

FUNDACION VASED
VOLUNTARIOS DE ACCION SOCIAL, EMPRENDIMIENTO Y DESARROLLO
NIT 860.023.778-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Por los periodos comprendidos al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 BOGOTA D.C

ACTIVO	NOTA	2019		2018		%
ACTIVO CORRIENTE						
DISPONIBLE	3	5.161.217	62%	24.815.006	80%	
DEUDORES	4	0	0%	5.883.699	19%	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		5.161.217	62%	30.698.705	99%	
ACTIVO FIJO						
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5	3.129.700	38%	177.243	1%	
TOTAL ACTIVO		8.290.917	100%	30.875.948	100%	

PASIVO		2019		2018		%
PASIVO CORRIENTE						
CUENTAS POR PAGAR	6	3.806.490	0%	-	0%	
RETENCION EN LA FUENTE-RTE ICA	7	834.405	5%	1.397.079	9%	
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	8	1.781.748	12%	1.653.058	11%	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		-	0%	(92.190)	-1%	
OBLIGACIONES LABORALES	9	6.657.956	44%	4.766.263	30%	
OTROS PASIVOS	10	2.110.173	14%	8.000.000	0,0	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		15.190.772		15.724.210		
TOTAL PASIVO		15.190.772	100%	15.724.210	100%	

Las notas son parte integral de los estados financieros

KATIA PINZON ARANGUREN
 Representante Legal
 CC N° 51.605.274

JUAN CARLOS ESPINOSA OSORIO
 Contador
 TP 126549-T

IMELDA MORENO CARDOZO
 Revisor Fiscal
 TP -57735-T

FUNDACION VASED
VOLUNTARIOS DE ACCION SOCIAL, EMPRENDIMIENTO Y DESARROLLO
NIT 860.023.778-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Por los periodos comprendidos al 31 de diciembre de 2019 y 2018
BOGOTA D.C

PATRIMONIO	11	2019	2018	
CAPITAL SOCIAL		49.754.653	49.754.653	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		(22.051.594)	(94.310.005)	328%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(34.602.915)	59.707.090	-273%
TOTAL PATRIMONIO		-6.899.856	15.151.738	-320%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8.290.916	30.875.948	272%

Las notas son parte integral de los estados financieros

KATIA PINZON ARANGUREN
Representante Legal
CC N° 51.605.274

JUAN CARLOS ESPINOSA OSORIO
Contador
TP 126549-T

IMELDA MORENO CARDOZO
Revisor Fiscal
TP -57735-T

FUNDACION VASED
VOLUNTARIOS DE ACCION SOCIAL, EMPRENDIMIENTO Y DESARROLLO
NIT 860.023.778-0
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 Por los periodos comprendidos del 1 de enero al 31 de diciembre de 2019 y 2018
 BOGOTA D.C

		2019		2018	
INGRESOS POR DONACIONES	12	\$ 140.726.915		\$ 155.311.826	
COSTO PROYECTOS	13	\$ 39.186.274	28%	\$ 136.250.174	88%
UTILIDAD BRUTA		\$ 101.540.641	72%	\$ 19.061.652	12%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	14	\$ 122.336.315	87%	\$ 111.634.112	72%
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		\$ 0		\$ 0	0%
UTILIDAD OPERACIONAL		-\$ 20.795.674	-15%	-\$ 92.572.460	-60%
OTROS INGRESOS	15	\$ 80.450	0%	\$ 0	0%
GASTOS NO OPERACIONALES	16	\$ 1.336.370	1%	\$ 1.737.545	1%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		-\$ 22.051.594	-16%	-\$ 94.310.005	-61%
Menos: provisión impuestos		\$ 0		\$ 0	0,0
REMANENTES DEL EJERCICIO		-\$ 22.051.594	-16%	-\$ 94.310.005	-61%

Las notas son parte integral de los estados financieros

KATIA PINZON ARANGUREN
 Representante Legal
 CC N° 51.605.274

JUAN CARLOS ESPINOSA OSORIO
 Contador
 TP 126549-T

IMELDA MORENO CARDOZO
 Revisor Fiscal
 TP 57735-T

FUNDACION VASED

VOLUNTARIOS DE ACCION SOCIAL, EMPRENDIMIENTO Y DESARROLLO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los periodos comprendidos al 31 de diciembre de 2019 y 2018

