



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

CONTENIDO:

- **CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS**
- **ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**
- **ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO**
- **ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO**
- **ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**
- **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS**
- **DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL**



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

**CERTIFICACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON BASE EN EL ARTÍCULO 37
DE LA LEY 222 DE 1995**

A DICIEMBRE 31 DE 2019

Señores

JUNTA DIRECTIVA

FUNDACOOONFIE

Neiva - Huila

Nosotros **DIANA KAREN POLANIA CUELLAR** Directora de la Fundación y el Contador Público **SANDRA LILIANA CACHAYA V.** con Tarjeta Profesional de Contador Público No. 84108-T de la Fundación del Presente y Futuro Solidario Nit. 813.013.006-1, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y Notas a diciembre 31 de 2019.

Los procedimientos de reconocimiento, medición y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, asegurando que no contienen errores materiales y que representan fielmente la Situación Financiera a 31 de diciembre de 2019; así como los resultados de sus operaciones, los Cambios en el Patrimonio, sus Flujos de Efectivo y las Notas a 31 de diciembre de 2019, y además:

- Las cifras incluidas son tomadas de los libros y auxiliares respectivos con excepción de las reclasificaciones realizadas en algunas cuentas para efectos de presentación de los estados financieros.
- 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.
- Aseguramos la existencia de activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con acumulación de sus transacciones en el ejercicio 2019.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas Notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

- No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas consecuentes.
- Los aportes a la Seguridad Social han sido efectuados, declarados y pagados de acuerdo con las disposiciones legales.
- En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Neiva a los veintinueve (29) días del mes de enero de 2020.

Cordialmente,

DIANA KAREN POLANIA C.
Directora
C.C. 36.308.942 de Neiva

SANDRA LILIANA CACHAYA V.
Contador Público
Tarjeta Profesional 84108-T



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Informe en Pesos Colombianos
A diciembre 31 de 2019 comparativo con el año 2018**

ACTIVO	Nota	Año 2019	Año 2018	Var. Absoluta	Var. Relativa
ACTIVOS CORRIENTES					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3,1				
Caja general y menor		\$ 4.028.695	\$ 4.408.144	\$ (379.449)	-9%
Cuentas de ahorro		\$ 27.887.277	\$ 40.729.476	\$ (12.842.199)	-32%
Inversiones en organismos cooperativos		\$ 2.928.532	\$ 2.552.132	\$ 376.400	15%
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		\$ 34.844.504	\$ 47.689.752	\$ (12.845.248)	-27%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS					
Deudores Clientes	3,2	\$ 23.021.212	\$ 11.379.075	\$ 11.642.137	102%
Deterioro de Deudores		\$ -	\$ -	\$ -	0%
Anticipos y Avances		\$ 26.819.163	\$ 33.494.500	\$ (6.675.337)	-20%
Ingresos por Cobrar - Anticipo de Impuestos		\$ 14.592.027	\$ 10.252.561	\$ 4.339.466	42%
Deudores Varios		\$ 2.653.930	\$ 2.153.930	\$ 500.000	23%
TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBR		\$ 67.086.332	\$ 57.280.066	\$ 9.806.266	17%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 101.930.836	\$ 104.969.818	\$ (3.038.982)	-3%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	3,3				
Maquinaria y Equipo		\$ 5.963.800	\$ 5.963.800	\$ -	0%
Equipo de Oficina		\$ 10.121.200	\$ 10.121.200	\$ -	0%
Equipo de computo y comunic.		\$ 9.431.242	\$ 7.013.586	\$ 2.417.656	34%
Menos Depreciación		\$ (13.501.161)	\$ (11.647.869)	\$ (1.853.292)	16%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 12.015.081	\$ 11.450.717	\$ 564.364	5%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 12.015.081	\$ 11.450.717	\$ 564.364	5%
TOTAL ACTIVO		\$ 113.945.917	\$ 116.420.535	\$ (2.474.618)	-2%



FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOONFIE
NIT. 813.013.006-1

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Informe en Pesos Colombianos
A diciembre 31 de 2019 comparativo con el año 2018

