

FUNDACION VIRGILIO BARCO
NIT 890.500.137-5
ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2.018
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS
CUCUTA - NORTE DE SANTANDER

INFORMACION DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA

La Fundación Virgilio Barco es una persona jurídica de nacionalidad colombiana, sin ánimo de lucro conforme a las veces de la Resolución Ejecutiva N° 40 del 12 de Abril de 1.940 expedida por la gobernación del Departamento Norte de Santander cuyo objetivo se desprende de la voluntad testamentaria del General Virgilio Barco, para la protección de la niñez desamparada y de escasos recursos, así como adelantar programas de protección infantil del municipio de San José de Cúcuta.

2. PERIODO DE REVELACION

La información que se revela corresponde al período comprendido entre el 01 de enero al 31 de Diciembre del 2.018.

3. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En la contabilidad y en la preparación de los Estados Financieros la Fundación Virgilio Barco, aplica los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y maneja las siguientes directrices:

a) Cuentas por Cobrar

Se realizará una provisión general de cartera al final del año de acuerdo a las normas establecidas siempre y cuando haya una cartera de dudoso recaudo.

b) Propiedad Planta y Equipo

La Propiedad, Planta y Equipo que se adquiera se registrará al costo, cuando se venda o retire del activo, el costo y la depreciación acumulada del activo hasta la fecha del retiro se cancela cualquier pérdida o ganancia se incluye en resultado del periodo. La depreciación se calculará por el método de línea recta con base en la vida útil estimada del Activo.

c) Prestaciones sociales

Las prestaciones sociales se contabilizarán mensualmente y se ajustarán al final de cada ejercicio con base en las normas legales vigentes, siempre y cuando se tenga el personal vinculado laboralmente.

d) Patrimonio

Está constituido por la donación inicial de capital más las asignaciones permanentes que se acumulan anualmente de los excedentes más las donaciones recibidas así como la revalorización patrimonial existente.

e) Ingresos, Costos y Gastos

Se registrarán por el sistema de causación. en referencia a los pagos generados en moneda extranjera se causarán a la tasa de cambio actualizada al cierre de operaciones y al momento de efectuar el pago o desembolso se establecerá la diferencia en cambio para su contabilización.

Nota 1: DISPONIBLE

CUENTA	2018	2017
CAJA	0.00	197,300.00
CUENTA CORRIENTE	12,185,003.97	12,084,354.97
CUENTA DE AHORRO	25,898,774.81	2,071,714.25
TOTALES	38,083,778.78	14,353,369.22

Nota 2: INVERSIONES en Acciones

CUENTA	2018	2017
GRUPO ARGOS	50,908,547.36	50,908,547.36
SURAMERICANA	0.00	99,978,719.36
CEMEX - CEMENTOS ARGOS	52,185,639.99	52,185,639.99
PACIFIC RUBIALES	600,684,031.12	600,684,031.12
ECOPETROL	244,115,736.66	244,115,736.66
ISA	0.03	201,599,131.97
CANACOL	261,042,468.50	293,372,917.62
MINEROS S.A.	421,596,869.09	421,596,869.09
AVIANCA	49,995,306.79	49,995,306.79
COLINVERS - CELSIA	118,004,016.68	89,995,056.68
ETB	49,843,869.61	49,843,869.61
CEMEX	26,489,198.97	26,489,198.97
PREFERENCIAL BANCOLOMBIA	0.00	5,898,750.00
TOTAL ACCIONES A VALOR HISTÓRICO	1,874,865,684.80	2,186,663,775.22
Ajuste NIIF por Desvalorización de Acciones	-1,392,139,217.00	-1,392,139,217.00
TOTALES	482,726,467.80	794,524,558.22

Nota 3: DERECHOS FIDUCIARIOS

CUENTA	2018	2017
SCOTIA SECURITIES COLOMBIA S.A - OLD MUTUAL FIC	225,481,623.48	188,015,399.73
CREDICORP CAPITAL COLOMBIA S.A. - FONVAL	99,056,849.80	324,666,757.84
SUVALOR S.A. - RENTA LIQUIDEZ - CÚCUTA	0.00	616,286.22
CORREDORES ASOCIADOS S.A. - FONDO DE INVERSION COLECTIVA INTERES	131,437,570.46	23,545,669.14
CREDICORP CAPITAL COLOMBIA S.A. - FONDO DEUDA CORPORATIVA	263,163,758.31	0.00
TOTALES	719,139,802.05	536,844,112.93

Nota 4: DEUDORES

CUENTA	2018	2017
CLIENTES	829,250.00	1,663,543.00
PRESTAMOS Y OPERACIONES DE CREDITO	3,200,000.00	1,000,000.00
ANTICIPO A CONTRATISTAS	87,431,200.00	800,000.00
ANTICIPO A EMPLEADOS	0.00	400,000.00
ARRENDAMIENTO FINCA LA CABAÑA	27,000.00	0.00
ANTICIPO DE IMPUESTO SOBRE LAS RENTA	0.00	549,770.00
PRESTAMOS A EMPLEADOS	500,000.00	180,000.00
ARRENDAMIENTO HOGAR INFANTIL EL PORVENIR	0.00	31,576,122.00
ARRENDAMIENTO LOTE URBANIZACION ROSETAL	3,781,637.00	3,498,600.00
TOTALES	95,769,087.00	39,668,035.00

