



**FUNDACION PARA EL FOMENTO DE MICROEMPRESAS DEL BARRIO SUIZO  
ARMERO GUAYABAL  
BALANCE CONSOLIDADO**


Notas	A Diciembre 31	
	2019	2020
<b>ACTIVOS</b>		
<b>Activos no corrientes</b>		
Propiedad, planta y equipo	729.800,00	729.800,00
	729.800,00	729.800,00
<b>Activos corrientes</b>		
Clientes y otras cuentas por cobrar	225.213.584,00	217.303.380,00
Efectivo y equivalentes al efectivo	18.656.931,00	8.128.447,00
	243.870.515,00	225.431.827,00
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>244.600.315,00</b>	<b>226.161.627,00</b>
<b>PATRIMONIO NETO Y PASIVOS</b>		
<b>Patrimonio neto atribuible a los propietarios de la controladora</b>		
Capital ordinario	74.000.000,00	74.000.000,00
Otras reservas	153.424.426,00	134.704.560,00
Excedentes del Ejercicio	17.175.889,00	16.937.067,00
	244.600.315,00	225.641.627,00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>	<b>244.600.315,00</b>	<b>225.641.627,00</b>
<b>PASIVOS</b>		
<b>Pasivos Corrientes</b>		
Acreeedores Varios	0,00	520.000,00
	0,00	520.000,00
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>0,00</b>	<b>520.000,00</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVOS</b>	<b>244.600.315,00</b>	<b>226.161.627,00</b>

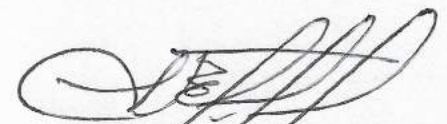
  
**ROSALBA RODRIGUEZ CARDENAS**  
 PRESIDENTE

  
**LUIS ERNESTO OTAVO CUENCA**  
 Contador Público T.P. N° 56,249-T  
 C.C. N° 14,268,079 de Armero

**FUNDACION PARA EL FOMENTO DE MICROEMPRESAS DEL BARRIO SUIZO  
ARMERO GUAYABAL  
CUENTA DE RESULTADOS CONSOLIDADA**

	Notas	A Diciembre 31	
		2019	2020
<b>Actividades continuadas</b>			
Ingresos ordinarios		34.677.132,00	35.562.294,00
<b>Beneficio Bruto</b>		<u>34.677.132,00</u>	<u>35.562.294,00</u>
Gastos de administracion		-17.501.243,00	-18.625.227,00
<b>Resultado de explotacion</b>		<u>17.175.889,00</u>	<u>16.937.067,00</u>
<b>Resultado antes de impuestos</b>		<u>17.175.889,00</u>	<u>16.937.067,00</u>
<b>Resultado del ejercicio</b>		<u>17.175.889,00</u>	<u>16.937.067,00</u>
<b>Atribuible a:</b>			
Propietarios de la controladora		<u>17.175.889,00</u>	<u>16.937.067,00</u>

  
**ROSALBA RODRIGUEZ CARDENAS**  
 PRESIDENTE

  
**LUIS ERNESTO OTAVO CUENCA**  
 Contador Público T.F. N° 56,249-T  
 C.C. N° 14,268,079 de Armero

**FUNDACION PARA EL FOMENTO DE MICROEMPRESAS DEL BARRIO SUIZO  
ARMERO GUAYABAL**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE**

**A. Notas de Carácter General:**

**NOTA 1.- NATURALEZA DEL ENTE:** La Fundación para el Fomento de Microempresas del Barrio Suizo Armero Guayabal, es una entidad sin ánimo de lucro, adscrita a la Superintendencia de Servicios Públicos. Algunas de sus funciones son: Apoyar el desarrollo económico de la comunidad perteneciente al Barrio Suizo.

Para el desarrollo la asociación recibe recursos de los usuarios por la prestación del servicio mediante cuotas fijas que se encuentran reguladas por la asamblea general de usuarios del acueducto.

