

**FUNDACIÓN GRANJA ECOLÓGICA EL PORVENIR GEP**  
**NIT 900.182.716-1**  
**NOTAS Y POLITICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑOS 2018 Y 2017**

**NOTA 1 - ENTE ECONOMICO**

La **FUNDACIÓN GRANJA ECOLÓGICA EL PORVENIR GEP**, fue creada por acta del 16 de octubre de 2007 en Colombia, con una vigencia indefinida. Es una entidad sin ánimo de lucro, cuyo objeto social es fomentar programas de mejoramiento de la calidad de vida, impulsar el desarrollo rural desde propuestas de seguridad alimentaria, la promoción, la cultura, la investigación científica y tecnológica dentro del concepto de desarrollo sostenible. Su domicilio es KM 5 VIA MESITAS en el municipio de Soacha.

**NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**APLICACIÓN DE NIIF PARA PYMES**

La **FUNDACIÓN GRANJA ECOLÓGICA EL PORVENIR GEP** aplicó las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, de conformidad con lo mandado por los decretos 2649 y 2650 de 1993 y normas reglamentarias hasta el 31 de diciembre de 2016. La **FUNDACIÓN GRANJA ECOLÓGICA EL PORVENIR GEP** aplica NIIF para PYMES a partir del año 2017, según lo establecido en el decreto 3022 de 2013 y normas complementarias.

**NEGOCIO EN MARCHA**

La Dirección manifiesta que la entidad es un negocio en marcha, y que no hay incertidumbre que ponga en riesgo su funcionamiento futuro.

**PERIODO ESTADOS FINANCIEROS**

La Dirección define como período contable para la información y emisión de estados financieros el 1 de enero a 31 de diciembre de cada año.

Las cifras que se presentan en estas notas están en pesos colombianos.

**NOTA 3 ACTIVO CORRIENTE**

La entidad clasifica un activo como corriente cuando:

(a) espera realizarlo y tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación, es decir 1 año.

(b) mantiene el activo principalmente con fines de negociación;

(c) espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa;  
o

(d) se trate de efectivo o un equivalente al efectivo, salvo que su utilización esté restringida y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un periodo mínimo de doce meses desde la fecha sobre la que se informa.

#### NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Es el efectivo en caja y depósitos a la vista. Se descompone así:

	2018	2017
SALDO	19,484,663.48	532,838.82
CAJA	179,400.00	174,125.00
BANCOS CTAS CORRIENTES	9.170.958,98	315,480.77
CUENTAS DE AHORRO	10,134,314.50	43,233.05

#### EFECTIVO RESTRINGIDO

Hay un valor de \$17,321,537.00 como efectivo restringido, puesto que proviene de las siguientes donaciones con destinación específica:

ENTIDAD DONANTE	VALOR TOTAL DE LA DONACIÓN	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2018
Embajada de Francia en Colombia	\$8.000.000	\$7.321.537
Fundación Bancolombia	\$10.000.000	\$10.000.000

✗

#### NOTA 5 – Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La entidad reconoce un activo financiero cuenta por cobrar, solo cuando se convierte en una parte, según las cláusulas contractuales del instrumento, esto es, que tiene el derecho contractual a recibir efectivo en el futuro.

Los deudores y cuentas por cobrar cumplen con la definición de activos financieros. Los deudores y cuentas por cobrar que tiene la entidad, los mide al precio de la transacción, y el saldo se discrimina así:

RUBRO	2018	2017
<b>DEUDORES</b>	<b>6,192,768.00</b>	<b>954,570.00</b>
CLIENTES	5,592,000.00	0.00
ANTICIPOS Y AVANCES	600,000.00	382,032.00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	768.00	572,538.00

#### NOTA 6 – INVENTARIOS

Para la entidad los inventarios son activos mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones; La entidad incluye en el costo de los inventarios todos los costos de compra.

El saldo se descompone así:

	2018	2017
<b>INVENTARIOS</b>	<b>2,940,942.00</b>	<b>1,290,100.00</b>
MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	2,678,442.00	980,000.00
SEMOVIENTES	262,500.00	262,500.00
MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	-	47,600.00

#### NOTA 7 - ACTIVO NO CORRIENTE

La entidad clasifica los activos diferentes de los corrientes como no corrientes. Especialmente cuando es claro que su duración es más de doce meses.

