado el descuento.

DETALLE	2019	2018
PROVEEDORES NACIONALES	249,505	23,478,973
OTROS GASTOS POR PAGAR	125,569,381	42,822,284
PAGOS FACTURAS	110,583,566	0
COOPERATIVA COPERAEL	554,186	3,768,825
MATRIX CREDITOS SAS	523,400	2,567,800
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	237,480,038	72,637,882

NOTA 8: BENEFICIOS A EMPLEADOS

En los beneficios a empleados de la compañía se evidencian los saldos equivalentes al derecho que tiene los trabajadores por concepto de:

- Salarios por pagar empleados por su prestación de servicios
- Cesantías el cual corresponde a un salario más auxilio de transporte al año o proporcional al tiempo laborado, estas se deben cancelar a los fondos de cesantías antes del 14 de febrero de 2020.
- Prima de servicios el cual corresponde a medio salario más auxilio de transporte semestral o proporcional al tiempo laborado
- Vacaciones el cual corresponde a medio salario al año o proporcional al tiempo laborado.
- Intereses de cesantías son equivalentes al 12% de las cesantías o proporcional al tiempo laborado y deben ser pagados a los empleados antes del 31 de enero de 2020.
- Aportes y retenciones de nómina corresponde a la seguridad social y parafiscales causadas en el mes de diciembre de 2019, las cuales deben ser canceladas antes del sexto día hábil de enero de 2020.
- Es importante tener en cuenta que adicional al salario mínimo, a las agentes educativas se les cancela una bonificación prestacional equivalente a \$100.000= mensuales, los cuales son asumidos dentro del fondo de educación general; esto se realiza como incentivo.
- Por el año 2019, Grupo Empresarial en Línea S.A. como principal empresa benefactora de la Fundación Social Sueños de Vida autorizo una bonificación de fin de año correspondiente a 15 días laborados para todos sus empleados.

DETALLE	2019	2018
SALARIOS POR PAGAR	21,061,608	4,396,155
CESANTIAS	28,215,522	26,036,048
INTERESES DE CESANTIAS	3,475,218	3,147,510
VACACIONES	-9,085,184	-4,893,094
APORTES EPS	3,797,400	4,199,100
APORTES RIESGOS PROFESIONALES	109,900	97,600
ICBF, SENA, CAJA DE COMPENSACION	2,768,500	2,960,000
FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES	4,767,600	5,284,208
TOTAL PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	55,110,564	41,227,527

NOTA 9: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

- LA FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA, de acuerdo con la legislación fiscal vigente en Colombia, es agente retenedor a título de renta, por lo tanto, el saldo por pagar corresponde a los descuentos realizados a los contratistas; deben ser cancelados en el mes de enero de 2020, adicionalmente mediante la Resolución DDI-000601 del 15 de enero de 2019, la secretaria de hacienda distrital determina que los no responsables de IVA no son agentes retenedores del impuesto de ICA, es por esta razón que la FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA no tiene saldo por pagar por concepto de estas retenciones.

DETALLE	2019	2018
RTE FUENTE POR PAGAR	1,113,779	2,016,335
IMPTO INDUSTRIA Y CIO RETENIDO	0	697,582
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1,113,779	2,713,917

NOTA 10: ACTIVO NETO

El activo neto de la compañía es equivalente al saldo residual de los activos y pasivos poseídos al cierre del periodo sobre el que se informa, el cual está constituido de la siguiente manera:

- Los excedentes de la compañía están a disposición del consejo de fundadores los cuales toman la decisión de los proyectos sobre los cuales se deben destinar estos excedentes.
- Los excedentes correspondientes al año 2018 se destinaron para el programa polimotor deportivo durante el año 2019, sin embargo, este programa tuvo un valor de \$2.500.000=, de acuerdo con la legislación colombiana la diferencia se convierte en ingreso gravado por el año 2019.

