

FUNDACIÓN ESID
NIT: 900821159-1
BALANCE INICIAL

ACTIVOS

ACTIVOS NO CORRIENTES

Propiedad, planta y Equipo \$ 5.000.000
Equipo de Computo

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES \$ 5.000.000

TOTAL ACTIVOS \$ 5.000.000

PASIVO


TOTAL PASIVO \$ -

PATRIMONIO

Cuotas o partes de interes social \$ 5.000.000

TOTAL PATRIMONIO \$ 5.000.000

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO \$ 5.000.000


RAUL DAVID PEREZ GARCÍA
REPRESENTANTE LEGAL


VANESSA DEL PILAR MARTINEZ CADENA
CONTADORA PÚBLICA
TP: 178.695 - T

FUNDACIÓN ESID
NIT : 9 0 0 8 2 1 1 5 9 - 1
ESTADO DE RESULTADOS
CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015

INGRESOS

Ingresos Operacionales 0

COSTOS

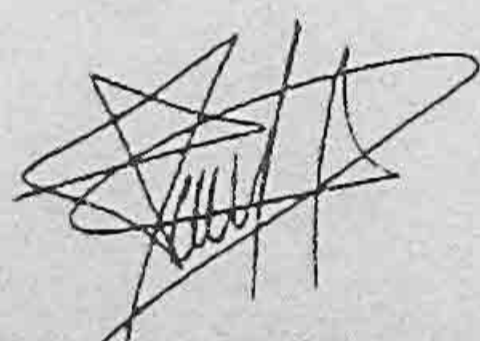
Costos operacionales 0

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

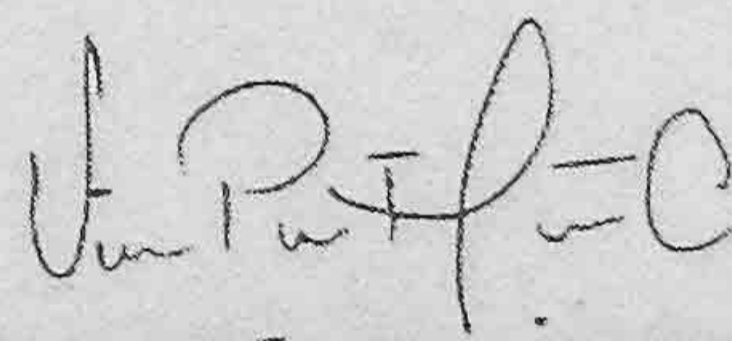
Gastos de administración 0

Gastos de ventas 0

Utilidad del ejercicio 0




RAÚL DAVID PÉREZ GARCÍA
CC 1.022.344.298 Bogotá
REPRESENTANTE LEGAL



VANESSA MÁRTINEZ CADENA
CONTADORA PÚBLICA
TP: 178.695 - T

FUNDACIÓN ESID
NIT: 9 0 0 8 2 1 1 5 9 - 1
BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

ACTIVOS		PASIVO	
ACTIVOS NO CORRIENTES		TOTAL PASIVO	\$ -
Propiedad, planta y Equipo	\$ 5.000.000	PATRIMONIO	
Equipo de Computo		Cuotas o partes de interes social	\$ 5.336.600
Gastos preoperativos		TOTAL PATRIMONIO	\$ 5.336.600
Gastos de contitución			
Peajes	\$ 191.000		
Cámara de Comercio	\$ 113.900		
Papeleria	\$ 31.700		
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 5.336.600		
TOTAL ACTIVOS	\$ 5.336.600	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 5.336.600


