



## LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DE LA FUNDACIÓN MUJER Y HOGAR

### CERTIFICAMOS

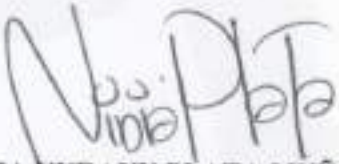
Que en forma previa hemos verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la Empresa, al 31 de diciembre de los años 2018 y 2017 y que las mismas se han tomado fielmente de los libros.

De acuerdo con lo anterior, en relación con los estados financieros mencionados, manifestamos que:

1. Los activos y pasivos de la Empresa existen; las transacciones registradas se han efectuado en el año correspondiente.
2. Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.
3. Los activos representan derechos obtenidos y los pasivos representan obligaciones a cargo de la Empresa en el año correspondiente.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados.
5. Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Esta certificación se expide para dar cumplimiento al artículo 37 de la Ley 22 de 1995.

  
**JORGE ALBERTO GARCIA ROJAS**  
Representante Legal  
C.C. # 91.256.499 de Bucaramanga

  
**NIDIA YURANY PLATA MUÑOZ**  
Contador Público  
T.P. 216301 - T

# FUNDACIÓN MUJER Y HOGAR

NIT. 804.010.525 - 4





## Estado Individual de Situación Financiera


Por los años terminados en 31 de diciembre de 2018 y 2017  
(Expresado en pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
<b>Activo</b>			
<b>Activo Corriente</b>			
Efectivo y equivalentes	5	47.959.272	101.806.036
Cuentas por cobrar corrientes	6	83.143.085	88.510.822
Inventarios	7	548.782.527	246.280.809
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>659.884.884</b>	<b>436.597.667</b>
<b>Activo no corriente</b>			
Propiedad, Planta y Equipo	8	241.600.132	179.265.406
<b>Total activo no corriente</b>		<b>241.600.132</b>	<b>179.265.406</b>
<b>Total Activo</b>		<b>901.485.016</b>	<b>615.863.073</b>
<b>Pasivo</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	9	45.768.245	83.079.421
Pasivos por impuestos corrientes	10	21.584.000	33.971.000
Anticipos y Avances Recibidos	11	1.993.500	95.000
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	12	572.532	2.706.068
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>69.898.277</b>	<b>119.851.509</b>
<b>Pasivo no corriente</b>			
Otros pasivos no corrientes		-	-
<b>Total Pasivo no corriente</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>69.898.277</b>	<b>119.851.509</b>
<b>Patrimonio de la Fundación</b>			
Capital Social		20.000.000	20.000.000
Reservas		17.142.021	17.142.021
Excedente/Pérdida del ejercicio		335.575.175	216.957.432
Excedentes acumulados		528.281.787	311.424.355
Resultados NIIF período transición		(89.412.243)	(89.412.243)
<b>Total Patrimonio de la Fundación</b>		<b>831.586.739</b>	<b>496.011.864</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio de la Fundación</b>		<b>901.485.016</b>	<b>615.863.073</b>

Las notas 1 a 21 son parte integral de los estados financieros

  
JORGE ALBERTO GARCÍA ROJAS  
Representante Legal  
C.C. 91.256.499  
(Ver certificación adjunta)

  
GERMÁN ARDICÁ HERRERA  
Revisor Fiscal TP 179486 - T  
Designado por RSM BG S.A.S.  
(Ver dictamen adjunto)

  
LIDIA YURANY PLATA MUÑOZ  
Contador TP 216301 - T  
(Ver certificación adjunta)

# FUNDACIÓN MUJER Y HOGAR

NIT. 804.010.525 - 4

## Estado de Resultados Integral

Por los años terminados en 31 de diciembre de 2018 y 2017


(Expresado en pesos colombianos)