PASIVO	Nota	Año 2019	Año 2018	Var. Absoluta	Var. Relativa
PASIVOS CORRIENTES					
PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES					
	3,4				
Obligaciones Financieras - Bancos Nacionales	\$	7.429.229 \$	11.442.580 \$	(4.013.351)	-35%
Otras Obligaciones por Pagar a entidades cooperativas	\$	51.811.946 \$	- \$	51.811.946	100%
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	\$	59.241.175 \$	11.442.580 \$	47.798.595	418%
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUEN.					
	3,5				
Proveedores	\$	10.456.392 \$	51.230.146 \$	(40.773.754)	-80%
Retención en la Fuente	\$	3.402.334 \$	1.310.591 \$	2.091.743	160%
Impuesto de Industria y Comercio	\$	173.322 \$	16.267 \$	157.055	965%
Retenciones y Aportes de Nómina	\$	- \$	2.182.373 \$	(2.182.373)	-100%
Impuesto a las Ventas por Pagar	\$	1.613.453 \$	1.613.514 \$	(61)	0%
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS	\$	15.645.501 \$	56.352.891 \$	(40.707.390)	-72%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS					
	3,6				
Obligaciones Laborales por Pagar	\$	9.331.168 \$	9.338.377 \$	(7.209)	0%
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$	9.331.168 \$	9.338.377 \$	(7.209)	0%
OTROS PASIVOS CORRIENTES					
	3,7				
Anticipos y avances recibidos de clientes	\$	10.424.167 \$	20.596.300 \$	(10.172.133)	-49%
Ingresos recibidos para terceros	\$	- \$	- \$	-	0%
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	\$	10.424.167 \$	20.596.300 \$	(10.172.133)	-49%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$	94.642.011 \$	97.730.148 \$	(3.088.137)	-3%
PASIVOS NO CORRIENTES					
OTROS PASIVOS NO CORRIENTES					
	N/A				
Anticipos y avances recibidos de clientes	\$	- \$	- \$	-	0%
Ingresos recibidos para terceros	\$	- \$	- \$	-	0%
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	\$	- \$	- \$	-	0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$	- \$	- \$	-	0%
TOTAL PASIVO	\$	94.642.011 \$	97.730.148 \$	(3.088.137)	-3%
PATRIMONIO					
	3,8				
Aportes sociales	\$	558.632 \$	558.632 \$	-	0%
Donaciones	\$	10.100.000 \$	10.000.000 \$	100.000	1%
Reservas obligatorias	\$	6.445.048 \$	6.445.048 \$	-	0%
Excedentes de ejercicios anteriores	\$	- \$	- \$	-	0%
Excedentes del Ejercicio actual	\$	2.200.226 \$	1.686.707 \$	513.519	30%
TOTAL PATRIMONIO NETO	\$	19.303.906 \$	18.690.387 \$	613.519	3%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$	113.945.917 \$	116.420.535 \$	(2.474.618)	-2%

DIANA KAREN POLANIA C.
Directora Fundacoofie
Ver Certificación adjunta

LUIS ENRIQUE TOVAR
Revisor Fiscal
T.P. 35386-T
Ver dictamen adjunto

SANDRA LILIANA CACHAYA V.
Contadora
T.P. 84108-T
Ver certificación adjunta



FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOFFIE
NIT. 813.013.006-1

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Informe en Pesos Colombianos
De enero 01 a Diciembre 31 de 2019 Comparativo con el año 2018