DAVID PEREZ GARCÍA
REPRESENTANTE LEGAL


VANESSA DEL PILAR MARTINEZ CADENA
CONTADORA PÚBLICA
TP: 178.695 - T

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CÉDULA DE CIUDADANIA

NUMERO 1.016.043.309

MARTINEZ CADENA

APELLIDOS

VANESSA DEL PILAR

NOMBRES

Vanessa Martinez

FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO 21-MAR-1992

BOGOTA D.C
(CUNDINAMARCA)
LUGAR DE NACIMIENTO

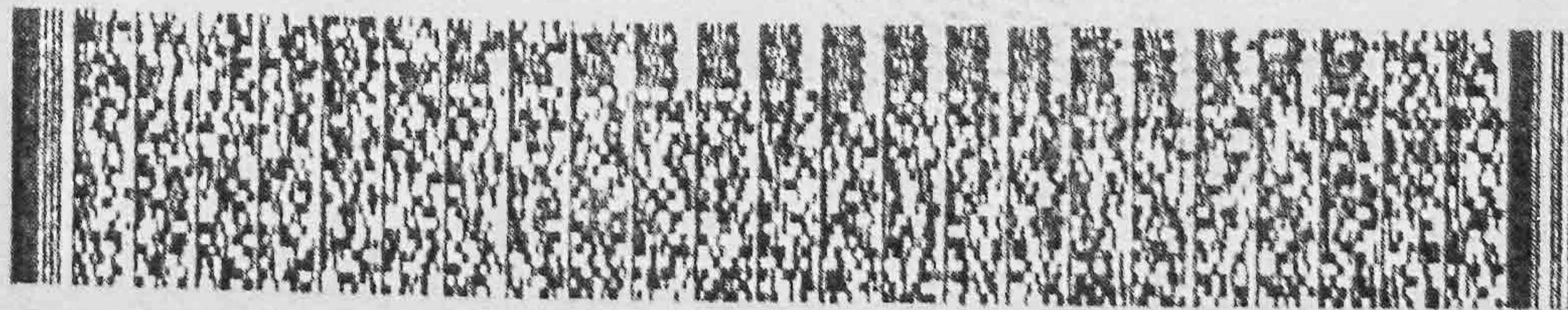
1.62
ESTATURA

B+
G.S. RH

F
SEXO

23-MAR-2010 BOGOTA D.C
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

Carlos Ariel Sanchez Torres
REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SANCHEZ TORRES



A-1500150-00383863-F-1016043309-20120621

0030219659A 1

1211891912

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

172605-T

VANESSA ORTIZ
MARTINEZ CARRERA
C.C. 3018042709



RESOLUCION INSCRIPCION 737

FECHA 30/05/2011

UNIVERSIDAD MILITAR NUEVA GRANADA

PRESENTE

[Signature]
LUIS EDUARDO FORERO VARGAS

198218

FUNDACION DE ESTUDIOS, INVESTIGACION Y DISEÑO FUNESID

NIT. 900.821.159 - 1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
INFORMACION EN PESOS COLOMBIANOS

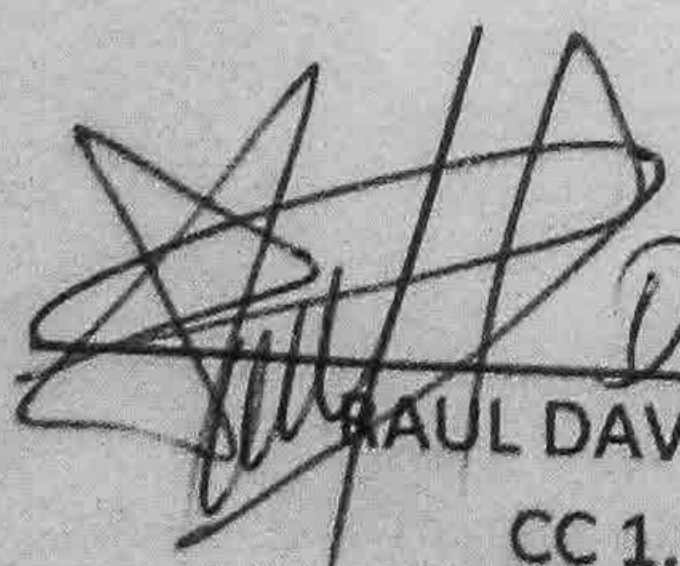
Activo	Nota	2016	2015	ESFA
Activo Corriente				
Efectivo y equivalentes	3	1.607.378	-	-
Deudores		-	-	-
Inventarios		-	-	-
Total Activo corriente		<u>1.607.378</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Activo no Corriente				
Inversiones	4	-	336.600	-
Propiedades, planta y equipo	5	5.272.414	5.000.000	-
Impuesto diferido		-	-	-
Otros activos		-	-	-
Total Activo no Corriente		<u>5.272.414</u>	<u>5.336.600</u>	<u>-</u>
Total Activo		<u>6.879.792</u>	<u>5.336.600</u>	<u>-</u>
Pasivo				
Pasivo Corriente				
Obligaciones financieras		-	-	-
Impuestos, Gravámenes y Tasas		-	-	-
Total Pasivo Corriente		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Pasivo no Corriente				
Obligaciones financieras		-	-	-
Pasivos estimados y provisiones		-	-	-
Impuesto diferido		-	-	-
Total Pasivo no Corriente		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Total Pasivo		<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Patrimonio				
Capital Social				
Donaciones		- 6.148.413	- 5.336.600	-
Excedentes o Perdida del ejercicio				
Ajustes por adopción		-	-	-
Ajustes por corrección		-	-	-
Excedentes o Perdida del ejercicio		- 731.379	-	-
Total Patrimonio		<u>- 6.879.792</u>	<u>- 5.336.600</u>	<u>-</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>- 6.879.792</u>	<u>- 5.336.600</u>	<u>-</u>


