

**FUNDACION ETE**  
**NIT 900.825.388**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A Diciembre 31 DE 2017**



<b>ACTIVOS</b>					
<b>CORRIENTE</b>	2017	2016	variacion diferencia		
				%	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INVERSIONES	6.252.000,00	6.669.000,00	-417.000,00	-15,39	
CUENTAS POR COBRAR (INSTRUMENTOS)	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
INVENTARIOS	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTES</b>	<b>6.252.000,00</b>	<b>6.669.000,00</b>	<b>-417.000,00</b>	<b>-15,39</b>	
<b>NO CORRIENTE</b>					
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTES</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	#DIV/0!	
INTANGIBLES	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>6.252.000,00</b>	<b>6.669.000,00</b>	<b>-417.000,00</b>	<b>-15,39</b>	
<b>PASIVOS</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
Costos y gastos por pagar Retefuente Iva	1.259.000,00	895.000,00	364.000,00	2,46	
Obligacion Financiera a corto plazo	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
Provision de pasivos laborales	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
Otros pasivos no Financieros	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
Impuestos por pagar	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>1.259.000,00</b>	<b>895.000,00</b>	<b>364.000,00</b>	<b>2,46</b>	
<b>PASIVOS NO CORRIENTE</b>					
Obligacion Financiera a largo plazo	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	#DIV/0!	
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>1.259.000,00</b>	<b>895.000,00</b>	<b>364.000,00</b>	<b>-531.000,00</b>	
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>3.870.000,00</b>	<b>3.870.000,00</b>	-	#REF!	
Aportes	411.000,00	0,00	411.000,00	#REF!	
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
perdidas acumuladas	0,00	0,00	-	#DIV/0!	
<b>RESULTADOS EJERCICIO</b>	<b>712.000,00</b>	<b>1.904.000,00</b>	<b>-1.192.000,00</b>	<b>712.000,00</b>	
excedente o pderdida ejercicio	712.000,00	1.904.000,00	-1.192.000,00	#DIV/0!	
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>6.252.000,00</b>	<b>6.669.000,00</b>	<b>-6.669.000,00</b>	<b>-6.669.000,00</b>	




**TERING WOLFE**  
Representante Legal

**DIANA PATRICIA GALVIS**  
Revisora Fiscal TP. 83091-T

**FUNDACION 2T2**  
**NIT 900.667.890**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2017**

			variacion diferencia	%
<b>INGRESOS</b>	<b>54.465.000,00</b>	<b>38.252.000,00</b>	<b>16.213.000</b>	236%
<b>OPERACIONALES</b>	<b>54.109.000,00</b>	<b>38.244.000,00</b>	<b>15.865.000</b>	241%
			0	#DIV/0!
INGRESOS POR DONACIONES	54.109.000,00	38.244.000,00	15.865.000	241%
SEMINARIOS ENCUENTROS Y OTR	0,00	0,00	0	#DIV/0!
				#VALOR!
<b>NO OPERACIONALES</b>			0	#DIV/0!
			0	#DIV/0!
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>356.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>348.000</b>	2%
INTERES	356.000,00	8.000,00	348.000	2%
			0	#DIV/0!
<b>GASTOS</b>	<b>53.753.000,00</b>	<b>36.348.000,00</b>	<b>17.405.000</b>	209%
			0	#DIV/0!
ADMINISTRATIVOS	53.397.222,00	36.336.000,00	17.061.222	213%
Gastos de personal			0	#DIV/0!
Honorarios	25.761.100,00	19.258.963,00	6.502.137	236%
Comisiones	0,00	0,00	0	#DIV/0!
Seguros	0,00	0,00	0	#DIV/0!
Servicios				#VALOR!
Servicios publicos	2.700.000,00	1.859.000,00	841.000	221%
Impuestos			0	#DIV/0!
Gastos de Viaje	13.692.486,00	9.785.963,00	3.906.523	251%
Arrendamientos	4.246.985,00	3.390.000,00	856.985	336%
Depreciaciones	0,00	0,00	0	#DIV/0!
Utiles, Papeleria y fotocopias			0	#DIV/0!
Amortizacion			0	#DIV/0!
Otros	6.996.651,00	2.042.074,00	4.954.577	41%
			0	#DIV/0!
			0	#DIV/0!
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>355.778,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>343.778</b>	3%
Gastos bancarios	355.778,00	12.000,00	343.778	3%
Donaciones			0	#DIV/0!
Interes			0	#DIV/0!
			0	#DIV/0!
<b>EXCEDENTE O -PERDIDA</b>	<b>712.000,00</b>	<b>1.904.000,00</b>	<b>-1.192.000</b>	-160%
 				
