

**CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS DEL 2018**

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de La **FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO**, **CERTIFICAMOS** que los Estados Financieros de la Entidad a 31 de diciembre de 2018, han sido fielmente tomado de los libros de contabilidad y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos, conforme lo establece el Artículo 57 del Decreto 2649/93.

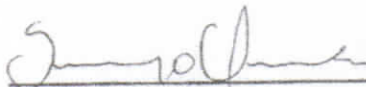
- ✓ **EXISTENCIA:** Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Federación con corte a 31 de diciembre de 2018, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- ✓ **INTEGRIDAD:** Todos los hechos económicos realizados por la federación durante el año terminado a 31 de diciembre de 2018 han sido reconocidos en los estados financieros.
- ✓ **DERECHOS Y OBLIGACIONES:** Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Federación al 31 de diciembre de 2018.
- ✓ **VALUACION:** Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- ✓ **REPRESENTACION Y REVELACION:** Los hechos económicos que afectan a la Federación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

  
**SANTIAGO FELIPE VILLOTA**  
Representante Legal  
Fundación Social Sembrando Camino

  
**MARIA CONSTANZA GOMEZ PULIDO**  
Contador Público  
TP No.86600

FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO  
 NIT. 900.412.490-9  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A:  
 (Valores expresados en millones de pesos Colombianos)

	Nota	Acumulado a dic-18	Acumulado a dic-17	Var. \$	Var. %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>35.617.830</b>	<b>16.810.000</b>	<b>18.807.830</b>	<b>71%</b>
<b>EFFECTIVO O EQUIVALENTE A EFFECTIVO</b>					
DISPONIBLE	1	13.017.820	16.810.000	(3.792.180)	-29%
INVENTARIOS		22.600.010	-	22.600.010	100%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>39.846.000</b>	<b>39.846.000</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
EQUIPO DE OFICINA		24.000.000	24.000.000	-	0%
MAQUINARIA Y EQUIPO	2	2.900.000	2.900.000	-	0%
MUEBLES Y ENSERES		32.396.000	31.462.000	934.000	3%
DETERIORO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		(19.450.000)	(18.516.000)	(934.000)	5%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>75.463.830</b>	<b>56.656.000</b>	<b>18.807.830</b>	<b>25%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>5.339.000</b>	<b>2.580.000</b>	<b>2.759.000</b>	<b>52%</b>
OBLIGACIONES FISCALES CORRIENTES	3	5.339.000	2.580.000	2.759.000	52%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>5.339.000</b>	<b>2.580.000</b>	<b>2.759.000</b>	<b>52%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
CAPITAL SOCIAL	4	21.000.000	21.000.000	-	0%
DONACIONES		13.948.830	-	13.948.830	100%
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES		16.938.307	12.988.307	3.950.000	23%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		2.100.000	3.950.000	(1.850.000)	-88%
DIFERENCIAS POR ADECUACION DE NIIF PARA PYMES		16.137.693	16.137.693	-	0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>70.124.830</b>	<b>54.076.000</b>	<b>16.048.830</b>	<b>23%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>75.463.830</b>	<b>56.656.000</b>	<b>18.807.830</b>	<b>25%</b>

  
 SANTIAGO FELIPE VILLOTA  
 Representante Legal  
 CC No. 1,031,132,898

  
 MARIA CONSTANZA GOMEZ PULIDO  
 Contadora  
 TP-86600

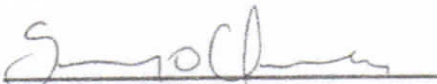
  
 JORGE ELVER ROJAS VARGAS  
 Revisor Fiscal  
 TP-76192

FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO

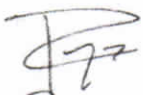
NIT. 900.412.490-9

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO A:  
 (Valores expresados en millones de pesos Colombianos)

