

FUNDACIÓN TALENTO COLECTIVO
NIT 900.489.333-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 2017 - 2016
(Expresado en miles de pesos)

ACTIVO	NOTA	2.017	%	2.016	%	VARIACION
ACTIVOS CORRIENTES						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	6	493.564	6%	1.397.746	11%	-904.182
DEUDORES CLIENTES		0	0%	2.700.440	21%	-2.700.440
INVENTARIOS	7	6.500.000	84%	5.901.814	45%	598.186
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		6.993.564	90%	10.000.000	77%	-3.006.436
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO						
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8	737.450	10%	3.000.000	23%	-2.262.550
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		3.234.900	42%	3.000.000	23%	234.900
Construcciones y Edificaciones		0	0%	0	0%	0
Muebles y Enseres		400.000	5%	400.000	3%	0
Equipo de Oficina		0	0%	0	0%	0
Equipo de Computación y Comunicación		2.834.900	37%	2.600.000	20%	234.900
Depreciación acumulada		2.497.450	-32%	0	0%	-2.497.450
ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES		737.450	10%	3.000.000	23%	-2.262.550
TOTAL ACTIVOS		7.731.014	100%	13.000.000	100%	-5.268.986
PASIVOS						
PASIVOS CORRIENTES						
CUENTAS POR PAGAR	9	2.399.232	31%	7.000.000	54%	-4.600.768

PASIVOS A LARGO PLAZO	<u>0</u>	0%	<u>0</u>	0%	<u>0</u>
TOTAL PASIVOS	<u>2.399.232</u>	31%	<u>7.000.000</u>	54%	<u>-4.600.768</u>
ACTIVOS NETOS					
Capital Social	5.000.000	65%	5.000.000	38%	0
Excedentes Ejercicio Anterior	0	0%	1.000.000	8%	-1.000.000
Excedentes del Ejercicio	<u>331.782</u>	4%	<u>0</u>	0%	<u>331.782</u>
TOTAL ACTIVOS NETOS	<u>5.331.782</u>	69%	<u>6.000.000</u>	46%	<u>-668.218</u>
TOTAL PASIVO MAS ACTIVO NETO	<u>7.731.014</u>	100%	<u>13.000.000</u>	100%	<u>-5.268.986</u>

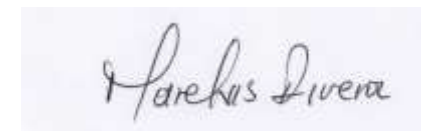
Las Notas del 1-13 hacen parte integral de estos Estados Financieros



PAULA RESTREPO OROZCO
Representante Legal
C.C. 37.009.718 Ipiales Nariño



LUIS EDUARDO CARDOZO
Revisor Fiscal
T.P 5644-T



MAREVIS RIVERA DELPRADO
Contador Público
T.P. 149905-T

FUNDACION TALENTO COLECTIVO
NIT 900.489.333-1
ESTADO DE ACTIVIDADES
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2017 Y 2016
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

DESCRIPCIÓN	Nota	2.017		2.016	
INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS					
DONACIONES		11.938.000	97%	0	0%
SERVICIO EXPERIENCIAS INTERCULTURALES		400.000	3%	0	0%
TOTAL INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS		12.338.000	100%	38.221.281	100%
OTROS INGRESOS					
	11	24.489.006	198%	4.778.719	13%
COSTOS DE ACTIVIDADES					
COMERCIO AL POR MAYOR Y MENOR		11.823.869	96%	20.000.000	52%
GASTOS DE VENTA		174.990	1%	2.620.108	7%
TOTAL GASTOS		16.241.175	132%	23.000.000	60%
CAMBIO EN LOS ACTIVOS NETOS		331.782	3%	0	0%
ACTIVOS NETOS AL INICIO DEL AÑO		0		0	
ACTIVOS NETOS AL FINAL DEL AÑO		331.782		0	

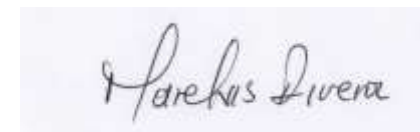
Las Notas del 1-13 hacen parte integral de estos Estados Financieros