<b>TERING WOLFE</b>	<b>DIANA PATRICIA GALVIS</b>			
<b>Representante Legal</b>	<b>Revisora Fiscal TP. 83091-T</b>			



**FUNDACIÓN ETE**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**POR EL AÑO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DEL 2017**

**Nota 1 –Entidad reportante**

La Fundación ETE, es una entidad sin ánimo de lucro, con duración indefinida y con personería jurídica reconocida mediante resolución 21-016164-22 del 6 de Febrero de 2015, inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín el 19 de Febrero de 2015 bajo el número 447 del libro de entidades sin ánimo de lucro.

Tiene su domicilio principal en el Municipio de Medellín, Departamento de Antioquia.

Su objeto social es servir como instrumento articulador con los entes públicos y privados de todo el territorio nacional, para la ejecución de proyectos, programas ambientales y así desarrollar impactos ambientales.

**Nota 2– Declaración de cumplimiento con las NIIF para las Pymes** Los estados financieros de ETE, correspondiente al año terminado en 31 de diciembre de 2016. ha sido preparado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Fundación.

**Transición a las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NIIF para Pymes)**

Conforme a lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y decreto N° 3022 del 27 diciembre de 2013, el cual reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que están dentro del Grupo 2. La FUNDACION ETE inicia el proceso de transición el 1 de enero de 2016 a diciembre de 2016 y su fecha de aplicación a partir de enero 1 de 2016., dando así cumplimiento a lo reglamentado. (ya que el año 2015, no tuvo actividades comerciales)

**Decisiones iniciales de la transición**

Exponemos las exenciones y excepciones aplicables bajo NIIF para pymes según la sección 35, en la conversión de los estados financieros bajo los PCGA colombianos a las NIIF para Pymes

**Nota 3 – Resumen principales políticas y prácticas contables**

**a) Base de presentación de los estados financieros**

Los estados financieros de La FUNDACION ETE han sido preparados de acuerdo a las Normas internacionales de información financiera (NIIF).

**b) Período cubierto por los estados financieros**

Los presentes estados financieros cubren el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017.

**c) Base de contabilidad de causación**

La Fundación prepara sus estados financieros usando la base de contabilidad de causación.

**d) Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

**Efectivo**

El efectivo de ETE comprende el efectivo en caja (caja general y menor) y depósitos a la vista de cuentas de ahorro en moneda nacional.

**Equivalentes al Efectivo**

Los equivalentes al efectivo de ETE son las donaciones que recibe para generar proyectos de investigación que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo

**e) Instrumentos financieros**

Esta política contable establece una guía para ETE que trata el reconocimiento, medición, baja en cuentas e información a revelar de los instrumentos financieros básicos (activos y pasivos financieros) y otros instrumentos financieros y transacciones más complejas.

**f) Propiedad, planta y equipo**

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que:

- I. Se mantendrán para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos, y
- II. Se esperan usar durante más de un periodo.

**g) Provisiones y contingencias**

Esta política contable establece los lineamientos para el reconocimiento y medición de las provisiones, pasivos contingentes y activos contingentes de **ETE**

**h) Ingresos de actividades ordinarias**

Esta política contable se aplica al contabilizar los ingresos de actividades ordinarias de ETE

**i) Beneficios a empleados**

Esta política contable se aplica al reconocimiento y medición de los beneficios a futuros empleados otorgados por ETE a sus colaboradores

**j) Pasivos y patrimonio**

**k)** Esta política contable establece los principios para clasificar los instrumentos financieros como pasivos o como patrimonio, incluyendo la contabilización de los instrumentos de patrimonio emitidos para individuos u otras partes que actúan en capacidad de donantes o prestadores de servicios de ETE.

**Nota 4 – Reconocimiento de ingresos, costos y gastos**

Los ingresos, costos y gastos se llevan al estado de excedentes por el sistema de causación, teniendo en cuenta otras normas contables básicas como son el período, realización, asociación e importancia relativa o materialidad.

La Fundación reconoce y reconocerá como costos y gastos los que surgen de las actividades ordinarias y extraordinarias procedentes de las siguientes transacciones:

- a. Comisiones y gastos por servicios financieros
- b. Gastos de personal, administrativos, impuestos y contribuciones, depreciaciones y amortizaciones, deterioro de activos.

