

FUNDACION PROVIDENCE.
Estados financieros por el Ejercicio finalizado el
31 de diciembre de 2020 y 2019

FUNDACION PROVIDENCE NOTAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2020 y 2019
Valores Expresados en Pesos

A. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL 1.

Características jurídicas de la entidad

FUNDACIÓN PROVIDENCE fue constituida por acta de la Asamblea Constitutiva del 30 de enero de 2005 y registrada en la Cámara de Comercio de San Andrés, departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina, bajo el número 1146 en el libro 1 del Registro de Entidades Sin Ánimo de Lucro el día 10 de mayo de 2005.

Su objeto social es: Propender por la protección de la diversidad biológica y cultural hacia el desarrollo sostenible del Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina y del Caribe. En desarrollo de su objeto la fundación podrá:

A) formular y ejecutar proyectos productivos sostenibles de forma directa o apoyar a grupos y comunidades locales, enfatizando en la equidad de género para la formulación y puesta en marcha de tales proyectos, siempre y cuando dichos proyectos estén relacionados con la finalidad de la fundación. b) realizar investigación básica y aplicada sobre los ecosistemas estratégicos insulares y la biodiversidad de la región en general, incluyendo la observación permanente de ecosistemas y/o especies de flora y fauna. o) desarrollar asesorías, consultorías y proyectos sobre asuntos ambientales, económicos, sociales y/o culturales. o) prestar servicios y desarrollar actividades que permitan captar ingresos para facilitar la sostenibilidad económica de la fundación en lo que se refiere al cumplimiento de su objeto. e) promover el intercambio de conocimientos y experiencias relacionados con la implementación de acciones para la investigación y el desarrollo sostenible
- dimensión ambiental, económica, institucional, social y/o cultural, entre otros mecanismos a través de la cooperación técnica. f) fomentar la ciencia, tecnología e innovación y la cultura científica a través de programas y actividades, especialmente dirigidos a niños y jóvenes. g) promover, apoyar y desarrollar la ciencia, tecnología e innovación, tanto en sí misma como a través de los programas que seleccione, bien a solicitud de terceros o por iniciativa propia. h) contribuir a la creación de capacidades locales de adaptación a escala familiar y local al cambio climático. 7) realizar análisis de impactos, vulnerabilidad de evaluación de riesgos

futuros del cambio climático en contextos de islas y zonas costeras del archipiélago y del caribe

j) promover la educación ambiental y la participación ciudadana, enfatizando en la preparación de las futuras generaciones, para lograr el desarrollo sostenible -dimensión ambiental, económica, institucional, social y/o cultural- del archipiélago y del caribe. k) promover la igualdad de oportunidades para hombres y mujeres en la toma de decisiones y en el campo laboral en los sectores de las ciencias, la tecnología y la innovación l) crear y fortalecer espacios de capacitación y formación integral de los habitantes Insulares para su incorporación al desarrollo de la reserva de biosfera seaflomer. m) promover, facilitar y mediar en la prevención y resolución pacífica de conflictos en debates relacionados con derechos colectivos. n) planear, organizar o contratar aspectos logísticos (alojamiento, transporte, etc.) de cursos, congresos, exposiciones, certámenes y otras reuniones sobre temas ambientales, económicos, sociales y culturales y participar en cuantos actos se celebren relacionados con los mismos. o) administrar y ejecutar recursos especiales de proyectos o actividades de índole ambiental, económica, social y/o cultural. p) celebrar convenios y contratos, así como efectuar operaciones y acciones que sean necesarias para el desarrollo de proyectos o actividades de índole ambiental, económica, social y/o cultural.

Tiene su domicilio principal en la isla de San Andrés, Departamento Archipiélago de San Andrés, Providencia y Santa Catalina.

Es una Entidad Sin Ánimo de Lucro, sin embargo para efectos tributarios, sólo por la vigencia fiscal 2019, es contribuyente de Impuesto de Renta en el Régimen Ordinario en lugar del Régimen Especial. Es agente retenedor a título de impuesto de renta y complementarios.

