



**FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI,  
TALLER DE SUEÑOS**

**INFORME ANUAL 2019**

## **CONTENIDO**

**Junta Directiva**

**Grupo Directivo**

### **Estados Financieros Individuales**

- Informe del Revisor Fiscal
- Estado de Situación Financiera
- Estado de Actividades
- Estado de Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Activo Neto
- Estado de Revelaciones

## **JUNTA DIRECTIVA**

Juan Guillermo Sánchez Zarama  
Jenny Astrid Toro Sánchez  
Juan Antonio Brigard González  
Luis Antonio Ocampo Uribe  
Fabrice Marc Gabriel Rossi  
Luis Esteban Galdós Puerta  
Juan Guillermo Sánchez Zarama  
Philippe Werner Henryi Dravigney

# FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS

## ESTADOS FINANCIEROS

## ***Informe del Revisor Fiscal sobre los estados financieros***

A los señores ASAMBLEA FUNDACIÓN IMUSA – SAMURAI: TALLER DE SUEÑOS

### **Opinión**

He auditado los estados financieros adjuntos de la Fundación IMUSA -SAMURAI: TALLER DE SUEÑOS los cuales comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2019 y los estados de actividades, de cambios en el activo neto y de flujos de efectivo del año terminado en esa fecha y el resumen de las principales políticas contables y otras notas explicativas.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos, fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la Fundación IMUSA -SAMURAI: TALLER DE SUEÑOS al 31 de diciembre de 2019 y los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia.

### **Bases para la opinión**

Efectué mi auditoría de acuerdo con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia. Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas se describe más adelante en la sección de Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros de este informe.

Soy independiente de la Fundación IMUSA -SAMURAI: TALLER DE SUEÑOS de conformidad con el Código de Ética para Profesionales de la Contaduría del Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (IESBA– por sus siglas en inglés) junto con los requerimientos de ética que son aplicables a mi auditoría de los estados financieros en Colombia y he cumplido las demás responsabilidades de ética de conformidad con esos requerimientos y con el Código de Ética del IESBA.

Considero que la evidencia de auditoría que obtuve es suficiente y apropiada para proporcionar una base para mi opinión de auditoría.

### **Responsabilidades de la Administración y de los responsables de la dirección de la Fundación sobre los estados financieros**

La Administración es responsable por la adecuada preparación y presentación razonable de estos estados financieros, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, y por el control interno que la Administración consideró necesario para que la preparación de estos estados financieros estén libres de error material debido a fraude o error.

En la preparación de los estados financieros, la Administración es responsable de la evaluación de la capacidad de la Fundación de continuar como negocio en marcha, revelando, según corresponda, las cuestiones relacionadas con el principio de negocio en marcha y utilizando el principio contable de negocio en marcha, excepto si la Administración tiene la intención de liquidar la Fundación o de cesar sus operaciones, o bien que no exista otra alternativa más realista que hacerlo.

Los responsables de la dirección de la Fundación son responsables por la supervisión del proceso de información financiera de la Fundación.

A los señores ASAMBLEA FUNDACIÓN IMUSA – SAMURAI: TALLER DE SUEÑOS

#### **Responsabilidad del Revisor Fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros**

Mi objetivo es obtener una seguridad razonable de que los estados financieros en su conjunto están libres de error material, debido a fraude o error, y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia siempre detecte un error material cuando éste exista. Los errores pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyan en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los estados financieros. Como parte de una auditoría de conformidad con las Normas de Auditoría de Información Financiera Aceptadas en Colombia, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría. También:

- Identifico y valoro los riesgos de error material en los estados financieros, debido a fraude o error; diseño y aplico procedimientos de auditoría para responder a dichos riesgos; y obtengo evidencia de auditoría suficiente y adecuada para proporcionar una base para mi opinión. El riesgo de no detectar un error material debido a fraude es más elevado que en el caso de un error material debido a error, ya que el fraude puede implicar colusión, falsificación, omisiones deliberadas, manifestaciones intencionadamente erróneas o la elusión del control interno.
- Obtengo un entendimiento del control interno relevante para la auditoría con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias.
- Evalúo lo adecuado de las políticas contables aplicadas y la razonabilidad de las estimaciones contables y las correspondientes revelaciones efectuadas por la Administración.
- Concluyo sobre lo adecuado de la utilización, por la Administración, del principio contable de negocio en marcha y, basándome en la evidencia de auditoría obtenida, concluyo sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con hechos o con condiciones que puedan generar dudas significativas sobre la capacidad de la Fundación para continuar como negocio en marcha. Si concluyera que existe una incertidumbre material, se requiere que llame la atención en mi informe de auditoría sobre la correspondiente información revelada en los estados financieros o, si dichas revelaciones no son adecuadas, que exprese una opinión modificada. Mis conclusiones se basan en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe de auditoría. Sin embargo, hechos o condiciones futuros pueden ser causa de que la Fundación deje de ser un negocio en marcha.
- Evalúo la presentación global, la estructura y el contenido de los estados financieros, incluida la información revelada, y si los estados financieros representan las transacciones y hechos subyacentes de un modo que logran la presentación razonable.

