

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

De : ENE 1/2019 A : DIC 31/2019

NIT 800048777 -3

Procesado en: 2020/07/02 09:24:18:04

CUENTA	NOMBRE	SALDO SUBAUXILIAR	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
4	TOTAL INGRESOS					764.072.266,72
41	OPERACIONALES				764.072.266,72	
4150	ACTIVIDAD FINANCIERA			58.725,41		
415020	INTERESES		58.725,41			
4165	SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD			769.453.017,31		
416531	CONTRATOS		644.889.031,62			
416533	ACTIVIDADES SOLIARIAS		42.864.830,69			
41653301	TIENDA SOLIDARIA	11.563.780,00				
41653303	RIFAS	10.130.000,69				
41653304	ACTIVIDADES SEDE	8.031.050,00				
41653305	TORNEO DE GOLF	13.140.000,00				
416534	DONACIONES EMPRESARIALES		6.000.000,00			
41653401	ARTURO CALLE	6.000.000,00				
416536	APORTES SOLIDARIOS		6.095.000,00			
416537	DONACIONES INTERNACIONALES		69.604.155,00			
41653701	ALEMANIA	65.639.825,00				
41653702	FILANDIA	3.964.330,00				
4175	DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)			(5.439.476,00)		
417501	DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)			(5.439.476,00)		
5	TOTAL GASTOS					640.824.500,09
51	OPERACIONES DE ADMINISTRACION				636.682.793,00	
5105	GASTOS DE PERSONAL			396.455.016,00		
510506	SUELDOS		306.925.856,00			
510521	VIATICOS		573.560,00			
510554	APORTES A SALUD-PILA		88.955.600,00			
5110	HONORARIOS			42.928.618,00		
511014	GESTION ADMINISTRATIVA		42.928.618,00			
5115	IMPUESTOS			5.283.111,00		
511515	A LA PROPIEDAD RAIZ		5.112.000,00			
511595	OTROS		171.111,00			
5130	SEGUROS			6.133.619,00		
513041	POLIZA SEGURO ACCIDENTE		6.133.619,00			
5135	SERVICIOS			23.916.046,00		
513506	BOTIQUIN		6.692.850,00			
513595	DOMICILIOS		17.223.196,00			
5140	GASTOS LEGALES			2.339.749,00		
514010	REGISTRO MERCANTIL		2.339.749,00			
5150	ADECUACION E INSTALACION			23.806.664,00		
515015	REPARACIONES LOCATIVAS		23.806.664,00			
5160	DEPRECIACIONES			40.759.119,00		
516005	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		36.300.000,00			
516011	INSTRUMENTOS MUSICALES		491.400,00			
516015	EQUIPO DE OFICINA		2.082.860,00			
516020	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		1.200.000,00			
516021	MUEBLES Y ENSERES		684.859,00			
5195	DIVERSOS			95.060.851,00		
519511	PUBLICIDAD		576.675,00			
519526	MANTENIMIENTO SEDE COLEGIO		16.368.552,00			
519530	UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		13.162.186,00			
519531	DOTACION COLEGIO		1.240.155,00			
519595	OTROS		63.713.283,00			
53	NO OPERACIONALES				4.141.707,09	
5305	FINANCIEROS			3.845.467,67		
530505	GASTOS BANCARIOS		717.646,90			
530515	COMISIONES		1.773.645,04			
530595	OTROS		1.354.175,73			
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES			97.281,62		
531095	OTROS		97.281,62			
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS			198.957,80		
531595	OTROS		198.957,80			
6	COSTO DE VENTAS O PRESTACION DE SER					121.196.175,00
62	COMPRAS				121.196.175,00	
6205	COMPRAS			121.196.175,00		
620506	COMPRAS BIENES VARIOS		121.196.175,00			
	UTILIDAD DEL EJERCICIO					2.051.591,63