	Notas	2018	2017
<b>Ingresos</b>			
Por actividades ordinarias	13	943.579.068	982.439.327
Otros ingresos	14	237.110.523	141.296.893
<b>Total Ingresos</b>		<b>1.180.689.591</b>	<b>1.123.738.220</b>
<b>Costo de ventas</b>	15	<b>148.183.809</b>	<b>277.900.007</b>
<b>Excedente Bruto</b>		<b>1.032.505.782</b>	<b>845.838.213</b>
<b>Gastos</b>			
Administración	16	129.503.454	110.012.375
Gastos de Ventas	17	497.587.623	482.291.793
Financieros	18	12.562.154	13.231.376
Otros gastos	18	57.277.375	23.445.236
<b>Total costos y gastos</b>		<b>696.930.607</b>	<b>628.980.781</b>
<b>Excedente operativo</b>		<b>335.575.175</b>	<b>216.857.432</b>
<b>Excedente del ejercicio</b>		<b>335.575.175</b>	<b>216.857.432</b>

Las notas 1 a 21 son parte integral de los estados financieros

  
**JORGE ALBERTO GARCIA ROJAS**  
Representante Legal  
C.C. 91.258.499  
(Ver certificación adjunta)

  
**GERMAN ARDILA HERRERA**  
Revisor Fiscal F.P. 179186 - T  
Designado por RSM BG S.A.S.  
(Ver dictamen adjunto)

  
**NIDIA YURANY PLATA MUÑOZ**  
Contador TP 216301 - T  
(Ver certificación adjunta)

# FUNDACIÓN MUJER Y HOGAR

NIT. 804.010.525 - 4

## Estado Individual de Cambios en el Patrimonio

Por los años terminados en 31 de diciembre de 2018 y 2017  
(Expresado en pesos colombianos)



	Capital Social	Otras Reservas	Resultados del ejercicio	Resultados Acumulados	Resultados acumulados convergencia	Otro resultado Integral	Total Patrimonio
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2016</b>	20.000.000	17.142.021	311.424.357	-	(69.412.243)	-	278.154.135
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-
Reexpresión por impuestos diferidos	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación de utilidades a reservas	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación a resultados acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste otro resultado integral	-	-	-	-	-	-	-
Reparto de Dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Otras Reservas	-	-	-	-	-	-	-
Resultados del ejercicio	-	-	216.857.429	-	-	-	216.857.429
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2017</b>	20.000.000	17.142.021	528.281.786	-	(69.412.243)	-	486.011.564
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación de utilidades a reservas	-	-	-	-	-	-	-
Apropiación a resultados acumulados por transición NIIF	-	-	-	-	-	-	-
Reparto de Dividendos	-	-	-	-	-	-	-
Impuesto a la riqueza	-	-	-	-	-	-	-
Otros	-	-	-	-	-	-	-
Resultados del ejercicio	-	-	336.675.175	-	-	-	336.675.175
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2018</b>	20.000.000	17.142.021	863.956.961	-	(69.412.243)	-	831.686.739

Las notas 1 a 21 son parte integral de los estados financieros

**JORGE ALBERTO GARCIA ROJAS**  
Representante Legal  
C.C. 9.750.499  
(Ver certificación adjunta)

**DIANA YURANY PLATA MUÑOZ**  
Contador TP 216301 - T  
(Ver certificación adjunta)

**DIANA YURANY PLATA MUÑOZ**  
Contador TP 216301 - T  
(Ver certificación adjunta)



# FUNDACIÓN MUJER Y HOGAR

NIT. 804.010.525 - 4

## Estado de Flujo de Efectivo


Por los años terminados en 31 de diciembre de 2018 y 2017




	2018	2017
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Excedente neto del ejercicio	335.575.175	216.857.432
Depreciación del período	15.989.985	29.738.846
Deterioro	-	6.881.935
<b>Generación interna de efectivo</b>	<b>351.565.160</b>	<b>253.478.212</b>
<b>Cambios en los activos y pasivos (uso efectivo)</b>		
Variación cuentas por cobrar	25.367.737	14.563.903
Variación Activos por inventarios	(302.501.718)	(191.154.683)
Variación cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	37.311.176	(53.242.365)
Variación contribuciones fiscales - impuestos nacionales	12.407.000	(9.517.000)
Variación en provisión beneficios a empleados	(2.133.556)	2.084.828
Variación en anticipos y avances recibidos	1.898.500	95.000
<b>Efectivo provisto (utilizado) en operaciones</b>	<b>(227.650.861)</b>	<b>(237.170.319)</b>
<b>Efectivo generado (aplicado) en las operaciones</b>	<b>123.914.299</b>	<b>16.307.893</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de financiación</b>		
Pago obligaciones en el período	-	-
Prima en colocación de acciones	-	-
<b>Total aplicado</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de inversión</b>		
Compra de Propiedad, planta y equipo	(62.334.726)	(15.148.315)
<b>Total aplicado</b>	<b>(62.334.726)</b>	<b>(15.148.315)</b>
Aumento /Disminución del efectivo	(53.846.764)	1.159.578
Saldo inicial de efectivo	101.806.036	100.646.458
<b>Saldo final del efectivo</b>	<b>47.959.272</b>	<b>101.806.036</b>