(Expresados en Pesos)

	Capital Social	Resultados del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	Total Patrimonio
Al 31 de diciembre de 2018	49.754.653	(94.310.005)	59.707.090	15.151.738
Incremento Patrimonial	-	-	-	-
Traslados	-	94.310.005	(94.310.005)	-
Ajustes convergencia NIIF	-	-	-	-
Resultados del ejercicio		(22.051.594)	-	-
Al 31 de diciembre de 2019	49.754.653	(22.051.594)	(34.602.915)	(6.899.856)

KATIA PINZON ARANGUREN
Representante Legal
CC N° 51.605.274

JUAN CARLOS ESPINOSA OSORIO
Contador
TP 126549-T

IMELDA MORENO CARDOZO
Revisor Fiscal
TP -57735-T

FUNDACION VASED

VOLUNTARIOS DE ACCION SOCIAL, EMPRENDIMIENTO Y DESARROLLO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Por los periodos comprendidos al 31 de diciembre de 2019 y 2018
(Expresados en Pesos)

	2019	2018
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del periodo	\$ (22.051.594)	\$ (94.310.005)
Partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciaciones	\$ 177.243	\$ 350.556
Amortizaciones	\$ -	\$ -
	\$ 177.243	\$ 350.556
Efectivo generado en Operación:	\$ (21.874.351)	\$ (93.959.449)
Cambios en partidas operacionales		
+ Disminucion en Deudores	\$ 5.883.699	\$ (5.632.699)
- Aumento en Activo fijos	\$ (3.129.699)	\$ (177.765)
+ Aumento en otros activos	\$ -	\$ 8.000.000
+ Aumento en cuentas por pagar	\$ 3.806.490	\$ (360.769)
- Disminucion en impuestos por pagar	\$ (470.484)	\$ 493.823
- Disminucion en obligaciones laborales	\$ 2.020.383	\$ (5.949.580)
Otros pasivos	\$ (5.889.827)	
	\$ 2.220.562	\$ (3.626.990)
Flujo neto de efectivo por actividades de Operación	\$ (19.653.789)	\$ (97.586.439)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -
AUMENTO (DISMINUCION) DE EFECTIVO	\$ (19.653.789)	\$ (97.586.439)
EFFECTIVO A DICIEMBRE 31 AÑO ANTERIOR	24.815.005	122.401.445
EFFECTIVO A DICIEMBRE 31 AÑO ACTUAL	\$ 5.161.217	\$ 24.815.005

KATIA PINZON ARANGUREN
Representante Legal
CC N° 51.605.274

JUAN CARLOS ESPINOSA OSORIO
Contador
TP 126549-T

IMELDA MORENO CARDOZO
Revisor Fiscal
TP 57735-T

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FUNDACION VASED

VOLUNTARIOS DE ACCION SOCIAL, EMPRENDIMIENTO Y DESARROLLO

NIT 860.023.778-0

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA 1

Ente Económico

La FUNDACION VASED-VOLUNTARIOS DE ACCION SOCIAL, EMPRENDIMIENTO Y DESARROLLO, es una organización constituida como una entidad sin ánimo de lucro, registrada el 18 de enero de 1999 en la notaria 30 de la ciudad de Bogotá. Con registro en cámara de comercio SOO47358 del 9 de octubre de 2014 bajo régimen especial. La entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control es la Alcaldía Mayor de Bogotá. El término de la duración de la empresa es indefinido. El objeto social es la ejecución, desarrollo y en general la promoción de actividades de voluntariado, servicio social y emprendimiento, en procura del desarrollo social en general de las clases socioeconómicas menos favorecidas. Específicamente será la promoción de actividades de responsabilidad social, ambiental y emprendimiento de dichas clases menos favorecidas procurando la equidad de género, edad, capacidad cognitiva y física. Dicho apoyo será de forma directa e indirectamente con ayudas técnicas, logísticas, asesorías y monetarias. Especialmente con programas de informática y herramientas de las tecnologías de la información.