Nota 2. Principales políticas y prácticas contables

Normatividad, Transición a Norma Internacional

La preparación, presentación y divulgación de los estados financieros se rigen de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES. FUNDACION PROVIDENCE realizó su proceso de adopción por primera vez a NIIF para PYMES según la sección 35 "Transición a las NIIF para PYMES", clasificada en el grupo 2. Los Estados Financieros terminados a 31 de Diciembre de 2015 (su periodo de transición), fueron preparados bajo el Decreto 2649 de 1993, su primer grupo de estados financieros completos fueron al 31 de Diciembre de 2016 bajo el nuevo marco técnico normativo.

Periodo

Su período contable es de un año, por lo que los Estados Financieros presentan información relativa a las operaciones económicas será el de las realizadas entre 1 de enero y 31 de diciembre de 2020.

Moneda Funcional

La información está presentada, en la moneda funcional: Peso Colombiano.

Sistema Contable

Se utiliza el sistema de contabilidad de causación para reconocer los hechos económicos. Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo histórico.

Causas de incertidumbre en las estimaciones

No se tiene evidencia de riesgos importantes que puedan ocasionar ajustes significativos en el valor en libros de los activos o pasivos en el periodo contable siguiente.

Hechos posteriores al cierre que requirieron ajustes

Los hechos ocurridos en el año anterior que no se conocieron antes de la fecha de cierre, tales como ingresos y gastos por facturar fueron reconocidos o provisionados en los Estados Financieros. Ninguna operación del año anterior quedó sin registrarse, pues fueron reconocidos incluso si faltaban documentos como facturas o documentos equivalentes.

Cambios voluntarios en Políticas Contables

No se realizó ningún cambio voluntario de políticas contables durante el periodo.

Cambios en estimaciones contables

No se presentaron cambios en estimaciones durante el periodo, tales como variaciones en las vidas útiles, valores residuales, en las metodologías para calcular provisiones por litigios en contra ni en otras bases de estimación que deban aplicarse prospectivamente.

Corrección de errores de periodos anteriores **No se detectaron errores importantes de periodos anteriores** Impacto de la aplicación de las NIIF por primera vez

El principal efecto de la variación entre la norma colombiana y la norma internacional estuvo legado a la eliminación de los saldos de los ajustes por inflación y los recálculos por las nuevas vidas útiles de los activos.

Propiedad Planta y Equipo

La propiedad planta y equipo se contabiliza al costo. Los costos significativos incurridos en

adiciones y mejoras son capitalizados. Las erogaciones realizadas para el mantenimiento y las relacionadas con la conservación de activos fijos, se contabiliza como gastos del ejercicio en el periodo que se realizan.

Los excedentes o las pérdidas en la venta o retiro de propiedad y equipo son reconocidos en las operaciones del año en que se efectúa la transacción.

La depreciación se calcula a partir de por cálculo diario a partir del día siguiente de su activación. Para efectos de la transición se utilizó como fecha de activación la fecha de adquisición. La vida útil se calcula en meses. Se usa el método de línea sin valores de salvamento: a cada artículo se le asignó su propia vida útil, como término general, se toma la política de asignar a los bienes inmuebles vida útil de 600 meses, a la maquinaria y los muebles y equipos 120 meses, y al equipo de cómputo y a los vehículos a 60 meses.

Obligaciones Laborales

La fundación no cuenta con empleados bajo la modalidad de contrato de trabajo. El personal vinculado lo hace como voluntarios o mediante contratos de prestación de servicios técnicos o profesionales.

Base de Acumulación

Se elaboran sus estados financieros usando la base contable de acumulación, reconociendo sus partidas de activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

Importancia Relativa o Materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento.

Negocio en Marcha

La información financiera se prepara debido a que la Fundación Providence está en funcionamiento y en condiciones normales continuará estando dentro de un futuro previsible. El período de funcionamiento estimado en su desarrollo económico es indefinido, así mismo no se evidencian pérdidas ni iliquidez que den indicios de declararse en insolvencia, suspender o recortar sus operaciones o cesar sus actividades parciales o definitivas.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

Nota 3. — Efectivo y equivalentes a efectivo

El saldo del efectivo y equivalentes refleja los valores depositados en Caja, y Bancos debidamente conciliados a la fecha de corte. Al 31 de diciembre la cuenta de Disponible se descompone como sigue:

	2020	2019
Caja	643	4.007
Bancos	13.620	1.461
	<u>14.263</u>	<u>5.468</u>

El saldo es de la cuenta de ahorros banco de Bogotá

Nota 4. — Propiedad, planta y equipo

Los activos fijos de la compañía junto con su depreciación para el 31 de diciembre fueron así:

	Edificaciones	Anticipos PPyE	Total
Costo			
1 enero de 2019		600	600
Adiciones		-	-
Retiros		-	-
31 diciembre de 2019	<u>-</u>	<u>600</u>	<u>600</u>

Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados

1 enero de 2019	-	240 -	240
Depreciación anual	-	120 -	120
Deterioro del valor			-
31 diciembre de 2019	<u>- -</u>	<u>360 -</u>	<u>360</u>
Importe en libros			
31 diciembre de 2019	<u>-</u>	<u>240</u>	<u>240</u>

	Edificaciones	Anticipos PPyE	Total
Costo			
1 enero de 2020	-	600	600
Adiciones	-	-	-
Retiros	-	600 -	600
31 diciembre de 2020	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados

1 enero de 2020	- -	360 -	360
Depreciación anual		-	-
Deterioro del valor			-
31 diciembre de 2020	<u>- -</u>	<u>360 -</u>	<u>360</u>
Importe en libros			
31 diciembre de 2020	<u>- -</u>	<u>360 -</u>	<u>360</u>

Nota 5. — Pasivos Corrientes

Los saldos discriminados al corte de diciembre 31 son:

	2020	2019
Honorarios	-	100
Arriendos	-	4
		-
	<u>-</u>	<u>104</u>
	<u>-</u>	<u>-</u>

Nota 6. — Pasivos por Impuestos Corrientes

Los saldos discriminados al corte de diciembre 31 son:

	2020	2019
Retencion a la fuente	643	1
Iva por pagar saldo a favor	-	-
	<u>643</u>	<u>1</u>

Nota 7.- Patrimonio

Fondo Social

El fondo social tiene un valor de 4,915. Este valor falta por ser actualizado en el registro de la Cámara de Comercio.

	2020	2019
FONDO SOCIAL	4.916	4.916
CAPITAL	4.916	4.916
FONDO SOCIAL	<u>4.916</u>	<u>4.916</u>

Reserva

Se ha constituido reserva a la manera comercial de la reserva legal hasta que ésta sea igual como mínimo al 50% del fondo social para protección del fondo social. Esta reserva no está disponible para ser distribuida pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

	2020	2019
RESERVA	141	141
RESERVAS	141	141
RESERVA GENERAL	<u>141</u>	<u>141</u>

Excedentes Acumulados

La composición de los excedentes acumulados a 31 de diciembre no se distribuye, se utilizan como base para el capital de trabajo en los proyectos a ejecutar durante la siguiente vigencia, reinvirtiéndolos en el objeto para el cual fue creada la Fundación Providence.

Nota 8.- Ingresos de actividades ordinarias

Se presentan los ingresos operacionales vinculados directamente a las actividades económicas de la empresa. Actividades de Servicios Sociales Corresponden a proyectos ejecutados bajo el patrocinio del Ministerio de Cultura, las otras actividades de asociación corresponden a donaciones de particulares y asociados.

	2020	2019
Ingreso ordinario	\$ 22.846	-
	<u>\$ 22.846</u>	<u>-</u>

9. Otros ingresos

El detalle de Otros Ingresos por los años terminados al 31 de diciembre, se presentan a continuación

	2.020	2.019
Ajustes al peso	29	-
Otros	-	-
	<u>29</u>	<u>-</u>

10. Costo financiero Neto

Los Ingresos y costos financieros, neto por los años terminados al 31 de diciembre se presenta a continuación:

	2.020	2.019
Intereses bancarios	2	5
Gastos Financieros	334	128
	<u>- 332</u>	<u>- 123</u>

11. Costo


El detalle que compone el costo son los dineros entregados a las personas que se beneficiaron de la entra de dineros:

	2020	2019
Costo	\$ 9.543	-
	<u>\$ 9.543</u>	<u>-</u>

12. Gastos de administración

El detalle de los gastos de administración por los años terminados al 31 de diciembre, se presentan a continuación:

	2020	2019
Honorarios	-	6.950
Servicios	4.723	9.850
Depreciaciones	240	120
Diversos	20	2.365
	<u>4.983</u>	<u>19.285</u>


June Marie Mow Robinson
Representante Legal


Claudia Rocio Chavez Alvarado
Contador
T.P. 173398 - T