

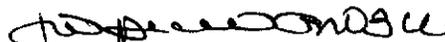
FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

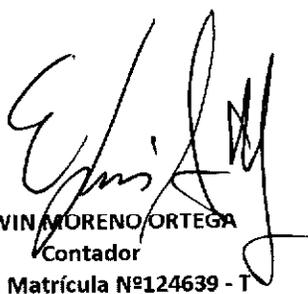
ACTIVO	NOTA *	<u>2017</u>	<u>2016</u>	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	667.492.303	606.040.884	61.451.419
Instrumentos Financieros Inversiones	4	3.125.000	3.125.000	0
Deudores Comerciales por Cobrar	5	394.088.322	286.688.334	107.399.988
Inventarios	6	22.510.072	10.125.000	12.385.072
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>1.087.215.698</u>	<u>905.979.218</u>	181.236.480
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedades Planta y Equipos	7	192.897.248	132.104.244	60.793.004
Intangibles	8	3.322.627	3.632.130	(309.503)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>196.219.875</u>	<u>135.736.374</u>	60.483.501
TOTAL DEL ACTIVO		<u>1.283.435.573</u>	<u>1.041.715.592</u>	241.719.981
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	14	7.633.704	7.633.704	0
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	14	(16.170.000)	(16.170.000)	0

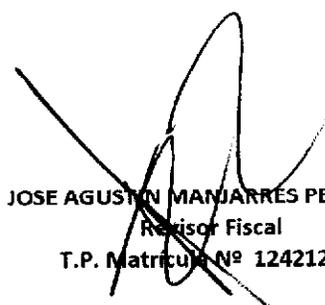
Las Notas 1 a 14 son parte integrante de estos Estados Financieros.

* Reclasificados con fines comparativos

Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANCY OROZCO
Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
Contador
T.P. Matrícula N°124639 - T


JOSE AGUSTIN MANJARRÉS PEINADO
Revisor Fiscal
T.P. Matrícula N° 124212 - T

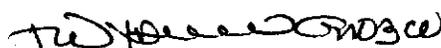
FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

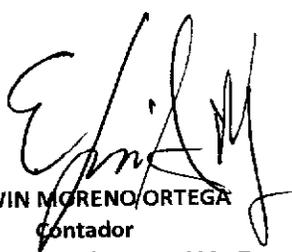
PASIVO	NOTA *	<u>2017</u>	<u>2016</u>	VARIACION
PASIVO CORRIENTE				
Obligaciones Financieras	9	1.629.400	84.020	1.545.380
Proveedores	10	65.548.398	21.764.338	43.784.060
Cuentas Comerciales por Pagar	10	47.129.025	13.506.887	33.622.138
Impuestos, Gravámenes y tasas	10	4.605.973	1.445.000	3.160.973
Obligaciones Laborales	11	38.680.915	32.379.712	6.301.203
Otros Pasivos	12	178.818.757	143.446.316	35.372.441
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>336.412.468</u>	<u>212.626.272</u>	123.786.196
PASIVO NO CORRIENTE				
Otros Pasivos	12	443.048.020	417.438.891	25.609.129
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>443.048.020</u>	<u>417.438.891</u>	25.609.129
TOTAL PASIVO		<u>779.460.488</u>	<u>630.065.163</u>	149.395.325
PATRIMONIO				
Aportes Sociales	13	800.000	800.000	0
Superavit de Capital	13	46.511.331	46.511.331	0
Reservas	13	867.902	867.902	0
Excedentes (Pérdida) del Periodo	13	455.795.852	363.471.196	92.324.656
TOTAL PATRIMONIO		<u>503.975.085</u>	<u>411.650.429</u>	92.324.656
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>1.283.435.573</u>	<u>1.041.715.592</u>	241.719.981
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS CONTRA	14	(7.633.704)	(7.633.704)	0
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS CONTRA	14	16.170.000	16.170.000	0

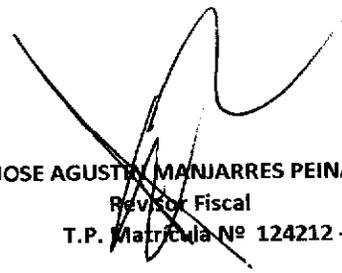
Las Notas 1 a 14 son parte integrante de estos Estados Financieros.

* Reclasificados con fines comparativos

Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANCY OROZCO
Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
Contador
T.P. Matrícula N°124639 - T

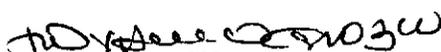

JOSE AGUSTIN MANJARRES PEINADO
Revisor Fiscal
T.P. Matrícula N° 124212 - T

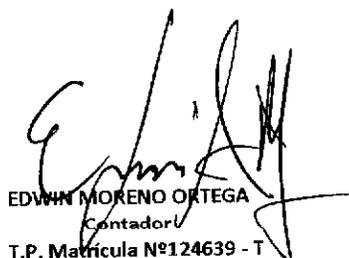
FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153-3
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

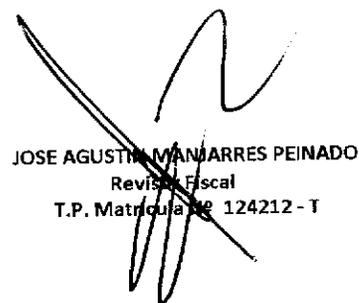
	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES (Nota 15)	1.442.981.274	1.200.588.506	
Actividades de Servicio Comunitario	1.442.981.274	1.200.588.506	242.392.768
GASTOS OPERACIONALES	(998.026.938)	(876.236.347)	
Gastos de Administración (Nota 16)	447.950.887	338.874.147	109.076.740
Gastos de Inversión Social (Nota 16)	550.076.051	537.362.200	12.713.851
EXCEDENTES (PÉRDIDA) OPERACIONAL	444.954.336	324.352.159	120.602.177
INGRESOS NO OPERACIONALES (Nota 15)	28.878.238	51.859.562	
Intereses Financieros	4.871.861	3.109.562	1.762.299
Utilidad en Venta de Activos Fijos	24.807	26.000.000	(25.975.193)
Recuperaciones	1.471.498	425.000	1.046.498
Subvenciones	22.510.072	22.325.000	185.072
GASTOS NO OPERACIONALES (Nota 16)	(13.089.722)	(11.077.525)	
Gastos Financieros	12.308.783	9.736.035	2.572.748
Otros Gastos	780.939	1.341.490	(560.551)
EXCEDENTES (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS	460.742.852	365.134.196	95.608.656
IMPUESTO DE RENTA 20%	(4.947.000)	(1.663.000)	(3.284.000)
EXCEDENTES (PÉRDIDA) NETA	455.795.852	363.471.196	92.324.656

