


FUNDACION SOCIAL COLECTIVO
NIT 900,644,463
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO	NOTAS	2015	2016		
ACTIVO CORRIENTE				\$	69.947.719
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	\$ 1.498.103	\$ 42.103.836		
INVENTARIO			\$ -		
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS P OTROS DEUDORES	6	\$ 16.000	\$ 27.843.883		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES					
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			\$ -		
ACTIVO NO CORRIENTE				\$	24.107.040
ACTIVO FIJO				\$	18.767.040
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7				
MAQUINARIA Y EQUIPO			\$ -		
EQUIPO DE OFICINA			\$ -		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		\$ 18.767.040	\$ 18.767.040		
DEPRECIACIÓN ACUMULADA			\$ -		
OTROS ACTIVOS	8			\$	5.340.000
OBRAS DE ARTE		\$ 5.340.000	\$ 5.340.000		
TOTAL ACTIVO				\$	94.054.759


MAURICIO SALAZAR VELEZ
REPRESENTANTE LEGAL


MARIBEL GAMBA PLATA
T.P No. 123,659-T
CONTADORA

ALEXANDRA TORRES RAMIREZ
T.P No. 71237-T
REVISOR FISCAL

FUNDACION SOCIAL COLECTIVO
NIT 900,644,463
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EN PESOS COLOMBIANOS

PASIVO	NOTAS				
CORRIENTE					
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9	\$ 7.370.682	\$ 2.379.238		
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			\$ -	\$	2.379.238
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL			\$ -		
RETENCION GARANTIA CONTRATOS			\$ -		
			<hr/>		
PASIVO A MEDIANO Y LARGO PLAZO				\$	-
PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO			\$ -		
			<hr/>		
TOTAL PASIVO				<hr/> \$	2.379.238
PATRIMONIO				\$	91.675.521
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 1.000.000	\$ 1.000.000		
INVERSION SUPLEMENTARIA AL CAPITAL		\$ 24.107.040	\$ 24.107.040		
RESERVA LEGAL			\$ -		
EXCEDENTE O DEF EJERCICIOS ANTERIORES		\$ (3.714.443)	\$ (7.808.580)		
EXCEDENTE O DEF NETO DEL EJERCICIO		\$ (4.094.136)	\$ 74.377.061		
			<hr/>		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				<hr/> \$	94.054.759



MAURICIO SALAZAR VELEZ
REPRESENTANTE LEGAL

MARIBEL GAMBA PLATA
T.P No. 123,659-T
CONTADORA

ALEXANDRA TORRES RAMIREZ
T.P No. 71237-T
REVISOR FISCAL

FUNDACION SOCIAL COLECTIVO
NIT 900547986-1
ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016
EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS	NOTAS	2015	2016		
OPERACIONALES				\$	-
Ingresos actividades de consultoria			\$ -		
COSTO DE OPERACIÓN	10			\$	82.896.828
Costos de operación		\$ 104.932.381	\$ 82.896.828		
UTILIDAD BRUTA				\$	(82.896.828)
GASTOS OPERACIONALES				\$	860.499
DE ADMINISTRACION		\$ 7.430.242	\$ 860.499		
DE VENTAS			\$ -		
UTILIDAD OPERACIONAL				\$	<u>(83.757.327)</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	11			\$	158.134.388
DONACIONES RECIBIDAS		\$ 109.153.000	\$ 158.134.388		
GASTOS NO OPERACIONALES				\$	-
FINANCIEROS		\$ 884.513	\$ -		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ (4.094.136)		<u>\$</u>	<u>74.377.061</u>



MAURICIO SALAZAR VELEZ
REPRESENTANTE LEGAL

MARIBEL GAMBA PLATA
T.P No. 123,659-T
CONTADORA

ALEXANDRA TORRES RAMIREZ
T.P No. 71237-T
REVISOR FISCAL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN ENERO 1 DE 2017

NOTA 1

LA FUNDACION SOCIALCOLECTIVO, Fue creada por acta No. 1 del 23 de Julio de 2013, inscrita en cámara de comercio del 31 de Julio de 2013, bajo el número 00228207 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro.