DETALLE	SALDO EXCEDENTES
EXCEDENTE ACUMULADO - AÑO 2017	2,743,653
COMPRA DE UNIFORMES PARA NIÑOS ESCUELA DE FUTBOL	-2,000,000
EXCEDENTE ACUMULADO - AÑO 2018	2,708,250
PROGRAMA POLIMOTOR DEPORTIVO	-2,500,000
EXCEDENTE ACUMULADO - AÑO 2019	48,825,416
SALDO NETO 2019	48,825,416

NOTA 11: INGRESOS OPERACIONALES

El importe reconocido en este rubro pertenece al desarrollo de la actividad económica de FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA, en los cuales se evidencia las donaciones que entrega GRUPO EMPRESARIAL EN LINEA en cumplimiento de su labor social, así como las Subvenciones entregadas por el ICBF regionales Bogotá y Girardot para el funcionamiento de los Hogares Empresariales y por último los rubros correspondientes a las cuotas de participación y otras donaciones realizadas por empleados de GRUPO EMPRESARIAL EN LINEA S.A.

DETALLE	2019	2018
Subvenciones ICBF	402,258,297	457,397,001
Donaciones GELSA	851,825,075	638,000,000
Otras Donaciones	21,226,000	23,442,000
Cuotas de Participación	61,678,000	119,270,901
Escuela de Fútbol	18,451,001	15,950,011
Rendimientos Financieros	0	254,819
Recuperaciones	27,005,358	3,567,460
Otros Ingresos	552,074	138,652
TOTAL INGRESOS POR OPERACIONES CONTINUADAS	1,382,995,805	1,258,020,844

NOTA 12: INGRESOS OPERACIONES CONTINUADAS

DESTINACIÓN INGRESOS CON RESTRICCIÓN

Las Subvenciones entregadas por el ICBF presentan restricciones ya que de acuerdo con los contratos firmados con las regionales se determina los gastos que cubren dichos fondos de acuerdo con el presupuesto que el Gobierno entrega a la entidad, a continuación, se relacionan las destinaciones de estas subvenciones del ICBF:

DETALLE	FONDO REGIONAL BOGOTÁ	FONDO REGIONAL GIRARDOT	TOTAL ICBF 2019
Beneficios a Empleados	221,425,968	80,493,320	301,919,288
Pólizas	1,336,300	464,800	1,801,100
Otros Gastos (Alimentación, Material Didáctico, entre otros)	122,956,912	37,258,997	160,215,909
TOTAL DESTINACION RECURSOS ICBF	345,719,180	118,217,117	463,936,297

Las Subvenciones del ICBF cubre gastos de nómina de las Agentes Educativas hasta el Salario Mínimo Legal Vigente en Colombia y la Dotación, Material Didáctico, Alimentación, Aseo y Póliza que ampara a los niños.

DESTINACIÓN INGRESOS SIN RESTRICCIÓN

Las Donaciones de GRUPO EMPRESARIAL EN LINEA S.A, las Otras donaciones y las cuotas de participación, son los ingresos que no tienen restricción y se pueden destinar a gastos incurridos diferentes a los que cubren las subvenciones del ICBF, esto quiere decir el valor residual de las erogaciones en los Hogares Empresariales son cubiertos por estos ingresos.

RENDIMIENTOS FINANCIEROS, RECUPERACIONES Y OTROS INGRESOS

Son los beneficios económicos de la empresa que no está en el giro ordinario de su actividad económica:

- (a) Financieros: corresponde al importe de los intereses financieros recibidos del banco BBVA.

- (b) Recuperaciones: corresponde a los gastos reconocidos en periodos anteriores al que se informa y recuperados en el periodo que se informa, en el cierre del ejercicio del año 2018 se realiza una provisión de \$25.000.000=, los cuales correspondían a una demanda laboral que de acuerdo a las probabilidades mencionadas por el proceso jurídico era posible que durante el año 2019 se incurriera en este gasto, sin embargo y por errores de procedimiento de la contraparte el fallo sale a favor de la FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA, por lo tanto se registra la recuperación de este rubro provisionado.