	Nota	%	dic-19	%	dic-18	Var. Absoluta	Var. Rel.
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,9	100%	\$ 1.921.342.484	100%	\$ 1.444.252.581	\$ 477.089.903	33%
Ingresos por agencia de viajes			\$ 1.071.075.807		\$ 686.685.985	\$ 384.389.822	56%
Ingresos por capacitación y enseñanza cooperativa			\$ 47.151.500		\$ 225.090.817	\$ (177.939.317)	-79%
Ingresos por actividades de asociación y escuelas			\$ 803.115.177		\$ 532.475.779	\$ 270.639.398	51%
MENOS COSTO DE VENTAS	3,10	86%	\$ 1.655.209.718	84%	\$ 1.211.337.798	\$ 443.871.920	37%
Costo de Ventas por Ingresos por agencia de viajes			\$ 1.023.731.783		\$ 636.432.749	\$ 387.299.034	61%
Costo de Ventas por otros ingresos			\$ 631.477.935		\$ 574.905.049	\$ 56.572.886	10%
EXCEDENTE BRUTO EN VENTAS		14%	\$ 266.132.766	16%	\$ 232.914.783	\$ 33.217.983	14%
GASTOS ORDINARIOS DE ADMON.	3,11	14%	\$ 275.290.262	17%	\$ 245.104.605	\$ 30.185.657	12%
Gastos de Personal			\$ 127.370.725		\$ 139.337.858	\$ (11.967.133)	-9%
Honorarios			\$ 18.975.576		\$ 16.934.904	\$ 2.040.672	12%
Impuestos			\$ 46.629.473		\$ 47.300.477	\$ (671.004)	-1%
Arrendamientos			\$ 2.200.000		\$ 2.400.000	\$ (200.000)	-8%
Contribuciones y afiliaciones			\$ 80.000		\$ -	\$ 80.000	100%
Seguros			\$ 4.868.942		\$ 2.815.468	\$ 2.053.474	73%
Servicios			\$ 48.590.053		\$ 13.173.509	\$ 35.416.544	269%
Gastos Legales			\$ 1.856.940		\$ 1.411.800	\$ 445.140	32%
Mantenimiento y reparaciones			\$ 737.227		\$ 268.403	\$ 468.824	175%
Gastos de Viaje			\$ 7.679.600		\$ 5.680.433	\$ 1.999.167	35%
Depreciaciones			\$ 1.853.292		\$ 1.853.292	\$ -	0%
Diversos			\$ 14.448.434		\$ 13.928.461	\$ 519.973	4%
DEFICIT OPERACIONAL		0%	\$ (9.157.496)	-1%	\$ (12.189.822)	\$ 3.032.326	-25%
OTROS INGRESOS ORDINARIOS	3,12		\$ 26.413.584		\$ 17.392.814	\$ 9.020.770	52%
Ingresos Financieros			\$ 25.057.993		\$ 14.590.965	\$ 10.467.028	72%
Ingresos por recuperaciones			\$ 1.355.591		\$ 2.801.849	\$ (1.446.258)	-52%
MENOS GASTOS FINANCIEROS	3,13	1%	\$ 15.055.862	0%	\$ 3.516.286	\$ 11.539.576	328%
Gastos Financieros			\$ 13.754.163		\$ 3.481.166	\$ 10.272.997	295%
Gastos Extraordinarios			\$ 762.636		\$ 35.120	\$ 727.516	2072%
Gastos Diversos			\$ 539.063		\$ -	\$ 539.063	100%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		0%	\$ 2.200.226	0%	\$ 1.686.707	\$ 513.519	30%
IMPUESTOS CORRIENTES			\$ -		\$ -	\$ -	0%
EXCEDENTE DEL PERIODO		0%	\$ 2.200.226	0%	\$ 1.686.707	\$ 513.519	30%

DIANA KAREN POLANIA C.
Directora Fundacoofie
Ver Certificación adjunta

LUIS ENRIQUE TOVAR
Revisor Fiscal
T.P. 35386-T
Ver dictamen adjunto

SANDRA LILIANA CACHAYA V.
Contadora
T.P. 84108-T
Ver certificación adjunta



FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACONFIE
NIT. 813.013.006-1

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Informe en Pesos Colombianos
De enero 01 a Diciembre 31 de 2019 Comparativo con el año 2018

CONCEPTO	SALDO FINAL DIC. 31/18	AUMENTOS 2.019	DISMINUCIONES 2.019	SALDO FINAL DICIEMBRE 31/19
APORTES SOCIALES	\$ 558.632	\$ -	\$ -	\$ 558.632
DONACIONES	\$ 10.000.000	\$ 100.000	\$ -	\$ 10.100.000
RESERVAS	\$ 6.445.048	\$ -	\$ -	\$ 6.445.048
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
EXCEDENTES DEL PRESENTE EJERCICIO	\$ 1.686.707	\$ 2.200.226	\$ 1.686.707	\$ 2.200.226
TOTALES	\$ 18.690.387	\$ 2.300.226	\$ 1.686.707	\$ 19.303.906

DIANA KAREN POLANIA C.
Directora Fundaconfie
Ver Certificación adjunta

LUIS ENRIQUE TOVAR
Revisor Fiscal
T.P. 35386-T
Ver dictamen adjunto

SANDRA LILIANA CACHAYA V.
Contadora
T.P. 84108-T
Ver certificación adjunta



FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
Informe en Pesos Colombianos
De enero 01 a Diciembre 31 de 2019

RECURSOS PROVISTOS POR :

Excedentes del Ejercicio 2.200.226,00

PARTIDAS QUE NO REQUIEREN EFECTIVO

Provision Depreciacion	1.853.292,00	
Donaciones	100.000,00	
Reserva Legal	0,00	
Menos Resultado del Ejercicio Anterior	(1.686.707,00)	
Traslado Resultado Ejerc Anteriores	0,00	266.585,00

EFECTIVO GENERADO POR OPERACIONES

Pasivos Financieros Corrientes	47.798.595,00	
Pasivos por Impuestos Corrientes	2.248.737,00	
		50.047.332,00