*h*

## NOTA 8 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Para la entidad, las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que:

- i) Se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos, y
- ii) Se espera usar durante más de un periodo.

La entidad registra estos activos al costo. La depreciación se hace en línea recta.

Se discriminan así:

NOMBRE	2018	2017
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1,496,933,621.99	1,503,371,023.00

TERRENOS	140,414,296.00	111,164,296.00
RURALES	140,414,296.00	140,414,296.00
DETERIORO TERRENOS	-24,250,000.00	-29.250000.00

El deterioro de terrenos que se había determinado al adoptar las NIIF se recupera anualmente, según el mismo valor pagado a la deuda hipotecaria sobre el bien. Y se calcula proporcionalmente para el terrero y el edificio. Se observa que el inmueble, incluido el terreno, fue considerado Bien de Interés Cultural de la Nación a partir del mes de septiembre de 2018. Hecho que hace que este bien sea inembargable, causal por la que el riesgo de deterioro se aminora. Las valorizaciones están actualizadas hasta el mes de octubre de 2017.

NOMBRE	2018	2017
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	1,321,670,881.00	1,328,067,225.00
EDIF RECURSOS UNION EUROPEA	851,704,194.14	851,704,194
CONSTR RECURSOS PROPIOS	65,309,649.02	65,309,649
CASA MUSEO SALTO TEQUENDAMA	642,071,479.84	642,071,480
DETERIORO CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-121,250,000.00	-146,250,000
DEPRECIACION CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-116,164,442.00	-84,768,098

El deterioro de edificios que se había determinado al adoptar las NIIF se recupera anualmente, según el mismo valor pagado a la deuda hipotecaria sobre el bien. Y se calcula proporcionalmente para el terreno y el edificio. Se anota que el inmueble, incluido el terreno, fue considerado Bien de Interés Cultural de la Nación a partir del mes de septiembre de 2018. Hecho que hace que este bien sea inembargable, causal por la que el riesgo de deterioro se aminora.

La depreciación que se aplica sobre el edificio es a 45 años en línea recta.

Sobre la Casa Museo Salto de Tequendama recae una hipoteca, inicialmente la deuda se contrajo por \$300.000.000, al cierre de los estados financieros la deuda es de \$109.500.000. Las valorizaciones están actualizadas hasta el mes de octubre de 2017.

NOMBRE	2018	2017
<b>EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>35,715,589.00</b>	<b>38,994,573.00</b>
MUEBLES Y ENSERES	5,780,425.00	4,355,625.00
EQUIPOS	3,158,214.00	3,158,214.00
OTROS	39,523,905.00	39,523,905.00
DEPRECIACIÓN	-12,746,955.00	-8,043,171.00
La depreciación que se aplica es a 10 años en línea recta.		

RUBRO	2018	2017
<b>EQUIPO DE COMPUTACION</b>	<b>9,648,893.99</b>	<b>9,661,163.00</b>
EQUIPO DE COMPUTACIÓN	21,936,114.99	19,738,452.00
DEPRECIACION	-12,287,221.00	-10,077,289.00
La depreciación que se aplica es a 5 años en línea recta.		
<b>VEHICULOS</b>	<b>11,306,662.00</b>	<b>12,586,666.00</b>
VEHICULOS	12,800,000.00	12,800,000.00
DEPRECIACIÓN	-1,493,338.00	-213,334.00
La depreciación que se aplica es a 10 años en línea recta.		

RUBRO	2018	2017
ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	2,427,300.00	2,897,100.00
ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	4,698,000.00	4,698,000.00
DEPRECIACION	-2,270,700.00	-1,800,900.00
La depreciación que se aplica es a 10 años en línea recta.		

## NOTA 9 - PASIVOS CORRIENTES

La entidad clasifica un pasivo como corriente cuando:

- (a) espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la entidad, es decir 12 meses;
- (b) mantiene el pasivo principalmente con el propósito de negociar;
- (c) el pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa; o
- (d) la entidad no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha sobre la que, se informa.

