

JUNTA DIRECTIVA

JOSÉ EDGAR RAMÍREZ MÁRQUEZ

C.C. 79.667.065

DIRECTOR EJECUTIVO

LUIS ROBERTO ESPINOSA ROSO

C.C. 1.120.873.085

TESORERO

JUDITH DE NARVÁEZ MARTÍNEZ

C.C 52.107.964

SECRETARIA

CARLOS AUGUSTO CUBILLOS VERA

C.C. 79.617.655

COORDINADOR CORPORATIVO

REPRESENTANTE LEGAL

LUIS DE NARVÁEZ MARTÍNEZ

C.C. 79.792.415

PRESIDENTE

CONTADOR

CONSTANZA DE NARVÁEZ

T.P. 205123 - T

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

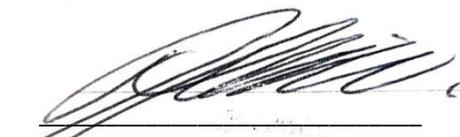
Los suscritos Representante Legal **LUIS DE NARVÁEZ MARTÍNEZ** y Contador Público **CONSTANZA DE NARVÁEZ** de la FUNDACIÓN LA GRANJA DE MI TIO con NIT. 901.440.208-0

CERTIFICAMOS

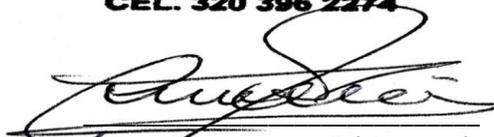
- La FUNDACIÓN LA GRANJA DE MI TIO es una entidad sin ánimo de lucro –ESAL- En cuyos Estatutos Jurídicos por su naturaleza no se permite ser fuente de ingresos, beneficios u otras ganancias financieras para el bien común de sus fundadores, por tal motivo no da lugar a partición de utilidades en el caso de haberlas o reposición de aportes a los socios fundadores.
- Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros - Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, y las respectivas notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2020, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el del Grupo 3 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por lo cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.
- Que los hechos económicos causados por la fundación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los registros contables que lleva la Fundación y están debidamente soportados.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 3 en cumplimiento del Decreto 3019 del 2013 y el Decretos 2420 de 2015.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Junta Directiva de la Fundación que puedan afectar la situación económica de la fundación.

Se expide la presente certificación en Bogotá, a los 20 días del mes de Marzo del 2021, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995

CONSTANZA DE NARVÁEZ M.
CONTADOR PUBLICO
T.P. 205123-T
CEL. 320 396 2274



GLORIA ESNEDA VERGARA AGUDELO
Representante Legal
C.C. 31.426.273



CONSTANZA DE NARVÁEZ MARTÍNEZ
Contador Público
T.P.: 205123-T

FUNDACIÓN LA GRANJA DE MI TIO
NIT: 901440208-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE APERTURA

NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

Mediante inscripción N° 00334528 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro de la Cámara de Comercio de Bogotá con fecha de 17 de Diciembre de 2020, se constituyo de acuerdo con las leyes colombianas la entidad denominada FUNDACIÓN LA GRANJA DE MI TIO, a través del Acta de Constitución sin número de Octubre 16 de 2020 de la Asamblea de Fundadores. Con una duración indefinida.

FUNDACIÓN LA GRANJA DE MI TIO es una entidad sin ánimo de lucro, clasificada dentro de las ESAL Constituida por una Asamblea de Fundadores y dirigida por medio de una Junta Directiva. El ente que ejerce Inspección, Vigilancia y Control es la Alcaldía Mayor de Bogotá. Regida por sus estatutos Internos donde se aclara que los aportes no son reembolsables y no se permiten que los excedentes sean distribuidos bajo ninguna modalidad entre los miembros Fundadores ni durante su existencia ni a la hora de su disolución o liquidación.