Las notas 15 a 16 son parte integrantes de estos Estados Financieros

(*) Cifras reclasificadas con fines comparativos
Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANCY OROZCO
Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
Contador
T.P. Matrícula N°124639 - T


JOSE AGUSTÍN MANJARRÉS PEINADO
Revisor Fiscal
T.P. Matrícula N° 124212 - T

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN

NIT 800.052.153-3

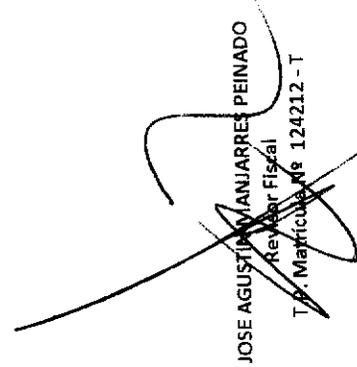
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO
AL PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Descripción	Aportes Sociales	Donaciones	Reservas	Excedentes (Pérdida) del Período	Excedentes (Pérdida) del Período Anterior	Total Patrimonio
Saldo a 31 de Diciembre de 2016	800.000	46.511.331	867.902	363.471.196	0	411.650.429
Activos (Retirados) Recibidos en Donación Avería	0	0	0	0	0	0
Excedentes/(perdida) periodo Ejercicio anterior	0	0	0	(363.471.196)	0	(363.471.196)
Excedentes/(perdida) periodo a Diciembre 2017	0	0	0	455.795.852		455.795.852
Saldo a 31 de Diciembre de 2017	800.000	46.511.331	867.902	455.795.852	0	503.975.085

Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANCY OROZCO
Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
Contador
T.P. Matrícula N°12.4839 - T


JOSE AGUSTIN MANJARRES PEINADO
Revisor Fiscal
T.P. Matrícula N° 124212 - T

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153-3
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL PERIODO DE CORTE DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES:

Ingresos Operacionales - Aportes de Sostenimiento y Admón	1.420.471.202
Otros Ingresos No Operacionales	28.878.238
Gastos de Administración	(410.193.592)
Gastos Desarrollo de Proyectos	(550.076.051)
Gastos financieros y otros Gastos no operacionales	(13.089.722)
Gasto de Impuesto Renta y Retenciones	(3.160.973)
Aumento pago a Proveedores	(43.784.060)
Aumento Cuentas Comerciales por pagar	(33.622.138)
Aumento de Obligaciones Bancarias	(1.545.380)
Pago de Activos Intangibles	(4.983.943)
Disminución de Inventarios	12.385.072
Aumento de Deudores Comerciales	(96.576.992)
Aumento de Obligaciones Laborales	(6.301.203)
Aumento de Capital	(92.324.656)
Disminución de Otros Pasivos	(35.372.441)
Efectivo Generado en la operación	170.703.360

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(93.767.812)
Efectivo Generado en Actividades de Inversión	(93.767.812)

FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES EN CONVENIOS CON TERCEROS:

Aumento de Pasivos Proyectos Destinación Especifica	(15.484.129)
Efectivo Generado en Operaciones de Terceros y Conv.	(15.484.129)

Aumento (Disminución) Neto en Efectivo

Efectivo al 31 De Diciembre de 2016

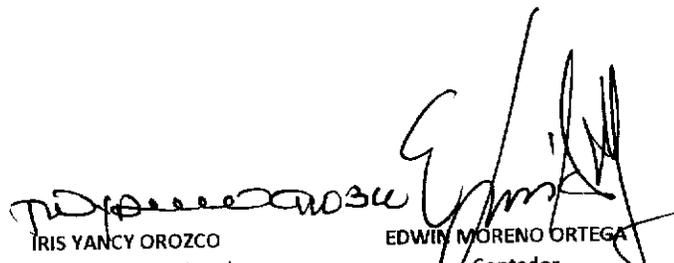
61.451.419

606.040.884

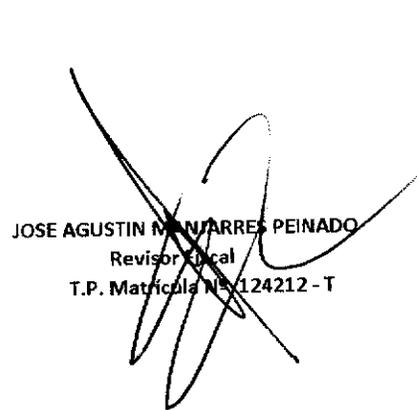
Efectivo al 31 de Diciembre de 2017

667.492.303

Valores expresados en Pesos Colombianos


IRIS YANCY OROZCO
 Representante Legal


EDWIN MORENO ORTEGA
 Contador
 T.P. Matrícula N°124639 - T


JOSE AGUSTIN MENJARRES PEINADO
 Revisor Fiscal
 T.P. Matrícula N°124212 - T

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.

FUNDEBAN

NIT 800.052.153-3

BALANCE SOCIAL PERIODO 2017

EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN	Excedentes	Gastos del periodo	Gestionados*	Total Inversión
ZONA SUR - ZONA BANANERA - CIENAGA	202.996.533	223.438.048	155.316.060	431.482.477
DESARROLLO ECONÓMICO	83.741.734	2.450.031	0	86.191.765
Proyectos Productivos	83.741.734	71.892	0	83.813.626
Pacios Productivos	81.777.054	71.892		81.848.946
Pacios Productivos Alianza Drummond	1.964.680			1.964.680
Apoyos a Entidades Sin ánimo de Lucro	0	2.378.139		2.378.139
Apoyos a Fundaciones y Asociaciones		2.025.243		2.025.243
Fortalecimiento Juntas de Acción Comunal		352.896		352.896
MEDIO AMBIENTE	44.408.252	1.855.578	0	46.263.830
Actividades de Protección y Prevención del Amb.	44.408.252	1.855.578		46.263.830
Recuperación de la Cuenca de Río Frio	44.408.252	1.855.578		46.263.830
Educación Ambiental	0	0		
Educación ambiental Fincas, comunidades y Colegios				
FAMILIA, CULTURA, EDUCACIÓN y SALUD	4.107.800	217.941.673	5.047.896	227.097.369
Relaciones Familiares y Comunitarias	0	79.886.694		79.886.694
Convivencia Familiar Sur		63.967.530		63.967.530
Convivencia Familiar Milagros I		10.057.546		10.057.546
Elaboración de Camas con Estibas		4.812.728		4.812.728
Escuela de Padres		1.048.890		1.048.890
Formación Para el Trabajo	0	12.503.845		12.503.845
Cursos Convenio SENA		12.503.845		12.503.845
Actividades de apoyo a la Salud	4.107.800	12.010.451	0	16.118.251
Brigadas de Salud	4.107.800	10.085.528		14.193.328
Apoyos damnificados		1.924.923		1.924.923
Actividades Culturales y Recreativas	0	113.540.683	5.047.896	118.588.579
Promoción Lectura, Pintura, Manualidades y lúdicas		13.489.124		13.489.124
Programa de música - Banda Musical		26.740.768		26.740.768
Centro de Formación Deportiva		17.759.548		17.759.548
Apoyos culturales, recreativos a las Comunidades		8.664.667	2.700.513	11.365.180
Programa entrega de regalos de navidad		7.682.692		7.682.692
Entrega de Calzado		10.125.000		10.125.000
Gastos Sostenerimiento Centro Desarrollo Comunitario de Río Frio		29.078.884	2.347.383	31.426.267
INFRAESTRUCTURA SOCIAL	70.738.747	1.190.766	150.268.164	71.929.513
Gestión de Proyectos		569.826		569.826
Cancha Varela	97.581	19.000		116.581
Julio Zawady placa deportiva		42.000		42.000
Placa, aula y unidad sanitaria Caño Mocho		544.440		544.440
Salón Comunal El Reposo	31.747.525	15.500		31.763.025
Remodelación Escuela Colorado - Ciénaga	38.893.641			38.893.641
Reparación Vías Terciarias Zona Bananera			150.268.164	150.268.164