Las notas 1 a 21 son parte integral de los estados financieros

  
**JORGE ALBERTO GARCIA ROJAS**  
Representante Legal  
C.C. 91.256.499  
(Ver certificación adjunta)

  
**GERMAN AROILA HERRERA**  
Revisor Fiscal T.P. 179186 - T  
Designado por RSM BG S.A.S.  
(Ver dictamen adjunto)

  
**NIDIA YURANY PLATA MUÑOZ**  
Contador TP 216301 - T  
(Ver certificación adjunta)



# FUNDACIÓN MUJER Y HOGAR

## Notas a los estados financieros

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

### NOTA 1. CONSTITUCION Y OBJETO SOCIAL

La Fundación Mujer y Hogar se constituyó mediante documento privado el 7 de noviembre del año 2.000 en la ciudad de Bucaramanga, inscrita en cámara de comercio el 15 de diciembre de 2.000 bajo el número N° 9001 del Libro 1 como entidad sin ánimo de lucro denominada Fundación Mujer y Hogar, de vigencia indefinida. La Fundación tiene por objeto social los fines de beneficencia, de interés social y bienestar común de todas las comunidades y particular aquellas que se encuentren en riesgo o condiciones de vulnerabilidad, discapacitados física y mentalmente; reinsertados sociales, víctimas de conflicto, y de la violencia social e intrafamiliar, madres de cabeza de familia, madres adolescentes, minorías étnicas, raciales, afrodescendientes, entre otros y sobre todo de las poblaciones menos favorecidas social, cultural y económicamente.

La Fundación Mujer y Hogar, es una entidad sin ánimo de lucro, y de conformidad con las normas fiscales, para efectos del impuesto sobre la renta y complementarios, se considera como entidad del régimen especial.

### MISIÓN

La Fundación Mujer y Hogar, tiene como propósito fortalecer la capacidad de las familias como unidad primaria de la sociedad colombiana, mediante la formación con programas de educación y capacitación de alta calidad. Logrando una participación activa de la mujer y su familia en el desarrollo humano con el fin de mejorar la calidad de vida.

Los programas que ha venido ejecutando en cumplimiento de su labor misional, son:

- Albergue
- Hogar comunitario
- Comedor escolar
- Capacitaciones y talleres productivos
- Programa integral para la población indígena

### VISIÓN

La Fundación Mujer y Hogar será reconocida como estructura fundamental para transformar familias proactivas con ética y valores promoviendo la convivencia pacífica y fortaleciendo la Familia como Unidad primaria de la Sociedad.





## **NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

### **CONVERGENCIA A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA**

La Fundación Mujer y Hogar, según instrucciones contenidas en el decreto 3022 de fecha 27 de diciembre del 2013 y decreto único reglamentario 2420 y 2496 de 2015, pertenece al grupo 2 y debe adoptar los nuevos marcos normativos contables a partir del año 2015.

Los estados financieros individuales de la Fundación correspondientes al año terminado en 31 de diciembre de 2017, incluyendo los comparativos del año 2016, han sido preparados de conformidad con las Normas Contables de Información Financiera NCIF (IFRS, por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2784 del 28 de diciembre de 2012 modificado por el decreto 3023 del 2013.

### **UNIDAD MONETARIA**

De acuerdo con las disposiciones legales, Fundación Mujer y Hogar utiliza como unidad monetaria en sus estados financieros el peso colombiano.

### **ACTIVOS**

La Fundación Mujer y Hogar reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la entidad y, además, el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

### **PASIVOS**

La Fundación Mujer y Hogar reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando:

- (a) La entidad tiene una obligación al final del periodo sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado;
- (b) Es probable que se requerirá a la entidad en la liquidación, la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos; y
- (c) El importe de la liquidación puede medirse de forma fiable.