## NOTA 10 – ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se reconocen de la misma forma como se indicó en el apartado de los activos, toda vez que cumplen con la definición de pasivo financiero. Son pasivos financieros porque son obligaciones contractuales de entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad; o de intercambiar activos financieros o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la entidad.

Se reconocen las obligaciones contraídas, en moneda nacional por la entidad como proveedores para la adquisición de bienes y servicios y contratación de obras.

RUBRO	2018	2017
SALDO	3,883,784.00	6,512,718.00
PROVEEDORES	602,711.00	3,445,888.00
CUENTAS POR PAGAR	3,281,073.00	3,066,830.00

El saldo de cuentas por pagar del año 2017 se re-expresa nuevamente, ya que se reclasificó la partida de deudas con socios a deudas con fundadores, dentro de los pasivos financieros.

#### NOTA 11 – IMPUESTOS CORRIENTES

Son los impuestos a cargo de la Fundación que se encuentran por pagar.

NOMBRE	2018	2017
<b>SALDO</b>	<b>2,036,400.00</b>	<b>503,159.52</b>
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	265,400.00	-
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	202,000.00	201,159.52
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1,569,000.00	302,000.00

#### NOTA 12 – BENEFICIOS EMPLEADOS

Son las obligaciones consolidadas de la Fundación con sus empleados.

RUBRO	2018	2017
<b>SALDO</b>	<b>6,317,735.00</b>	<b>10,445,064.20</b>
SALARIOS POR PAGAR	-	2,978,905.00
CESANTIAS CONSOLIDADAS	4,261,693.00	3,277,715.00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	511,403.00	384,506.00
VACACIONES CONSOLIDADAS	1,544,639.00	3,803,938.20



### NOTA 13 – PASIVOS DIFERIDOS

Corresponde a ingresos recibidos por anticipado.

RUBRO	2018	2017
<b>TOTAL</b>	<b>17,321,537.00</b>	<b>0.00</b>
DONACIONES CONDICIONADAS	17,321,537.00	0.00
Embajada de Francia en Colombia	7.321.537.00	0.00
Fundación Bancolombia	10.000.000.00	0.00

Las donaciones condicionadas son donaciones recibidas en efectivo, que se deben ejecutar durante el año 2019 y cumpliendo con todos los requisitos exigidos, según el convenio con los donantes.

Donaciones no reembolsables a los donantes y que se van a ejecutar en el tiempo estipulado en las condiciones impuestas por los donantes.

### NOTA 14 – PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

Corresponde a otros pasivos a cargo de la Fundación

RUBRO	2018	2017
<b>TOTAL</b>	<b>73,203,917.82</b>	<b>77,050,627.83</b>
ACREEDORES HIPOTECARIOS	36.000.000.00	36.000.000.00
DEUDAS CON FUNDADORES	37,203,917.82	41.050.627.83

Los pasivos financieros es la parte corriente de los acreedores hipotecarios, obligación a largo plazo, producto de la compra de la edificación Casa Museo del Salto de Tequendama. Esta obligación fue contraída con el señor José Roberto Arias Pérez, después de la muerte de este señor en el año 2018, la deuda queda en cabeza de su esposa, la señora Gloria Nieto de Arias. Los pagos de esta obligación se han realizado acorde con lo pactado con el señor Roberto Arias Pérez y ahora con la señora Gloria Nieto de Arias.

Este pasivo financiero se mide al valor presente de los pagos futuros descontando una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar. Se tomó la tasa de interés del 1.01% incluido en el ESFA (estados financieros de apertura). Año a año se causa la parte proporcional.

Las deudas con fundadores se reexpresa nuevamente, ya que se reclasificó la partida de deudas con socios, presentadas en 2017, a deudas con fundadores, dentro de los pasivos financieros.

✕



#### NOTA 15 - PASIVO NO CORRIENTE

La entidad clasifica todos los demás pasivos como no corrientes, especialmente cuando espera liquidar el pasivo y tiene el derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo después de los 12 meses siguientes.

#### NOTA 16 - PASIVOS FINANCIEROS

Son los acreedores hipotecarios, es la parte no corriente de obligación a largo plazo, producto de la compra de la edificación Casa Museo del Salto de Tequendama. Esta obligación fue contraída con el señor José Roberto Arias Pérez.