RAÚL DAVID PÉREZ GARCÍA
CC 1.022.344.298
REPRESENTANTE LEGAL


MILENA CADENA MERCHAN
CC 52.927.533
T.P 131193-T
CONTADOR PUBLICO

FUNDACION DE ESTUDIOS, INVESTIGACION Y DISEÑO FUNESID
NIT. 900.821.159 - 1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
INFORMACION EN PESOS COLOMBIANOS

Ingresos	Nota	2016	2015
Ingresos Operacionales			
Actividades de Investigación		-	-
Donacion IBM	6 -	6.010.360	-
Total Ingresos Operacionales	-	6.010.360	-
 Gastos Operacionales			
Administración			
	7		
Servicios		86.448	-
Honorarios		700.000	-
Gastos Legales		582.201	-
Diversos		2.162.088	-
Depreciación		393.103	-
Total Gastos de Administración		3.923.840	-
 Otros Gastos			
Perdida de activo	8	1.300.000	-
Total Otros Gastos		1.300.000	-
Total Gastos Operacionales		5.223.840	-
 Gastos No Operacionales			
Intereses Financieros		55.141	-
Excedentes Antes de Impuestos		-	-
Resultado del periodo		-	-


DAVID DAVID PEREZ GARCIA
 CC 1.022.344.298
REPRESENTANTE LEGAL


MILENA CADENA MERCHAN
 CC 52.927.533
 T.P 131193-T
CONTADOR PUBLICO

FUNDACION DE ESTUDIOS, INVESTIGACION Y DISEÑO FUNESID
NIT. 900.821.159 - 1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por el periodo comprendido entre 01 de Enero al 31 de DICIEMBRE de 2016
(Valores expresados en Pesos)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Fundación de estudios, investigación y diseño FUNESID., entidad científica, tecnológica, cultural e investigativa constituida, inscrita en la cámara de comercio el 16 de Febrero de 2015 bajo el número 00246347 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro, que ha realizado modificaciones y aclaraciones bajo el número 00269563 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro, de fecha 13 de Diciembre de 2016, establece como fecha de terminación indefinida.

El objeto de FUNESID consiste en contribuir, producir, difundir y materializar estudios e investigaciones para la divulgación de la cultura material como el avance de la producción de los hombres en la historia bajo perspectivas, diacrónicas y sincrónicas.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros correspondientes al 31 de diciembre de 2016 han sido preparados con base en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) vigentes a la fecha.

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Sociedad.

Las normas que se aplicaron a estos estados financieros son las versiones que se encontraban vigentes para NIIF microempresas, en el marco de la ley 1314 de 2009 comprenden las normas e interpretaciones adoptadas por el IASB.