### **INGRESOS**

El reconocimiento de los ingresos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. La Fundación Mujer y Hogar, reconocerá un ingreso en el estado del resultado integral cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo, que pueda medirse con fiabilidad.

### **GASTOS**

El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. La Fundación Mujer y Hogar, reconocerá gastos en el estado del resultado integral (o en el



estado de resultados) cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

#### **BASE DE ACUMULACIÓN (O DEVENGO)**

La Fundación Mujer y Hogar, reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo o se emite documento legal); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan, es decir cuando sucede el hecho económico.

#### **BASES DE MEDICIÓN**

La entidad para determinar los importes monetarios cuando se reconocen los elementos de los estados financieros, deberá medirlos de acuerdo a las siguientes bases:

##### **Costo Histórico**

Para los activos de la Fundación Mujer y Hogar el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.

##### **Valor razonable**

La Fundación Mujer y Hogar, reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES**

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros. Tanto en el reconocimiento y medición inicial como en la medición posterior, el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes constituyen el valor nominal del derecho en efectivo, representado en la moneda funcional definida para la presentación de información bajo NIIF.

Se reconocen diariamente los cheques recibidos (ingresos por consignar), en las cuentas contables de efectivo, siendo éstos todos los cheques que quedaron pendientes de depositarse en las cuentas bancarias de la Fundación Mujer y Hogar.

#### **DEUDORES COMERCIALES**

Las cuentas por cobrar deben ser reconocidas en el mes en que se prestan los servicios o en el momento en que son transferidos los riesgos y beneficios para el caso de los bienes, independientemente de la fecha del documento soporte.





### Transacciones sin Financiación

Las cuentas por cobrar que no generen financiación se reconocen al precio de la transacción del efectivo u otra contraprestación que se espera recibir incluidos los costos de transacción siempre que tales costos representen más del 10% del total de la cuenta por cobrar.

### Transacciones con Financiación

Se presenta una transacción con financiación cuando la Fundación Mujer y Hogar: Otorgue créditos a largo plazo sin tasa de interés, realice transacciones de venta de bienes o servicios en términos comerciales mayores a los normales, esto es, el pago se difiere a un plazo mayor de 180 días para personas naturales y jurídicas del sector privado y público. Para el caso de los clientes Empresas Promotoras de Salud (EPS), el plazo establecido es de 360 días.

### PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Fundación Mujer y Hogar, reconoce como propiedad, planta y equipo los activos que cumplan la totalidad de los siguientes requisitos: Que sea un recurso tangible identificable y controlado por la entidad, que sea probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros asociados o sirva para fines administrativos, que se espera utilizarlo en el giro normal de su operación en un periodo de tiempo que exceda de un (1) año independientemente del valor, que su valor pueda ser medido confiable y razonablemente.

La Fundación Mujer y Hogar medirá inicialmente al costo los elementos de propiedad, planta y equipo, el cual comprenderá el precio de adquisición (honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas), los costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista; y formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiro de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta. Tras su reconocimiento inicial la propiedad planta y equipo serpa medida al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

### Vidas útiles

La vida útil estimada de cada tipo de activo debe ser apropiada según las circunstancias y el método de depreciación debe ser concordante con los beneficios futuros esperados.

ESTIMACIÓN DE VIDAS ÚTILES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA ÚTIL ESTIMADA	VR. RESIDUAL
Edificaciones y Construcciones	40 años	0%
Muebles y enseres	10 años	0%

ESTIMACIÓN DE VIDAS ÚTILES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VIDA ÚTIL ESTIMADA	VR. RESIDUAL
Equipo médico científico	8 años	
Maquinaria y equipo	10 años	
Flota y equipo transporte terrestre (Livianos)	10 años	
Obras y mejoras en propiedad ajena	10 años	
Equipo de cómputo y electrónicos	5 años	
Equipos de telecomunicaciones.	5 años	0%

## INVENTARIOS

La Fundación Mujer y Hogar, medirá los inventarios al valor menor entre el costo el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta. Al final de cada período sobre el que informa, determinará si los inventarios están deteriorados, es decir, si el valor en libros no es totalmente recuperable (por ejemplo, por daños, obsolescencia), el inventario se medirá al menor valor entre el costo o el valor neto realizable. Esto es a su precio de venta menos los costos de terminación y venta y se reconocerá una pérdida por deterioro de valor.

