

FUNDACION GABRIEL REGUE LEAL  
 Nit: 901.259.283 - 9  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
 POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019  
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

ACTIVO CORRIENTE	Nota	31/12/2020	31/12/2019	Variación	%
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	\$ 33.314.554	\$ 30.056.729	-\$ 3.257.825	
Efectivo		\$ 4.175.094	\$ 3.272.744	-\$ 902.350	-28%
Bancos		\$ 29.139.460	\$ 26.783.985	-\$ 2.355.475	-9%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 33.314.554</b>	<b>\$ 30.056.729</b>	<b>-\$ 3.257.825</b>	<b>-11%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedad Planta y Equipo	4	\$ 180.000	\$ -	-\$ 180.000	-100%
Equipo de Comp y Com a Costo Atribuido		\$ 180.000	\$ -	-\$ 180.000	-100%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 180.000</b>	<b>\$ -</b>	<b>-\$ 180.000</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 33.494.554</b>	<b>\$ 30.056.729</b>	<b>-\$ 3.437.825</b>	<b>-11%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Costos y Gastos Por Pagar		\$ -	\$ -	\$ -	0%
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar					
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>0%</b>
<b>FONDO SOCIAL</b>					
Aportes	5	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ -	0%
Reservas		\$ 2.905.673	\$ -	-\$ 2.905.673	#¡DIV/0!
Donaciones		\$ 14.889.860	\$ 14.889.860	\$ -	0%
Excedentes del Ejercicio		\$ 3.437.825	\$ 14.166.869	\$ 10.729.044	76%
Excedentes de Ejercicios Anteriores		\$ 11.261.196	\$ -	-\$ 11.261.196	#¡DIV/0!
<b>TOTAL FONDO SOCIAL</b>		<b>\$ 33.494.554</b>	<b>\$ 30.056.729</b>	<b>-\$ 3.437.825</b>	<b>-11%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS FONDO SOCIAL</b>		<b>\$ 33.494.554</b>	<b>\$ 30.056.729</b>	<b>-\$ 3.437.825</b>	<b>-11%</b>



Juan Carlos Ruiz Roza  
 Representete Legal  
 C.C. 79.242.708



Natalia Florez Rocha  
 Contador Publico  
 C.C. 1.072.920.716  
 TP. 191.196-T

FUNDACION GABRIEL REGUE LEAL

Nit: 901.259.283 - 9

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL

POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

INGRESOS	Notas	31/12/2020	31/12/2019	Variación	%
Ingresos de Actividades Ordinarias	6	9.000.000	25.118.018	\$ 16.118.018	64%
<b>Total Ingresos</b>		<b>\$ 9.000.000</b>	<b>\$ 25.118.018</b>	<b>\$ 16.118.018</b>	<b>64%</b>
Costos de Ejecución de Recursos	7	\$ 1.895.000	\$ 10.275.178	\$ 8.380.178	82%
<b>Total Costo de Venta</b>		<b>\$ 1.895.000</b>	<b>\$ 10.275.178</b>	<b>\$ 8.380.178</b>	<b>82%</b>
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>\$ 7.105.000</b>	<b>\$ 14.842.840</b>	<b>\$ 7.737.840</b>	<b>-17%</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	8				
Honorarios		\$ 1.000.000	\$ 200.000	-\$ 800.000	-400%
Gastos Legales		\$ 689.200	\$ 135.396	-\$ 553.804	-409%
Propaganda y Publicidad		\$ 1.468.450	\$ -	-\$ 1.468.450	#¡DIV/0!
<b>Total Gastos de Administración</b>		<b>\$ 3.157.650</b>	<b>\$ 335.396</b>	<b>-\$ 2.822.254</b>	<b>#¡DIV/0!</b>
<b>Utilidad Operacional</b>		<b>\$ 3.947.350</b>	<b>\$ 14.507.444</b>	<b>\$ 10.560.094</b>	<b>73%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	9				
Financieros		\$ 50.016	\$ 15.445	-\$ 34.571	-224%
<b>Total Otros Ingresos</b>		<b>\$ 50.016</b>	<b>\$ 15.445</b>	<b>-\$ 34.571</b>	<b>-224%</b>
<b>OTROS EGRESOS</b>	10				
Gastos Financieros		\$ 559.541	\$ 356.020	-\$ 203.521	-57%
<b>Total Otros Egresos</b>		<b>\$ 559.541</b>	<b>\$ 356.020</b>	<b>-\$ 203.521</b>	<b>-57%</b>
<b>Utilidad Antes de Impuestos</b>		<b>\$ 3.437.825</b>	<b>\$ 14.166.869</b>	<b>\$ 10.729.044</b>	<b>76%</b>
Impuesto de Renta y Complementarios		\$ -	\$ -	\$ -	
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>\$ 3.437.825</b>	<b>\$ 14.166.869</b>	<b>\$ 10.729.044</b>	<b>76%</b>