TOTAL EFECTIVO GENERADO 52.514.143,00

EFECTIVO UTILIZADO EN OPERACIONES

Cuentas por cobrar comerciales ctes	9.806.266,00	
Propiedad, Planta y Equipo	2.417.656,00	
Cuentas por Pagar Proveedores	40.773.754,00	
Retencion y aportes de nomina	2.182.373,00	
Provisiones Ctes Beneficio Empleados	7.209,00	
Otros Pasivos no Financieros no Corrientes	10.172.133,00	
		65.359.391,00

TOTAL EFECTIVO UTILIZADO 65.359.391,00

INCREMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO (12.845.248,00)
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO 47.689.752,00

EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO 34.844.504,00

DIANA KAREN POLANIA C.
Directora Fundacoofie
Ver Certificación adjunta

LUIS ENRIQUE TOVAR
Revisor Fiscal
T.P. 35386-T
Ver dictamen adjunto

SANDRA LILIANA CACHAYA V.
Contadora
T.P. 84108-T
Ver certificación adjunta



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE
ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2019**

Nota No. 1. REVELACIONES.

La **FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO – FUNDACOOONFIE** identificada con el Nit. 813.013.006-1 es una fundación sin ánimo de lucro, con domicilio principal en la ciudad de Neiva, en la Calle 10 No. 6-68, constituida mediante el Acta de diciembre 19 de 2003 e inscrita en la Cámara de Comercio el 12 de febrero de 2004 bajo el número 00011071 del libro 1 de las personas jurídicas sin ánimo de lucro. Su vigencia es de carácter indefinido y su objeto social es el de contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de la comunidad en general.

Nota No. 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

2.1. Sistema Contable: la contabilidad y los estados financieros de la **FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO “FUNDACOOONFIE”** se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones y normas legales expresadas en Colombia.

2.2. Unidad Monetaria: de acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la fundación para las cuentas de balance y estado de resultados es el peso colombiano.

2.3. Diferencia en cambio: las cuentas por cobrar y por pagar en moneda extranjera son convertidas en pesos colombianos a la tasa representativa de mercado al cierre del ejercicio y para el año en que se llegará a recibir donaciones en dinero o especie certificada por la Superintendencia Financiera. La diferencia en cambio generada se registra en las cuentas de resultado.

2.4. Propiedad, planta y equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Nota No. 3. RELATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

3.1 Efectivo y equivalente al efectivo.

Este rubro representa los valores depositados en caja general, caja menor y en las entidades cooperativas y financieras, así como también el valor de los aportes sociales poseídos en organismos cooperativos.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

CONCEPTO	2019	2018
Caja General y Caja Menor	\$ 4.028.695	\$ 4.408.144,00
Saldo de caja general	\$ 2.895.241	\$ 4.087.352,00
Saldo de Caja menor	\$ 1.133.454	\$ 320.792,00
Cuentas de Ahorros	\$ 27.887.277	\$ 40.729.476
Cuenta de ahorros Coonfie No. 1-1622	\$ 20.354.540	\$ 38.268.806
Cuenta de ahorros Bancolombia No. 7679805465	\$ 4.233.727	\$ 1.597.211
Cuenta de ahorros Coonfie No. 1-2537	\$ 3.299.010	\$ 863.459
Aportes en Organismos Cooperativos	\$ 2.928.532	\$ 2.552.132
Aportes Cooperativa Coonfie	\$ 2.928.532	\$ 2.552.132
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 34.844.504	\$ 47.689.752

3.2 Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar.

Este rubro representa el valor por cobrar a deudores clientes por el suministro de servicios relacionados con la agencia de viajes, anticipos y avances entregados a operadores turísticos con el propósito de garantizar la prestación de estos servicios, el anticipo de impuestos y contribuciones correspondientes a la retención de IVA y de ICA efectuada por nuestros clientes y deudores varios de menor cuantía.

La cartera de la Fundación del Presente y Futuro Solidario es una cartera sana, con vencimiento menor a los 45 días, por lo cual no se efectúa deterioro de deudores.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Deudores Comerciales Clientes cuantías menores	\$ 23.021.212	\$ 11.379.075
Deterioro de Deudores Comerciales Clientes	\$ -	\$ -
Anticipos y Avances entregados	\$ 26.819.163	\$ 33.494.500
Ingresos por Cobrar - Anticipo de impuestos	\$ 14.592.027	\$ 10.252.561
Deudores Varios	\$ 2.653.930	\$ 2.153.930
Deudores Corrientes	\$ 67.086.332	\$ 57.280.066



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

3.3 Propiedades, planta y equipos.

Este rubro representa el saldo de los activos fijos de la Fundación del Presente y Futuro Solidario, el cual está representado por equipos de oficina, de cómputo y otros equipos, los cuales se registran a su valor de adquisición.