## CUENTAS POR PAGAR Y OBLIGACIONES FINANCIERAS

Está política contable aplica para los pasivos financieros presentados en el estado de situación financiera de Fundación como proveedores, obligaciones financieras y cuentas por pagar en general. La entidad reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando es una parte del contrato y como consecuencia de ello tiene la obligación legal de pagarlo. Al final de cada período la Fundación medirá al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo, cuando estas sean a largo plazo. Esto independiente de la periodicidad con la que se cancelen los intereses o rendimientos o se abone al capital del crédito de acuerdo a las cuotas pactadas con el tercero.

## BENEFICIOS A EMPLEADOS

La Fundación Mujer y Hogar, reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: Que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, que la obligación esté debidamente contemplada por disposición legal o sea costumbre, que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

La Fundación, reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa, bien sea como un pasivo o como un gasto.





## INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias deben medirse al valor razonable de la contraprestación por recibir. Teniendo en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad.

Cuando el acuerdo constituye efectivamente una transacción de financiación, el valor razonable de la contraprestación es el valor presente de todos los cobros futuros determinados utilizando una tasa de interés establecida.

El reconocimiento es incorporar una partida que concuerde con la definición de ingresos de actividades ordinarias en el estado de resultados integral, siempre que cumpla con los siguientes criterios: Que sea probable que la entidad obtenga algún beneficio económico futuro asociado con la partida de ingresos de actividades ordinarias, y que el valor de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.

## POLITICAS, ESTIMACIONES CONTABLES Y ERRORES

La Fundación Mujer y Hogar aplicará esta política contable para la contabilización de cambios en estimaciones contables, corrección de errores de periodos anteriores y cambios o generación de nuevas políticas contables.

## NOTA 4. ERRORES DE PERIODOS ANTERIORES

Los estados financieros separados han sido ajustados para corregir un error relacionado con el registro de impuestos diferidos, sin a que a ello hubiese lugar, así como las revelaciones a los estados financieros asociados. El efecto de la corrección afecta los resultados de la operación y el estado de flujos de efectivo. Los ajustes han sido reconocidos como una reexpresión retroactiva de acuerdo a los requerimientos de la NIC 8 Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores, ajustando las cifras de los periodos comparativos presentados.

Como resultado de la corrección de un error de periodos anteriores, los siguientes ajustes fueron realizados a los estados financieros individuales.

<b>IMPUESTOS DIFERIDOS</b>	<b>A DIC 2016</b>
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	22.651.200
PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	11.600
IMPACTOS POR TRANSICIÓN NIIF	46.772.643
<hr/>	
<b>REEXPRESIÓN - IMPUESTO DIFERIDO</b>	
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	0,00
PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	0,00
IMPACTOS POR TRANSICIÓN NIIF	69.412.243



## NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2018 y 2017 incluyen los siguientes componentes:

	2018	2017
CAJAS MENORES	4.144.000	2.133.070
CUENTAS CORRIENTES	26.888.507	43.419.057
Cuenta Corriente Banco Bogotá N ***9120	24.966.106	37.355.652
Cuenta Corriente Banco Bogotá N ***7897	1.920.401	6.063.404
CUENTAS DE AHORRO	16.926.764	56.253.909
Cuenta Ahor. Banco Bogotá N ***9615	3.454.041	15.456.534
Cuenta Ahor. Banco Bogotá N ***3004	4.938.379	30.694.772
Cuenta Ahor. Banco Bogotá N ***8647	8.534.344	9.902.603
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>47.959.272</b>	<b>101.806.036</b>

## NOTA 6 - CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

Las cuentas por cobrar comerciales de la Fundación Mujer y Hogar, comprenden los siguientes componentes:

	2018	2017
DEUDORES COMERCIALES	57.760.585	85.249.801
ANTICIPOS Y AVANCES	607.500	2.500.000
ANTICIPO DE IMP. Y CONTRIBUCIONES	4.775.000	761.021
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	-	-
DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO (1)	30.836.999	30.836.999
DETERIORO DE DEUDORES (1)	(30.836.999)	(30.836.999)
<b>TOTAL DEUDORES COMERCIALES</b>	<b>63.143.085</b>	<b>88.510.822</b>