Juan Carlos Ruiz Rozo  
Representete Legal  
C.C. 79.242.708



Natalia Florez Rocha  
Contador Publico  
C.C. 1.072.920.716  
TP. 191.196-T

**FUNDACION GABRIEL REGUE LEAL**  
**Nit: 901.259.283 - 9**  
**Estado de Cambios en el Patrimonio Individual**  
**POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**(Valores Expresados en Pesos Colombianos)**

	Aportes	Fondo de Credito	Reservas	Superavit	Excedentes del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldos al 31 de diciembre de 2019	1.000.000	-	-	14.889.860	14.166.869	30.056.729
Aplicación de Excedentes	-	-	-	-	14.166.869	14.166.869
Donaciones Recibidas	-	-	-	-	-	-
Resultados del Ejercicio	-	-	-	-	3.437.825	3.437.825
Utilidad neta	-	-	14.166.869	-	-	14.166.869
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2020</b>	<b>1.000.000</b>	<b>-</b>	<b>14.166.869</b>	<b>14.889.860</b>	<b>3.437.825</b>	<b>33.494.554</b>



Juan Carlos Ruiz Roza  
 Representete Legal  
 C.C. 79.242.708



Natalia Florez Rocha  
 Contador Publico  
 C.C. 1.072.920.716  
 TP. 191.196-T

**FUNDACION GABRIEL REGUE LEAL**  
**NIT: 901.259.283 - 9**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES**  
**POR LOS PERIODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2019**  
**(En pesos Colombianos, Excepto cuando se indique en el comentario)**

**OPERACIONES Y POLITICAS CONTABLES**  
**DISPOSICIONES GENERALES**

**NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

La **FUNDACIÓN GABRIEL REGUE LEAL** fue constituida como entidad sin ánimo de lucro, de iniciativa privada mediante acta N°. SIN NUM del 05 de febrero de 2019 de Asamblea de Fundadores, inscrito en la cámara de comercio de Bogotá, el 26 de febrero de 2019, con el No. 00313462 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro, se constituyó la persona jurídica de naturaleza Fundación denominada FUNDACIÓN GABRIEL REGUE LEAL. Que por documento Aclaratorio del 26 de febrero de 2019, inscrita el 26 de febrero de 2019 bajo el número 00313462 del libro I de las Entidades Sin Ánimo de Lucro, se aclaró el documento privado de constitución.

Así mismo sus estatutos fueron aprobados por la Alcaldía Mayor de Bogotá.

**NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**BASES DE PREPARACIÓN DE PRESENTACIÓN**

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades Grupo 3.

En su contabilidad, la presentación de sus estados financieros, la Fundación observa principios de contabilidad, entre los cuales se destacan los siguientes:

**Depósitos Bancarios**

Tantos los ingresos como los egresos son manejados mediante cuenta de ahorros establecida en el Banco Davivienda.

**Reconocimiento de los Ingresos de Actividades Ordinarias.**

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación.

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de Diciembre correspondía a:

	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
Banco Davivienda	4.175.094	26.783.985
Caja	29.139.460	3.272.744
	<b><u>33.314.554</u></b>	<b><u>30.056.729</u></b>

## **NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

### **Política contable para el registro y medición de las propiedades, planta y equipo**

Esta política aplica para las siguientes clases de Propiedades, planta y equipo:

#### **a. Las propiedades, planta y equipo provienen principalmente de:**

- ✓ Terrenos
- ✓ Construcciones en bodegas, planta y oficinas
- ✓ Maquinaria y equipo
- ✓ Equipo de Laboratorio
- ✓ Muebles y enseres
- ✓ Equipos de cómputo
- ✓ Flota y Equipo de Transporte

