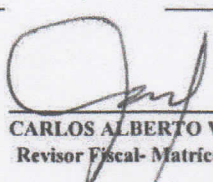


FUNDACION PRO-ORGANICA
NIT: 800.151.446-0
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	555.684	11.621
Activos financieros-Inversiones		-	-
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4	77.770.078	103.462.408
Pagos anticipados		-	-
Total activos corrientes		78.325.762	103.474.029
Activos no corrientes			
Deudores		-	-
Propiedades, planta y equipo	5	26.239.071	26.239.071
Activos intangibles		-	-
Total activos no corrientes		26.239.071	26.239.071
Total activos		104.564.833	129.713.100
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras	6	-	-
Acreedores comerciales Proveedores	7	2.072.323	9.285.123
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	258.130.348	201.301.992
Pasivo por impuestos corrientes	9	2.053.691	1.694.969
Beneficios a empleados	10	86.130.025	46.788.570
Pasivos estimados		-	-
Pasivos diferidos		-	-
Otros pasivos		-	-
Total pasivos corrientes		348.386.387	259.070.654
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras		-	-
Provisiones		-	-
Total pasivos no corrientes		-	-
Total pasivos		348.386.387	259.070.654
Patrimonio de los accionistas			
Capital social	11	3.967.058	3.967.058
Resultados del ejercicio	-	133.324.611	99.261.410
Excedentes acumulados		-	-
Perdidas acumuladas	-	114.464.001	34.063.202
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes		-	-
Total patrimonio de los accionistas	-	243.821.554	129.357.554
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		104.564.833	129.713.100


CARMEN LIGIA MARTÍNEZ
Representante Legal


SANDRA MUÑOZ GUTIÉRREZ
Contador- Matrícula 34190-T


CARLOS ALBERTO VARGAS LOZADA
Revisor Fiscal- Matrícula 51616-T

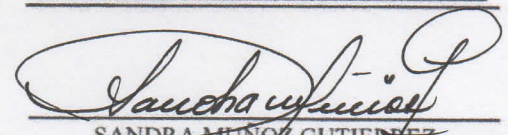
FUNDACION PRO-ORGANICA
NIT: 800.151.446-0
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

POR LOS PERIODOS COMPRENDIDOS ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE
2018 Y 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
INGRESOS OPERACIONALES			
Ingresos de actividades ordinarias	12	50.600.000	19.150.000
TOTAL INGRESOS		50.600.000	19.150.000
COSTO DE SERVICIOS			
Costo de Servicios	0	3.048.362	-
TOTAL COSTOS		3.048.362	-
GANANCIA O EXCEDENTE BRUTO		47.551.638	19.150.000
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos Operacionales de administración y Venta	13	189.201.208	112.678.905
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		189.201.208	112.678.905
INGRESOS NO OPERACIONALES	14	36.685.472	140.614
GASTOS NO OPERACIONALES	15	9.499.903	5.873.118
GANANCIA O EXCEDENTE ANTES DE IMUESTO		114.464.001	99.261.410
Gasto por impuesto a la renta		-	-
GANANCIA O EXCEDENTE NETO		114.464.001	99.261.410


CARMEN LIGIA MARTINEZ
Representante Legal



SANDRA MUÑOZ GUTIERREZ
Contador- Matrícula 34190-T

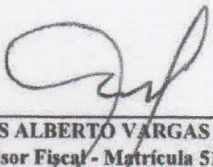

CARLOS ALBERTO VARGAS LOZADA
Revisor Fiscal- Matrícula 51616-

FUNDACION PRO-ORGANICA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Superavit de capital</u>	<u>Reinversión de Excedentes</u>	<u>Ganancias acumuladas adopción NIIF</u>	<u>Ganancias o (Perdidas) acumuladas</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2016	3.967.058	-	-	-	34.063.201	30.096.143
Aportes de Socios	-	-	-	-	-	-
Ganancia o (perdida) del periodo	-	-	-	-	99.261.410	(99.261.410)
Reinversión de excedentes	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2017	3.967.058	-	-	0	133.324.611	129.357.553
Aportes de Socios	-	-	-	-	-	-
Ganancia o (perdida) del periodo 2018	-	-	-	-	114.464.001	(114.464.001)
Saldo al 31 de diciembre de 2018	3.967.058	-	-	0	247.788.612	(243.821.554)