A continuación se muestra el listado de las normas aplicadas en la preparación de los presentes estados financieros:

- Sección 2 Conceptos y principios generales
- Sección 3 Presentación de Estados Financieros
- Sección 4 Estado de Situación Financiera
- Sección 5 Estado Integral de Resultados
- Sección 12 Otros temas relacionados
- Sección 17 Propiedades, Planta y Equipo
- Sección 24 Subvenciones

Efectivo y equivalentes de efectivo

Los saldos presentados de estas cuentas en el estado de situación financiera incluyen el efectivo, los equivalentes de efectivo.

La Sociedad llevará sus registros contables en moneda de presentación representada por el peso colombiano. Las operaciones en moneda extranjera se reconocerán a su equivalente en peso colombiano al momento de efectuarse las operaciones, aplicando la tasa de cambio del día de la operación. El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal.

El efectivo y su equivalente está compuesto por las siguientes categorías: caja general y bancos.

Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo como:

- El precio de adquisición.
- Deducción de descuentos comerciales y rebajas.
- Aranceles de importación e impuestos no recuperables.
- Cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto.
- Los costos por préstamos capitalizables.
- Costos por desmantelamiento.

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su valor razonable.

Posteriormente FUNESID utilizará para su equipo de cómputo y comunicación, equipos menores, muebles y enseres, flota y equipo de transporte el modelo del costo, el cual reconoce importes por depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro. Para maquinaria y equipo utilizará el modelo de revaluación, por lo cual se realizarán avalúos entre 4 y 5 años, llevando las ganancias o pérdidas generadas al patrimonio, superávit por valorización.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como activos fijos:

- Elementos de propiedad, planta y equipo que cumplan el criterio de reconocimiento.
- Adiciones o mantenimientos mayores. Estos desembolsos serán reconocidos como activos fijos si el efecto de ellos aumenta el valor y la vida útil del activo, o proporciona una reducción de los costos. En los casos que no se cumpla lo anterior, serán reconocidos como gastos.
- Reemplazos de activos fijos. El componente reemplazado se dará de baja en los libros.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como gastos en el periodo en que se incurran:

- Costos de mantenimiento y reparación. El mantenimiento es preventivo y su propósito es mantener el activo en condiciones apropiadas para el uso. Las reparaciones son correctivas y su propósito es restituir las condiciones del activo apropiadas para el uso.
- Costos de mantenimiento y reparación. El mantenimiento es preventivo y su propósito es mantener el activo en condiciones apropiadas para el uso. Las reparaciones son correctivas y su propósito es restituir las condiciones del activo apropiadas para el uso.
- Reemplazos de activos fijos parciales, cuya intención es mantener el uso normal del activo hasta el final de su vida útil.
- La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

TIPO	VIDA UTIL	VALOR RESIDUAL
Maquinaria y Equipo	Entre 4 y 8 años	Entre 0% y 5%
Equipo de Oficina	Entre 5 y 12 años	Entre 0% y 5%
Equipo de Computo	Entre 1,5 y 3,5 años	Entre 0% y 5%
Equipo científico	Entre 5 y 10 años	Entre 0% y 5%

La Sociedad revisará anualmente la vida útil, el método de depreciación y el valor residual, si las consideraciones de su cambio son pertinentes. Dicho cambio se aplicará a partir del 1º de enero del año inmediatamente siguiente y su tratamiento será como un cambio en estimación contable.

Ingresos de actividades (donaciones)

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Sociedad y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que sea realizado el pago. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de donación definidas contractualmente y sin incluir impuestos ni aranceles.

Prestación de servicios

Los ingresos provenientes de la prestación de servicios se reconocen y facturan en la medida que se van ejecutando los contratos. Cuando el resultado de un contrato no se puede medir de manera fiable, los ingresos se reconocen solamente hasta el límite del gasto incurrido que reúna las condiciones para ser recuperado.