NOTA 2

Principales Políticas Contables

BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Hasta el 31 de diciembre de 2015 VASED preparo sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA Colombianos). La información financiera correspondiente al ejercicio 2015, incluida en los presentes estados financieros ha sido modificada y se presenta de acuerdo a las NCIF (Normas internacionales de información financiera) La fecha de adopción de VASED es el 1 de enero de 2016.

Estados Financieros Comparativos: El objetivo de los Estados Financieros es proveer información financiera durante un periodo para la toma de decisiones de una compañía. Por lo cual los estados financieros son presentados en forma comparativa de dos años para analizar la evolución de la compañía y sus principales cambios.

Unidad de Medida: La moneda utilizada por la empresa para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano.

Criterio de Importancia Relativa: Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Inversiones: Las inversiones son registradas a valor histórico. Los ingresos de las inversiones son reconocidos como ingresos no operacionales.

Deudores: Las cuentas por cobrar se registran al costo. La provisión de deudores que incluye costos financieros se revisa y actualiza al cierre de cada año con base al análisis de riesgo, las edades de los saldos y evaluación de la cobrabilidad.

Propiedad Planta y Equipo: Los activos fijos de la compañía se registran al costo histórico y se deprecian de acuerdo a la norma vigente.

Proveedores: Las obligaciones con proveedores son registradas al momento de radicadas las facturas en la compañía.

Obligaciones Laborales: Las obligaciones laborales se ajustan al cierre del período con base en las disposiciones legales vigentes.

Reconocimiento de Ingresos: Los ingresos son reconocidos en el momento mismo que los aportes son abonados en cuenta.

"Con la entrada en vigencia de la NIIF 16, la cual reemplaza la guías existentes respecto al reconocimiento y contabilización de los arriendos, incluyendo la NIC 17 Y CINIIF 4 determinación si un contrato contiene arrendamientos, SIC 15 incentivos en operación de arrendamientos operativos y SIC 27 evaluación de la sustancia de transacciones que involucran forma legal de un arrendamiento. VASED dentro de su operación no tiene nada que revelar respecto a la entrada en vigencia de estas normas.

NOTA 3

Disponible

	2019	2018
CAJA	-	530.393
CTA CTE BANCO DE BOGOTA	5.161.217	24.284.613
	<u>5.161.217</u>	<u>24.815.006</u>

Los bancos se encuentran conciliados. Al corte del 31 de diciembre todos los saldos se encuentran plenamente identificados.

NOTA 4

Deudores

	2019	2018
ANTICIPOS A PROVEEDORES	-	5.883.699
	<u>0</u>	<u>5.883.699</u>

Los anticipos corresponden a valores girados para futuros servicios prestados. Al corte del 31 de diciembre de 2019 no quedo ningún anticipo por legalizarse.

NOTA 5

Activos Fijos

	2019	2018
EQUIPO DE COMPUTO	10.647.331	7.517.631
DEPRECIACION	(7.517.631)	(7.340.388)
	<u>3.129.700</u>	<u>177.243</u>

En 2019 se dio de baja el portátil administrativo y se utilizo para proyectos de Vased. Se compro 1 nuevo equipo.

NOTA 6

Cuentas por Pagar

	2019	2018
Costos y gastos por pagar	3.806.490	-
	<u>3.806.490</u>	<u>0</u>

Al cierre del año están pendientes por pagar los siguientes rubros:

REV FISCAL	1.478.969
MARIA DAZA	594.204
GONZALO TORRES SANABRIA	1.733.176
	<u>3.806.349</u>

NOTA 7

Impuestos

	2019	2018
RETEFUENTE POR PAGAR	268.784	833.479
RTE ICA	565.621	563.600
	<u>834.405</u>	<u>1.397.079</u>

Los impuestos de retención en la fuente y retención de ICA fueron presentados y pagados en enero de 2020, dentro de los plazos establecidos por ley.