#### **Medición Posterior**

- ✓ FUNDACIÓN GABRIEL REGUE LEAL medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualesquiera pérdidas por deterioro del valor acumuladas.
- ✓ No se reconocen en el importe en libros de un elemento de propiedades, planta y equipo los costos derivados del mantenimiento diario del activo. Tales costos se reconocerán en el estado de resultados cuando se incurra en ellos.
- ✓ Los costos del mantenimiento diario son principalmente los costos de mano de obra y los consumibles que puedan incluir el costo de pequeños repuestos. Estos costos se describen como “reparaciones y mantenimiento”.
- ✓ FUNDACIÓN GABRIEL REGUE LEAL reconocerá, dentro del valor en libros de un elemento de propiedades planta y equipo, el costo de la sustitución de dicho elemento cuando se incurra en ese costo, siempre que se cumpla con el criterio de reconocimiento de esta política.
- ✓ El importe en libros de estas partes que se sustituyen se dará de baja, con independencia de si esta parte se hubiera depreciado en forma separada.
- ✓ Si no fuera practicable para la entidad la determinación del valor en libros de la parte sustituida, podrá utilizar el costo de la sustitución como indicativo de cuál podría ser el costo de la parte sustituida en el momento en que fue adquirida o construida.

#### **Activos de Menor Cuantía**

Los activos depreciables adquiridos en el periodo contable cuyo valor total sea inferior a las 50 UVT deben depreciarse totalmente para efectos contables, en el mismo año de adquisición, sin considerar la vida útil de los mismos. Estos activos se deberán controlar administrativamente incluyéndolos en la aplicación que se tenga para los activos, propiedades, planta y equipo.

### Vida Útil

Cada tipo de activo tiene una vida útil diferente, de acuerdo al periodo durante el que se espera utilizar el activo por parte de la Entidad. (LINEA RECTA)

FUNDACIÓN GABRIEL REGUE LEAL, ha definido los siguientes parámetros generales de vida útil contable por tipo de activo así:

<b>CLASES</b>	<b>Rango</b>	<b>Método</b>
Terrenos	Sin Depreciación	
Construcciones y Edificaciones	20 Años	Lineal
Equipo de Oficina	5 años	Lineal
Equipo de Cómputo y Comunicación	5 años	Lineal
Flota y Equipo de Transporte	5 años	Lineal

En este rubro tenemos para el 31 de DICIEMBRE DE 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Equipo de Comp. y Com. a Costo Atribuido	180.000	-
	<u>180.000</u>	<u>-</u>

### NOTA 5. ACTIVOS NETOS

El capital social de la Fundación esta constituido por el porte de los 10 miembros fundadores.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Aportes	1.000.000	1.000.000
	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>

### Donaciones

Las donaciones fueron recibidas durante el año 2019 por medio de transacciones bancarias.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Donaciones	-	14.889.860
	<u>-</u>	<u>14.889.860</u>

### NOTA 6 . INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos están representados en los recursos obtenidos de la Fundación Gabriel Regue Leal, por eventos realizados durante el año en mención.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Torneo de Golf	-	18.888.018
Cena Profundación	-	6.230.000
Boletería	3.000.000	-
Stand Comedí	6.000.000	-
	<u>9.000.000</u>	<u>25.118.018</u>

Los aportes en especie no son monetizados para efectos contables a pesar de ser fundamentales para el desarrollo de los planes estratégicos como ha sido registrados en la memoria de gestión.

#### NOTA 7. COSTOS DE EJECUCIÓN DE RECURSOS

Los costos al 31 de Diciembre de 2020 y 2021 son:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Torneo de Golf	-	8.325.178
Cena Profundación	-	1.950.000
Boletería	-	-
Stand Comedi	1.895.000	-
	<u>1.895.000</u>	<u>10.275.178</u>

#### NOTA 8. GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración al 31 de diciembre de 2020 y 2019 son:

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Honorarios	1.000.000	8.325.178
Gastos Legales	689.200	1.950.000
Propaganda y Publicidad	1.468.650	-
	<u>3.157.850</u>	<u>10.275.178</u>

#### NOTA 9. INGRESOS FINANCIEROS

Los ingresos financieros corresponden a los rendimientos generados por la cuenta de ahorros durante el año 2020 y 2019.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ingresos Financieros	50.016	15.445
	<u>50.016</u>	<u>15.445</u>

#### NOTA 10. GASTOS FINANCIEROS

Los costos financieros corresponden al gasto bancario de la cuenta de ahorros por el periodo del año 2020 y 2019.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Gasto Bancario	559.541	356.020
	<u>559.541</u>	<u>356.020</u>



**JUAN CARLOS RUIZ**  
Representante Legal



**NATLAIA FLOREZ ROCHA**  
Contador Publico  
T.P. 191.196-T