FUNDACION SOCIALCOLECTIVO, tiene como objeto social, promover conciencia colectiva impulsando y/o desarrollando ideas en pro de un mundo mejor conectando, colaborando y compartiendo conocimientos a través del concepto de co creación, tanto a nivel nacional como internacional bajo esa premisa se busca: (i) determinar qué podemos aportar a los demás, dentro de un modelo de aprendizaje colaborativo, positivo y del trabajo personal, para luego poder interactuar con el mundo y que el otro pueda verse reflejado en ti, aprenda de ti, e inicie su propio proyecto de aprendizaje; (ii) liderar procesos de corresponsabilidad para impulsar el desarrollo social, la calidad de vida y la equidad. (iii) Llevar a la acción a los miembros para colaborar en la co creación de un mundo mejor y viable en colectivo resolviendo retos. (iv) unir a las personas para que se ayuden entre si y a la vez ayuden a otros y pasar del individualismo al colaborativismo. la fundación entre otros desarrollar las siguientes actividades: 1. promover, patrocinar y realizar actividades científicas, artísticas, filosóficas, etno- científicas, étnicas y transculturales orientadas a la divulgación y sistematización de saberes y prácticas del conocimiento. 2. establecer mecanismos de cooperación con entidades nacionales e internacionales y personas jurídicas y naturales, que enriquezcan el trabajo de co creación, capacitación, investigación, desarrollo e implementación y experimentación en pro del bienestar de la humanidad. 3. propiciar y realizar convenios con entidades nacionales e internacionales con fines y objetivos comunes a la fundación. 4. promover espacios para que personas naturales, jurídicas y/o públicas se vinculen como miembros con el fin de que aporten tiempo,

intelecto, conocimiento, espacios y recursos para el desarrollo del objeto. 5. promover espacios de intercambio de experiencias y conocimientos (talleres, conferencias, eventos sociales, conversatorios, ponencias, ferias, debates etc). 6. planeación y ejecución de todas aquellas actividades de co aprendizaje y colaboración. 7. promover los valores de la sociedad de la información respaldadas en el emprendimiento colaborativo alrededor del mundo en todos los sectores de la economía. 8. impulsar emprendimiento de alto impacto relacionado con el objeto de la fundación, la producción de modelos a seguir y maximizar la abundancia entre colaboradores. 9. realizar actividades de acompañamiento y mentora. 10. promover acciones de conexión y networking. 11. desarrollar, promover y/o difundir los resultados de las acciones de los miembros de la fundación para inspirar a otros a hacer algo igual o mejor. 12. todas las demás funciones y/o actividades que se conviertan en una oportunidad para desarrollar el objeto social. la fundación podrá adquirir los bienes necesarios a cualquier título para el desarrollo de sus objetivos, todo en cooperación y colaboración de las entidades públicas y privadas del orden nacional e internacional que se dediquen a actividades a fines a los de la fundación; en general podrá celebrar toda especie de actos o contratos autorizados por la ley y los estatutos.

Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables

Bases de preparación

Declaración de cumplimiento

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF para Pymes) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo. Con fecha 27 de diciembre de 2013 el Ministerio

de Comercio, Industria y Turismo emitió el Decreto 3022 aplicable a la compañía clasificada en el denominado Grupo 2.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Base de contabilidad de causación

La Compañía prepara sus estados financieros, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

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.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación a la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

Moneda Funcional y de presentación

Las cifras incluidas en los estados financieros serán expresadas en pesos colombianos, siendo el peso colombiano la moneda funcional de la entidad, todos los valores serán redondeados a miles de pesos.

Hipótesis de negocio en marcha

La entidad elabora los estados financieros bajo la hipótesis del negocio en marcha contemplada en la sección 3 (presentación de estados financieros) y el marco conceptual.

Compensación

Solo se realizan las compensaciones que permiten las Normas Internacionales de Información Financiera, que significa netear cuentas relacionadas, solo con un acuerdo establecido por las partes.

NOTA 3

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES ESPECIFICAS

SISTEMA CONTABLE

El Estado de Situación Financiera de apertura y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

INVERSIONES

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

INVENTARIOS

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el costo histórico y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el costo amortizado; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

INTANGIBLES

Atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012, referente a los conceptos y principios generales, que en su numeral 2.2, las microempresas podrán utilizar de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF para PYMES, la sociedad optó por utilizar las NIIF plenas, para el reconocimiento de sus intangibles.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferir a un año.