NOTA 8

Aportes de Nomina

	2019	2018
SALUD	562.856	530.990
ARL	20.048	21.916
PENSION	766.180	722.834
CAJAS-SENA-ICBF	432.664	377.317
	<u>1.781.748</u>	<u>1.653.058</u>

Los aportes de nomina corresponden a la seguridad social y a los aportes parafiscales, pendientes por pagar en la planilla del mes de enero de 2020. Vased pago oportunamente

durante el 2019 los aportes a seguridad social y los aportes parafiscales.

NOTA 9

Obligaciones Laborales

	2019	2018
CESANTIAS CONSOLIDADAS	5.510.928	4.255.592
INTERESES CESANTIAS	661.308	510.671
VACACIONES	485.720	-
	<u>6.657.956</u>	<u>4.766.263</u>

Las obligaciones corresponden a los valores provisionados durante el periodo 2019 a las prestaciones sociales. Dentro de los valores provisionados se guarda contingencia de pago de Prestaciones a Viviana Luna.

NOTA 10

Otros Pasivos

Al cierre se cuenta con un saldo de \$2.110.173, los cuales corresponden a convenio con ALEM para ejecutar en 2020.

NOTA 11

Patrimonio

	Capital Social	Resultados del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	Total Patrimonio
Al 31 de diciembre de 2018	49.754.653	(94.310.005)	59.707.090	15.151.738
Incremento Patrimonial	-	-		-
Traslados	-	94.310.005	(94.310.005)	-
Ajustes convergencia NIIF	-	-	-	-
Resultados del ejercicio		(22.051.594)	-	-
Al 31 de diciembre de 2019	49.754.653	(22.051.594)	(34.602.915)	(6.899.856)

El patrimonio se disminuyó, por lo cual en 2020 se debe capitalizar o buscar un excedente en la operación para revertir el saldo negativo.

NOTA 12

Ingresos

	2019	2018
APORTES	140.726.915	155.311.826
	140.726.915	155.311.826

NOTA 13

Costos proyectos

COSTOS POR PROYECTOS	2018
PROYECTOS POR EJECUTAR 2017	21.180.743
AULA FUNDACION SEGUIR	4.500.000
ROBOTEANDO	27.236.156
EMPRENDIMIENTO	29.289.442
EXPOVOLUNTARIADO	3.272.500
ECOS DE LA MONTAÑA	13.000.000
PROYECTO COLOMBIA	1.000.000
FIESTA DE NAVIDAD	19.400.000
COMUNICACIONES	17.371.333
	136.250.174

COSTOS POR PROYECTOS	2019
COMUNICACIONES	9.494.402,0
ROBOTEANDO	23.760.466,0
EXPOVOLUNTAREADO	3.646.067,0
AULA VASED	420.900,0
TIEMPO DE JUEGO	1.864.439,0
	39.186.274,0

NOTA 14

Gastos de Administración

	2019	2018
Gastos de personal	80.960.266	80.048.127
Honorarios	25.443.300	-
Servicios	8.516.360	15.674.500
Legales	701.600	5.015.500
Mantenimientos	319.950	289.990
Depreciaciones	177.243	350.556
Diversos		
Utiles y papeleria	1.400.252	3.649.125
Transportes eventos-reuniones	3.123.913	2.665.911
Eventos y logistica	1.693.431	3.940.403
	<u>122.336.315</u>	<u>111.634.112</u>

NOTA 15

Ingresos no operacionales

El saldo por \$80.450 corresponde a recuperación de costos y gastos.

NOTA 16

Gastos No Operacionales

	2019	2018
GTOS BANCARIOS	1.303.190	1.737.545
OTROS	33.180	-
	<u>1.336.370</u>	<u>1.737.545</u>

Los gastos bancarios corresponden a cuota de manejo, impuesto al gravamen movimiento financiero 4xmil, comisiones, IVA comisiones.

KATIA PINZON ARANGUREN

Representante Legal

CC N° 51.605.274

JUAN CARLOS ESPINOSA OSORIO

Contador

TP 126549-T

IMELDA MORENO CARDOZO

Revisor Fiscal

TP -57735-T