**NOTA 2.- POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.-** La preparación y presentación de los Estados Financieros es responsabilidad de la Administración de la asociación. Las notas como presentación de las prácticas contables y revelación de la empresa, son parte integral de todos y cada uno de los estados financieros. Las políticas contables obligatorias para la asociación contemplan la aplicación de la nueva normatividad para las microempresas pertenecientes al grupo tres (3) de acuerdo a la clasificación que rige para la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera "NIIF para las Microempresas"

El plan de cuentas que aplica la Fundación para el Fomento de Microempresas del Barrio Suizo Armero Guayabal, es el aprobado en Colombia para el sector privado Decreto 2650 de 1993, y también contempla la aplicación del Decreto 2649 de 1993 sobre los principios de Contabilidad de General Aceptación, desde el año 2015 se deben incorporar las cuentas necesarias de acuerdo con el Estándar para microempresas y las normas de contabilidad generalmente aceptadas según Decreto 2706 de 2012, Decreto 2420 de 2015 y sus posteriores decretos modificatorios.

De acuerdo con los últimos decretos citados en el párrafo anterior: El Estado de Resultados y el Estado de Situación Financiera de las microempresas, pueden enmarcarse en un sistema simplificado de contabilidad, basado en contabilidad de causación. La **base principal de medición** que debe ser utilizada por las microempresas **es el costo histórico**. Las situaciones en las cuales se utilice una base de medición distinta, están indicadas en el decreto 2420 de 2015, pero para los presentes estados financieros se tuvo en cuenta la valoración a costo histórico de acuerdo con el mismo decreto.

**II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO.**

**RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LOS GRUPOS, CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.**

**NOTA 3. EFECTIVO**

El disponible se encuentra representado en el efectivo en caja y el saldo en bancos relacionados así:

DETALLE	2020	2019
EFFECTIVO	4.178.868,00	515.590,00
Caja Mayor	4.178.868,00	515.590,00
BANCOS	3.949.579,00	18.141.341,00
Banco Agrario	3.949.579,00	18.141.341,00

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar corresponden a los saldos al cierre de cada ejercicio por los préstamos efectuados a residentes en el barrio por la fundación en el desarrollo del objeto social.

DETALLE	2020	2019
Cartera de Créditos Asociados	217.303.380,00	225.213.584,00
Créditos vigentes garantía personal	217.303.380,00	225.213.584,00

#### NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

DETALLE	2020	2019
Muebles y Equipo de Oficina	729.800,00	729.800,00
Equipo de Oficina	729.800,00	729.800,00

#### NOTA 5. PASIVOS

DETALLE	2020	2019
Acreedores Varios	520.000,00	0,00
Consignaciones por identificar	520.000,00	0,00

#### NOTA 6. PATRIMONIO

DETALLE	2020	2019
CAPITAL SOCIAL	74.000.000,00	74.000.000,00
Aportes Sociales	74.000.000,00	74.000.000,00
RESERVAS	134.704.560,00	153.424.426,00
Reservas Estatutarias	40.823.871,00	39.106.283,00
Reserva Inversión Social	3.238.065,00	23.763.464,00
Reserva de Destinación Esp.	90.642.624,00	90.554.679,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	16.937.067,00	17.175.889,00
Excedentes del Ejercicio	16.937.067,00	17.175.889,00

#### NOTA 7. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales recibidos durante cada periodo corresponden a los siguientes rubros:

DETALLE	2020	2019
OPERACIONALES	35.562.294,00	34.677.132,00
INGRESOS FINANCIEROS	35.562.294,00	34.352.132,00
Intereses	35.562.294,00	34.677.132,00
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	250.000,00	325.000,00
Otros	250.000,00	325.000,00

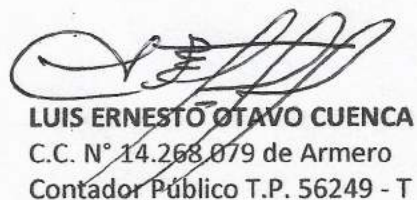
#### NOTA 8. GASTOS OPERACIONALES

DETALLE	2020	2019
OPERACIONALES	18.625.227,00	17.501.243,00
GASTOS GENERALES	17.660.590,00	16.552.460,00
Honorarios	4.230.000,00	3.950.000,00
Gastos de Representación	9.180.000,00	8.640.000,00
Papelería y Útiles de Oficina	547.400,00	764.950,00
Arrendamiento	1.060.000,00	960.000,00
Gastos Legales	1.608.400,00	1.195.000,00
Arreglos Florales	105.000,00	0,00

Reuniones Asamblea y Junta	76.900,00	316.800,00
Permanencia Dian	220.000,00	190.000,00
Servicio de Taxi	0,00	31.500,00
Otros	632.890,00	504.210,00
FINANCIEROS	964.637,00	948.783,00
Gravamen Movimientos Finan.	964.637,00	948.783,00