Venta de Bienes

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando los riesgos y los beneficios inherentes a la propiedad se hayan sustancialmente transferido al comprador, por lo general, al momento de la entrega de los bienes.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Corresponde al dinero en bancos disponible para gastos e inversiones específicamente en la cuenta de ahorros de Bancolombia, allí ingresan los valores correspondientes a donaciones realizadas por entidades que promueven el objeto social de la fundación y aportes sociales de los fundadores.

NOTA 4. INVERSIONES

Al finalizar el ejercicio contable del año 2016 no se encuentran recursos en esta partida debido que en el 2015 por error humano se llevó una partida de 336.600 siendo este un valor de aporte de fundadores en efectivo para ser utilizados en los gastos legales de constitución de la fundación, razón por la cual en el año 2016 se realizó el respectivo ajuste por error dejando esta partida en valor cero, aclarando que la fundación desde su constitución a la fecha no ha realizado inversiones que retornen en un beneficio económico para la fundación.

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los activos de propiedad, planta y equipo se valorizaron al valor razonable dado por cada uno de los fundadores en el momento en que fueron donados para el uso de la fundación, teniendo en cuenta el valor en el que se encontraban en el mercado en el momento de su donación.

NOTA 6. INGRESOS OPERACIONALES (Subvenciones)

Los ingresos registrados en esta partida corresponden a una donación realizada por IBM como apoyo al objeto social de la fundación por \$6.010.360 pesos en el año 2016.

NOTA 7. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales están representados en servicios, gastos legales, honorarios y demás que fueron requeridos para lograr cumplir con la función social de la fundación.

NOTA 8. OTROS GASTOS

Este valor está representado en \$1.300.000 como una pérdida de valor en el activo de propiedad, planta y equipo, ya que fue necesario darse de baja por la obsolescencia del equipo ya que el daño era irreparable.

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO 52.927.533

CADENA MERCHAN

APELLIDOS

MILENA

NOMBRES

Milena Cadena Merchan

FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO 28-MAY-1982

BOGOTA D.C
(CUNDINAMARCA)

LUGAR DE NACIMIENTO

1.63
ESTATURA

O+
G.S. RH

F
SEXO

30-MAY-2000 BOGOTA D.C
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

Carlos Ariel Sánchez Torres
REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SÁNCHEZ TORRES



A-1500150-00273408-F-0052927533-20101223

0025310543A 1

1521062483

Republica de Colombia
 - Ministerio de Comercio Industria y Turismo -

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
 TARJETA PROFESIONAL
 DE CONTADOR PUBLICO**