Comunico a los responsables de la dirección de la Fundación, entre otras cuestiones, el alcance y el momento de realización de la auditoría planificados y los hallazgos significativos de la auditoría, así como cualquier deficiencia significativa del control interno que identifique en el transcurso de la auditoría.

#### **Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

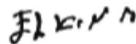
La Administración también es responsable por el cumplimiento de aspectos regulatorios en Colombia relacionados con la gestión documental contable, la preparación de informes de gestión y el pago oportuno y adecuado de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. Mi responsabilidad como revisor fiscal en estos temas es efectuar procedimientos de revisión para emitir un concepto sobre su adecuado cumplimiento.

A los señores ASAMBLEA FUNDACIÓN IMUSA – SAMURAI: TALLER DE SUEÑOS

De acuerdo con lo anterior, en mi concepto:

- a) La contabilidad de la Fundación durante el año terminado el 31 de diciembre de 2019 ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable y las operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas y de la Junta Directiva.
- b) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente.
- c) Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores. Los administradores dejaron constancia en dicho informe de gestión, que no entorpecieron la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores.

En cumplimiento de las responsabilidades del revisor fiscal contenidas en los Numerales 1 y 3 del Artículo 209 del Código de Comercio, relacionadas con la evaluación de si los actos de los administradores de la Fundación se ajustan a los estatutos y a las órdenes y a las instrucciones de la Asamblea de Accionistas y si hay y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la sociedad o de terceros que estén en su poder, emití un informe separado de fecha 5 de marzo de 2020.



Elkin Mesa Pérez  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional No.  
161117-T  
(Ver informe adjunto)

**FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS**  
NIT 901.021.955-7

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

Periodo que terminó el 31 diciembre de 2019, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2018  
(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

<b>Activos</b>	NOTAS	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>\$</b>	<b>%</b>
<b>Activos Corrientes</b>					
Efectivo y equivalentes al efectivo	Nota 3	<b>9,657</b>	<b>29,351</b>	<b>-19,694</b>	<b>-67.1%</b>
Bancos Nacionales		9,657	29,351	-19,694	-67.1%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrie	Nota 4	<b>0</b>	<b>4,535</b>	<b>-4,535</b>	<b>-100.0%</b>
Impuesto sobre las (IVA) Cuatrimestre 1 de 2017 a favor		0	4,440	-4,440	-100.0%
Anticipo proveedores ILIMITADA		0	95	-95	-100.0%
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>9,657</b>	<b>33,886</b>	<b>-24,229</b>	<b>-71.5%</b>
<b>Activos no Corrientes</b>		<b>1,661</b>	<b>1,781</b>	<b>-120</b>	<b>-6.7%</b>
<b>Intangibles</b>	Nota 5	<b>1,661</b>	<b>1,781</b>	<b>-120</b>	<b>-6.7%</b>
Licencias - CONTAI		1,661	1,781	-120	-6.7%
<b>Total Activos</b>		<b>11,318</b>	<b>35,667</b>	<b>-24,349</b>	<b>-68.3%</b>

