



FEDERACION ANTIOQUEÑA DE ONG
NIT. 800.047.438-7

Estado de Situación Financiera-ESF

NIIF PYMES

Moneda: Pesos Colombianos COP

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018

Activos	Nota	2019	2018	Variación	%	Pasivos y Patrimonio	Nota	2019	2018	Variación	%
ACTIVO CORRIENTE		42.736.845	30.702.284	12.034.561	39%	PASIVO CORRIENTE		39.426.729	18.444.622	20.982.108	114%
Efectivo y equivalentes a efectivo						Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar					
Caja Local	3	25.799	369.898	-344.099	-93%	Retenciones y Aportes de Nomina	7	3.543.400	3.216.400	327.000	10%
Ctas Ahorros Moneda Nacional		9.091.532	11.919.052	-2.827.520	-24%	Otras cuentas por pagar		660.000	0	660.000	0%
Inversiones al costo amortizado		17.711.508	10.692.675	7.018.833	66%			4.203.400	3.216.400	987.000	31%
		26.828.839	22.981.625	3.847.214	17%	Impuestos gravámenes y tasas					
Otras Inversiones						Retencion en la Fuente por Pagar		275.480	82.000	193.480	236%
Aportes en Cooperativas		2.213.109	1.998.604	214.505	11%	Impuesto a las Ventas por Pagar		0	0	0	0%
		2.213.109	1.998.604	214.505	11%	Renta Vigencia Fiscal	8	121.891	512.000	-390.109	-76%
						Otros Impuestos		0	0	0	0%
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar								397.371	594.000	-196.629	-33%
Deudores Comerciales Cuotas de Afiliación	4	7.388.072	3.262.426	4.125.646	126%	Beneficios a Empleados					
Sistema de Acreditación		0	64.629	-64.629	-100%	Prestaciones Sociales	9	8.018.106	9.773.551	-1.755.444	-18%
Otras cuentas por cobrar		170.800	240.000	-69.200	-29%			8.018.106	9.773.551	-1.755.444	-18%
Deterioro		-103.502	0	0	0%	Otros Pasivos	10				
		7.455.370	3.567.055	3.991.817	109%	Valores recibidos para terceros (Talita Koum)		25.036.412	4.860.672	20.175.741	415%
Activos por Impuestos						Anualidades		1.771.441	0	1.771.441	0%
Impuestos Saldo a Favor	5	6.239.527	2.155.000	4.084.527	190%			26.807.853	4.860.672	21.947.182	452%
		6.239.527	2.155.000	4.084.527	190%	PATRIMONIO					
ACTIVO NO CORRIENTE		2.838.001	3.944.000	-1.105.999	-28%	Reservas Estatutarias	11	14.986.315	14.986.315	0	0%
Propiedades, planta y equipo						Ajustes Transición NIIF		4.930.000	4.930.000	0	0%
Equipo de Oficina		2.210.999	0	2.210.999	0%	Excedente (Déficit) Del Ejercicio		3.653.474	13.707.020	-10.053.545	-73%
Equipo de Computo y Comunicacion	6	4.930.000	4.930.000	0	0%	Déficit Acumulado		-17.421.672	-17.421.672	0	0%
Depreciación PPyE		-4.302.998	-986.000	-3.316.998	336%			6.148.117	16.201.663	-10.053.546	-62%
		2.838.001	3.944.000	-1.105.999	-28%	TOTAL PATRIMONIO					
TOTAL ACTIVOS		45.574.846	34.646.284	10.928.562	32%	TOTAL PASIVO+PATRIMONIO		45.574.846	34.646.284	10.928.562	32%

CARLOS ANDRES MONSALVE ROLDAN

Director Ejecutivo

CC 71.790.244

Certificación Adjunta

LILIANA MARCELA GARCÉS NIETO

Contadora Pública – Designada por ACOINT S.A.S

TP 159.652-T

Certificación Adjunta

CATALINA CARDONA MORENO

Revisora Fiscal - Designada por ABAKO'S S.A

TP 170.995-T

Ver Dictamen Adjunto



FEDERACION ANTIOQUEÑA DE ONG
MIT. 800.047.438-7

Estado de Actividades

Moneda: Pesos Colombianos COP
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018