PAULA RESTREPO OROZCO
Representante Legal
C.C. 37.009.718 Ipiales Nariño



LUIS EDUARDO CARDOZO
Revisor Fiscal
T.P 5644-T



MARELVIS RIVERA DELPRADO
Contador Público
T.P. 149905-T

FUNDACION TALENTO COLECTIVO
NIT: 900.489.333-1
ESTADO DE CAMBIOS EN ACTIVOS NETOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Excentes</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2016	5.000.000	-	5.000.000
Excedente reinvertido		1.000.000	1.000.000
Saldo al 01 de enero de 2017	5.000.000	1.000.000	6.000.000
Excedente del período		331.782	331.782
Saldo al 31 de diciembre de 2017	5.000.000	331.782	5.331.782
Total Cambio en el patrimonio		-	668.218

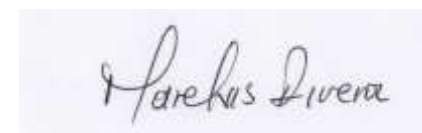
Las Notas del 1-13 hacen parte integral de estos Estados Financieros



PAULA RESTREPO OROZCO
Representante Legal
C.C. 37.009.718 Ipiales Nariño



LUIS EDUARDO CARDOZO
Revisor Fiscal
T.P 5644-T



MARELVIS RIVERA DELPRADO
Contador Público
T.P. 149905-T

FUNDACION TALENTO COLECTIVO

NIT: 900.489.333-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>2017</u>
Actividades de Operación	
Excedentes del Ejercicio	331.782
Partidas que no afectan el Efectivo:	
Depreciación de Propiedad Planta Y Equipo	2.497.450
Efectivo Generado en Operación	2.829.232
Cambios en Actividades de Operación	
Disminución en Cuentas por Cobrar Clientes	2.700.440
Aumento de Inventario	- 598.186
Aumento en Cuentas por pagar	- 4.600.768
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	-2.498.514
Cambios en Actividades de Inversión	
Adquisición de Activos:	
Propiedad Planta y Equipo	-234.900
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	-234.900

Cambios en Actividades de Financiación

Disminución en Activos Netos -1.000.000

Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación -1.000.000

Disminución del Efectivo -904.182

EFFECTIVO A FINAL DEL AÑO 493.564

EFFECTIVO AL INICIO DE AÑO 1.397.746

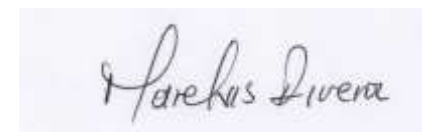
DISMINUCION DEL EFECTIVO - 904.182



PAULA RESTREPO OROZCO
Representante Legal
C.C. 37.009.718 Ipiales Nariño



LUIS EDUARDO CARDOZO
Revisor Fiscal
T.P 5644-T



MARELVIS RIVERA DELPRADO
Contador Público
T.P. 149905-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FUNDACION TALENTO COLECTIVO

Nit. 900.489.333-1

A 31 DE DICIEMBRE DE 2017-2016

1. NATURALEZA JURIDICA

La Fundación Talento Colectivo, representada legalmente por PAULA RESTREPO OROZCO, identificada con C.C. No. 37.009.718 de Ipiales, sometida al Régimen Tributario Especial, posee personería jurídica vigente inscrita en Cámara de Comercio de la ciudad de Bogotá bajo el número 00198744 del Libro 1 de las Personas Jurídicas Sin Animo de Lucro. Desde el 12 de Octubre del 2011.

2. OBJETO SOCIAL

inspirada en los principios de respeto, confianza, solidaridad, cooperación, integración, equidad, comercio justo, desarrollo sostenible, innovación, creatividad, impulso del talento humano y emprendimiento; la fundación desarrollará actividades que fortalezcan procesos de identidad cultural y promuevan el desarrollo local sostenible relacionadas con la investigación, recuperación, transferencia y valoración del patrimonio natural, histórico y cultural nacional y regional, con la promoción del turismo responsable, con el uso y conocimiento adecuado de los recursos naturales, con la promoción y comercio justo artesanal; con la producción, comercialización y mercadeo de objetos y servicios culturales; con la educación, el fomento del diálogo intra e intercultural de los pueblos; con la promoción del talento, habilidades y saberes en las comunidades, y con la creación e impulso a proyectos de emprendimiento y generación de ingresos, tanto a nivel nacional como internacional.

3. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

Obligada a presentar declaración de impuesto de renta y complementario régimen especial, Retención en la Fuente nacional, Informante de exógena, venta régimen común y usuario aduaneros.

De acuerdo a las Normas vigentes, entidad que exige mediante condiciones específicas expresadas en documentos adicionales, el cumplimiento de dicha obligación.