	Nota	Acumulado a dic-18	Acumulado a dic-17	Var. \$	Var. %
INGRESOS OPERACIONALES	5	272.873.650	503.825.000	(230.951.350)	-46%
COSTOS OPERACIONALES	6	42.586.000	-	42.586.000	0%
EXCEDENTE BRUTO		230.287.650	503.825.000	(273.537.350)	-54%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	7	371.276.676	476.365.000	(105.088.324)	-22%
GASTOS DE PERSONAL		-	4.244.000	(4.244.000)	-100%
HONORARIOS		9.010.000	21.982.364	(12.972.364)	-59%
ARRENDAMIENTOS		-	35.800.000	(35.800.000)	-100%
SERVICIOS		220.686.491	321.792.889	(101.106.398)	-31%
GASTOS LEGALES		-	520.880	(520.880)	-100%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2.968.474	5.581.600	(2.613.126)	-47%
ADECUACION E INSTALACIONES		1.249.900	761.600	488.300	64%
DETERIORO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		934.000	5.793.668	(4.859.668)	-84%
DIVERSOS		136.427.811	79.887.999	56.539.812	71%
EXCEDENTE OPERACIONAL	8	143.089.026	27.460.000	115.629.026	421%
INGRESOS NO OPERACIONALES		146.581.883	73.217.000	73.364.883	100%
GASTOS NO OPERACIONALES		3.492.857	96.727.000	(93.234.143)	-96%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO		2.100.000	3.950.000	(1.850.000)	-47%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		-	-	-	0%
EXCEDENTE Y/O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		2.100.000	3.950.000	(1.850.000)	-47%

  
 SANTIAGO FELIPE VILLOTA  
 Representante Legal  
 CC No.1.031.132.898

  
 MARIA CONSTANZA GOMEZ PARDO  
 Contadora  
 TP-86600

  
 JORGE ELVER ROJAS VARGAS  
 Revisor Fiscal  
 TP-76192

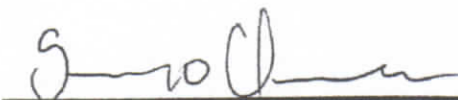
## Estado de Flujo de Efectivo

Método Indirecto

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2018 y 2017

(Valores expresados en millones de pesos Colombianos)

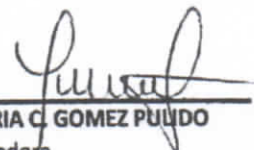
	2018	2017
<b>EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	1.166.000	3.950.000
Depreciacion	-934.000	0
<b>EXCEDENTE Y/O PERDIDA AJUSTADA</b>	<u>232.000</u>	<u>3.950.000</u>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>ENTRADAS</b>		
Inventario	22.600.010	0
<b>SALIDAS</b>		
Cuentas y doc por pagar comercial	2.759.000	632.000
<b>Efectivo Neto de las Actividades de Operación</b>	<u>19.841.010</u>	<u>-632.000</u>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ENTRADAS</b>	0	0
<b>SALIDAS</b>		
Propiedad Planta y Equipo	0	12.946.000
<b>Efectivo Neto de las Actividades de Inversion</b>	<u>0</u>	<u>-12.946.000</u>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ENTRADAS</b>	0	0
<b>SALIDAS</b>	0	0
<b>Efectivo Neto de las Actividades de Financiamiento</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio</b>	<u>20.073.010</u>	<u>17.528.000</u>
<b>Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<u>23.865.190</u>	<u>9.754.484</u>
<b>Aumento (Disminucion) Neto de Efectivo y Equivalente de Efectivo</b>	<u>-3.792.180</u>	<u>7.773.506</u>
<b>Saldo Inicial de efectivo y equivalente de efectivo</b>	<u>16.810.000</u>	<u>9.036.484</u>
<b>Saldo final de efectivo y equivalente de efectivo</b>	<u>13.017.820</u>	<u>16.810.000</u>