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.

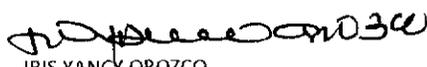
FUNDEBAN

NIT 800.052.153-3

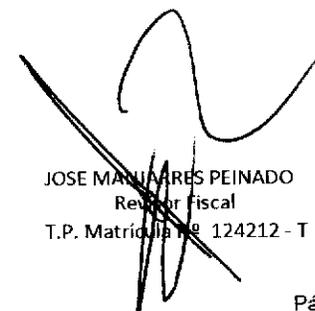
BALANCE SOCIAL PERIODO 2017

EJECUCIÓN PROYECTOS DE INVERSIÓN	Excedentes	Gastos del periodo	Gestionados*	Total Inversión
	127.323.534	110.835.674	3.094.000	243.552.695
DESARROLLO ECONÓMICO	15.899.594	4.909.915	0	20.809.509
Proyectos Productivos	15.899.594	1.090.498	0	16.990.092
Pacios Productivos	15.899.594	1.090.498		16.990.092
Unidades productivas				
Apoyos a Entidades Sin ánimo de Lucro	0	3.819.417	0	3.819.417
Apoyos a Fundaciones y Asociaciones		3.738.617		3.738.617
Fortalecimiento Juntas de Acción Comunal		80.800		80.800
MEDIO AMBIENTE	9.730.784	1.810.567	0	11.541.351
Actividades de Protección y Prevención del Amb.	9.730.784	1.810.567	0	11.541.351
Recuperación de la Cuenca Río Tapias	9.730.784	1.810.567		11.541.351
Educación Ambiental	0	0		
Educación ambiental Fincas, comunidades y Colegios				
FAMILIA, CULTURA, EDUCACIÓN y SALUD	21.510.862	93.972.569	0	117.782.918
Relaciones Familiares y Comunitarias	0	62.567.926		62.567.926
Convivencia Familiar		62.144.126		62.144.126
Elaboración de Camas con Estibas		423.800		423.800
Formación Para el Trabajo	0	0		
Cursos Convenio SENA				
Otros Cursos NO formales				
Actividades de apoyo a la Salud	21.510.862	23.064.363	0	44.575.225
Brigadas de Salud	21.510.862	4.867.515		26.378.377
Apoyos damnificados		18.196.848		18.196.848
Actividades Culturales y Recreativas	0	8.340.280		10.639.767
Apoyos culturales, recreativos a las Comunidades		1.361.436	2.299.487	3.660.923
Programa entrega de regalos de navidad		6.978.844		6.978.844
INFRAESTRUCTURA SOCIAL	80.182.294	10.142.623	3.094.000	93.418.917
Techo escuela José Torres sede Anaime	28.689.416	42.150		28.731.566
Gestión de Proyectos		811.023		811.023
Planta Eléctrica Comunidad de Anaime		3.094.000	3.094.000	6.188.000
Parque Buritaca		6.048.450		6.048.450
Aula escolar puente bomba, adecuación batería sanitaria, alberca				
Parque Paz del Caribe (Guachaca)				
Construcción Pozo Mundo Nuevo	51.492.878	147.000		51.639.878
Reparación Vías Terciaria Zona Guajira			66.919.800	
CONSOLIDADO				TOTAL
DESARROLLO ECONÓMICO	99.641.328	7.359.946	0	107.001.274
MEDIO AMBIENTE	54.139.036	3.666.145	0	57.805.181
FAMILIA, CULTURA, EDUCACIÓN y SALUD	25.618.662	311.914.242	5.047.896	342.580.800
INFRAESTRUCTURA SOCIAL	150.921.041	11.333.389	153.362.164	315.616.594
TOTALES	330.320.067	334.273.722	158.410.060	823.003.849

*Recursos recibidos en donación con destinación específica


 IRIS YANCY OROZCO
 Representante Legal


 EDWIN MORENO ORTEGA
 Contador
 T.P. Matrícula N°124639 - T


 JOSE MANJARES PEINADO
 Revisor Fiscal
 T.P. Matrícula N° 124212 - T

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Por el periodo terminado al 31 de Diciembre del 2017

NOTA 1

ASPECTOS GENERALES

La Fundación fue creada como entidad sin ánimo de lucro en diciembre 28 de 1988, por los socios fundadores, C.I. Técnicas Baltime de Colombia S.A., Exportadora del Caribe S.A. y Compañía Frutera de Sevilla S.A., según escritura 2935 de Diciembre de 1988, Notaria 2ª de Santa Marta.

En febrero 23 de 1989, la Gobernación del departamento del Magdalena, expidió la resolución No. 114 reconociéndole su personería jurídica, y aprobando sus estatutos. Por medio de la resolución No.1326 de Noviembre 26 de 1991, la Gobernación del Departamento Magdalena, le aprueba la reforma de estatutos y se inscribe la nueva Junta Directiva.

La Fundación es una persona jurídica de carácter privado legalmente constituida, de acuerdo con las leyes colombianas. Fue inscrita en la Cámara de Comercio de Santa Marta el 27 de Mayo de 1997 con el No.288 del libro I de las personas Jurídicas sin ánimo de lucro, de conformidad con el artículo 40 del Decreto 2150 de 1995 y con duración indefinida y con su Matrícula de Registro renovada en el mes de Marzo de 2017.