4. PRINCIPIOS Y NORMAS

Los estados financieros de la Fundación Talento Colectivo, entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía

5. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

5.1 Consideraciones Generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

5.2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la Fundación tiene disponibles para su uso inmediato en caja, y cuenta de ahorro y se mantienen a su nominal.

5.3. Proveedores y Cuentas por Pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

5.4. Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

<u>Clase de activos</u>	<u>Vida útil</u>
Muebles y Enseres	2
Equipo de cómputo y comunicación	5

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

5.5. Deterioro del Valor de los Activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

5.6. Impuesto a la Renta

Dando cumplimiento a los Estatutos de la Fundación los Excedentes obtenidos en los periodos contables son reinvertidos en el objeto social principal de la entidad, en el periodo siguiente. Cuando hubiese lugar.

5.7. Reconocimiento de Ingresos de Actividades

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la fundación de los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares.

5.8 Gastos Financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de Diciembre de 2017 y 2016 incluye los siguientes componentes:

CUENTAS	SALDO	
	2017	2016
Caja General	123.000	200.000
Bancos - Cta de Ahorro	370.564	1.197.746
Totales	493.564	1.397.746

7. INVENTARIOS

Corresponden a \$6.500.000 identificados en artículos artesanales que fueron producto de los talleres con artesanas wayuu y otros para su comercialización solidaria.

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la Fundación, se encuentra libre de gravamen y por consiguiente en plena propiedad de la entidad, utilizados para el normal funcionamiento de sus operaciones cumpliendo con los principios de autogestión, brindando con ello un mayor apoyo, desarrollo y facilidades en la ejecución de nuestro objeto.

Se depreciaron de acuerdo a su vida útil, utilizando el método de línea recta. Entre los cuales se encuentran:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
EQUIPO DE OFICINA, MUEBLES Y ENSERES	400.000
Depreciación	-300.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	2.834.900
Depreciación	-2.197.450

Total Propiedad Planta y Equipo	3.234.900
Total Depreciación	-2.497.450
Total Propiedad Planta y Equipo	737.450

9. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la fundación producto del desarrollo de su objeto social, este rubro está representado por el impuesto sobre las ventas generado en el periodo 2017, por un valor de \$ 2.399.232

10. ACTIVOS NETOS

Los Activos Netos a 31 de Diciembre de 2017 y 2016 incluye los siguientes componentes:

CUENTAS	SALDO	
	2017	2016
Capital Social	5.000.000	5.000.000
Excedentes del Ejercicio Anterior	0	1.000.000
Excedentes del Ejercicio	331.782	0
Totales	5.331.782	6.000.000

11. INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de la Fundación. En este rubro se conforma de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO	
	2017	2016
Donaciones	11.938.000	0
Experiencias Interculturales (Intercambio Cultural y turismo responsable)	400.000	0
Totales	12.338.000	0

CUENTAS	SALDO	
	2017	2016
Tienda artesanal solidaria - Comercio al por Mayor y Menor	11.429.006	38.221.281
Aportes - En Trabajo y Especie	8.180.000	0
Contribuciones - Voluntariado	4.880.000	0
Transporte, Almacenamiento y Comunicaciones	0	4.778.719
Totales	24.489.006	43.000.000

12. COSTOS OPERACIONALES


Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de la Fundación en lo relacionado con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo del objeto social de la misma. Tales como:

CUENTAS	SALDO	
	2017	2016
Tienda artesanal solidaria - Comercio al por Mayor y Menor	11.823.869	20.000.000
Actividades de apoyo educativo con niños wayuu	150.000	0
Escuela - Laboratorio de Innovación y emprendimiento	8.091.930	0
Charlas de Intercambio Cultural y turismo responsable	188.250	0
Totales	20.254.049	20.000.000

13. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Fundación discriminados de la siguiente manera:

CUENTAS	SALDO	
	2017	2016
Arriendo	8.850.000	7.800.000
Servicios	5.610.556	12.579.892
Mantenimientos	382.500	0
Gastos Legales	180.600	0
Depreciaciones	637.448	0
Diversos	232.700	2.620.108
Totales	15.893.804	23.000.000



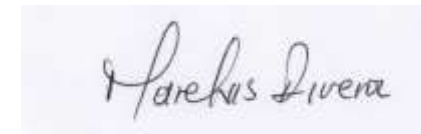
PAULA RESTREPO OROZCO

Representante Legal

C.C. 37.009.718 Ipiales Nariño



LUIS EDUARDO CARDOZO
Revisor Fiscal
T.P 5644-T



MARELVIS RIVERA DELPRADO

Contador Público

T.P. 149905-T