

**ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES
AL EJERCICIO TERMINADO
A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020**

FUNDACIÓN
RUNAQ'AYA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

FUNDACION RUNAQ'AYA

NIT 900.358.541-5

01/01/2020 a 31/12/2020

Resultado de periodo	NOTA	2020
Ingresos de actividades ordinarias		
Actividades de otras Asociaciones N.C.P	11	445.338.196
Total Actividades Ordinarias		445.338.196
Ingresos financieros	12	6.435
Total Ingresos		445.344.632
Costo de ventas		
Actividades de otras Asociaciones N.C.P		0
Ganancia bruta		445.344.632
Otros ingresos		0
Gastos de administración	13	449.145.496
Gastos de ventas		0
Otras ganancias (pérdidas)		0
Perdida por actividades de operación		(3.800.864)
Gastos financieros	14	2.431.306
Perdida, antes de impuestos		(6.232.171)
Impuestos de Renta Presuntiva 0,5%		573.000
Perdida		(6.805.171)

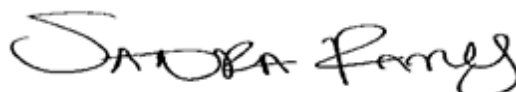


JOSE JAVIER BENAVIDES DOMINGUEZ

REP. LEGAL

FUNDACION RUNAQ'AYA

C.C: 87.101.626



SANDRA LISCETTE RAMOS ESTRADA

T.P 261.169 -T

Contador Publico



JAIRO GIOVANNY BURBANO ERASO

T.P 260870-T

Revisor Fiscal

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

FUNDACION RUNAQ'AYA

NIT 900.358.541-5

	NOTA	2020-DIC-31
Activos		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	5.273.393
Inversiones	2	250.000
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	2	166.722.473
Activos por impuestos corrientes, corriente	2	18.094.666
Activos corrientes totales		190.340.532
Activos no corrientes		
Propiedades, planta y equipo	3-4-5-6	121.058.362
Depreciacion Acumulada (-)		1.365.000
Intagibles	7	4.500.000
Total de activos no corrientes		124.193.362
TOTAL DE ACTIVOS		314.533.894
Pasivos		
Pasivos financieros corrientes		17.072.598
Pasivos por impuestos corrientes	8	10.731.470
Vigencia Fiscal Corriente		573.000
Beneficios a Empleados		0
Pasivos corrientes totales		28.377.068
TOTAL PASIVOS		28.377.068
Capital social		0
Superavit de Capital	9	292.961.997
Utilidad del ejercicio	10	(6.805.171)
Ganancias acumuladas		
PATRIMONIO TOTAL		286.156.826
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		314.533.894

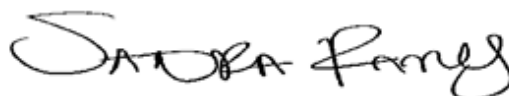


JOSE JAVIER BENAVIDES DOMINGUEZ

REP. LEGAL

FUNDACION RUNAQ'AYA

C.C: 87.101.626



SANDRA LISCETTE RAMOS ESTRADA

T.P 261.169 -T

Contador Publico



JAIRO GIOVANNY BURBANO ERASO

T.P 260870-T

Revisor Fiscal

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL EJERCICIO TERMINADO EL DIA 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020.

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1°. INFORMACION GENERAL.

La empresa: **FUNDACIÓN RUNAQ'AYA** identificada con NIT: 900.541.358-5, inscrita en cámara de comercio el 14 de mayo del año 2010 con Nro. De matrícula S0006342. Régimen especial, con su actividad económica principal 9499 Actividades de otras Asociaciones N.C.P y 7020 Actividades de consultaría de gestión.

2°. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF (GRUPO II).

Los Estados Financieros de la empresa en mención corresponde al mes terminado al 31 de Diciembre del año 2020, han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de información financiera, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad, y adoptadas en nuestro país mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013.

3°. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES.

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación:

**FUNDACIÓN
RUNAQ'AYA**

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Se incluyen aquí todos los dineros que la empresa tiene disponibles para su inmediato uso, en caja, cuentas de ahorro, tarjetas débito, tarjetas crédito y se mantienen a su valor nominal. Los equivalentes al efectivo representan inversiones recuperables en un periodo máximo de 3 meses, que son fácilmente convertibles en efectivo, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

CLASE ACTIVOS.

NOTA No. 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Caja	\$ 0
Bancos	\$ 5.273.393
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 5.273.393

A 31 de diciembre de 2020, la cuenta disponible presentó un saldo en Caja y en la cuenta bancos en la entidad financiera Davivienda.