<b>Pasivos</b>		<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>\$</b>	<b>%</b>
<b>Pasivos Corrientes</b>					
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	Nota 6	<b>7,807</b>	<b>1,793</b>	<b>6,014</b>	<b>335.4%</b>
Proveedores		0	1,793	-1,793	-100.0%
Donaciones por pagar - Corporación Empresarial del Oriente Antioqueño (CEO)		7,807	0	7,807	100.0%
<b>Impuestos corrientes</b>	Nota 7	<b>261</b>	<b>-1,207</b>	<b>1,468</b>	<b>-121.6%</b>
Retención en la fuente mes de diciembre de 2019		261	166	95	57.2%
Impuesto sobre las ventas (IVA) a favor año 2017		0	-1,583	1,583	-100.0%
Impuesto de renta año 2018 - Ley 1819/2018 - Tarifa 20%		0	210	-210	-100.0%
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>8,068</b>	<b>586</b>	<b>7,482</b>	<b>1276.8%</b>
<b>Total Pasivos no corrientes</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.0%</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>8,068</b>	<b>586</b>	<b>7,482</b>	<b>1276.8%</b>
<b>Activos Netos</b>	Nota 8				
Aporte Inicial		10,000	10,000	0	0.0%
Excedentes Acumulados		25,081	0	25,081	100.0%
Excedentes del Ejercicio		-31,831	25,081	-56,912	-226.9%
<b>Total Activos Netos</b>		<b>3,250</b>	<b>35,081</b>	<b>-31,831</b>	<b>-90.7%</b>
<b>Total Pasivo y Activos Netos</b>		<b>11,318</b>	<b>35,667</b>	<b>-24,349</b>	<b>-68.3%</b>

  
Jenny Astrid Toro Sánchez  
C.C. 43.152.553  
Representante Legal Suplente  
FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS

  
Elkin Mesa Pérez  
C.C. 15.445.794  
Revisor Fiscal  
T.P. 161117-T

  
NATALIA LÓPEZ  
Natalia López Buitrago  
C.C. 1.038.408.681  
Contadora Pública  
T.P. 213157-T

**FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS**  
 NIT 901.021.955-7

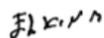
**ESTADO DE ACTIVIDADES**

Periodo que terminó el 31 diciembre de 2019, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2018  
 (cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Beneficio del periodo</b>	Nota 9				
<b>INGRESOS</b>					
Donaciones en efectivo		215,000	147,187	67,813	46%
Donaciones en especie		-	76,241	- 76,241	-100%
Ingresos financieros		302	434	- 132	-30%
<b>Total Ingresos</b>		<b>215,302</b>	<b>223,862</b>	<b>- 8,560</b>	<b>-4%</b>
<b>EGRESOS</b>					
Gastos de administración		10,634	5,264	5,370	102%
Donaciones en efectivo		217,500	106,517	110,983	104%
Donaciones en especie		7,940	76,556	- 68,616	-90%
Otros gastos de inversión social		9,958	9,160	798	9%
Gastos financieros		1,163	1,069	94	9%
<b>Total Egresos</b>		<b>247,195</b>	<b>198,566</b>	<b>48,629</b>	<b>24%</b>
Ingreso (gasto) por impuestos		- 62	215	- 277	-129%
<b>BENEFICIO NETO DEL PERIODO</b>		<b>- 31,831</b>	<b>25,081</b>	<b>- 56,912</b>	<b>-227%</b>
<b>BENEFICIO NETO ACUMULADO AL INICIO DEL PERIODO</b>		<b>25,081</b>	<b>-</b>	<b>25,081</b>	<b>100%</b>
<b>BENEFICIO NETO ACUMULADO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>- 6,750</b>	<b>-</b>	<b>- 6,750</b>	<b>-100%</b>



Jenny Astrid Toro Sánchez  
 C.C. 43.152.553  
 Representante Legal Suplente  
 FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS



Elkin Mesa Pérez  
 C.C. 15.445.794  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 161117-T



Natalia López Buitrago  
 C.C. 1.038.408.681  
 Contadora Pública  
 T.P. 213157-T

FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS  
NIT 901.021.955-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Periodo que terminó el 31 diciembre de 2019, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2018  
(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	31/12/2019	31/12/2018
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	Nota 10		
Beneficio Neto del Periodo		31,831	25,081
Otros ajustes para conciliar la utilidad neta		-	68,003
Más: Amortizaciones		120	698
<b>EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN</b>		<b>31,711</b>	<b>42,224</b>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas comerciales por cobrar y otros		4,535	166
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar		6,014	1,665
Otros pasivos		-	11
Pasivos por impuestos corrientes		1,468	210
<b>TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>12,017</b>	<b>1,300</b>
<b>EFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>19,694</b>	<b>43,524</b>
<b>EFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>EFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>		<b>19,694</b>	<b>43,524</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>29,351</b>	<b>72,875</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>9,657</b>	<b>29,351</b>



Jenny Astrid Toro Sánchez  
C.C. 43.152.553  
Representante Legal Suplente  
FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS T.P. 161117-T