**Nota 5 – Activos Fijos**

Los activos fijos serán registrados a costo histórico.

**Nota 6 – Patrimonio**

Está constituido por recursos tomados de los aportes realizados por fundadores conforme a la normatividad vigente y de acuerdo a lo establecido en los estatutos.

**Nota 7 – Resultados del ejercicio**

Este rubro comprende el valor de los excedentes o pérdidas establecidas al cierre de cada ejercicio económico. Este se constituye como resultado de los ingresos menos los costos y gastos efectuados en el período.

Las notas a los estados financieros representan la difusión de información que no está reflejada en dichos estados, y no sustituyen en ningún caso los registros de hechos económicos ni de las cuentas de orden.

***NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA***

**Nota 8 – Activos**

Representan los bienes y derechos, tangibles e intangibles de propiedad de la Fundación, se registran de acuerdo a su valor histórico

Los activos se encuentran desagregados de la siguiente manera:

**Nota 9 – Efectivo y equivalente al efectivo (numeral 2.8 manual políticas contables)**

Representa los rubros de mayor liquidez que tiene la Fundación para cumplir con las obligaciones en el corto plazo, la comprenden los siguientes rubros:

DETALLE	2017	2016
Caja	0	
Bancos	6.252.000	6.669.000,00
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>6.252.000</b>	<b>6.669.000</b>

**Nota 10- Pasivos (numeral 2.21 manual políticas contables)**

Los pasivos están conformados por obligaciones Financieras, cuentas por pagar e impuestos por pagar, contraídas en el desarrollo ordinario de la actividad de la Fundación y lo conforman los siguientes rubros:

DETALLE	2017	2016
Costos y Gastos por Pagar	1.259.000	895.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>1.259.000</b>	<b>895.000</b>

**Nota 11 – Patrimonio (numeral 2.21 manual políticas contables)**

El patrimonio está representado por los aportes sociales, Los excedentes, las futuras reservas, los futuros fondos sociales, y los resultados de ejercicios anteriores.

DETALLE	2017	2016
Capital Social	3.870.000	3.870.000,00
Aportes	411.000	
Excedente del Ejercicio	712.000	1.904.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>4.993.000</b>	<b>1.904.000</b>

***NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL***

El estado de excedentes es un estado dinámico en el cual se muestra el desarrollo de ETE durante un período de tiempo determinado, para el caso se considera el período de enero 1 a diciembre 31 de 2017.

Los ingresos se clasifican en: ingresos ordinarios e ingresos no operacionales.

#### **Nota 13 – Ingresos ordinarios**

Estos ingresos son los originados del desarrollo del objeto social de la Fundación y lo conforman los siguientes rubros:

DETALLE	2017	2016
Donaciones	54.109.000	38.244.000,00
Seminarios y Otros		
<b>TOTAL</b>	<b>54.109.000</b>	<b>38.244.000</b>

#### **Nota 14 – Ingresos no operacionales**

Los ingresos no operacionales provienen de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal de las actividades de la Fundación como reintegro de costos y gastos y rendimientos financieros y se compone así:

DETALLE	2017	2016
Financieros	356.000	8.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>356.000</b>	<b>8.000</b>

1. Los ingresos registrados en este rubro se generan por los intereses en la cuenta bancaria.

#### **Nota 15 - Gastos operacionales (Administrativos)**

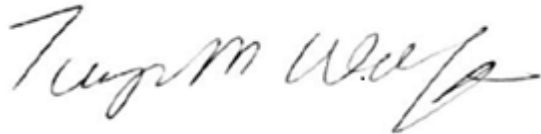
Los gastos son las diferentes erogaciones en que debe incurrir la Fundación en el desarrollo del giro normal de su actividad principal y se dividen así:



DETALLE	2017	2016
CUENTA	2016	
Honorarios	25.761.100	19.258.963,00
Prestadores servicios	0	
Arrendamientos	4.246.985	3.390.000,00
Servicios Publicos	2.700.000	1.859.000,00
Gastos de viaje	13.692.486	9.785.963,00
Gastos de papeleria	0	
Diversos	6.996.651	2.042.074,00
<b>TOTAL</b>	<b>53.397.222</b>	<b>36.336.000</b>

Nota 16 – Gastos no operacionales (Financieros)

DETALLE	2017	2016
Gastos Bancarios	355.778	12.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>355.778</b>	<b>12.000</b>



**TERING WOLFE**  
Representante Legal



**Diana Patricia Galvis**  
Rev.Fiscal  
TP. 83091-T