NOTA 4 Políticas de carácter específico

Las siguientes conciliaciones proveen una cuantificación de los efectos de la aplicación de las NIIF al 31 de diciembre de 2016, partiendo de las cifras bajo NIIF para la misma fecha .

A continuación, se encuentran las conciliaciones de activo, pasivo y patrimonio:

Conciliación del activo	Nota	Saldo 31-12-2016	Saldo 31-12-2015	Diferencia
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	5	\$ 42.103.836	\$ 1.498.103	\$ 40.605.733
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR C	6	\$ 27.843.883	\$ 16.000	\$ 27.827.883
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	\$ 18.767.040	\$ 18.767.040	\$ -
INTANGIBLES	8	\$ 5.340.000	\$ 5.340.000	\$ -
Total Activo		\$ 94.054.759	\$ 25.621.143	\$ 68.433.616

Conciliación del pasivo		Nota	Saldo 31-12-2016	Saldo 31-12-2015	Diferencia
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PA	9	\$	2.379.238	\$ 7.370.682 -	4.991.444
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		\$	-	\$ 952.000	\$(952.000)
Total Pasivo		\$	2.379.238	\$ 8.322.682	\$(5.943.444)

Conciliación del patrimonio			Saldo 31-12-2016	Saldo 31-12-2015	Diferencia
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$	1.000.000	\$ 1.000.000	\$ -
RESERVA LEGAL		\$	24.107.040	\$ 24.107.040	\$ -
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES		\$	(7.808.580)	\$ (3.714.443)	\$(4.094.137)
UTILIDADES RETENIDAS AJUSTES NIIF		\$	74.377.061	\$ (4.094.136)	\$ 78.471.197
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		\$	-	\$ -	\$ -
Total patrimonio		\$	91.675.521	\$ 17.298.461	\$ 74.377.060

NOTA 5

Efectivo y equivalentes al efectivo

\$ 42.103.836

Su saldo a la fecha de transición está conformado así:

	2016
Caja General	811.326
Cuentas Corrientes	
Bancolombia	41.292.510
TOTAL DISPONIBLE	42.103.836

NOTA 6

Otros Deudores

Representado en las cuentas por cobrar a Social Colectivo SAS, a las cuales no se les calcula deterioro pues se ocasionaron en el último mes del año y se espera su recaudo efectivo antes de la finalización del primer semestre de 2017.

NOTA 7

Propiedades planta y equipo

\$18.767.040

2016

Equipo de cómputo y comunicación	18.767.040
Total Propiedad Planta y Equipo	18.767.040

(a) Integran este rubro los equipos de computación recibidos en donación por parte de Comcel S.A, con restricción a su entrega, para llevar a cabo la entrega a los beneficiarios es necesario contar con la aprobación del donante, por lo tanto de \$71.549.340 que era el saldo inicial, autorizaron entregar \$14.661.750 a FUNDAC y \$38.120.550 a PLATAFORMA S:A:S, por esta razón se decidió no practicar depreciación pues en realidad no tenemos el dominio del bien, se da otro periodo corriente para entregar los activos en un 100%.

NOTA 8

Otros Activos

\$ 5.340.000 Inventarios no corrientes

En esta cuenta se registran los valores recibidos en donación representados en obras de arte, de las cuales se tiene el dominio y se espera recibir beneficio económico futuro, con miras a ser reinvertido en el objeto social de la fundación.

NOTA 9

CUENTAS POR PAGAR \$ 2.379.238

Representa los pasivos reales adquiridos por la fundación para su funcionamiento el mayor rubro corresponde a YOUNG MARKETING con \$2.214.460

PATRIMONIO

Compuesto por el fondo social, las reservas, los excedentes del ejercicio y los excedentes acumulados.

En la cuenta del patrimonio también se encuentran registradas las donaciones realizadas en especie, las cuales ascienden a \$24.107.040, representadas en equipos de cómputo y obras de arte.