Elkin Mesa Pérez  
C.C. 15.445.794  
Revisor Fiscal



Natalia López Buitrago  
C.C. 1.038.408.681  
Contadora Pública  
T.P. 213157-T



**FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS**  
**NIT 901.021.955-7**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO**

**Periodo que terminó el 31 diciembre de 2019, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2018**  
**(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	NOTAS	Aporte inicial	Excedentes del ejercicio	Excedente acumulados	Total Activos Netos
Saldos a 31 de diciembre de 2018	Nota 11	10,000	-	25,081	35,081
Beneficio Neto año 2019			- 31,831	-	31,831
Saldos a 31 de diciembre de 2019		10,000	- 31,831	25,081	3,250

*Jenny Astrid Toro Sánchez*

Jenny Astrid Toro Sánchez  
 C.C. 43.152.553  
 Representante Legal Suplente  
 FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS

*Elkin Mesa Pérez*

Elkin Mesa Pérez  
 C.C. 15.445.794  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 161117-T

*Natalia López*

Natalia López Buitrago  
 C.C. 1.038.408.681  
 Contadora Pública  
 T.P. 213157-T

**FUNDACIÓN IMUSA - SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS**

**NIT 901.021.955-7**

**ESTADO DE REVELACIONES**

**Periodo que terminó el 31 diciembre de 2019, con cifras comparativas al 31 diciembre de 2018**

**(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

**NOTA 1**

**INFORMACIÓN SOBRE LA ENTIDAD**

La FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, es una Entidad sin Anímo de Lucro (ESAL) con registro No. 21-017499-22, constituida por Acta del 16 de septiembre de 2016 y registrada en la Cámara de Comercio de Medellín bajo el No. 3926 el 27 de octubre de 2016.

Su duración es de tiempo ilimitado y tiene domicilio principal en la carrera 30 No. 10 C - 228 IN 315 en la ciudad de Medellín.

Su objeto social principal consiste en aportar al desarrollo social de comunidades vulnerables a través de programas y proyectos que faciliten el desarrollo personal, la alimentación saludable, la educación informal y formación y mejora de la calidad de vida de las comunidades con las que trabaja en búsqueda del desarrollo sostenible.

**NOTA 2**

**PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES BAJO NIIF**

Las principales políticas contables utilizadas por la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS en la preparación de los estados financieros son las contenidas en las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) y la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Los presentes Estados Financieros han sido preparados de conformidad con el anexo compilatorio 2 del DUR 2420 de 2015 (incorporado por el Decreto 2483 de 2018), el cual es congruente, en todo aspecto significativo, con el Estándar para PYMES emitido por el IASB en mayo de 2015.

A continuación se describen las principales políticas contables, en concordancia con el nuevo marco normativo contable en Colombia.

**2.1 ACTIVOS, PASIVOS Y PATRIMONIO**

Los activos son recursos controlados por la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS como resultado de sucesos pasados, espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Los pasivos son obligaciones presentes de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, surgidas a raíz de sucesos pasados y a su vencimiento espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

El patrimonio es la parte residual de los activos de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, una vez deducidos todos sus pasivos.

**2.2 MONEDA FUNCIONAL**

La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, siendo el PESO COLOMBIANO (COP).

**2.3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO**

Comprende el efectivo, los depósitos bancarios a la vista, y otras inversiones altamente liquidas a corto plazo con vencimiento de tres (3) meses o menos contados a partir de la fecha de adquisición, así como: Caja General, Cajas menores, transferencias, depósitos a la vista en cuentas de ahorro.

**2.4 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar se reconocerán, los derechos adquiridos por la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS en desarrollo de sus actividades, de las cuales espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

**2.5 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Son obligaciones presentes de la FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS, surgidas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

**2.9 PASIVO IMPUESTOS CORRIENTES**

Es la cantidad a pagar por concepto de retenciones en la fuente e impuesto sobre las ventas (IVA).

## 2.10 INGRESOS Y GASTOS

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, equivalentes a entradas o incrementos del valor de los activos, o bien como decremento de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del Activo Neto, distintas de las relacionadas con las aportaciones de inversores del Activo neto.

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, equivalentes a 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 Activo neto, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores del Activo Neto.

## 2.11 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

El Estado de Flujo de Efectivo muestra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiamiento. Para el efecto debe determinarse el cambio en las diferentes partidas del Estado de Situación Financiera que inciden en el efectivo.