## NOTA 7 - INVENTARIOS

Los inventarios corresponden a productos no fabricados por la Fundación, como son accesorios, papelería, misceláneos, uniformes y bisutería. Estos productos se distribuyen mediante las Tiendas de la Fundación en Bogotá, Bucaramanga, Cúcuta y Valledupar. Con la venta de estos productos se obtienen recursos que apalancan el desarrollo de estrategias de programas y proyectos sociales que adelanta la Fundación.

	2018	2017
MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	548.782.527	246.280.808
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>548.782.527</b>	<b>246.280.808</b>

### **NOTA 8-PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo de la Fundación Mujer y Hogar comprenden:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
TERRENOS	58.800.000	58.800.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	137.700.000	137.700.000
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE	68.126.001	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	60.130.958	59.344.159
EQUIPO DE OFICINA	47.365.885	42.709.611
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	29.917.492	25.161.855
EQUIPO MÉDICO	580.000	580.000
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(161.020.204)	(145.030.218)
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>241.600.132</b>	<b>179.265.406</b>

### **NOTA 9 - CUENTAS POR PAGAR**

El saldo de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2018 y 2017 comprenden:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
PROVEEDORES NACIONALES	29.410.719	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	4.938.667	71.011.232
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	11.418.859	12.068.189
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>45.768.245</b>	<b>83.079.421</b>

Las cuentas por pagar se reconocen al costo y se encuentran dentro de las condiciones normales del negocio.

### **NOTA 10 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El saldo de impuestos por pagar al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se compone de:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
IMPUESTO AL CONSUMO	2.893.000	3.999.000
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	13.399.000	22.594.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4.480.000	5.570.000
IMPUESTO DE RETENCIÓN EN LA FUENTE	792.000	1.808.000
<b>TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS</b>	<b>21.564.000</b>	<b>33.971.000</b>



### NOTA 11 – OTROS PASIVOS

Corresponde a ingresos recibidos anticipadamente, y se detallan de la siguiente manera:

	2018	2017
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS (1)	1.993.500	95.000
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>1.993.500</b>	<b>95.000</b>

1. Corresponde a ingresos recibidos por anticipado por compra de uniformes de la tienda ubicada en Bogotá.

### NOTA 12 - OBLIGACIONES LABORALES

Los saldos de las obligaciones laborales incluyen salarios por pagar y beneficios a los empleados a corto plazo, y al 31 de diciembre de 2018 y 2017 se detallan de la siguiente manera:

	2018	2017
CESANTÍAS CONSOLIDADAS	426.837	1.719.941
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	14.620	171.584
VACACIONES CONSOLIDADAS	131.075	814.563
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>672.532</b>	<b>2.706.088</b>

### NOTA 13- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias de los años 2018 y 2017 incluyen:

	2018	2017
VENTAS DE ACCESORIOS Y OTROS (1)	796.875.285	737.262.397
ACTIVIDADES EMPRESARIALES (2)	69.177.736	94.017.328
ACTIVIDADES DE ENSEÑANZA (3)	65.979.600	57.536.975
SERVICIOS COMUNITARIOS (4)	11.546.447	93.622.627
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>943.579.068</b>	<b>982.439.327</b>

1. Las ventas de accesorios y otros productos, corresponden a dotaciones, uniformes, butas, refrigerios, almuerzos entre otros. Estos productos se distribuyen principalmente en las Tiendas de la Fundación, Bogotá, Bucaramanga, Cúcuta y Valledupar.
2. Los ingresos por actividades empresariales se derivan del alquiler de enseres domésticos, togas, birretes para grados universitarios, entre otros.



3. Los ingresos por actividades de enseñanza se derivan principalmente de cursos y capacitaciones.
4. Los ingresos provenientes de servicios comunitarios equivalen a la prestación de servicios de albergue, servicio de meseros, servicios de transporte y actividades de asociación.