El objeto social de la entidad es:

Servir a la comunidad mediante la prestación de servicios de asistencia de Bienestar Social, económico, ambiental, cultural, así como la promoción y el desarrollo de programas de vivienda de interés social, obras de infraestructura y la promoción de la convivencia familiar y de la comunidad, en general, todas las actividades que propicien el desarrollo integral de las regiones del país en donde se cultive Banano. Para ello la fundación podrá:

- a) Crear, fomentar, organizar, participar, dirigir o auxiliar establecimientos, asociaciones, fundaciones, entidades públicas o privadas que tengan fines similares a los suyos.
- b) Organizar y prestar servicios relacionados con la satisfacción de los mencionados fines.
- c) En general vincularse en cualquier forma posible a toda clase de obras o actividades que estén relacionados con los fines primeramente mencionados.

La entidad tiene su domicilio en la ciudad de Santa Marta en el Kilometro 2 vía a Gaira, instalaciones de C.I. Técnicas Baltime de Colombia S.A., Departamento del Magdalena.

Frente a la dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales –DIAN- bajo el número de identificación tributaria NIT. 800.052.153-3, la Fundación es responsable por los siguientes conceptos:

- **Declaración de Impuesto sobre la Renta y Complementarios-FUNDEBAN** Pertenece al Régimen Tributario Especial, según Art. 19 numeral 1 del E.T., por lo que es sometido al impuesto sobre el beneficio neto o excedentes a la tarifa única del 20%. Si los excedentes proceden de acuerdo a la depuración de renta establecida en el Art. 357 E.T., son destinados directamente a programas que desarrollen el objeto social de la Fundación, estos estarán exentos del impuesto según Art 358 y 359 E.T. siempre y cuando cumpla con todas las condiciones establecidas en el Art 19, numeral 1, literales a, b y c. La Fundación solo pagará por concepto de Impuesto sobre la Renta y Complementario por aquella parte de los ingresos en que los gastos, debido a disposiciones Fiscales, se estimen como no procedentes, por lo tanto, estos ingresos se gravan a la tarifa del 20%. 

Este documento contiene información financiera elaborada de acuerdo con los Estándares Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIF DE PYMES). Se trata de una información no auditada, por lo que no se trata de una información definitiva, que podría verse modificada en el futuro

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

- **Agente Retenedor de Retención en la fuente-FUNDEBAN** es agente retenedor en la fuente por concepto de Renta de acuerdo al Art 368 y 375 E.T., en cuyo caso debe declarar y consignar los valores retenidos de acuerdo a los Artículos 376 y 382 E.T.
- **Declaración de Impuesto Sobre las Ventas (IVA)-FUNDEBAN** no es responsable por que no pertenece al Régimen Común, debido a que no ejerce actividades que generan Responsabilidad frente a este impuesto.
- **Presentación de Información Exógena:** De acuerdo a la resolución de la DIAN No.000068 del 31 de octubre de 2016, Título I, artículo 4 literal b) y Título V artículo 17 literal b), está obligada a suministrar información de que trata los literales b), c), e), f), g), h), i) y k) del artículo 631 del E.T. del periodo gravable correspondiente al 2017.

La Fundación viene cumpliendo con los pago de Impuestos y Declaraciones Tributarias, dentro de los plazos, condiciones y términos que la Ley dispone ante la DIAN.

De igual forma, la Fundación realiza los pagos a la seguridad social dentro de los plazos y términos establecidos, se aplican todas las normas que en materia laboral, que se desprenda de la relación empleador-empleado y generan deberes y obligaciones para las partes.

NOTA 2

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas fueron aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios comparados que se presentan.

Los presentes estados financieros se presentan en miles de pesos Colombianos. Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES emitidas por el International Accounting Standards Board ("IASB"). Teniendo en cuenta la ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013 y las demás normas que están coligadas.

Las políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros han sido diseñadas en función a las NIIF-PYMES vigentes al 31 de diciembre de 2017.

La Fundación registra sus transacciones contables, causaciones, pagos, ventas, nómina y emite los documentos soportes de cada uno de los movimientos contables y libros mayores, por medio del sistema contable comercial denominado Sistema SIESA UNO 8.5, funciona en ambiente D.O.S e imprime los documentos en formatos de hoja continua y utiliza cheques en formatos de hoja continua y chequera.

Los Estados Financieros al cierre del periodo 31 de Diciembre de 2017 son soportados y sustentados con base a la información contable que registra el sistema contable al cierre del ejercicio; todos los datos están disponibles y sujetos a posterior revisión, los cambios o ajustes que se deriven serán registrados e informados dentro del periodo de Enero de 2018.

Unidad Monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Fundación FUNDEBAN, para la preparación y presentación de los Estados Financieros es el Peso Colombiano.

Este documento contiene información financiera elaborada de acuerdo con los Estándares Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIF DE PYMES). Se trata de una información no auditada, por lo que no se trata de una información definitiva, que podría verse modificada en el futuro

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

Dentro de la información registrada en los Estados Financieros, se hace las siguientes aclaraciones:

a) Deudores Comerciales por Cobrar

Están representados principalmente por cuentas por cobrar a **Clientes**, quienes corresponden a las Donaciones en Dinero o en especie aprobadas por los Donatarios pero que están pendientes de consignar; También se registran **anticipos y avances a terceros y a trabajadores**, para la inversión de gastos logísticos; y **otros deudores** como cuentas por cobrar a EPS o ARL por incapacidades y otras deudas que no forman parte de la actividad normal de la Fundación.

b) Propiedad, planta y equipo

Se registran los Activos Fijos que la Fundación requiere para realizar su Objeto Social, las cuales apoyan las áreas Administrativa y Operativa. El sistema de depreciación adoptado es el método de línea recta; se registra al valor de su costo menos la depreciación y pérdidas por deterioro acumuladas correspondientes. Las pérdidas y ganancias por la venta de Propiedad Planta y Equipo, se calculan comparando los ingresos obtenidos con el valor en libros y se incluyen en el estado de resultados.

c) Activos Intangibles

Las licencias para programas informáticos adquiridas o por adquirir, se capitalizan sobre la base de los costos en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costos se amortizan linealmente durante sus vidas útiles estimadas. Los gastos relacionados con el desarrollo o mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos, sin perjuicio de ello, regularmente se genera una cuenta por pagar al asociado de acuerdo al procedimiento interno que direcciona la destinación de los mismos.

La Fundación cumple con todas las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor de los programas y/o herramientas ofimáticas que se tienen instalados en los equipos de la entidad.

d) Obligaciones Financieras

En esta cuenta se contabiliza las deudas adquiridas con los bancos a través de préstamos, sobregiros o compras realizadas con Tarjeta de Crédito.

Los préstamos se reconocen, inicialmente, por su valor razonable, netos de los costos en que se haya incurrido en la transacción. Posteriormente, los préstamos se valorizan por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo. El método de interés efectivo consiste en aplicar la tasa de mercado de referencia para deudas de similares características al importe de la deuda (neto de los costos necesarios para su obtención).