ITEM	JUZGADO	AÑO	ASUNTO	VINCULO	DEMANDADO	PRETENSIÓN
1	Juzgado 4 Laboral del circuito	2017	LABORAL - DESPIDO SIN JUSTA CAUSA ENTRE OTROS	NOMINA	FSSV	\$65,000,000

- (c) Otros Ingresos: corresponde al importe de los demás beneficios: ajustes al peso

NOTA 13: GASTOS OPERACIONALES FONDO EDUCACIÓN GENERAL

DETALLE	FONDO EDUCACION GENERAL
Beneficios a Empleados	530,375,057
Gastos Deportivos y Recreación	0
Honorarios	15,094,829
Impuestos	247,673
Arrendamientos	166,454,105
Contribuciones	13,185,000
Pólizas	813,400
Servicios	33,647,413
Legales	2,240,400
Mantenimientos	1,228,800
Adecuaciones	37,940,880
Gastos de Viaje	4,515,572
Depreciaciones	15,816,566
Gastos Financieros	7,963,610
Multas, sanciones y Litigios	139,962
Castigo de Cartera	0
Otros Gastos (Alimentación, Material Didáctico, entre otros)	41,816,061
TOTAL DESTINACION INGRESOS SIN RESTRICCION	871,479,329

- (a) Beneficios a Empleados: corresponde al importe de los gastos incurridos en la contraprestación de los servicios del personal administrativo y la bonificación prestacional de las agentes educativas, la nómina de la FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA termina el año 2019 así:

- a. 1 coordinador de Proyecto Social
- b. 1 coordinador Pedagógico

- c. 1 auxiliar Pedagógica
 - d. 1 psicóloga
 - e. 1 aprendiz Sena
 - f. 7 auxiliares de Servicios Generales
 - g. 2 supervisoras Educativas
 - h. 16 agentes Educativas (12 Bogotá – 4 Girardot)
- (b) Honorarios: corresponde al importe de estudio de riesgos, exámenes médicos y visitas domiciliarias
- (c) Arrendamientos: corresponde al importe de gastos arrendamientos de los lugares donde funcionan los Hogares Empresariales.
- (d) Seguros: Corresponde a la póliza pagada que ampara a los niños y la póliza contractual con el ICBF.
- (e) Servicios: corresponde al importe que se paga por servicios públicos en los Hogares Empresariales.
- (f) Gastos legales: corresponde a los importes de la actualización de la matrícula mercantil, así como de los certificados que expide la Cámara de comercio. También incluye gastos notariales
- (g) Mantenimientos y Reparaciones Locativas: corresponde a los importes de mantenimientos realizados en los Hogares Empresariales.
- (h) Gastos de viaje: corresponde a los importes por alojamiento y transporte que realizan personal para ir atender requerimientos en los Hogares Empresariales.
- (i) Depreciaciones: el importe de las depreciaciones a los activos de Fundación Social Sueños de Vida.
- (j) Diversos: corresponde a los importes en que incurre la empresa en el giro ordinario de su actividad: Material Didáctico, Combustible y lubricantes, Taxis y buses, Alimentación y parqueaderos.

OTROS GASTOS

Financieros: Corresponden a los demás gastos que no hacen parte de los gastos administrativos: Comisiones que se le pagan a los bancos por la compensación de los servicios prestados, Ajuste a miles, Intereses por Mora en el pago de Seguridad Social y Gravamen al movimiento financiero que corresponden a una tarifa del 4*1000 por cada movimiento o transacción bancaria.

NOTA 14: IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

En este rubro se encuentra el impuesto de renta cancelado correspondiente al año inmediatamente anterior, ya que se determina cuando la Fundación Social Sueños de Vida termina actividades y se evidencia el valor no destinado de los excedentes correspondientes al año anterior.

NOTA 16: HECHOS POSTERIORES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se presentaron hechos posteriores del periodo sobre el que se informa.

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

FUNDACION SOCIAL SUEÑOS DE VIDA

Nosotros el representante legal y contador general Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo a diciembre 31 de 2018, de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 y Decreto 2420 de 2015.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2018; así como los Resultados de sus Actividades, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. 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. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas revelaciones, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

Dado en Bogotá a los 13 días del mes de febrero del año 2019.

Cordialmente,



ARLEY ANTONIO TOVARNARANJO

Representante Legal



JYDY MARCELA CACERES MUÑOZ

Tarjeta Profesional 150512 - T

Contador Publico