2. INVERSIONES

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Inversiones	\$ 250.000
Total Inversiones	\$ 250.000

CUENTAS POR COBRAR

Son derechos exigibles originados por ventas, servicios prestados, otorgamiento de préstamos o cualquier otro concepto análogo. Atendiendo a su origen, las cuentas por cobrar, se pueden clasificar en dos grupos, cargo de clientes y a cargo de otros deudores.

NOTA No. 2 CUENTAS POR COBRAR.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Nacionales	\$ 166.722.473
Anticipos de impuestos y contribuciones	\$ 18.094.666
Total cuentas por cobrar	\$ 184.817.139

A 31 de diciembre de 2020, de las cuentas por cobrar son por servicios prestados en anteriores años discriminados en la siguiente relación:

TERCERO	FAC.:	FECHA DE FACTURA:	VR CUENTA POR COBRAR
MUNICIPIO LA UNION	37	2014/12/29	7,500,000
MUNICIPIO RICAURTE	2	2015/12/07	8,767,306
MUNICIPIO RICAURTE	9	2015/12/29	8,767,306
MUNICIPIO LEIVA	12	2015/12/31	5,003,200
MUNICIPIO RICAURTE	14	2016/02/19	14,835,973
MUNICIPIO TUQUERRES	62	2015/12/31	58,708,004
MUNICIPIO ANCUYA	4	22/12/2021	3.190.588
MUNICIPIO ANCUYA	7	29/12/2021	19.465.538
MUNICIPIO RICAURTE	2	30/12/2021	23.263.600
MUNICIPIO RICAURTE	3	30/12/2021	20.299.490
MUNICIPIO RICAURTE	5	30/12/2021	28.547.472
MUNICIPIO RICAURTE	6	30/12/2021	27.082.000

Por otra parte, refleja saldo a favor de la fundación por concepto de anticipo de impuestos y contribuciones practicadas a la fundación en el desarrollo de sus objetos contractuales, y Retención en de IVA.

3. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO.

Se miden al costo menos la depreciación acumulada, la que se mide sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de propiedades, planta y equipo. Para el cálculo de la depreciación de propiedad, planta y equipo, se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales.

ELEMENTO	METODO DE DEPRECIACION	VIDA UTIL
Maquinaria y equipo	Línea recta	Variable entre 12 y 24 años
Mobiliario y equipos	Línea recta	Variable 10 años
Equipos de computación e informática	Línea recta	Variable 7 años
Equipo de transporte	Línea recta	Variable 10 años

Los valores residuales y la vida útil estimada en estas cuentas se revisan periódicamente para asegurar que el método y el período de depreciación sean conscientes con el patrón previsto de beneficios económicos de las partidas de las mismas.

Si el valor en libros de un activo es mayor que el valor recuperable estimado dicho valor en libros es ajustado a su monto recuperable, reconociéndose el deterioro correspondiente.

NOTA No. 3 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Construcciones y Edificaciones	\$ 153,539,232.00
Total Construcciones y Edificaciones	\$ 153,539,232.00

A 31 de diciembre de 2020, el saldo en esta cuenta representa la construcción de la empresa la cual se encuentra discriminada de la siguiente forma:

DETALLE	VALOR
OFICINA 202 ed Punto Centro Cr 25 No 19 - 25 of 202	\$ 153,539,232.00

NOTA No. 4 MOBILIARIO Y EQUIPOS.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Muebles y Enseres	\$ 4.300.000.00
Total Mobiliario y Equipos	\$ 4.300.000.00

A 31 de diciembre de 2020, el saldo en esta cuenta representa el mobiliario adquirido para la parte administrativa de la empresa la cual se encuentra discriminada de la siguiente forma:

DETALLE	VALOR
1und Modular Publicitario Pared	\$ 300.000.00
1und Biblioteca y archivo en madera	\$ 4.000.000.00

NOTA No. 5 EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y CÓMPUTO.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Equipo de procesamiento de datos	\$ 4,827,414.00
Total Equipo de Cómputo y comunicación	\$ 4,827,414.00

A 31 de diciembre de 2020, el saldo en esta cuenta representa equipo de cómputo adquirido para la parte administrativa de la empresa la cual se encuentra discriminada de la siguiente forma:

DETALLE	VALOR
1und Convertible 13" HP 4109 Ci5 PL	\$ 3,448,190.00
1und Proyector LG PH 550	\$ 1,379,224.00