Los préstamos se clasifican como pasivos corrientes a menos que FUNDEBAN tenga un derecho incondicional a diferir su liquidación durante al menos 12 meses después de la fecha del balance.

e) Proveedores, cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Se reconocen a su valor nominal, ya que su plazo medio de pago es reducido y no existe diferencia material con su valor razonable.

Este documento contiene información financiera elaborada de acuerdo con los Estándares Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIF DE PYMES). Se trata de una información no auditada, por lo que no se trata de una información definitiva, que podría verse modificada en el futuro

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

f) Impuestos

Se contabiliza las obligaciones tributarias generadas durante el periodo fiscal, por concepto de Impuesto sobre la Renta y Complementarios, junto con los ajustes fiscales de periodos anteriores y el cambio en los impuestos diferidos. No se han reconocido impuestos diferidos por las diferencias temporarias entre el valor tributario y contable, de acuerdo a los criterios señalados en la Sección 29.

Teniendo en cuenta lo anterior, no se reconoce impuesto diferido teniendo en cuenta que FUNDEBAN es una entidad sin ánimo de lucro y sus excedentes si los hubiere son aplicados de acuerdo con la legislación colombiana para este tipo de entidades.

g) Obligaciones Laborales

Estas se ajustan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

h) Otros Pasivos

En este grupo se registra las siguientes cuentas:

Donaciones recibidas de terceros con destinación específica

En esta cuenta se registra las Donaciones recibidas para ejecución de proyectos específicos en alianza con terceros, los cuales tienen un saldo a 31 de diciembre de 2017 de \$166.748.621.

Otros aportes para el desarrollo y bienestar de la comunidad, son recibidos por los Productores Bananeros del Departamento del Magdalena y la Guajira, a través de las Comercializadoras de Banano que operan en estas regiones, para trabajos de recuperación de vías Terciarias, trabajos de mitigación para contrarrestar las fuertes olas invernales y apoyos a otras entidades sin ánimo de lucro.

También se reciben recursos para el mantenimiento y sostenimiento del CENTRO DE DESARROLLO COMUNITARIO DE RIO FRIO, por parte de la comunidad o entidades que requieran el uso de las instalaciones para realizar actividades que beneficien a la comunidad en general.

Fondos para inversión social en proyectos – Excedentes Asignados

Se registra los valores aprobados por la Miembro Fundadora para la destinación de proyectos específicos de los excedentes asignados y trasladados de la cuenta Excedentes de Ejercicios, los cuales se ejecutaran dentro del periodo o periodos siguientes cuenta 2850. El valor a ejecutar se trasladará a la cuenta EJECUCIÓN FONDOS DE INVERSION SOCIAL cuenta 2851 y se disminuirá con el importe de los gastos respectivos

i) Resultado del ejercicio a 31 de diciembre de 2017

Arroja resultados positivos con un Excedente Neto por valor de \$455.795.852,00 para ser invertidos en los siguientes Proyectos:

Proyecto de Patios Productivos Zona Norte	\$40.000.000
Proyectos de Infraestructura Zona Norte	\$129.785.780
Proyectos de Apoyo a la Salud Norte	\$30.000.000
Proyecto de Patios Productivos Zona Sur	\$40.000.000
Proyectos Ambientales y de Reforestación Norte	\$48.500.000
Proyectos Ambientales y de Reforestación Sur	\$20.000.000
Proyectos de Infraestructura Zona Sur	\$125.000.000
Proyectos de Apoyo Comunitarios (Vestuario)	\$22.510.072

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A. - FUNDEBAN

j) Cuentas de orden deudoras

Informa los Contratos de Comodato que tiene la Fundación a título gratuito para que se usufructúe sin ánimo de lucro un bien mueble o inmueble de propiedad de FUNDEBAN. De igual forma se registra los bienes muebles que se encuentran en el Centro de Desarrollo Comunitario de Río Frío, Zona Bananera y que son de uso exclusivo para el desarrollo de proyectos de capacitación, actividades culturales y recreativas.

k) Cuentas de orden acreedoras

Estas cuentas revelan los valores pactados en Contratos de Comodato de bienes muebles e inmuebles de propiedad de terceros a título gratuito, para que FUNDEBAN lo usufructúe.

l) Causación

Todos los registros contables se llevan por el sistema de causación.

A continuación se detalla la información Financiera y Contable de cada cuenta que compone el Balance General y Estado de Resultados, en las Notas desde la 03 a la 16.

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 3 - Efectivo y equivalentes de efectivo

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	2.017	2.016	Variación
CAJAS	2.000.000	2.000.000	0
Caja Menor oficina FUNDEBAN	2.000.000		
BANCOS			
	118.952.372	158.412.296	(39.459.924)
Bancolombia 094-002105-90 Fundeban	6.555.008		
Bancafe 34105949-1 (Proceso de Cierre)	434.375		
Bancolombia 516-294770-42 (Inactiva)	187.961		
Bancolombia 516-377413-28 Fundeban	363.058		
Bancolombia 516-394405-12 (Inactiva) RioFrio	22.204		
Bancolombia 516-477431-50 Fincas Guachaca	51.231.238		
Bancolombia 516-477438-86 Fincas Guajira	50.814.426		
Cheques Pendientes x Pagar Cta Cte Fundeban	9.344.102		
BANCOS EFECTIVO RESTRINGIDO (Proyectos Especificos)			
	104.440.858	60.739.053	43.701.806
Bancolombia 516-231362-12 Beneficiarias Patios	15.451.783		
Bancolombia 516-233004-62 Base Militar Cimarrona	10.600.531		
Bancolombia 516-370316-66 Vias Zona Bananera	63.165.298		
Bancolombia 516-394395-17 Patios Drummond	11.154.261		
Bancolombia 516-394401-56 Cuentca Rio Tapias	4.068.984		
CUENTAS DE AHORROS			
	442.099.073	384.889.535	57.209.538
Bancafe cuenta de ahorro (Proceso de Cierre)	45.343		
Bancolombia 094-002107-53 Fundeban	441.328.485		
Corporación Colmena (Proceso de Cierre)	23.246		
Banco Colmena Adempbloques (Proceso de Cierre)	702.000		
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	667.492.303	606.040.884	61.451.419

NOTA 4 - Instrumentos Financieros Inversiones

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	2.017	2.016
Las Inversiones comprenden:		
Acciones Aguas del Magdalena (Prestadora de Servicios Públicos)	3.125.000	3.125.000
Representado en 3.125 Acciones a un valor de \$1000 c/u equivalentes al 6.25% del Capital Social.		
Total Instrumentos Financieros	3.125.000	3.125.000