**ROSALBA RODRIGUEZ CARDENAS**  
Representante Legal



**LUIS ERNESTO OTAVO CUENCA**  
C.C. N° 14.268.079 de Armero  
Contador Público T.P. 56249 - T

00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Proveedores
00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Total



00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Detalle
00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Cédula Social - Person Natural
00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Utilidad
00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Año
00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Total

**Certificado No: D H 5 C 4 B 4 1 8 9 7 F 9 8 E 8**

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA**  
**MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO**  
**UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL**  
**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Detalle
00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Ventas Almacén Novedades El Paraíso
00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Reclutamiento Financiero
00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Total

**CERTIFICA A:  
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **LUIS ERNESTO OTAVO CUENCA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 14268079 de ARMERO (TOLIMA) Y Tarjeta Profesional No 56249-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

**NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS** .....

**EL CONTADOR PUBLICO NO HA CUMPLIDO CON LA OBLIGACION DE ACTUALIZAR EL REGISTRO**

Dado en BOGOTA a los 4 días del mes de Enero de 2021 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

00.000.000.00	00.000.000.00	00.000.000.00	Total
---------------	---------------	---------------	-------

**DIRECTOR GENERAL**

**ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005**

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web [www.jcc.gov.co](http://www.jcc.gov.co) digitando el número del certificado



UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL  
**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**56249-T**

**LUIS ERNESTO OTAVO CUENCA**  
C.C. 14268079  
RES. INSCRIPCIÓN 174 DEL 06/11/1997  
UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA



**JOSE ORLANDO RAMIREZ ZULUAGA**  
DIRECTOR GENERAL

295038

64683

DETALLE	2018	2019	2020
Caja y Bancos	19.697.000,00	28.024.000,00	28.604.000,00
<b>Total</b>	<b>19.697.000,00</b>	<b>28.024.000,00</b>	<b>28.604.000,00</b>

Identificación Plástica S.A. 180040129

Ministerio de Comercio, Industria y Turismo  
**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 644.4450 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97-46 Of.301 en Bogotá D.C.

*[Handwritten Signature]*  
FIRMA

DETALLE	2018	2019	2020
Cuentas por Cobrar	21.000.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
Cuentas por Pagar	21.000.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
<b>Total</b>	<b>21.000.000,00</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>1.150.000,00</b>

DETALLE	2018	2019	2020
Mercedes no producidas por la empresa	63.752.000,00	62.982.000,00	64.869.000,00
Mercedes Almacén Novedades El Paraíso	63.752.000,00	62.982.000,00	64.869.000,00
<b>Total</b>	<b>63.752.000,00</b>	<b>62.982.000,00</b>	<b>64.869.000,00</b>

DETALLE	2018	2019	2020
Construcciones y Edificaciones	40.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00
Casa Calle 11A N. 15 Anzures - Grial (2018)	40.000.000,00	40.000.000,00	40.000.000,00
Casa Carrera 6 N. 15 Anzures - Grial (2018)	0,00	0,00	35.000.000,00
Veículos	12.000.000,00	12.000.000,00	12.500.000,00
Automóvil Renault Scenar Mod. 2013 (2018)	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
Muebles y Enseres	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
Almacén Novedades El Paraíso	12.000.000,00	12.000.000,00	12.000.000,00
<b>Total</b>	<b>67.000.000,00</b>	<b>67.000.000,00</b>	<b>67.000.000,00</b>

DETALLE	2018	2019	2020
Cuentas por Pagar	12.250.000,00	13.134.000,00	7.145.000,00

REPUBLICA DE COLOMBIA  
IDENTIFICACION PERSONAL  
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **14.268.079**  
OTAVO CUENCA

APELLIDOS  
**LUIS ERNESTO**

NOMBRES

FIENMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **09-ABR-1955**  
**IBAGUE**  
(TOLIMA)

LUGAR DE NACIMIENTO

**1.78**      **A+**      **M**  
ESTATURA      G.S. RH      SEXO

**17-ENE-1976 ARMERO (GUAYABAL)**  
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADOR NACIONAL  
CARLOS ANSELMO SANCHEZ TORRES



A-2807600-00073281-M-0014268079-20060318      0003460007A 1      6580006119