Hernando Jimenez  
Presidente

**HERNANDO JIMENEZ**  
Representante Legal  
CC:5.540.386



Celimo Ortiz Rivas  
Contador Publico  
T.P.83198 - T.  
CC:17.623.693

**CÉLIMO ORTIZ RIVAS**  
Contador Publico  
T.P.83198 - T.  
CC:17.623.693



Jorge F. Guerrero Martinez  
Revisor Fiscal  
T.P.10624 - T.  
CC:13.839.059

**JORGE F. GUERRERO MARTINEZ**  
Revisor Fiscal  
T.P.10624 - T.  
CC:13.839.059

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

De : ENE 1/2019 A : DIC 31/2019

NIT : 800048777 -3

Procesado en: 2020/07/02 09:29:48:87

DESCRIPCION	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO	SALDO TOTAL
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					94.076.863,72
11 DISPONIBLE				32.856.063,72	
1105 CAJA			80.925,46		
110505 CAJA GENERAL		80.925,46			
1110 06			10.675.860,54		
111003 BANCOLOMBIA		10.621.377,24			
11100301 BANCOLOMBIA CORRIENTE	10.621.377,24				
111004 BANCO CAJA SOCIAL		39.550,00			
11100401 BANACO CAJA SOCIAL	39.550,00				
111006 BANCO OCCIDENTE CORRIENTE		14.933,30			
11100601 BANCO OCCIDENTE CORRIENTE	14.933,30				
1120 CUENTAS DE AHORROS			22.099.277,72		
112010 BANCO OCCIDENTE AHORROS			14.711.242,50		
112011 BANCOLOMBIA AHORRO -2016810111			7.388.035,22		
13 DEUDORES				61.220.800,00	
1310 CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES			61.220.800,00		
131020 PARTICULARES		2.400.000,00			
131095 ALEMANIA - APORTES		58.820.800,00			
ACTIVO FIJO					956.918.769,00
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				956.918.769,00	
1504 TERRENOS			371.958.000,00		
150405 TERRENOS URBANOS		371.958.000,00			
1508 CONSTRUCCIONES EN CURSO			600.000.000,00		
150805 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		600.000.000,00			
1512 MAQUINARIA Y EQUIPOS DE MONTAJE			16.414.300,00		
151210 EQUIPOS DE OFICINA		10.414.300,00			
151215 EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION		6.000.000,00			
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO			2.457.000,00		
152001 INSTRUMENTOS MUSICALES		2.457.000,00			
1524 EQUIPO DE OFICINA			6.848.588,00		
152405 MUEBLES Y ENSERES		6.848.588,00			
1592 DEPRECIACION ACUMULADA			(40.759.119,00)		
159205 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		(36.300.000,00)			
159215 EQUIPO DE OFICINA		(2.082.860,00)			
159220 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		(1.200.000,00)			
159221 INSTRUMENTOS MUSICALES		(491.400,00)			
159222 MUEBLES Y ENSERES		(684.859,00)			
TOTAL ACTIVO					1.050.995.632,72
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					8.348.442,00
22 PROVEEDORES				8.348.442,00	
2205 NACIONALES			8.348.442,00		
220505 PROVEEDORES NACIONALES		8.348.442,00			
TOTAL PASIVO					8.348.442,00
PATRIMONIO					

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA****De : ENE 1/2019 A : DIC 31/2019**

NIT : 800048777 -3

Procesado en: 2020/07/02 09:29:48:87

DESCRIPCION	SALDO AUXILIAR	SALDO SUBCUENTA	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO	SALDO TOTAL
31 CAPITAL SOCIAL				(1.057.292.483,09)	
3115 APORTES SOCIALES			(368.695.325,88)		
311505 CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL		(368.695.325,88)			
3125 INVERSION SUPLEMENTARIA AL CAPITAL ASIGNADO			(688.597.157,21)		
312505 VALORIZACION POR INVERSION		(688.597.157,21)			
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO				(2.051.591,63)	
3605 UTILIDAD DEL EJERCICIO			(2.051.591,63)		
360505 UTILIDAD DEL EJERCICIO		(2.051.591,63)			
TOTAL PATRIMONIO					(1.059.344.074,72)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO					(1.050.995.632,72)





**FUNDACION ROMELIO**  
**NIT. 800.048.777-3**  
**NOTAS A LOS ESTADOS de SITUACION FINANCIERA Y ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL DE**  
**ENERO A DICIEMBRE.**  
**COMPRATIVO 2018 Y 2019**

(EXPRESADO EN MILES DE PESOS)

I - Información general

LA FUNDACION ROMELIO, es una entidad sin ánimo de lucro creada bajo las normas de la legislación Colombiana. Con domicilio principal en la ciudad de Bucaramanga, Colombia, Calle 34 No 24 – 60 oficina 111.

La actividad principal es la educación para la niñez de escasos recursos. A quienes se les concede un servicio educativo gratuito.

Fecha de corte de los estados financieros es a diciembre 31 de 2.018 Y 2019

II - Bases de presentación

Comparativos 2019-2018 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) y adoptadas en Colombia mediante Decretos 2784, 2706 de 2012 de la ley 1314 de 2009 y Decreto 3022 de 2013.

En el proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera y cumpliendo con lo señalado en la NIIF para PYMES, se ha definido la fecha de inicio de transición el 01 de enero de 2016, fecha en la cual fue preparado el Estado de Situación Financiera, bajo NIIF PARA PYMES.