NOTA 10

INGRESOS POR DONACIONES

DONACIONES EN DINERO	
ASOCIACION DE EGRESADOS DE LA UNIVERSIDAD DE LOS	200,000.00
FABIOLA MORERA COMUNICACIONES SAS	34,652,033.00
FEDERACION NACIONAL DE AVICULTORES DE COLOMBIA	5,000,000.00
FUNDACION EXITO	38,920,000.00
GRUPO E.MOTION SAS	5,000,000.00
PRICEWATERHOUSECOOPERS SLT LTDA	2,500,000.00
COSTOS Y GASTOS	
FUNDACION EXITO	42,771,334.00

GASTOS DE OPERACIÓN

ASESORIA FINANCIERA GAMBA PLATA MARIBEL	1,504,877.00
<hr/>	
ASESORIA FINANCIERA ASESORIA TECNICA FONSECA BARRERA CARLOS ANDRES YOUNG MARKETING LTDA ZAPATA JIMENEZ VICTOR HUGO	1,504,877.00 150,000.00 5,370,800.00 7,992,929.00
<hr/>	
ASESORIA TECNICA GRAVAMEN MTOS FINANCIEROS BANCOLOMBIA	13,513,729.00 352,460.37
<hr/>	
GRAVAMEN MTOS FINANCIEROS EQUIPO DE COMPUTO ILOGIC STUDIO LTDA. PIXEL MEDIA SAS	352,460.37 5,798,934.00 11,576,800.00
<hr/>	
EQUIPO DE COMPUTO EQUIPO COMUNICACION CRUZ VANEGAS RAFAEL ANTONIO ASISTENCIA TECNICA BADILLO JORGE A. EFEUNODOS SAS FONSECA BARRERA CARLOS ANDRES ILOGIC STUDIO LTDA.	17,375,734.00 1,700,000.00 240,000.00 3,248,000.00 150,000.00 2,700,000.00
<hr/>	
ASISTENCIA TECNICA TELEFONO GARCIA CASTAÑEDA HECTOR MAURICIO	6,338,000.00 50,800.00
<hr/>	
TELEFONO CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS SERVIENTREGA S.A.	50,800.00 41,306.00
<hr/>	
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS INTERNET GOOGLE INC PAYPAL	41,306.00 1,150,169.17 204,450.00
<hr/>	
INTERNET PUBLICIDAD,PROPAGANDA Y PUBLIC 525 SAS MIRONA ESTUDIO DE DISEÑO LIMITADA	1,354,619.17 812,000.00 14,137,500.00
<hr/>	
PUBLICIDAD,PROPAGANDA Y PUBLIC REGISTRO MERCANTIL CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA D.C.	14,949,500.00 313,000.00

PASAJES AEREOS	
AEROVIAS DEL CONTINENTE AMERICANO S.A.	2,630,353.33
VELEZ ROSIERS JUAN MATEO	28,500.00
<hr/>	
PASAJES AEREOS	2,658,853.33
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	
ALMACENES EXITO S.A.	686,458.00
C.I. KYOTO LOHAS BEANS SAS	7,974,700.00
CASA INTERNACIONAL DE BANQUETES LTDA	325,204.00
DISTRIBUIDORA CHAPINERO INSTITUCIONAL LTDA.	102,000.00
LACTEOS CAMPO REAL SAS	3,700,000.00
<hr/>	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	12,788,362.00
PAPELERIA SEPTIMA ESTRELLA	26,000.00
SANABRIA FRANKY MARIA ANGELICA	1,700,000.00
<hr/>	
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	1,726,000.00
TAXIS Y BUSES	1,200,200.00
CASINO Y RESTAURANTE	
ALMACENES EXITO S.A.	123,480.00
ARCOS DORADOS COLOMBIA SA	42,000.00
GARCIA CASTAÑEDA HECTOR MAURICIO I.R.C.C. LTDA	25,000.00
RESTAURANTE CAFE OMA S.A.	120,500.00
RESTAURANTE LA CASA CHINA	122,808.00
SALAZAR VELEZ MAURICIO ALBERTO	119,700.00
SOCIAL COLECTIVO SAS	64,900.00
	6,385,800.00
<hr/>	
CASINO Y RESTAURANTE	7,004,188.00