El objeto social de la FUNDACIÓN LA GRANJA DE MI TIO es: La actividad Meritoria (5) consagrada en el artículo 359 del Estatuto Tributario que contempla todo lo relacionado con ACTIVIDADES DE DESARROLLO SOCIAL.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Bases de Presentación de los Estados Financieros

Los estados financieros, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 3019 DE 2013 y 2420 del 2015. Las NIIF comprenden las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

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

Igualmente la FUNDACIÓN LA GRANJA DE MI TIO, se rige por el plan de cuentas del Plan único de Cuentas – PUC- establecido para empresas del sector solidario – Súper solidaria-

Unidad de Medida

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

La información es presentada en Pesos Colombianos y se han reconocido todos los dígitos reales al resultado, sin decimales

PERÍODO CUBIERTO:

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estado. Balance General del 01 de enero a 31 de Diciembre del 2020.
2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2020.
3. Y las revelaciones de las notas contables más significativas y otra información explicativa del mismo periodo fiscal.

NOTA 3 – EFECTIVO - DISPONIBLE

El saldo disponible corresponde al efectivo residuo en caja menor por \$100.000 y es saldo de los ingresos obtenidos por la Fundación en las actividades del año reportado.

NOTA 4 – INVENTARIO

Corresponde a materiales didácticos y suministros que fueron donados a la Fundación en la convocatoria del Ministerio del Interior y UNAD para ser donados de igual manera. A 31 de diciembre de 2020 queda este inventario para donarlo en el siguiente periodo fiscal, por un valor equivalente a \$1.433.440 el cual será donado al inicio del año académico de los jóvenes del sector rural.

NOTA 5 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO- EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN

*Equipo de cómputo: corresponde al aporte inicial de las fundadoras para constituir el capital inicial por un valor de \$700.000

*Semovientes: corresponde al saldo total de avalúo de las aves de corral, las cuales fueron donadas a la fundación. 20 gallinas a \$17.500 cada una para un total de \$350.000

NOTA 6 – PASIVOS

*Arriendos: Pasa este saldo por deuda de arriendo del predio donde funciona la granja correspondiente al mes de diciembre del año reportado, por un total de \$300.000

*Pasivo Estimado para Renta y complementario: se causa como deuda el monto correspondiente al pago de Declaración de renta por el año gravable 2020 que se presentara en 2021, por un valor de \$1.600

NOTA 7 – PATRIMONIO

El patrimonio está constituido de la siguiente manera:

*Aportes Iniciales: aporte efectuado por el fundador como capital inicial al momento de la constitución.

*Excedente: corresponde al resultado del ejercicio para este año reportado, el cual arroja un saldo positivo por valor de \$3.400

*Resultado del ejercicio anterior: corresponde al saldo restante del aporte que se realizo al momento de la constitución y se causa como resultado positivo del ejercicio anterior por valor de \$778.440

NOTA 8 – INGRESOS OPERACIONALES

Para este ejercicio no se reflejan ingresos operacionales, ya que la fundación inicia actividades en el mes de octubre del mismo año reportado con la constitución de la misma, y para este periodo aun esta en su proceso de sostenibilidad.

INGRESOS NO OPERACIONALES DONACIONES Y SUBVENCIONES**NOTA 9 – EFECTIVO**

La Fundación llevo a cabo una campaña de AYUDA CON AMOR donde se recibieron aportes para que la Fundación pueda llevar a cabo sus actividad De la misma manera con estas donaciones se sostiene el programa de adopción de mascotas y demás actividades de la Fundación.