NOTA No. 6 MAQUINARIA Y EQUIPO DE OFICINA.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Maquinaria y Equipo	\$ 930,948.00
Total Maquinaria y equipo	\$ 930,948.00

A 31 de diciembre de 2020, el saldo en esta cuenta representa la maquinaria y equipo de la empresa la cual se encuentra discriminada de la siguiente forma:

DETALLE	VALOR
1und Cámara Digital NIKON COOLPIX AW 130	\$ 930,948.00

NOTA No. 7 INTANGIBLES.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Intangibles	\$ 4.500.000.00
Total Intangibles	\$ 4.500.000.00

A 31 de diciembre de 2020, el saldo en esta cuenta representa Intangibles de la empresa la cual se encuentra discriminada de la siguiente forma:

DETALLE	VALOR
Página WEB Fundación RUNAQAYA	\$ 4.500.000.00

PASIVOS.

Son obligaciones presentes de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos

NOTA No. 8. PASIVOS POR PROVEEDORES

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Pasivos Por Proveedores	\$ 17.072.598
Total Cuentas por Pagar	\$ 17.072.598

NOTA No. 8. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Pasivos Por Impuestos Corrientes	\$ 10.731.470
Total Cuentas por Pagar	\$ 10.731.470

A 31 de diciembre de 2020, el saldo en esta cuenta representa la retención en la fuente practicada por conceptos de compras y el IVA generado por concepto ingresos gravados por los servicios prestados de consultorías.

NOTA No. 8. DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Vigencia Fiscal Corriente	\$ 573.000
Total Cuentas por Pagar	\$ 573.000

A 31 de diciembre de 2020, el saldo en esta cuenta representa el impuesto de renta para cancelar en el año 2020.

PATRIMONIO.**NOTA No. 9. SUPERAVIT DE CAPITAL**

El capital social es el valor de los bienes o el dinero que los socios aportan a una empresa sin derecho de devolución.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Superavit de Capital	\$ 286.691.997
Total Superavit de Capital	\$ 286.691.997

A 31 de diciembre de 2020, el saldo en esta cuenta representa donaciones realizadas los asociados.

NOTA No. 10. PERDIDA DEL EJERCICIO

Durante la vigencia 2020 la empresa reporta una perdida del ejercicio por valor de SEIS MILLONES OCHOCIENTOS CINCO MIL CIENTO SETENTA Y UNO PESOS (\$-6.805.171) MDA/CTE.

CLASE INGRESOS.**NOTA No. 11. INGRESOS.**

Son los incrementos o beneficios económicos representados por la prestación de servicio de obras de construcción en el sector público.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Actividades de otras Asociaciones N.C.P	\$ 445.338.196
Total Actividades de otras Asociaciones N.C.P	\$ 445.338.196

NOTA No. 12. INGRESOS EXTRAORDINARIOS.

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Ingresos Financieros	\$ 6.435
Total Ingresos Extraordinarios.	\$ 6.435

A 31 de diciembre de 2020, el saldo corresponde a los rendimientos en esta cuenta bancos en la entidad financiera Davivienda.

CLASE GASTOS.

NOTA No. 13. GASTOS DE ADMINISTRACION

Son los decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del período fiscal, ya sea por disminuciones de los activos o por generación de pasivos, que dan como resultados decrementos en el patrimonio distintos a los relacionados con las distribuciones realizadas a las inversiones de patrimonio.

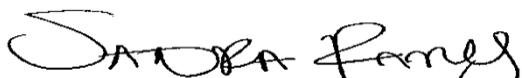
CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Gastos de Administración	\$ 449.145.496
Total Gastos de Administración	\$ 449.145.496

Durante la vigencia fiscal 2020, fue necesario incurrir en gastos de tipo administrativo, necesarios para el apoyo logístico de dirección y coordinación del desempeño operativo, en la ejecución de las contrataciones suscritas por la fundación, a fin de garantizar la buena administración y ejecución de los mismos.

NOTA No. 14. GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2020
Gastos bancarios	\$ 2.431.306
Total costos	\$ 2.431.306

Durante la vigencia 2020 se incurrieron en gastos no operacionales financieros - Gastos por servicios bancarios como cuotas de manejo, IVA y gravamen a los movimientos financieros reportados en la cuenta de la entidad financiera Davivienda



SANDRA LISCETTE RAMOS ESTRADA

T.P 261.169 -T

Contador Publico



FUNDACIÓN
RUNAQ'AYA