Cada activo fijo se deprecia por el método de línea recta, de acuerdo con la siguiente vida útil:

ACTIVO	TASA DEPRECIACION ANUAL	VIDA UTIL EQUIVALENTE
Maquinaria y Equipo	10%	10 años
Equipo de Oficina	10%	10 años
Equipo de Cómputo	20%	5 años

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

NOMBRE DEL ACTIVO	VALOR AÑO 2018	COMPRAS O VENTAS O RETIROS		VALOR AÑO 2019
		ADICIONES AÑO 2019	AÑO 2019	
Maquinaria y Equipo	\$ 5.963.800	\$ -	\$ -	\$ 5.963.800
Equipo de Oficina	\$ 10.121.200	\$ -	\$ -	\$ 10.121.200
Equipo de cómputo y comunicación	\$ 7.013.586	\$ 2.417.656	\$ -	\$ 9.431.242
Total P.P. y E.	\$ 23.098.586	\$ 2.417.656	\$ -	\$ 25.516.242
Menos depreciación acumulada				\$ (13.501.161)
Total P.P. y E.	\$ 23.098.586			\$ 12.015.081

El activo de la Fundación del Presente y Futuro Solidario se compone de las siguientes partidas:

CONCEPTO	2019	2018
Activo Corriente	\$ 101.930.836	\$ 104.969.818
Activo No Corriente	\$ 12.015.081	\$ 11.450.717
Total Activo	\$ 113.945.917	\$ 116.420.535

3.4 Pasivos Financieros Corrientes.

Este rubro representa el saldo de las obligaciones financieras por pagar al cierre del año en que se informa, las cuales se adeudan por concepto de tarjetas de crédito a entidades financieras vigiladas por la Superintendencia Financiera, así como a una obligación contraída con la Cooperativa Coonfie por concepto de préstamo.



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

Estas obligaciones se registran en el pasivo y sus correspondientes intereses se reconocen en los resultados del ejercicio económico.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Obligaciones Financieras - Bancos Nacionales	\$ 7.429.229	\$ 11.442.580
Obligaciones Financieras - Entidades Cooperativas	\$ 51.811.946	\$ -
Total obligaciones Financ. a 31 diciembre - Corrient	\$ 59.241.175	\$ 11.442.580

3.5 Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar.

Este rubro representa el saldo de las obligaciones por concepto de proveedores o prestadores de servicios, retención en la fuente descontada en el mes de diciembre de 2019, impuesto de industria y comercio retenido en los meses de noviembre y diciembre de 2019, las retenciones y aportes descontados en nómina y el impuesto a las ventas por pagar del cuatrimestre 3 (septiembre a diciembre) de 2019.

Estos valores fueron cancelados en el mes de enero de 2020 a los proveedores, Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales de Neiva – Dian, y a la Tesorería Municipal de Neiva.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Proveedores	\$ 10.456.392	\$ 51.230.146
Retención en la fuente	\$ 3.402.334	\$ 1.310.591
Impuesto de industria y comercio	\$ 173.322	\$ 16.267
Retenciones y aportes de nómina	\$ -	\$ 2.182.373
Impuesto a las ventas por pagar	\$ 1.613.453	\$ 1.613.514
Total cuentas comerciales por pagar	\$ 15.645.501	\$ 56.352.891

3.6 Beneficio a los Empleados.

Este rubro representa el valor apropiado para atender las obligaciones laborales de los trabajadores de la Fundación, tales como las cesantías, los intereses a las cesantías y las vacaciones.



FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOONFIE
NIT. 813.013.006-1

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

La Fundación del Presente y Futuro Solidario reconoce a sus trabajadores una prima extralegal de vacaciones, la cual se liquida y cancela en el momento que cada funcionario disfruta de sus vacaciones y corresponde a quince (15) días del sueldo básico. Esta se registra con cargo a resultados y no hace base para el cálculo de las prestaciones sociales legales.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Cesantías consolidadas por pagar	\$ 5.984.429	\$ 5.691.060
Intereses por pagar	\$ 718.131	\$ 682.932
Vacaciones por pagar	\$ 2.628.608	\$ 2.964.385
Total beneficios a los empleados	\$ 9.331.168	\$ 9.338.377

3.7 Otros Pasivos Corrientes.

Este rubro representa el valor de los anticipos y avances recibidos de clientes, los cuales realizarán sus viajes en el año 2020, reconociéndose el ingreso en el periodo en el cual se lleve a cabo la prestación del servicio.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Anticipos y avances recibidos de clientes	\$ 10.424.167	\$ 20.596.300
Total depósitos recibidos	\$ 10.424.167	\$ 20.596.300