NOMBRE DEL DONANTE	IDENTIFICACIÓN	MONTO DONADO
MARIA DEL CARMEN MARTINEZ	20.281.955	\$60.000
JOSE MARIA DE NARVÁEZ	17.179.918	\$60.000
CONSTANZA DE NARVÁEZ	52.029.137	\$125.000
MARIA LUISA DE NARVÁEZ	52.105.390	\$80.000
SUSANA DE NARVÁEZ PARDO	52.997.420	\$150.000
LUIS DE NARVÁEZ (FUNDADOR)	79.792.415	\$200.000
TOTAL PARA DONACIONES		\$675.000

NOTA 10 – MERCADOS

En el curso de la campaña AYUDA CON AMOR se logro recoger donaciones de mercados (donación en especie) para ser donados a las familias más necesitadas de la región rural donde la Fundación lleva a cabo sus actividad (Vereda Anatoli – La Mesa –Cundinamarca) los cual fueron entregados en su totalidad a la comunidad

NOMBRE DEL DONANTE	IDENTIFICACIÓN	MONTO DONADO EQUIVALENTE
ALFREDO BARRERA	N. I	\$25.000
GABRIEL VELASQUEZ	N.I.	\$450.000
TOTAL PARA MERCADOS		\$475.000

NOTA 11 – MATERIALES Y UTILES VARIOS

La Fundación en pro de fortalecer su actividad y apoyar la juventud rural de la región, participo en la iniciativa del Ministerio del Interior en asocio con la UNAD con su proyecto “**semillero de juventud**” en donde se vieron beneficiados con una donación de útiles escolares, materiales didácticos, pinturas, entre otros, por valor reconocido para ingresos de \$3.560.000

NOTA 12 – INGRESOS DEL EJERCICIO ANTERIOR

Para este periodo se reconoce como ingreso del ejercicio anterior el saldo en efectivo del aporte inicial del fundador, ya que este fue ejecutado para solventar los gastos que genera el funcionamiento de la fundación en sus diferentes actividades. Total \$800.000.

NOTA 13 – DONACIONES ENTREGADAS

Corresponde a las donaciones que realizo la fundación de los mercados recibidos a la comunidad rural en su programa AYUDA CON AMOR, por valor de \$475.000

NOTA 14 – MATERIALES ´PROYECTO UNAD

La fundación en la misma manera que recibe la subvención del Ministerio del Interior en apoyo con la UNAD, así mismo entrega los materiales a los jóvenes que están en los proyectos de la fundación, otros jóvenes de la región y además se llevan a cabo programas de bienestar social para la comunidad donde se utilizan materiales de los entregados para tal fin. Valor total \$3.560.000

NOTA 15– UTILIDAD NO OPERACIONAL

Resultado de descontar las donaciones de los ingresos brutos, total para este ejercicio \$1.475.000

NOTA 16 – GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde a los gastos en que incurrió la fundación para llevar a cabo sus actividades dentro del curso normal de su actividad de desarrollo social.

GASTO	MONTO
JORNALES	\$450.000
GASTOS DE REPRESENTACION	\$150.000
VARIOS – COMIDA DE ANIMALES	\$300.000
ARRIENDOS	\$300,000
GASTOS LEGALES	\$120.000
TRANSPORTES	\$150.000
TOTAL PARA GASTOS	\$1.470.000

NOTA 17 – IMPORENTA

Es el valor correspondiente para pago de Declaración de renta año gravable 2020, se liquida sobre la utilidad antes de impuesto con la base de \$5.000 en un porcentaje del 32% para renta ordinaria.

NOTA 18 – EXCEDENTES

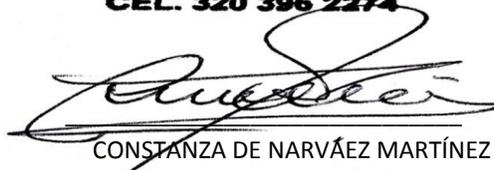
Para este ejercicio se reconoce resultado positivo con un excedente de \$3.400 el cual pasará como saldo para el ejercicio del periodo siguiente.

Nota Relevante: Dando cumplimiento a la norma de revelar en los estados de resultado, los Otros Resultados Integrales (ORI), se da constancia de que la FUNDACION LA GRANJA DE MI TIO al 31 de diciembre de 2020, no muestra actividades ni registros que den lugar a hacer esta aclaración.