CARMEN LIGIA MARTINEZ
Representante Legal


SANDRA MUÑOZ GUTIERREZ
Contador- Matrícula 34190-7


CARLOS ALBERTO VARGAS LOZADA
Revisor Fiscal - Matrícula 51616-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 01 ENTE ECONOMICO

RAZON SOCIAL: FUNDACION PRO-ORGANICA

NATURALEZA: Es una entidad sin animo de lucro, regida por el derecho privado, creada y organizada conforme a las normas del Código de Comercio.

CONSTITUCION: Certificado del 30 de noviembre de 1998, procedente del departamento administrativo de gestion del ambiente DAGMA, inscrita en Camara de Comercio el 13 de mayo de 1999 bajo el No. 3237 del libro I, se reconocio personeria jurídica por resolución no.00290 del 23 de abril de 1991 de la Gobernación del Valle

NIT: 800.151.446-0

VIGENCIA: Indefinida

OBJETO SOCIAL: La sociedad tiene como objeto social princip Optimizar el manejo del recurso natural para construir el desarrollo rural y regional

NOTA 02 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la Fundación han sido preparados de conformidad con los Principios y Normas Contables y de acuerdo con las disposiciones y normas tributarias.

a) Presentación.

Los Estados Financieros adjuntos reflejan la situación financiera de la FUNDACION PRO-ORGANICA., como entidad individual, de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptadas.

b) Unidad de Medida

La moneda utilizada por la Fundación para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento a los hechos económicos es el Peso Colombiano.

c) Periodo Contable

Por norma legal y por estatutos, la Fundación debe al final de cada ejercicio social, el cual corresponde a un año calendario, hacer un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general.

d) Valuación

La Fundación registra los hechos económicos al valor histórico y los re expresa para reconocer el efecto ocasionado por las variaciones en el poder adquisitivo de la moneda, cuando ello fuere pertinente.

e) Criterios de medición

Para los rubros que se detallan a continuación se emplean los siguientes criterios de medición:

Propiedad planta y equipo: La Fundación registra sus propiedades y equipo al costo de adquisición. La depreciación se calcula aplicando el método de línea recta sobre el costo.

Costos y Gastos: Para el reconocimiento de ingresos, costos y gastos la fundación aplica la norma mediante la cual se deben asociar con los ingresos devengados en cada período, los costos y gastos incurridos para producir tales ingresos, registrando unos y otros simultáneamente en las cuentas de resultado.

NOTA 03 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2018	2017
Caja	\$	\$
Bancos	\$ 555.684	\$ 11.621
Cuentas de Ahorro	\$	\$
	\$ 555.684	\$ 11.621

NOTA 04 DEUDORES

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, incluidas las comerciales y no comerciales.

DEUDORES	2018	2017
Clientes	\$ 70.428.018	\$ 101.703.108
Anticipos y avances	\$	\$
Anticipo Imptos y Contrib	\$ 7.342.060	\$
Préstamos a Empleados	\$	\$
Deudores Varios	\$ -	\$ 1.759.300
	\$ 77.770.078	\$ 103.462.408

NOTA 05 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Comprende los bienes de cualquier naturaleza que posea el ente económico, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2018	2017
Maquinaria y Equipo	\$ 35.927.936	\$ 35.927.936
Equipo de Oficina	\$ 16.417.876	\$ 16.417.876
Equipo de Computo y Comun	\$ 50.995.222	\$ 50.995.222
Equipo de Transporte	\$ -	\$ -
Depreciación acumulada	\$ (77.101.963)	\$ (77.101.963)
	\$ 26.239.071	\$ 26.239.071

NOTA 06 OBLIGACIONES FINANCIERAS

Comprende el valor de las obligaciones con entidades financieras contraídas por el ente económico, en moneda nacional o extranjera.