Valores expresados en Pesos Colombianos

ma

gf

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 5 - Deudores comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	Variación
Cientes #	229.438.529	164.712.391	64.726.138
Anticipos y Avances*	133.771.001	81.473.536	52.297.465
Anticipo de Rete Fuente y Saldo a Favor Reteiva	11.230.123	11.230.127	(4)
Cuentas por Cobrar a empleados**	19.480.091	28.413.241	(8.933.150)
Deudores Varios ***	168.578	859.039	(690.461)
Total Deudores comerciales por cobrar	<u>394.088.322</u>	<u>286.688.334</u>	107.399.988
		413.536	
# Comprende:			
C.I. Técnicas Balrime de Colombia SA	225.548.422		
C.I. Banarica SA	3.890.107		
	<u>229.438.529</u>		
* Comprende:			
Fideicomiso BBVA Asset Management	1.050.200		
DCV Ingecons SAS	30.308.196		
Jimenez Espitia Miguel	45.595.630		
WCH Soluciones SAS	56.803.975		
Vasquez Arias Edelveis	13.000		
	<u>133.771.001</u>		
** Comprende:			
Moreno Ortega Edwin	209.698		
Yancy Orozco Iris	19.270.393		
	<u>19.480.091</u>		
*** Comprende:			
Medimas EPS	67.934		
Sanitas SA EPS	100.644		
	<u>168.578</u>		

Valores expresados en Pesos Colombianos

du *af*

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 06 - Inventarios

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:	2.017	2.016	Variación
Materiales y Elementos Para Proyectos	22.510.072	10.125.000	12.385.072
Total Inventarios	22.510.072	10.125.000	12.385.072

NOTA 07 - Propiedades, planta y equipos

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

El saldo de esta cuenta comprende:	2.017	2.016	Variación
Terrenos (Sector Rio Frio, en Comodato PONAL (Comodato con vigencia hasta el mes de Enero/2018))	3.100.000	3.100.000	0
Construcciones y Edificaciones	25.020.649	25.020.649	0
- CAI Rio Frio	15.020.649		
- Casa Movil	10.000.000		
Maquinaria y Equipo	9.561.490	5.015.690	4.545.800
Enseres y Equipos de Oficina	46.109.577	46.109.577	0
Equipos de Computación	81.256.111	66.047.217	15.208.894
Equipos de comunicación	4.832.848	4.832.848	0
Flota y Equipo de Transporte	166.980.000	95.990.000	70.990.000
TOTAL	336.860.675	246.115.981	90.744.694
Menos Depreciación Acumulada	-143.963.427	-114.011.737	(29.951.690)
Total Propiedades, planta y equipos	192.897.248	132.104.244	60.793.004

NOTA 8 - Intangibles

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:	2.017	2.016	Variación
Licencias Correos Electrónicos Institucionales	3.322.627	3.632.130	(309.503)
Total Intangibles	3.322.627	3.632.130	(309.503)

Valores expresados en Pesos Colombianos

su *af*

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 09 - Obligaciones Financieras

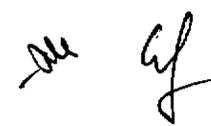
El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

Las Obligaciones Financieras se componen:

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	Variación
Tarjeta de Crédito (Compras)	1.629.400	84.020	1.545.380
Total a Corto Plazo	<u>1.629.400</u>	<u>84.020</u>	1.545.380
Total Obligaciones Financieras	<u>1.629.400</u>	<u>84.020</u>	1.545.380

* Reclasificado con fines comparativos

Valores expresados en Pesos Colombianos



FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 10 - Proveedores, Cuentas Comerciales por Pagar, Impuestos, Gravámenes

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	Variación
Proveedores #	65.548.398	21.764.338	43.784.060
Cuentas Comerciales por pagar ±	30.840.642	4.980.580	25.860.062
Retención En La Fuente	3.294.557	1.710.000	1.584.557
Retenciones y Aportes*	6.598.057	423.278	6.174.779
Acreeedores Varios **	6.395.769	6.393.029	2.740
Subtotal Proveedores y Cuentas Comerciales por Pagar	<u>112.677.423</u>	<u>35.271.224</u>	77.406.199
Impuesto, Gravámenes y Tasas (Renta)	4.605.973	1.445.000	3.160.973
Total Proveedores, Cuentas Comerciales por Pagar, Impuestos, Gravámenes	<u>117.283.396</u>	<u>36.716.224</u>	80.567.172
# Comprende:			
Calzamos Ltda	1.183.864		
Candanoza Gomez Javier	13.218.700		
Comcel SA	186.991		
Equimedis Plus SAS	574.193		
Lamus Garcia Miguel	1.099.800		
Rodriguez Silvera Jose	4.098.600		
Sanchez Arias Igdalias	17.370.000		
Servicios Administrativos Bananeros SAS	27.816.250		
TOTAL PROVEEDORES	<u>65.548.398</u>		
± Comprende:			
Gutierrez Diaz Granados Luis	12.070.136		
Consultores Rivera y Thomas SAS	2.160.000		
Suarez Guerrero Juan	6.468.667		
Seguros de Vida Suramericana SA	797.737		
Cheques pendientes de cobro	9.344.102		
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	<u>30.840.642</u>		
* Comprende:			
Asociación Mutual Barrios Unidos	92.400		
Coomeva EPS	296.500		
Coosalud ESS EPSS	92.300		
Medimas EPS	302.800		
Nueva EPS	1.002.170		
Salud Total EPS	573.200		
Sanitas EPS	1.194.800		
Colmena Riesgos Profesionales	320.100		
CAJAMAG	1.028.400		
ICBF	771.800		
SENA	515.000		
Olimpica SA	240.000		
Jardinez de Paz de Santa Marta	27.200		
Femtecbaco	141.387		

ef
du

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 10 - Proveedores, Cuentas Comerciales por Pagar, Impuestos, Gravámenes

TOTAL RETENCIONES Y APORTES NOMINA	<u>6.598.057</u>
**Comprende:	
Colfondos	914.900
Colpensiones	2.236.170
Porvenir	577.300
Protección	416.100
Olimpica SA	920.000
Suarez Guerrero Juan	1.217.500
Bustamente Polo Paulina	84.710
Camacho Bohorquez Diana	29.089
TOTAL ACREEDORES VARIOS	<u>6.395.769</u>

Valores expresados en Pesos Colombianos

au 

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 11 - Obligaciones Laborales

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	2.017	2.016	Variación
Salarios por Pagar	152.306	0	152.306
Cesantías Consolidadas	23.787.414	19.378.711	4.408.703
Intereses sobre Cesantías	2.773.165	2.325.353	447.812
Primas	14.485	0	14.485
Vacaciones Consolidadas	11.953.545	10.675.648	1.277.897
Total Obligaciones Laborales	38.680.915	32.379.712	6.301.203

NOTA 12 - Otros Pasivos*

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

Pasivo Corriente

Provisiones

Pasivos Estimados y Provisiones

Total Pasivo Corriente*

	2.017	2.016	
Pasivos Estimados y Provisiones	12.070.136	22.893.132	
Total Pasivo Corriente*	12.070.136	22.893.132	(10.822.996)