Nota 5: ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES

CUENTA	2018	2017
TERRENOS		
EDIFICIO SEDE	218,346,530.37	218,346,530.37
Ajuste NIIF por Valorización	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
FINCA	41,999,470.00	41,999,470.00
Ajuste NIIF por Valorización	100,000,000.00	100,000,000.00

LOTE	9,986,856.29	9,646,056.29
Ajuste NIIF por Valorización	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		
EDIFICIO	377,820,255.55	352,143,799.55
MEJORAS FINCA	33,482,695.00	33,482,695.00
MEJORAS LOTE	3,743,892.00	0.00
CERCO ELECTRICO PERIMETRAL DE SEGURIDAD	5,756,713.00	0.00
PORTON ENTRADA PRINCIPAL (PRECIO FINAL \$1.400.000)	700,000.00	0.00
EQUIPO DE OFICINA		
EQUIPO DE OFICINA	31,237,806.00	26,822,806.00
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION		
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION	10,450,000.00	5,890,000.00
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA		
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	360,324,303.00	340,212,171.00
EQUIPO DE OFICINA	24,026,533.65	21,211,452.65
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION	4,267,332.00	2,511,332.00
TOTALES	6,444,906,049.56	6,424,396,401.56

Nota 6: PASIVOS CORRIENTES

CUENTA	2018	2017
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES		
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	13,195,280.00	8,092,350.00
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
COMISION POR ARRENDAMIENTO - INMOBILIARIA TONCHALA S.A.	350,211.00	324,000.00
HONORARIOS	0.00	4,092,840.00
SERVICIOS	4,850,619.00	4,130,950.00
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR - DICIEMBRE 2018	3,049,000.00	2,706,000.00
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		
ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES - COLPENSIONES	879,200.00	836,600.00
FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	351,100.00	243,000.00
FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION S.A.	295,000.00	161,700.00
COOMEVAENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	759,100.00	628,400.00
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	256,200.00	110,600.00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.	0.00	133,400.00
MEDIMAS EPS S.A.S.	176,600.00	97,400.00
CIA. SEGUROS BOLIVAR S.A.	89,200.00	45,300.00
APORTES ICBF, SENA, COMFANORTE	854,700.00	700,100.00
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	6,695,000.00	4,638,000.00
IMPUESTO PREDIAL POR PAGAR		
IMPUESTO PREDIAL POR PAGAR (CORPONOR)	56,016,400.00	41,573,600.00
CESANTIAS CONSOLIDADAS		
CESANTIAS POR PAGAR	9,962,990.00	8,790,835.00
INTERESES SOBRE CESANTIAS POR PAGAR		
INTERESES SOBRE CESANTIAS POR PAGAR	1,172,257.00	1,055,000.00
OTROS PASIVOS		
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS POR PRESTAC SERVICIOS DIFERIDO	350,000.00	0.00
TOTALES	99,302,857.00	78,360,075.00

Nota 7: CAPITAL SOCIAL

CUENTA	2018	2017
FONDO SOCIAL	240,275,343.00	240,275,343.00
CAPITAL UTILIDAD O EXCEDENTE SOCIAL (1990 al 2010)	5,554,969,799.00	5,554,969,799.00
SUPERAVIT DE CAPITAL POR DONACIONES	2,342,720.00	2,342,720.00
RESULTADO DE LA VIGENCIA 2018	-50,104,074.00	-12,696,769.29
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,933,838,539.93	1,946,535,309.22
TOTALES	7,681,322,327.93	7,731,426,401.93

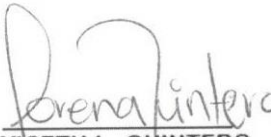
Nota 8: INGRESOS

CUENTA	2018	2017
INGRESOS OPERACIONALES		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	146,472,518.00	122,068,755.00
INGRESOS NO OPERACIONALES		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	30,885,791.99	19,712,742.71
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	18,367,933.50	22,167,567.11
ARRENDAMIENTOS	108,633,900.00	65,056,000.00
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES	12,044,334.82	14,968,986.18
RECUPERACIONES	63,839,806.00	134,734,191.26
INDEMNIZACIONES	82,422.00	5,094,626.00
INGRESOS NO OPERACIONALES DIVERSOS	48,120,612.64	34,535,543.85
TOTALES	281,974,800.95	296,269,657.11

Nota 9: GRUPO 5: GASTOS y GRUPO 6: COSTOS

CUENTA	2018	2017
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DE PERSONAL	70,792,454.00	54,168,830.00
HONORARIOS	61,958,424.00	69,400,224.00
GASTOS DE REPRESENTACION, RELACIONES PUBLICAS Y OTROS	9,969,351.42	5,503,291.00
TOTALES	142,720,229.42	129,072,345.00
GASTOS NO OPERACIONALES		
GASTOS BANCARIOS	5,530,644.33	4,270,830.00
COMISION POR ADMINISTRACION - PATRICIA DUARTE	4,531,200.00	5,221,100.00
COMISION POR ADMINISTRACION - INMOBILIARIA TONCHALA S.A.	3,648,540.00	0.00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	235,000.00	284,201.00
GASTOS DIVERSOS	3,489,693.42	4,148.00
COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	321,885,779.00	292,178,409.00


 PBRO ELOY MORA PEÑARANDA
 Representante Legal


 YISETH L. QUINTERO
 Contador Publico
 T.P. No 251607-T


 JOSE ISAIAS GONZALEZ PINTO
 REVISOR FISCAL
 T.P. No 39715-T