## 2.14 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

El Estado de Cambios en el Patrimonio debe presentar una conciliación para cada componente del Activo Neto al inicio y al final del periodo; detallando por separado los cambios resultantes en los excedentes o beneficios, de cada partida y de las transacciones con los Asociados.

### NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>9,657</b>	<b>29,351</b>	<b>-19,694</b>	<b>-67.1%</b>
Bancos nacionales	9,657	29,351	-19,694	-67.1%
Cuentas Ahorros - Bancolombia Nio. 24569254341	9,657	29,351	-19,694	-67.1%

### NOTA 4 CUENTA COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas</b>	<b>0</b>	<b>4,535</b>	<b>-4,535</b>	<b>-100.000%</b>
Impuestos a favor	0	4,535	-4,535	-100.000%
Impuesto sobre las Ventas (IVA) a favor periodo 1 de 2017	0	4,440	-4,440	-100.000%
Retención en la fuente a favor - Bancolombia año 2019	0	95	-95	100.000%

### NOTA 5 INTANGIBLES

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Intangibles</b>	<b>1,661</b>	<b>1,781</b>	<b>-120</b>	<b>-6.7%</b>
Licencias	1,661	1,781	-120	-6.7%
Licencia CONTAL - Adquirido en el año 2017	1,661	1,781	-120	-6.7%
Costo de adquisición año 2017	4,277	4,277	0	0.0%
Amortización Acumulada	2,616	2,496	120	4.8%

### NOTA 6 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas</b>	<b>7,807</b>	<b>1,793</b>	<b>6,014</b>	<b>335.4%</b>
Proveedores	0	1,793	-1,793	-100.0%
Donaciones por pagar a la CEO	7,807	0	7,807	100.0%

**NOTA 7**  
**IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Pasivos por Impuestos Corrientes</b>	<b>261</b>	<b>-1,207</b>	<b>1,468</b>	<b>-121.6%</b>
Retención en la fuente por pagar a la DIAN mes de Diciembre 2019	261	166	95	57.2%
Impuesto sobre las ventas (IVA) a favor	0	-1583	1,583	-100.0%
Impuesto de renta - tarifa 20% Ley 1819/2018	0	210	-210	-100.0%

**NOTA 8**  
**ACTIVOS NETOS**

El saldo de la cuenta se detalla a continuación:

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Activos Netos</b>				
Aporte Inicial	10,000	10,000	0	0.0%
Beneficios Acumulados	25,081	0	25,081	100.0%
Beneficios del Periodo	-31,831	25,081	-56,912	-226.9%
<b>Total Activos Netos</b>	<b>3,250</b>	<b>35,081</b>	<b>-31,831</b>	<b>-90.7%</b>

**NOTA 9**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**

Su composición es la siguiente:

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Beneficio del periodo</b>				
<b>Ingresos</b>				
Ingresos de actividades ordinarias	215,000	223,428	-8,428	-3.8%
Donaciones recibidas en efectivo de GROUPE SEB ANDEAN SAS	215,000	147,187	67,813	46.1%
Donaciones recibidas en especie de GROUPE SEB ANDEAN SAS	0	76,241	-76,241	-100.0%
Ingresos financieros	302	434	-132	-30.4%
Intereses cuenta de ahorros Bancolombia	302	434	-132	-30.4%
<b>Total Ingresos</b>	<b>215,302</b>	<b>223,862</b>	<b>-8,560</b>	<b>-3.8%</b>
<b>Egresos</b>				
<b>Gastos de administración</b>	<b>10,634</b>	<b>5,264</b>	<b>5,370</b>	<b>102.0%</b>
Transportes, fletes y acarreos	315	2,310	-1,995	-86.4%
Trámites y licencias	3,099	843	2,256	267.6%
Registro Mercantil	743	1,202	-459	-38.2%
Amortización Intangibles	120	699	-579	-82.8%
Peajes, parqueaderos y gasolina	178	0	178	100.0%
Mantenimiento y reparaciones	1,547	0	1,547	100.0%
Capacitaciones	400	0	400	100.0%
Mantenimiento software	0	195	-195	-100.0%
Papelaría y fotocopias	0	15	-15	-100.0%
Otros gastos	4,232	0	4,232	100.0%
<b>Donaciones en efectivo</b>	<b>217,500</b>	<b>106,517</b>	<b>110,983</b>	<b>104.2%</b>
Educación y formación/emprendimiento/calidad de vida	0	27,552	-27,552	-100.0%
Calidad de vida	0	1,000	-1,000	-100.0%
Nutrición/Educación y formación/emprendimiento	0	20,096	-20,096	-100.0%
Educación y formación/emprendimiento	0	12,300	0	0.0%
Emprendimiento/Calidad de vida	0	45,569	0	0.0%
Fundación Ximena Rico	23,156	0	0	100.0%
Prodensa	30,000	0	0	100.0%
Corporación Empresarial del Oriente Antioqueño (CEO)	93,623	0	0	100.0%
Emprendimiento/Calidad de vida	70,721	0	0	100.0%
<b>Donaciones en especie</b>	<b>7,940</b>	<b>76,556</b>	<b>-68,616</b>	<b>-89.6%</b>
Nutrición/Calidad de vida	7,940	76,556	-68,616	-89.6%