RUBRO	2018	2017
SALDO	62,259,019.00	78,987,619.00
PASIVO NO CORRIENTE	62,259,019.00	78,987,619.00
ACREEDORES HIPOTECARIOS	73.500.000.00	103.500.000.00
INTERES IMPLÍCITO CRÉDITOS HIPOTECARIOS	11.240.981.00	-24,512,381.00

Este pasivo financiero se mide al valor presente de los pagos futuros descontando una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar. Se tomó la tasa de interés del 1.01% incluido en el esfa. Año a año se causa la parte proporcional.

#### NOTA 17 – PATRIMONIO

El Patrimonio es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos sus pasivos. El patrimonio incluye las inversiones hechas por los socios de la entidad, más los incrementos por donaciones, menos las disminuciones como resultado de operaciones no rentables, siempre teniendo en cuenta que la entidad es una organización sin ánimo de lucro.

✱

RUBRO	2018	2017
<b>SALDO</b>	<b>1,360,529,602.65</b>	<b>1,332,649,343.27</b>
CAPITAL SOCIAL	5,000,000.00	5,000,000.00
SUPERAVIT DE CAPITAL	980,399,509.63	972,468,751.20
RESULTADOS DEL EJERCICIO	27,880,259.18	7,930,758.43
ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ NIIF	347,249,833.84	347,249,833.84

El rubro de Excedentes Capitalizados corresponde a las capitalizaciones de excedentes del año anterior en el siguiente año, para el año 2018 se capitalizaron los excedentes del año 2017, correspondientes al valor de \$7.930.758.43. Esta capitalización se hace a través de los pagos de la deuda hipotecaria que tiene la Fundación, en concordancia con lo estipulado en la Asamblea Ordinaria del año 2018.

#### **NOTA 18 – ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

El estado del resultado integral incluye las partidas de ingreso y gasto reconocidas en el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada año.

#### **NOTA 19 – INGRESOS**

Son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio.

El reconocimiento de los ingresos se deriva directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Es el proceso de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de un ingreso y que satisface los siguientes criterios:

(a) es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida llegue a la entidad;  
y

(b) la partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Se discriminan así:



NOMBRE DE CUENTA	2018	2017
<b>INGRESOS</b>	<b>284,943,660.25</b>	<b>243,642,878.60</b>
PUBLICACIONES	54,360,000.00	178,000.00
ACTIVIDADES MUSEOLOGICAS	182,998,400.00	157.870.900.00
CONSULTORIA	0.00	55.107.590.00
FINANCIEROS	3,330.25	141,253.00
DESCUENTOS RECIBIDOS	72,718.00	0
ARRENDAMIENTOS	4,300,000.00	2,800,000.00
RECUPERACIONES	31,477,365.00	24,000,000.00
DONACIONES	10,678,463.00	3,000,000.00
APROVECHAMIENTOS	1,053,384.00	545,136.00

Los principales ingresos son las actividades de servicios museológicos.

Las RECUPERACIONES corresponden a recuperación en la medición del deterioro de activos. Al adoptarse las NIIF por primera vez en el año 2017, se determinó un riesgo sobre el activo Casa Museo, puesto que este activo fue comprado mediante deuda hipotecaria, que según el clausulado se debe hacer en pagos por cuotas, que no se habían cumplido satisfactoriamente con la periodicidad acordada. Esta situación fue acordada con el señor Arias, mientras se ejecutaba la obra pues el inmueble estaba en muy malas condiciones para poder ser utilizado. Al momento de hacer el deterioro la deuda ascendía a \$199.500.000, por lo que se consideró este valor como deterioro del activo Casa Museo Salto de Tequendama. De este modo, al ir cumpliendo con pagos de esta deuda el deterioro se disminuye en el valor de los pagos consecuentemente.