El pasivo de la Fundación del Presente y Futuro Solidario se compone de las siguientes partidas:

CONCEPTO	2019	2018
Pasivo Corriente	\$ 94.642.011	\$ 97.730.148
Pasivo No Corriente	\$ -	\$ -
Total Pasivo	\$ 94.642.011	\$ 97.730.148



FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOONFIE
NIT. 813.013.006-1

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

3.8 Patrimonio.

Este patrimonio de la Fundación del Presente y Futuro Solidario, está representado por las siguientes partidas:

CONCEPTO	2019	2018
Aportes Sociales	\$ 558.632	\$ 558.632
Donaciones	\$ 10.100.000	\$ 10.000.000
Reservas Obligatorias	\$ 6.445.048	\$ 6.445.048
Excedentes de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -
Excedentes del Ejercicio	\$ 2.200.226	\$ 1.686.707
Total Patrimonio	\$ 19.303.906	\$ 18.690.387

3.9 Ingresos por Actividades Ordinarias.

Los ingresos ordinarios de la Fundación del Presente y Futuro Solidario están representados en la prestación de los servicios de la agencia de viajes, servicios de educación y capacitación en el sector de la economía solidaria, así como los servicios logísticos para el desarrollo de actividades lúdicas y recreativas a la comunidad en general y en especial a la niñez a través de sus escuelas de formación deportiva.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Ingresos ordinarios por actividades de la agencia de viajes	\$ 1.071.075.807	\$ 686.685.985
Ingresos ordinarios por capacitaciones y enseñanza cooper	\$ 47.151.500	\$ 225.090.817
Ingresos por actividades de asociación y escuelas de formæ	\$ 803.115.177	\$ 532.475.779
GRAN TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 1.921.342.484	\$ 1.444.252.581
Variación		\$ 477.089.903
%		33,03%

3.10 Costo de Ventas.

Los costos de venta están representados en las erogaciones llevadas a cabo para la ejecución de todas y cada una de las actividades que tienen relación directa con los ingresos ordinarios, tales como contratación de operadores turísticos, aerolíneas, hoteles, transportes y demás costos inherentes de la actividad de agencia de viajes, así como también las erogaciones para atender todas las actividades de capacitación y enseñanza cooperativa, asociación y escuelas de formación entre otras.



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Costos de ventas por ingresos agencia de viajes	\$ 1.023.731.783	\$ 636.432.749
Cosotso de ventas por otros ingresos	\$ 631.477.935	\$ 574.905.049
TOTAL GENERAL COSTOS	\$ 1.655.209.718	\$ 1.211.337.798

3.11 Gastos Ordinarios de Administración.

Representan todas las erogaciones directas, llevadas a cabo para la operación y administración general de la Fundación del Presente y Futuro Solidario, los cuales se agrupan según el concepto, tipo de gasto. Estos se registran con cargo a resultados por el importe del gasto respectivo.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Total Gatos de Personal:	\$ 127.370.725	\$ 139.337.858
Sueldos	\$ 65.972.185	\$ 74.428.652
Comisiones	\$ 8.609.142	\$ 8.888.677
Viaticos	\$ 7.560.000	\$ 9.260.000
Auxilio de Transporte	\$ 2.222.033	\$ 2.058.258
Cesantias	\$ 5.984.429	\$ 6.607.726
Intereses	\$ 718.131	\$ 723.265
Prima	\$ 5.984.430	\$ 6.607.726
Vacaciones	\$ 3.341.335	\$ 3.629.932
Prima extralegal de vacaciones	\$ 2.811.529	\$ 2.186.664
Auxilio de rodamiento	\$ 2.273.333	\$ 1.544.000
Dotaciones	\$ 1.028.150	\$ 1.300.000
Aportes ARL	\$ 363.504	\$ 349.764
Aportes a EPS	\$ 5.900.799	\$ 6.496.606
Aportes Fondos de Pensiones	\$ 8.284.735	\$ 9.261.569
Aportes a Caja de Compensación Familiar, ICBF y SENA	\$ 6.256.990	\$ 5.995.019
Otros gastos de personal	\$ 60.000	\$ -

CONCEPTO	2019	2018
Total Honorarios:	\$ 18.975.576	\$ 16.934.904
Revisoría Fiscal	\$ 9.937.392	\$ 9.374.904
Asesoría Contable	\$ 7.938.000	\$ 7.560.000
Otros honorarios por capacitaciones	\$ 1.100.184	\$ -



FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

CONCEPTO	2019	2018
Total Impuestos:	\$ 46.629.473	\$ 47.300.477
De industria y comercio	\$ 4.898.000	\$ 7.425.000
Por IVA descontable como mayor valor del gasto	\$ 41.731.473	\$ 39.875.477

CONCEPTO	2019	2018
Total Arrendamientos:	\$ 2.200.000	\$ 2.400.000
Construcciones y Edificaciones	\$ 2.200.000	\$ 2.400.000

CONCEPTO	2019	2018
Total Contribuciones y afiliaciones	\$ 80.000	\$ -
Vr. Afiliación a Corporaciones	\$ 80.000	\$ -

CONCEPTO	2019	2018
Total Seguros:	\$ 4.868.942	\$ 2.815.468
De viajes	\$ 4.868.942	\$ 2.815.468

CONCEPTO	2019	2018
Total Servicios:	\$ 48.590.053	\$ 13.173.509
Ayudante de servicios administrativos	\$ 34.200.000	\$ 9.100.000
Por procesamiento de datos	\$ 1.000.000	\$ -
Por asistencia técnica en viajes	\$ 8.046.472	\$ -
Teléfonos	\$ 3.071.421	\$ 1.996.062
Correos, portes y telegramas	\$ 105.400	\$ 45.200
Por servicio de aseo	\$ 525.000	\$ 200.000
Por servicio de restaurante	\$ 791.500	\$ 1.232.247
Por otros servicios	\$ 802.260	\$ 600.000
Por suscripción a Google Play	\$ 48.000	\$ -

CONCEPTO	2019	2018
Total Gastos Legales:	\$ 1.856.940	\$ 1.411.800
De registro mercantil	\$ 1.022.000	\$ 782.000
Renovación de Registro Nacional de Turismo	\$ 365.000	\$ 290.400
Otros gastos legales	\$ 469.940	\$ 339.400



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

CONCEPTO	2019	2018
Total Mantenimientos y Reparaciones:	\$ 737.227	\$ 268.403
Equipos de Oficina	\$ 60.000	\$ 60.000
Equipo de cómputo y comunicación	\$ 677.227	\$ 208.403

CONCEPTO	2019	2018
Total Gastos de Viaje:	\$ 7.679.600	\$ 5.680.433
Manutención	\$ -	\$ 133.333
Pasajes Terrestres	\$ 1.360.000	\$ 1.820.000
Pago de tours y paseos	\$ 1.194.600	\$ -
Otros Gatos de Viaje	\$ 5.125.000	\$ 3.727.100

CONCEPTO	2019	2018
Total Depreciaciones:	\$ 1.853.292	\$ 1.853.292
Equipo de Oficina	\$ 953.085	\$ 653.016
Equipo de Computo	\$ 900.207	\$ 1.200.276

CONCEPTO	2019	2018
Total Gastos Diversos:	\$ 14.448.434	\$ 13.928.461
Gastos de Representacion y R. P.	\$ 1.497.437	\$ 1.377.345
Elementos de aseo y cafeteria	\$ 1.039.880	\$ 1.026.067
Utiles de papeleria y fotocopias	\$ 3.404.076	\$ 2.039.137
Taxis y buses	\$ 1.302.919	\$ 1.383.000
Estampillas trámites legales	\$ -	\$ 647.600
Otros gastos diversos	\$ 7.204.122	\$ 7.455.312

GRAN TOTAL GENERAL GASTOS ORDINARIOS	\$ 275.290.262	\$ 245.104.605
---	-----------------------	-----------------------

3.12 Otros Ingresos Ordinarios.

Representan los ingresos financieros por rendimientos de las cuentas de ahorro, descuentos condicionados en compras, comisiones percibidas por la venta de seguros obligatorios en accidentes de tránsito y recuperaciones o aprovechamientos percibidos.



FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOONFIE
NIT. 813.013.006-1

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Ingresos Financieros - Intereses cuentas de ahorro	\$ 223.882	\$ 183.011
Descuentos en compras	\$ 22.148.080	\$ 2.801.849
Comisiones recibidas por venta de SOAT	\$ 2.686.031	\$ -
Recuperaciones y aprovechamientos	\$ 1.355.591	\$ -
Ingresos por incapacidad licencia de maternidad	\$ -	\$ 14.407.954
TOTAL GENERAL OTROS INGRESOS ORDINAR.	\$ 26.413.584	\$ 17.392.814

3.13 Gastos Financieros.

Representan las erogaciones financieras por el servicio de la deuda, intereses pagados, los gastos bancarios, las donaciones y demás gastos financieros.