Proyectos de Donaciones Recibidas con Destinación Especifica

Recursos Beneficiarias Patios Productivos

Proyecto Patios Drummond Ltd

Sostenimiento CDC de Río Frío

Proyectos Vías Terciarias

Proyecto Base Militar Cimarrona

Proyecto Recuperación Cuenca Río Tapias

Total Proyectos Destinación Especifica Recibidos de Terceros

Recursos Beneficiarias Patios Productivos	3.641.750	1.608.250	2.033.500
Proyecto Patios Drummond Ltd	11.111.478	12.522.778	(1.411.300)
Sostenimiento CDC de Río Frío	241.331	748.714	(507.383)
Proyectos Vías Terciarias	144.674.732	13.273.872	131.400.860
Proyecto Base Militar Cimarrona	7.079.330	7.079.330	0
Proyecto Recuperación Cuenca Río Tapias	0	85.320.240	(85.320.240)
Total Proyectos Destinación Especifica Recibidos de Terceros	166.748.621	120.553.184	46.195.437

Pasivo No Corriente

Fondos De Inversión Social de Excedentes

Fondos de Proyectos Inversión Social de Excedentes

Ejecución de Proyectos Inversión Social de Excedentes

Total Pasivo No Corriente*

Fondos de Proyectos Inversión Social de Excedentes	33.074.566	285.740.679	(252.666.113)
Ejecución de Proyectos Inversión Social de Excedentes	409.973.454	131.698.212	278.275.242
Total Pasivo No Corriente*	443.048.020	417.438.891	25.609.129

Total Otros Pasivos

Total Otros Pasivos	455.118.156	440.332.023	14.786.133
----------------------------	--------------------	--------------------	------------

* Reclasificado con fines comparativos

Valores expresados en Pesos Colombianos

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 13 - Patrimonio

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

Aportes Sociales

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	Variación
Compañía Frutera de Sevilla S.A.	100.000	100.000	
Expocaribe S.A.	300.000	300.000	
C.I. Tecnicas Baltime de Colombia S.A. (1)	400.000	400.000	
Total Aportes Sociales	<u>800.000</u>	<u>800.000</u>	0

(1) La compañía C.I. Tecnicas Baltime de Colombia es Miembro Fundadora de la Fundación y es la encargada de la Administración y Dirección general de la misma.

Superavir de Capital

Donaciones Bienes Muebles	46.511.331	46.511.331	
Total Superavir de Capital	<u>46.511.331</u>	<u>46.511.331</u>	0

Reservas

Reserva Legal 10%	867.902	867.902	
Total Reservas	<u>867.902</u>	<u>867.902</u>	0

Resultado del Ejercicio

Excedente del Ejercicio	455.795.852	363.471.196	
Total Resultado del Ejercicio	<u>455.795.852</u>	<u>363.471.196</u>	92.324.656

Resultado de Ejercicios Anteriores

Excedentes de Ejercicios Anteriores	0	0	
Total Resultado de Ejercicios Anteriores	<u>0</u>	<u>0</u>	0

Total Patrimonio

<u>503.975.085</u>	<u>411.650.429</u>	92.324.656
---------------------------	---------------------------	------------

Valores expresados en Pesos Colombianos

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 14 - Cuentas de Orden Deudoras y Acreedoras

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	Variación
Deudoras			
Contrato de Comodato Terreno e Instalaciones del CAI de Riofrio (A Ene 2017)	3.100.000	3.100.000	0
Equipos Proyecto Cajamag en el CDC de Riofrio-Zona Bananera	4.533.704	4.533.704	0
Total Cuentas de Orden Deudoras	<u><u>7.633.704</u></u>	<u><u>7.633.704</u></u>	0
Acreedoras			
Contrato de Comodato CDC de Riofrio (Vigente Hasta el 31 Mayo 2020)	2.512.000	2.512.000	0
Contrato de Comodato Instrumentos Alcaldía Zona Bananera (CDC Riofrio)	13.658.000	13.658.000	0
Total Cuentas de Orden Acreedoras	<u><u>16.170.000</u></u>	<u><u>16.170.000</u></u>	0

NOTA 15- Ingresos

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	Variación
Ingresos Operacionales			
Actividades de Servicio Comunitario-Aportes y Sostenimientos	1.442.981.274	1.200.588.506	242.392.768
Total Ingresos Operacionales	<u><u>1.442.981.274</u></u>	<u><u>1.200.588.506</u></u>	
Ingresos No Operacionales			
Intereses	4.871.861	3.109.562	1.762.299
Utilidad en Venta de Propiedad, Planta y Equipos	24.807	26.000.000	(25.975.193)
Recuperaciones	1.471.498	425.000	1.046.498
Subvenciones para gastos administrativos de Proyectos	22.510.072	22.325.000	185.072
Total Ingresos No Operacionales	<u><u>28.878.238</u></u>	<u><u>51.859.562</u></u>	(22.981.324)
Total Ingresos del Periodo	<u><u>1.471.859.512</u></u>	<u><u>1.252.448.068</u></u>	219.411.444

Valores expresados en Pesos Colombianos

DU *af*

FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.
FUNDEBAN
NIT 800.052.153 - 3

NOTA 16 - Gastos

El saldo de la cuenta al 31 de Diciembre se compone así:

Gastos de Administración:	<u>2.017</u>	<u>2.016</u>	Variación	%
Gastos de Personal	261.026.713	205.949.514	55.077.199	27%
Honorarios	44.199.457	11.300.000	32.899.457	291%
Impuestos	19.832.184	8.693.666	11.138.518	128%
Seguros	2.316.596	3.158.690	(842.094)	-27%
Servicios	36.387.038	24.238.019	12.149.019	50%
Gastos Legales	1.750.189	1.496.900	253.289	17%
Mantenimiento y Reparaciones	12.170.594	6.701.705	5.468.889	82%
Adecuaciones e Instalaciones	1.853.353	10.522.788	(8.669.435)	-82%
Gastos de Viaje	0	1.523.893	(1.523.893)	-100%
Depreciaciones	32.463.849	29.719.364	2.744.485	9%
Amortizaciones	5.293.446	5.392.868	(99.422)	-2%
Gastos Diversos	30.657.468	30.176.740	480.728	2%
Subtotal Gastos de Administración	<u>447.950.887</u>	<u>338.874.147</u>	109.076.740	32%
Gastos de Operación (Inversión Social)				
Gastos de Personal	247.603.065	198.165.866	49.437.199	25%
Honorarios	73.359.089	114.274.249	(40.915.160)	36%
Impuestos	16.547.180	15.349.948	1.197.232	8%
Arrendamientos	1.307.204	1.056.542	250.662	24%
Contribuciones y Afiliaciones	2.025.243	4.047.720	(2.022.477)	-50%
Seguros	6.677.848	4.285.127	2.392.721	56%
Servicios	7.857.248	23.039.808	(15.182.560)	-66%
Gastos Legales	4.076.224	584.240	3.491.984	0%
Mantenimiento y Reparaciones	4.449.831	10.950.869	(6.501.038)	-59%
Adecuaciones e Instalaciones	10.952.818	12.978.090	(2.025.272)	-16%
Gastos de viaje	0	715.448	(715.448)	0%
Dotación de Proyectos	82.764.525	59.900.860	22.863.665	38%
Diversos	92.455.776	92.013.433	442.343	0%
Subtotal Gastos de Operación	<u>550.076.051</u>	<u>537.362.200</u>	12.713.851	2%
Total Gastos de Administración y Operación	<u>998.026.938</u>	<u>876.236.347</u>	121.790.591	14%
Gastos No Operacionales				
Gastos Financieros	12.308.783	9.736.035	2.572.748	26%
Perdida en Retiro de Prop, Planta y Equipo	461.939	580.000	(118.061)	-20%
Gastos Extraordinarios	319.000	761.490	(442.490)	-58%
Total Gastos No Operacionales	<u>13.089.722</u>	<u>11.077.525</u>	2.012.197	18%
Total Gastos del Periodo	<u>1.011.116.660</u>	<u>887.313.872</u>	123.802.788	14%