#### NOTA 20 – COSTOS Y GASTOS

Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio

El reconocimiento de los gastos y costos se deriva directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Es el proceso de incorporación en los estados financieros de una partida que cumple la definición de un costo o gasto y que satisface los siguientes criterios:

2

- (a) es **probable** que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida salga de la entidad;  
y  
(b) la partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Así quedan discriminados los costos y gastos:

COSTOS Y GASTOS	2018	2017
<b>COSTOS DIRECTOS DE VENTAS</b>	<b>48,747,045.00</b>	<b>34,279,243.66</b>
<b>GASTOS</b>	<b>208,316,356.07</b>	<b>201,432,876.51</b>
GASTOS DE PERSONAL	77,058,076.00	59,482,979.00
HONORARIOS	7,824,000.00	7,824,000.00
IMPUESTOS	8,245,894.59	3,053,449.00
ARRENDAMIENTOS	2,306,950.00	3,509,500.00
SEGUROS	1,164,160.00	660,000.00
SERVICIOS	33,910,314.00	43,215,634.00
GASTOS LEGALES	1,472,000.00	1,416,200.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	7,448,604.81	3,406,792.00
ADECUACION E INSTALACION	162,000.00	-
GASTOS DE VIAJE	2,083,800.00	8,539,840.00
DEPRECIACIONES	40,059,864.00	38,845,411.00
DIVERSOS	9,940,409.00	10,002,347.00
PROVISIONES	-	1,422,192.00
SERVICIOS OTROS	456,060.00	150,000.00
FINANCIEROS	13,293,016.19	14,009,053.00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	1,406,705.00	5,533,308.00
GASTOS DIVERSOS	1,209,502.48	362,172.00
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	275,000.00	-

2

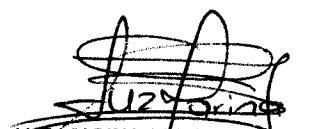
**FUNDACION GRANJA ECOLOGICA EL PORVENIR GEP**  
**NIT 900182716-1**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ANUAL al 31/12/2018 - 31/12/2017**  
**(PESOS COLOMBIANOS)**

		31/12/2018	31/12/2017
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo	4	19,484,663.48	532,838.82
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	6,192,768.00	954,570.00
Inventarios	6	2,940,942.00	1,290,100.00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>28,618,373.48</b>	<b>2,777,508.82</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Propiedades, planta y equipo	8	1,496,933,621.99	1,503,371,023.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,496,933,621.99</b>	<b>1,503,371,023.00</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,525,551,995.47</b>	<b>1,506,148,531.82</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.	10	3,883,784.00	6,512,718.00
Impuestos corrientes	11	2,036,400.00	503,159.52
Beneficios empleados	12	6,317,735.00	10,445,064.20
Pasivos Diferidos	13	17,321,537.00	-
Pasivos Financieros	14	73,203,917.82	77,050,627.83
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>102,763,373.82</b>	<b>94,511,569.55</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
PASIVOS FINANCIEROS	16	62,259,019.00	78,987,619.00
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>62,259,019.00</b>	<b>78,987,619.00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>165,022,392.82</b>	<b>173,499,188.55</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
CAPITAL SOCIAL		5,000,000.00	5,000,000.00
SUPERAVIT DE CAPITAL		980,399,509.63	972,468,751.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		27,880,259.18	7,930,758.43
ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIF		347,249,833.84	347,249,833.84
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	17	<b>1,360,529,602.65</b>	<b>1,332,649,343.27</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,525,551,995.47</b>	<b>1,506,148,531.82</b>

  
**MARIA VICTORIA BLANCO C**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



**EFRAIN DURAN GUZMAN**  
**CONTADOR TP 21,638-T**


  
**LUZ MARINA JIMENEZ GOMEZ**  
**REVISOR FISCAL TP 42.985 -T-**

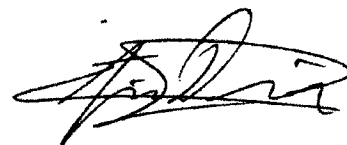
NOTA

FUNDACION GRANJA ECOLOGICA EL PORVENIR GEP  
NIT 900182716-1

18 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL ENTRE EL 01/01/2017-01/01/2018 Y EL 31/12/2017 - 31/12/2018  
(PESOS COLOMBIANOS)

	2018	2017
19 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	284,943,660.25	243,642,878.60
20 COSTOS Y GASTOS		
COSTOS DIRECTOS	48,747,045.00	34,279,243.66
GASTOS	208,316,356.07	201,432,876.51
RESULTADO INTEGRAL	<u>27,880,259.18</u>	<u>7,930,758.43</u>