Las siguientes son las partidas contables del año que se informa:

CONCEPTO	2019	2018
Gastos Financieros bancarios	\$ 2.673.319	\$ 1.192.974
Comisiones bancarias	\$ 3.967.403	\$ 1.465.477
Intereses pagados por servicio de la deuda	\$ 7.113.385	\$ 822.715
Gastos Extraordinarios	\$ 762.692	\$ 34.928
Gastos Diversos	\$ 539.063	\$ 192
TOTAL GENERAL OTROS INGRESOS ORDINAR.	\$ 15.055.862	\$ 3.516.286

Neiva, enero de 2020.

DIANA KAREN POLANIA C.
Directora Fundacoofie
Ver Certificación adjunta

LUIS ENRIQUE TOVAR
Revisor Fiscal
T.P. 35386-T
Ver dictamen adjunto

SANDRA LILIANA CACHAYA V.
Contadora
T.P. 84108-T
Ver certificación adjunta



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

DICTAMEN DE REVISORIA FISCAL

**Señores Miembros:
ASAMBLEA GENERAL
FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO**

Informe sobre los Estados Financieros

He auditado los Estados Financieros de la **Fundación del Presente y Futuro Solidario FUNDACOOONFIE**, con Nit 813.013.006, al 31 de diciembre de **2019 y 2018** los cuales comprenden:

Estado de Situación Financiera o Balance General
Estado de Resultados
Estado de Cambio en el Patrimonio
Estado de Flujo de Efectivo
Notas explicativas a los Estados Financieros

Responsabilidad de la Administración en relación con los Estados Financieros

La administración es responsable por la adecuada preparación y presentación de los estados financieros establecidas para las entidades del grupo 2 mediante el decreto 3022 de 2013 compilado en el DUR 2420 de 2015 y con modificaciones hechas en el decreto 2170 de 2017. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener un sistema de **control interno** adecuado para la preparación y presentación apropiada de estados financieros libre de errores de importancia material; Seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas; así como efectuar las estimaciones contables que resulten razonables en las circunstancias. Por último, el Representante Legal y el Contador de la empresa certificarán los estados financieros dando cumplimiento al artículo 37 de la Ley 222 de 1995.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros.



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

Una auditoria sobre estados financieros incluye realizar procedimientos, sobre una base selectiva, para obtener evidencia sobre las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos de auditoria seleccionados dependen del juicio y criterio profesional incluyendo su evaluación de los riesgos de importancia material en los estados financieros.

Opinión sin salvedades

En mi opinión, los Estados Financieros descritos presentan razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de la fundación, así como sus notas explicativas correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas de conformidad con el decreto 2170 de 2017 que modificó el DUR 2420 de 2015, DEC 2136, 2131 Y 2101 de 2016

Expreso mi independencia en los actos y el cumplimiento de las normas de aseguramiento de la información como el código de ética vigente para Colombia establecido en la Ley 43 de 1990

Informe sobre otros requerimientos legales

La regulación en materia legal es amplia y comienza con lo consagrado en la ley 222 de 1995, y termina con el Decreto 2170 de 2017 que adiciona metodología para cumplir con la forma de presentación de la información financiera y esta quedó expresada por la Directora y Contadora en su Informe de Certificación de los Estados Financieros.

Puntos a Considerar la Dirección de la Fundación

Evaluación del Riesgo

Evaluación periódica del sistema de riesgos para determinar nuestras debilidades ante terceros por la prestación de servicios ofrecidos. Es de anotar que en este aspecto estamos proyectando una caja de seguridad apropiada para los documentos de más alto valor.

Control Interno

El control interno se define como un proceso diseñado, implementado y mantenido por los administradores de la entidad con la finalidad de proporcionar seguridad razonable



**FUNDACION DEL PRESENTE Y FUTURO SOLIDARIO
FUNDACOOONFIE
NIT. 813.013.006-1**

INFORME FINANCIERO A DICIEMBRE 31 DE 2019

sobre la consecución de los objetivos de la fundación relativos a la fiabilidad de la información financiera, la eficacia y eficiencia de las operaciones.

Cabe mencionar que los sistemas de información han acelerado un ordenamiento de las operaciones que nos permiten visualizar el historial de las operaciones diarias, mensuales, trimestrales y anuales.

Compromiso

Gracias a la existencia de la Fundación hemos alcanzado liderazgo y compromiso de promover el desarrollo de nuestra gente, de nuestro entorno social y ambiental.

Buscamos entender lo que sucede en el mundo, porque nos interesa conocer las expectativas de los grupos de interés, aplicando buenas prácticas para garantizar la sostenibilidad de nuestro objeto social.

Atentamente,

**LUIS ENRIQUE TOVAR
REVISOR FISCAL
T.P 35.386-T**