#### **NOTA 14 - OTROS INGRESOS**

Los otros ingresos para los años 2018 y 2017 se conforman:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
FINANCIEROS	220.115	512.269
COMISIONES	-	148.013
RECUPERACIONES (1)	7.260.538	68.200.618
DIVERSOS - DONACIONES (2)	229.629.870	72.437.992
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>237.110.523</b>	<b>141.298.893</b>

1. Los ingresos por concepto de recuperaciones corresponden principalmente al pago de licencias de maternidad e incapacidades.
2. Los ingresos clasificados como diversos corresponden a donaciones recibidas durante el periodo contable, para el año 2018 se recibieron donaciones de Fundación Populorum Progressio, Coinversiones Ltda., la Universidad de Santander y otros terceros menores.

#### **NOTA 15 - COSTOS DE VENTAS**

El detalle de los costos de ventas de los años 2018 y 2017 comprende los siguientes componentes:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
COSTOS POR MERCANCIAS MATERIAS PRI	136.659.109	257.999.876
COSTOS ACTIVIDADES EMPRESARIALES	9.544.700	14.251.366
COSTOS POR SERVICIOS COMUNITARIOS	1.980.000	5.648.765
<b>TOTAL COSTOS DE VENTAS</b>	<b>148.183.809</b>	<b>277.900.007</b>

#### **NOTA 16 - GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

El detalle de los gastos de administración de los años 2018 y 2017, comprende los siguientes componentes:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
GASTOS DE PERSONAL	66.197.284	67.591.795
HONORARIOS	17.940.826	4.713.151
IMPUESTOS	7.878.726	8.544.808
ARRENDAMIENTOS	2.190.000	1.600.000
SEGUROS	916.916	2.213.405



SERVICIOS	11.892.597	6.281.213
GASTOS LEGALES	3.421.900	772.106
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.000	-
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	868.672	30.300
GASTOS DE VIAJE	2.178.889	6.508.015
DEPRECIACIONES	39.999	1.830.526
DIVERSOS	15.973.645	9.927.056
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>129.503.454</b>	<b>110.012.375</b>

### **NOTA 17 - GASTOS DE VENTAS**

El detalle de los gastos de ventas de los años 2018 y 2017, se presenta de la siguiente manera:

	2018	2017
GASTOS DE PERSONAL	265.336.530	242.290.911
HONORARIOS	-	1.250.000
IMPUESTOS	587.440	698.788
SEGUROS	327.378	707.000
SERVICIOS	68.602.723	52.931.071
GASTOS LEGALES	1.919.669	3.446.160
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	13.447.342	2.093.652
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	16.301.328	25.215.451
GASTOS DE VIAJE	3.157.000	5.160.432
DEPRECIACIONES	15.949.986	27.908.319
DIVERSOS	111.958.227	89.753.010
PROVISIONES	-	30.836.999
<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>	<b>497.587.623</b>	<b>482.291.793</b>

### **NOTA 18 - GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS**

Los detalles de los gastos financieros de los años 2018 y 2017 incluyen:

	2018	2017
FINANCIEROS	12.562.154	13.231.376
PÉRDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	-	100.000
GASTOS EXTRAORDINARIOS	5.094.429	2.520.874
GASTOS DIVERSOS	52.182.947	20.824.362
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>	<b>69.839.530</b>	<b>36.676.612</b>

**NOTA 19-HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

No se conoce a la fecha de presentación de la información financiera, eventos posteriores al cierre que afecten las cifras de los Estados Financieros.

**NOTA 20 – NEGOCIO EN MARCHA**

Los estados financieros han sido preparados sobre la base de que la Fundación se encuentra en marcha y no existen al 31 de diciembre de 2018, incertidumbres materiales relacionadas, exentas o condiciones que produzcan dudas importantes acerca de la capacidad de la Fundación para operar en marcha.

**NOTA 21 – HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**


No existen hechos posteriores entre el 01 de enero de 2019 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros que pudieran afectar significativamente la situación financiera y/o resultados de la Fundación.



**JORGE ALBERTO GARCIA ROJAS**  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. 91.256.499



**NIDIA YURANY PLATA MUÑOZ**  
CONTADOR PÚBLICO  
T. PROFESIONAL 216301-T



**GERMÁN ARDILA HERRERA**  
REVISOR FISCAL T.P. 179186-T  
DESIGNADO POR RSM BG S.A.S.