Valores expresados en Pesos Colombianos

mu *gp*

DICTAMEN DE REVISORÍA FISCAL

Diciembre 31 de 2017

A Los honorables miembros de junta fundadora de la **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A**

He examinado el Estado de la Situación Financiera de **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.** al 31 de diciembre de 2017 y 2016, y los correspondientes Estados de Resultados y otro resultado Integral, de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo, por los años que terminaron en estas fechas y las revelaciones hechas a través de las notas que han sido preparadas acorde a lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el decreto 2496 de 2015 y por los decretos 2101, 2131 de 2016. Formando con ellos un todo indivisible. La elaboración de dichos estados financieros es de responsabilidad de la administración de la sociedad **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.** Una de mis funciones consistió en expresar una opinión sobre ellos fundamentado en las Normas Internacionales de Auditoría.

Es de resaltar que, obtuve la información necesaria para cumplir mis funciones y efectué los exámenes de acuerdo con normas Internacionales de Auditoría. Dichas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría con base en la NIA 300, de tal forma que se obtenga seguridad razonable en cuanto a si los Estados Financieros están libres de errores de importancia relativa. Una auditoría incluye el examen sobre una base de pruebas selectivas, de las evidencias que soportan las cifras y las correspondientes revelaciones en los Estados Financieros. Asimismo, comprende una evaluación de las normas contables utilizadas y de las estimaciones hechas por la administración de la sociedad, así como de la presentación de los Estados Financieros en su conjunto. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para fundamentar la opinión que expreso a continuación.

Los aspectos más relevantes a resaltar con base en el resultado de nuestras pruebas, a diciembre 31 de 2017 son:

Situación Administrativa.

Como aspecto relevante en lo relativo a la parte administrativa, se tiene que la fundación cambió su razón social mediante acta número 31 del 24 de agosto de 2017, registrada en la Cámara de Comercio de Santa Marta el 11 de octubre de 2017, pasando a llamarse **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.**

Seguidamente, se llevó a cabo el proceso de registro de bases de datos ante la Superintendencia de Industria y Comercio a mediados del mes de agosto de 2017.



Situación Económica Y Financiera.

La cuenta Deudores Comerciales varió en aumento, por la generación de Anticipos a Contratistas por valor de \$132.707.801 para el desarrollo de los proyectos de Infraestructura en la Guajira y Zona Bananera.

De igual manera, se presentó un significativo incremento en Propiedad, planta y equipo, por la compra de una camioneta a nombre de FUNDEBAN, por valor total de \$70.990.000.

En el mismo sentido, se presentó un aumento en la cuenta de proveedores por valor de \$43.784.060, debido trabajos realizados por proyectos de vías en espera de recobro de recursos por parte de los donantes para realizar los pagos.

Por su parte, en el patrimonio, se dio un aumento por valor de \$92.324.656, por efecto en incremento en los excedentes, los cuales, provienen a un aumento favorable en los ingresos de la Fundación de \$242.392.768, los cuales repercutieron que para el cierre de diciembre 2017, se cuente con más recursos para inversión para el 2018.

Situación Jurídica.

En los requerimientos y las indagaciones con la representación legal y la parte jurídica, manifiestan que la situación jurídica de la sociedad se adelantó debidamente, sin afectaciones para la misma.

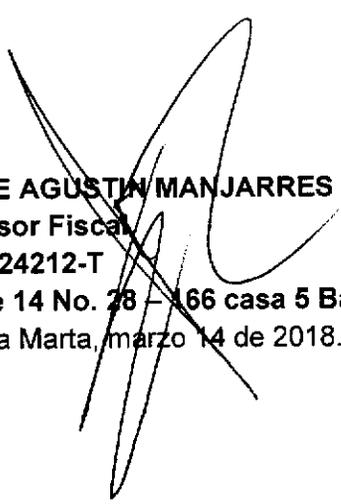
OPINIÓN.

En mi opinión, los Estados Financieros mencionados, tomados fielmente del programa de contabilidad, debidamente licenciado y adjuntos a este dictamen, presentan razonablemente la situación financiera de la sociedad **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.** al 31 de diciembre de los años 2017 y 2016, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años que terminaron en estas fechas, de conformidad con los conceptos y principios de contabilidad regulados mediante la ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el decreto 2496 de 2015 y por los decretos 2101, 2131 de 2016, aplicados de acuerdo a la forma en que rigieron en cada uno de tales años; hallándose que existe uniformidad en la información financiera comparativa.

Asimismo, y fundamentado en los resultados de mi auditoría, conceptúo que: la contabilidad de la sociedad **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.** ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas, los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente; existen medidas adecuadas de control interno, de

conservación y custodia de los bienes de **FUNDACIÓN SOCIAL DE TECBACO S.A.** y los de terceros que están en su poder.

Además, conceptúo que existe concordancia entre los Estados Financieros que se acompañan y el Informe de Gestión preparado por los administradores. De igual forma, en cumplimiento de lo dispuesto en el artículo 11 del Decreto 1406 de 1999, confirmo que la sociedad ha cumplido con efectuar correcta y oportunamente los aportes al Sistema de Seguridad Social que le competían en los años 2017 y 2016 sobre los trabajadores que estuvieron a su cargo durante tales años.



JOSE AGUSTIN MANJARRES P.
Revisor Fiscal
TP-124212-T
Calle 14 No. 28 - 166 casa 5 Barrio Reposo.
Santa Marta, marzo 14 de 2018.