  
MARIA VICTORIA BLANCO C  
REPRESENTANTE LEGAL



EFRAIN DURAN GUZMAN  
CONTADOR TP 21,638-T

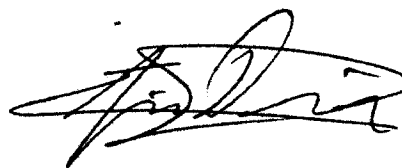
  
LUZ MARINA JIMENEZ GOMEZ  
REVISOR FISCAL TP 42.985 -T-

FUNDACION GRANJA ECOLOGICA EL PORVENIR GEP  
NIT 900182716-1

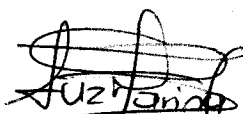
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
AÑO 2018

RUBRO	SALDO 01/01/2018	VARIACION	SALDO 31/12/2018
<b>1. CAPITAL</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
<b>2. SUPERAVIT</b>	<b>972,468,751.00</b>		
Donaciones recibidas en dinero con destinación específica		0.20	
Donaciones recibidas en bienes muebles		0.00	
Donación con destinación a bienes inmuebles		0.00	
Excedentes capitalizados		7,930,758.43	
<b>Total superávit</b>	<b>972,468,751.00</b>	<b>7,930,758.63</b>	<b>980,399,509.63</b>
<b>3. RESULTADO DE EJERCICIO 2017</b>	<b>7,930,758.43</b>		
Aplicación excedentes a inversión activos fijos		(7,930,758.43)	
<b>Total resultado ejercicio 2016</b>	<b>7,930,758.43</b>	<b>-7,930,758.43</b>	<b>0.00</b>
<b>4. ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIF</b>	<b>347,249,833.84</b>		
Ajuste menor vr adopcion 2016		-	
<b>Total Adopcion por primera vez</b>	<b>347,249,833.84</b>	<b>0.00</b>	<b>347,249,833.84</b>
<b>5. EXCENDENTES EJERCICIO 2018</b>		<b>27,880,259.18</b>	<b>27,880,259.18</b>
<b>SUMAS</b>	<b>1,332,649,343.27</b>	<b>27,880,259.38</b>	<b>1,360,529,602.65</b>

  
MARIA VICTORIA BLANCO C  
REPRESENTANTE LEGAL



EFRAIN DURAN GUZMAN  
CONTADOR  
CPT TP 21.638-T-

  
LUZ-MARINA JIMENEZ-GOMEZ  
REVISOR FISCAL TP 42.985 -T-

**FUNDACION GRANJA ECOLOGICA EL PORVENIR GEP**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AÑO 2018**

**FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Excedentes del ejercicio		27,880,259.18
<b>Ajustes de partidas que no son efectivo para conciliar los resultados netos con el efectivo neto provisto por la operación</b>		<b>21,853,899.00</b>
RECUPERACIONES	(31,477,365.00)	
DEPRECIACIONES	40,059,864.00	
GASTOS FINANCIACION IMPLICITA	13,271,400.00	
Aumento / disminución en activos de la operación		<b>(6,889,040.00)</b>
DEUDORES	(5,238,198.00)	
INVENTARIOS	(1,650,842.00)	
Aumento / disminución en pasivos de la operación		<b>12,098,514.48</b>
PROVEEDORES	(2,843,177.00)	
CUENTAS POR PAGAR	214,243.00	
IMPUESTOS	1,533,240.48	
OBLIGACIONES LABORALES	(4,127,329.00)	
DIFERIDOS	17,321,537.00	
PATRIMONIO	-	
<b>EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>54,943,632.66</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		(2,145,097.99)
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>(2,145,097.99)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		(33,846,710.01)
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		<b>(33,846,710.01)</b>
<b>AUMENTO NETA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>		<b>18,951,824.66</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL EJERCICIO		532,838.82
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>		<b>19,484,663.48</b>

MARIA VICTORIA BLANCO C  
REPRESENTANTE LEGAL

EFRAIN DURAN GUZMAN  
CONTADOR TP 21,638-T

LUZ MARINA JIMENEZ GOMEZ  
REVISOR FISCAL TP 42.985 -T-