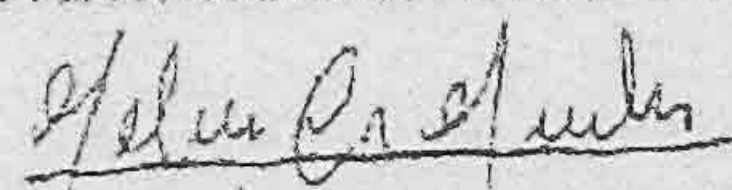
131193-T

MILENA
 CADENA MERCHAN
 C.C. 52927533

RESOLUCION INSCRIPCION 373 FECHA -06/12/2007
 UNIVERSIDAD LIBRE

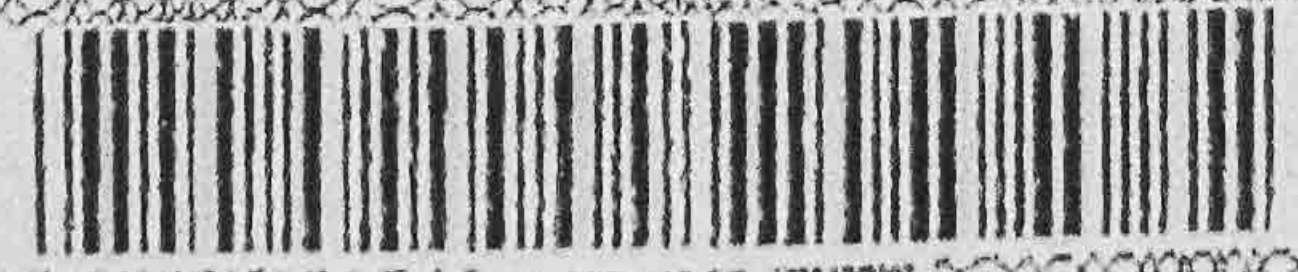
PRESIDENTE 

LUIS ALONSO CORDERO RODRIGUEZ 111365



FIRMA DEL TITULAR 53507

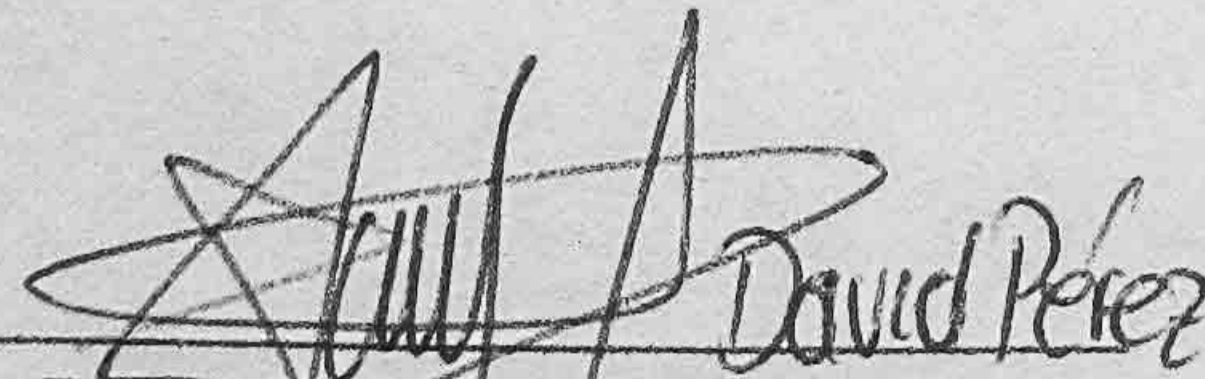
Esta tarjeta es el unico documento que lo acredita como
 CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
 la Ley 43 de 1990.
 Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
 al Ministerio de Comercio Industria y Turismo - Junta Central
 de Contadores.

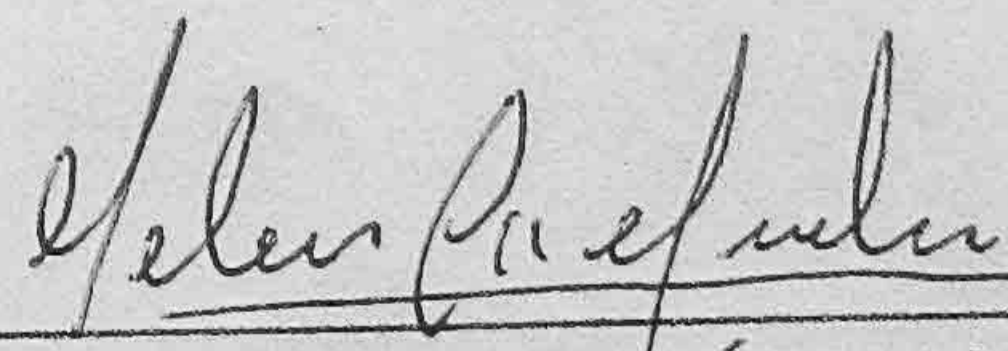


LEONARDO S.A. 172122517

CERTIFICACION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS
Artículo 37 Ley 222 de 1995

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la FUNDACION DE ESTUDIOS, INVESTIGACION Y DISEÑO FUNESID con NIT 900.821.159-1 nos permitimos declarar que para los estados financieros al 31 de diciembre del 2016, allegados a esa entidad, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 de la Ley 222 de 1995).


REPRESENTANTE LEGAL
RAUL DAVID PEREZ GARCIA
CC 1.022.344.298


CONTADOR PÚBLICO
MILENA CADENA MERCHAN
CC 52.927.533
T.P 131193-T