GLORIA ESNEDA VERGARA AGUDELO
Representante Legal
C.C. 31.426.273

**CONSTANZA DE NARVÁEZ M.
CONTADOR PUBLICO
T.P. 205123-T
CEL. 320 396 2274**



CONSTANZA DE NARVÁEZ MARTÍNEZ
Contador Público
T.P.: 205123-T

FUNDACION LA GRANJA DE MI TIO
NIT. 901.440.208 - 0
BALANCE GENERAL
DE 15 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVOS		NOTAS	A 31-12-2020
ACTIVO CORRIENTE DISPONIBLE CAJA			\$ 100.000
TOTAL DISPONIBLE	(3)		<u>\$ 100.000</u>
INVENTARIO MATERIALES Y SUMINISTROS		(4)	<u>\$ 1.433.440</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO EQUIPO DE COMPUTO SEMOVIENTES			\$ 700.000 <u>\$ 350.000</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(5)		<u>\$ 1.050.000</u>
TOTAL PARA ACTIVOS			<u><u>\$ 2.583.440</u></u>
PASIVOS			
CUENTAS POR PAGAR TERCEROS - ARRIENDOS			\$ 300.000
PASIVO ESTIMADO - RENTA Y COMPLEMENTARIOS			\$ 1.600
TOTAL PARA PASIVOS	(6)		<u>\$ 301.600</u>
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL APORTES FUNDADORES			\$ 1.500.000
RESULTADO DEL EJERCICIO EXCEDENTES O PERDIDA			\$ 3.400
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIORES			<u>\$ 778.440</u>
TOTAL PATRIMONIO	(7)		<u><u>\$ 2.281.840</u></u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			\$ 2.583.440



LUIS DE NARVÁEZ MARTÍNEZ
 C.C. 79.792.415
 Representante Legal

CONSTANZA DE NARVÁEZ M.
CONTADOR PUBLICO
T.P. 205123-T
CEL. 320 396 2274



CONSTANZA DE NARVAEZ M.
CONTADOR PÚBLICO
 T.P. 205123 - T

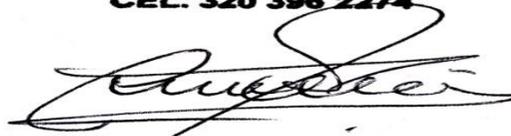
FUNDACION LA GRANJA DE MI TIO
NIT. 901.440.208 - 0
ESTADO DE RESULTADOS
DE 15 DE DICIEMBRE A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

	NOTAS	A 31-12-2020
INGRESOS OPERACIONALES	(8)	\$ -
INGRESOS NO OPERACIONALES		
DONACIONES O SUBVENCIONES		
EFFECTIVO	(9)	\$ 675.000
ESPECIE		
MERCADOS	(10)	\$ 475.000
MATERIALES Y UTILES VARIOS - UNAD	(11)	\$ <u>3.560.000</u>
TOTAL DONACIONES RECIBIDAS		<u>\$ 4.710.000</u>
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
APORTES DE CONSTITUCION	(12)	\$ <u>800.000</u>
TOTAL PARA INGRESOS		<u>\$ 5.510.000</u>
(-) DONACIONES ENTREGADAS		
DONACIONES PANDEMIA COVID-19	(13)	\$ 475.000
MATERIALES PROYECTO UNAD	(14)	\$ <u>3.560.000</u>
TOTAL DONACIONES ENTREGADAS		\$ 4.035.000
(=) UTILIDAD NO OPERACIONAL	(15)	<u>\$ 1.475.000</u>
(-) GASTOS DE ADMINISTRACION		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(16)	\$ <u>1.470.000</u>
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		\$ 5.000
IMPORRENTA	(17)	\$ 1.600
EXCEDENTES O PERDIDAS		
EXCEDENTES	(18)	<u>\$ 3.400</u>



LUIS DE NARVAEZ MARTÍNEZ
C.C. 79.792.415
Representante Legal

CONSTANZA DE NARVÁEZ M.
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 205123-T
CEL. 320 396 2274



CONSTANZA DE NARVAEZ
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 205123 - T