Las cuentas anuales se han realizado a partir de los registros contables de la FUNDACION ROMELIO y se han preparado de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera -NIIF adoptadas en Colombia según Decretos 2784, 2706 de 2012 de la ley 1314 de 2009 y Decreto 3022 de diciembre de 2013 donde se establecen los grupos para la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera. Conforme las disposiciones del marco normativo de información financiera que resultan de aplicación para la FUNDACION ROMELIO, Grupo 2 NIIF para Pymes, con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2018 y 2019, del resultado de sus operaciones y de los flujos de efectivo correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha.

**FUNDACION ROMELIO**  
**NIT. 800.048.777-3**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DE ENERO A DICIEMBRE.**  
**COMPRATIVO 2018 Y 2019**

(EXPRESADO EN MILES DE PESOS)

Para el reconocimiento de los hechos económicos, la FUNDACION ROMELIO, aplica la base de causación. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.

La contabilidad se registró utilizando el software SIIGO, adquirido para el manejo integral de la información contable y financiera y no existen limitaciones que incidan en el normal desarrollo del proceso contable.

Los estados financieros se encuentran presentados en miles de pesos colombianos.

**1 – ACTIVO DISPONIBLE**

Corresponde al registro de diciembre 31:	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>1</b>	36.917	94.076

**2 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Corresponde al registro de diciembre 31:	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>2</b>	997.677.	956.918

**3 – CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde al registro de diciembre 31:	<b>2018</b>	<b>2019</b>
<b>3</b>	6.147.	8.348.
Prestamos a ICBF	15.980.	
Hernando Jiménez		

[fundacion@romelio.net](mailto:fundacion@romelio.net)

tel:7-6329787

**FUNDACION ROMELIO**  
**NIT. 800.048.777-3**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DE ENERO A DICIEMBRE.**  
**COMPRATIVO 2018 Y 2019**

(EXPRESADO EN MILES DE PESOS)

**4 – PATRIMONIO**

Corresponde al registro de diciembre 31:

Capital social

**4**

**2018**

1.150.521.

**2019**

1050.995.



HERNANDO JIMENEZ  
Presidente

**HERNANDO JIMENEZ**

**Representante Legal**

**CC:5.540.386**



Célamo Ortiz Rivas  
Contador Público  
T.P. 83198-T

**CÉLIMO ORTIZ RIVAS**

**Contador Público**

**T.P.83198 - T.**

**CC:17.623.693**



**JORGE F. GUERRERO MARTINEZ**

**Revisor Fiscal**

**T.P.10624 - T.**

**CC:13.839.059**

**FUNDACION ROMELIO**

**NIT: 800048777 - 3**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

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

Cifras Expresadas en pesos colombianos

**5 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Corresponde al registro de diciembre 31:		<b>2018</b>	<b>2019</b>
Ingresos Operacionales	<b>5</b>	804.957	704.072

**6 – COSTOS DE VENTAS**

Corresponde al registro de diciembre 31:		<b>2018</b>	<b>2019</b>
Costo de venta	<b>6</b>	53.670	0

**7 – GASTOS DE ADMINISTRACION**

Corresponde al registro de diciembre 31:		<b>2018</b>	<b>2019</b>
Gastos operacionales	<b>7</b>	747.223.	757.878

**8 – OTROS INGRESOS – NO OPERACIONALES**

Corresponde al registro de diciembre 31:		<b>2018</b>	<b>2019</b>
Ingresos	<b>8</b>	1.539.	0

**9- GASTOS FINANCIEROS**

Corresponde al registro de diciembre 31:		<b>2018</b>	<b>2019</b>
Financieros	<b>9</b>	7.755.	4.141

[fundacion@romelio.net](mailto:fundacion@romelio.net)

tel:7-6329787

**FUNDACION ROMELIO  
NIT. 800.048.777-3  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DE ENERO A DICIEMBRE.  
COMPRATIVO 2018 Y 2019**

(EXPRESADO EN MILES DE PESOS)

**10 – UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS**

Corresponde al registro de diciembre 31:		<b>2018</b>	<b>2019</b>
Utilidad (perdida) antes de impuestos	<b>10</b>	1.135.	2.051.



HERNANDO JIMENEZ  
Presidente

**HERNANDO JIMENEZ**  
Representante Legal  
CC:5.540.386



Célamo Ortiz Rivas  
Contador Público  
T.P. 83198-T

**CÉLIMO ORTIZ RIVAS**  
Contador Público  
T.P.83198 - T.  
CC:17.623.693



**JORGE F. GUERRERO MARTINEZ**  
Revisor Fiscal  
T.P.10624 - T.  
CC:13.839.059