Concepto	Notas	2019	2018	Variación	%
INGRESOS GENERALES					
INGRESOS OPERACIONALES					
Cuotas de Afiliación		169.656.782	160.884.557	8.772.225	5%
Eventos y Capacitaciones		12.518.753	22.589.236	(10.070.483)	-45%
Ingreso Ejecucion Proyectos	12	33.597.107	42.738.579	(9.141.472)	-21%
Sistema de Acreditacion		8.804.619	21.600.000	(12.795.381)	-59%
Incidencia/Planeación Estratégica		8.620.000	60.000.000	(51.380.000)	-86%
Otros Ingresos (Donaciones)		1.870.000	1.050.000	820.000	78%
Devoluciones, Rebajas y Descuentos		(1.752.758)	-2.765.390	1.012.632	-37%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		233.314.503	306.096.982	-72.782.479	-24%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
Gastos de Personal		100.529.252	158.572.919	(58.043.667)	-37%
Honorarios		18.475.698	22.700.912	(4.225.214)	-19%
Honorarios Planeación Estratégica		0	50.400.000	(50.400.000)	-100%
Impuestos		112.264	15.659.391	(15.547.127)	-99%
Arrendamiento		5.787.425	2.770.342	3.017.083	109%
Contribuciones y Afiliaciones		8.007.786	8.777.246	(769.460)	-9%
Seguros		305.876	170.762	135.114	79%
Servicios	13	7.403.268	7.933.940	(530.672)	-7%
Legales		560.467	798.200	(237.733)	-30%
Mantenimiento y Reparaciones		791.261	1.787.566	(996.305)	-56%
Gastos de Viaje		1.597.370	8.406.038	(6.808.668)	-81%
Diversos (papelería, aseo y cafetería, representación, transportes, parqueadero)		11.783.617	20.293.912	(8.510.295)	-42%
Depreciaciones		3.197.000	986.000	2.211.000	224%
Deterioro de Cartera		977.512	0	N/A	0%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		159.528.796	299.257.229	-139.728.433	-47%
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS					
Propaganda y Publicidad		0	2.701.500	-2.701.500	-100%
Gasto Personal Proyectos		56.209.638	0	56.209.638	0%
Actividades Proyectos		15.299.700	1.231.896	14.067.804	0%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE PROYECTOS		71.509.338	3.933.396	67.575.942	2464%
DEFICIT (EXCEDENTE) OPERACIONAL		2.276.370	2.906.357	-629.987	-22%
Otros Ingresos no operacionales	14	4.570.094	16.458.507	-11.888.413	-72%
Gastos no operacionales	15	3.071.099	5.657.844	-2.586.745	-46%
Impuesto de Renta		121.891		121.891	0%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		3.653.474	13.707.020	-10.053.545	-73%

CARLOS ANDRES MONSALVE ROLDAN

Director Ejecutivo

CC 71.790.244

Certificación Adjunta

LILIANA MARCELA GARCES NIETO

Contadora Pública – Designada por ACOINT S.A.S

TP 159.652-T

Certificación Adjunta

CATALINA CARDONA MORENO

Revisora Fiscal - Designada por ABAKO'S S.A

TP 170.995-T

Ver Dictamen Adjunto



Estado de Cambios en el Patrimonio

NIIF PYMES

Moneda: Pesos Colombianos COP

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018

FEDERACION ANTIOQUEÑA DE ONG

NIT. 800.047.438-7

Concepto	Saldo a 31 de diciembre de 2018	Movimiento Año 2018		Saldo a 31 de diciembre de 2019
		Aumentos	Disminuciones	
Reservas	14.986.315	0	0	14.986.315
Resultados de Ejercicios Anteriores	-17.421.672	0	0	-17.421.672
Ajustes Transición NIIF	4.930.000	0	0	4.930.000
Excedentes Reinversión Objeto Social	13.707.020		13.707.020	0
Excedentes (Déficit) Del Ejercicio	0	3.653.474		3.653.474
TOTAL PATRIMONIO	16.201.663	3.653.474	13.707.020	6.148.117

CARLOS ANDRES MONSALVE ROLDAN

Director Ejecutivo

CC 71.790.244

Certificación Adjunta

LILIANA MARCELA GARCES NIETO

Contadora Pública – Designada por ACOINT S.A.S

TP 159.652-T

Certificación Adjunta

Catalina Cardona Moreno
CATALINA CARDONA MORENO

Revisora Fiscal - Designada por ABAKO'S S.A

TP 170.995 -T

Ver Dictamen Adjunto



Estado de Flujo de Efectivo

NIIF PYMES

Moneda: Pesos Colombianos COP

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018

FEDERACION ANTIOQUEÑA DE ONG
NIT. 800.047.438-7

Concepto	2019	2018
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación		
Utilidad neta del año		-
Ajustadas por:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	3.197.000	986.000
Utilidad en venta de activos		
Pérdida en baja o retiro de activos	-	1.972.000
Cambios en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar	3.991.817	3.385.373
Cuentas por pagar	987.000	1.315.816
Otros pasivos no financieros	-	15.036.886
Impuestos gravámenes y tasas		2.079.480
Pasivos laborales		416.693
Efectivo neto generado por las operaciones	- 960.620	- 19.755.231
Efectivo neto generado en las actividades de operación	- 960.620	- 19.755.231
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de inversiones	- 2.210.999	- 4.025.345
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	- 2.210.999	- 4.025.345
Flujos de efectivo de las actividades de financiación		
Aumento de obligaciones financieras		-
Efectivo neto generado por las actividades de financiación		-
Incremento / (decremento) neto del efectivo y equivalentes de efectivo	- 3.171.619	- 3.102.136
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	12.288.950	15.391.085
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	9.117.331	12.288.949

CARLOS ANDRES MONSALVE ROLDAN

Director Ejecutivo

CC 71.790.244

Certificación Adjunta

LILIANA MARCELA GARCÉS NIETO

Contadora Pública – Designada por ACOINT S.A.S

TP 159.652-T

Certificación Adjunta

Catalina Cardona Moreno
CATALINA CARDONA MORENO

Revisora Fiscal - Designada por ABAKO'S S.A

TP 170.995-T

Dictamen Adjunto