<b>Otros gastos de inversión social</b>	<b>9,958</b>	<b>9,160</b>	<b>798</b>	<b>8.7%</b>
Otros gastos de inversión social	9,958	9,160	798	8.7%
<b>Costos financieros</b>	<b>1,163</b>	<b>1,069</b>	<b>94</b>	<b>8.8%</b>
Gastos Bancarios Cuenta de Ahorros Bancolombia	1,163	1,069	94	8.8%
<b>Total Egresos</b>	<b>247,195</b>	<b>198,566</b>	<b>48,629</b>	<b>24.5%</b>
Ingreso (gasto) por impuestos	-62	215	-277	-128.8%
<b>BENEFICIO NETO DEL PERIODO</b>	<b>-31,831</b>	<b>25,081</b>	<b>-56,912</b>	<b>-226.9%</b>
<b>BENEFIOS NETOS ACUMULADOS</b>	<b>25,081</b>	<b>0</b>	<b>25,081</b>	<b>100.0%</b>
<b>BENEFIOS NETOS ACUMULADOS AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>-6,750</b>	<b>25,081</b>	<b>-31,831</b>	<b>-126.9%</b>

**NOTA 10**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

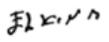
Su composición es la siguiente:

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
Beneficio Neto del Periodo	-31,831	25,081	(57)	-226.9%
Otros ajustes para conciliar la utilidad neta	0	-68,003	68	-100.0%
Más: Amortizaciones	120	698	(1)	-82.8%
<b>EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN</b>	<b>-31,711</b>	<b>-42,224</b>	<b>11</b>	<b>-24.9%</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES</b>				
Cuentas comerciales por cobrar y otros	4,535	166	4	2631.9%
Cuentas por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar	6,014	-1,665	8	-461.2%
Otros pasivos	0	-11		-100.0%
Pasivos por impuestos corrientes	1,468	210	1	599.0%
<b>TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>12,017</b>	<b>-1,300</b>	<b>13</b>	<b>-1024.4%</b>
<b>EFFECTIVO NETO PROVENIENTE POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-19,694</b>	<b>-43,524</b>	<b>24</b>	<b>-54.8%</b>
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0.0%</b>
<b>EFFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0.0%</b>
<b>AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>-19,694</b>	<b>-43,524</b>	<b>24</b>	<b>-54.8%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>29,351</b>	<b>72,875</b>	<b>(44)</b>	<b>-59.7%</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>9,657</b>	<b>29,351</b>	<b>(20)</b>	<b>-67.1%</b>

**NOTA 11**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO**

	31/12/2019	31/12/2018	\$	%
<b>Beneficios Netos Acumulados</b>				
Aporte Inicial	10,000	10,000	-	0.0%
Beneficio Neto del Periodo	(31,831)	25,081	(56,912)	-226.9%
Beneficios Netos Acumulados	25,081	-	25,081	100.0%
<b>Total Beneficios Netos Acumulados</b>	<b>3,250</b>	<b>35,081</b>	<b>(31,831)</b>	<b>-90.7%</b>

  
**Jenny Astrid Toro Sánchez**  
 C.C. 43.152.553  
 Representante Legal Suplente  
 FUNDACIÓN IMUSA-SAMURAI, TALLER DE SUEÑOS

  
**Elkin Mesa Pérez**  
 C.C. 15.445.794  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 161117-T

  
**Natalia López Buitrago**  
 C.C. 1.038.408.681  
 Contadora Pública  
 T.P. 213157-T