BANCOS	2018	2017
Bancos	\$ -	\$ -
	\$ -	\$ -

NOTA 07 PROVEEDORES

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por el ente económico, en moneda nacional o extranjera.

PROVEEDORES	2018	2017
Proveedores	\$ 2.072.323	\$ 9.285.123
	\$ 2.072.323	\$ 9.285.123

NOTA 08 CUENTAS POR PAGAR

Registra el valor adeudado por el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes a proveedores y obligaciones financieras.

CUENTAS POR PAGAR	2018	2017
Costos y gastos por pagar	\$ 250.816.703	\$ 193.746.692
Retencion y aportes nomina	\$ 7.313.645	\$ 7.555.300
	\$ 258.130.348	\$ 201.301.992

NOTA 09 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorios a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	2018	2017
Impuesto de Renta	\$ -	\$ -
Impuesto de Industria y comercio	\$ 1.066.000	\$ 193.000
Otros	\$ 987.691	\$ 1.501.969
	\$ 2.053.691	\$ 1.694.969

NOTA 10 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Representan las obligaciones de la Empresa con cada uno de sus empleados por concepto de prestaciones sociales, originadas en un contrato de trabajo de conformidad con las disposiciones legales y acuerdos laborales vigentes.

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	2018	2017
Pasivos estimados - provisiones	\$ 86.130.025	\$ 46.788.570
	\$ 86.130.025	\$ 46.788.570

NOTA 11 PATRIMONIO

Esta cuenta representa el capital de apertura de la Empresa. La revalorización del patrimonio, el Superávit y los Resultados de Ejercicios Anteriores.

PATRIMONIO	2018	2017
Capital social	\$ 3.967.058	\$ 3.967.058
Resultado ejercicios anteriores	\$ (133.324.611)	\$ (34.063.202)
Resultados del ejercicio	\$ (114.464.001)	\$ (99.261.410)
	\$ (243.821.554)	\$ (129.357.554)

NOTA 12 INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante la entrega de servicios.

INGRESOS OPERACIONALES	2018	2017
Servicios	\$ 50.600.000	\$ 19.150.000
	\$ 50.600.000	\$ 19.150.000

NOTA 0 COSTOS DE SERVICIOS

Comprende los valores por concepto del costo generado en las actividades ejecutadas

COSTO SERVICIOS	2018	2017
Servicios	\$ 3.048.362	\$ -
	\$ 3.048.362	\$ -

NOTA 13 GASTOS OPERACIONALES

Los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de la causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	2018	2017
Gastos de personal	\$ 124.639.134	\$ 25.834.273
Honorarios	\$ 16.360.000	\$ 14.160.000
Impuestos	\$ 873.000	\$ 379.543
Arrendamientos	\$ 27.600.000	\$ 27.650.000
Afiliaciones	\$ -	\$ -
Seguros	\$ -	\$ 889.681
Servicios	\$ 17.049.806	\$ 40.313.015
Legales	\$ 1.196.500	\$ 1.217.600
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 80.000	\$ 351.428
Adecuaciones	\$ -	\$ -
Gastos de viaje	\$ 55.000	\$ -
Depreciación	\$ -	\$ -
Diversos	\$ 1.347.767	\$ 1.883.365
	\$ 189.201.208	\$ 112.678.905

NOTA 14 INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal de los negocios del ente económico.

INGRESOS NO OPERACIONALES	2018	2017
Financieros	\$ -	\$ 12
Recuperaciones	\$ 5.732.000	\$ 140.602
Diversos	\$ 30.953.472	\$ -
	\$ 36.685.472	\$ 140.614

NOTA 15 GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico.

GASTOS NO OPERACIONALES	2018	2017
Financieros	\$ 9.496.982	\$ 4.743.976
Diversos	\$ -	\$ 1.129.142
	\$ 9.496.982	\$ 5.873.118