**SANTIAGO FELIPE VILLOTA**  
 Representante Legal  
 CC No.1.031.132.898



**JORGE ELVER ROJAS VARGAS**  
 Revisor Fiscal  
 TP-76192




**MARIA C. GOMEZ PULIDO**  
 Contadora  
 TP-86600




**FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO**  
**NIT. 900.412.490-9**  
**ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**Por los Años Terminados el 31 de Diciembre de 2018-2017**  
**(Valores expresados en millones de pesos Colombianos)**

	dic-17	Aumento	Disminución	dic-18
<b>FONDO SOCIAL</b>	<b>21.000,000</b>	-	-	<b>21.000,000</b>
FONDO SOCIAL	21.000,000	-	-	21.000,000
<b>DONACIONES</b>	-	<b>13.948,830</b>	-	<b>13.948,830</b>
DONACIONES	-	13.948,830	-	13.948,830
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>12.988,307</b>	-	<b>3.950,000</b>	<b>16.938,307</b>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	12.988,307	-	3.950,000	16.938,307
<b>EXCEDENTES Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>3.950,000</b>	-	-	<b>1.166,000</b>
EXCEDENTES Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	3.950,000	-	-	1.166,000
<b>DIFERENCIAS POR ADECUACION DE NIIF PARA PYMES</b>	<b>16.137,693</b>	-	-	<b>16.137,693</b>
DIFERENCIAS POR ADECUACION DE NIIF PARA PYMES	16.137,693	-	-	16.137,693
<b>TOTAL FONDO SOCIAL</b>	<b>54.076,000</b>	<b>13.948,830</b>	<b>3.950,000</b>	<b>69.190,830</b>
TOTAL FONDO SOCIAL	54.076,000	13.948,830	3.950,000	69.190,830

  
**SANTIAGO FELIPE VILLOTA**  
 Representante Legal  
 CC No.1.031.132.898

  
**MARIA CONSTANZA GOMEZ PULIDO**  
 Contadora  
 TP-86600

  
**JORGE ELVER ROJAS VARGAS**  
 Revisor Fiscal  
 TP-76192

## **DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL DEL AÑO 2018**

### ***Informe sobre los Estados Financieros separados***

He auditado los estados financieros de LA FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2018, el estado de resultados integrales, el estado de cambio en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo correspondientes al periodo entre el 1 de enero hasta 31 de diciembre del 2018, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa descritas a través de las notas a los Estados Financieros que han sido preparados como lo establece la ley 1314 de 2009 y su decreto único reglamentario 2420 de 2015, así como las orientaciones del consejo técnico de la contaduría pública aplicada al sector sin ánimo de lucro, junto con el manual de políticas contables, adoptadas al interior de la fundación.

### ***Responsabilidad del Comité Ejecutivo en relación con los Estados Financieros separados***

El comité ejecutivo es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, y del control interno que el comité considere necesario para permitir la preparación de estados financieros separados libres de incorrección material debido a fraude o error seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer las estimaciones contables que son razonables en las circunstancias.

### ***Responsabilidad del Auditor***

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los Estados Financieros separados adjuntos basado en mi auditoría, he llevado a cabo la auditoría de conformidad con el Decreto 302 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría- NIA, dicha norma exige que cumplamos los requerimientos de ética, así como que planifiquemos y ejecutemos la auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros separados están libres de incorrección material.

Obtuve la información necesaria para cumplir mis funciones de Revisor Fiscal y efectué mis exámenes de acuerdo a las normas de auditoría, Dichas normas requieren que planifique y ejecuta la auditoría de tal forma que se obtenga seguridad razonable en cuanto a si los Estados Financieros estén libres de errores de importancia.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión con base razonable para fundamentar la opinión que expreso a continuación.

### ***Opinión***

En mi opinión, los Estados Financieros presentan fielmente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de **LA FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO** a 31 de diciembre del 2018 así como de sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado e dicha.

Fecha, de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, que incorpora las normas internacionales de Información Financiera para PYMES.

**Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios**

Además, informo que **LA FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO** ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos del consejo donde se ajustan a los estatutos de la FUNDACION: los comprobantes de las cuentas se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión del Representante Legal guarda la debida concordancia con los Estados Financieros; **LA FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO** presento y pago oportunamente sus aportes del Sistema de Seguridad Social Integral. Mi evaluación del control interno, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoria, existen medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la **FUNDACION SOCIAL SEMBRANDO CAMINO** y los de terceros que están en su poder.

Cordialmente,



**JORGE ELVER ROJAS VARGAS**

Revisor Fiscal

TP-76192-T