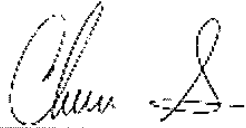


R. HAPPY KIDS FOUNDATION
NIT 900.485.645 - 6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 201

	NOTAS	2.019
ACTIVOS		
Activos corrientes		
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	6.881.581
Activos financieros		-
Deudores comerciales y otros	5	21.900.000
Inventarios		-
Pagos anticipados		-
Total activos corrientes		28.781.581
Activos no corrientes		
Activos financieros		-
Deudores		-
Propiedades de inversión		-
Propiedades, planta y equipo	6	23.678.000
Activos intangibles		-
Activos por impuestos diferidos		-
Total activos no corrientes		23.678.000
Total activos		52.459.581
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos corrientes		
Obligaciones financieras		-
Proveedores	7	12.800.000
Cuentas por pagar		-
Impuestos corrientes por pagar		444.514
Provisiones		-
Total pasivos corrientes		13.244.514
Pasivos no corrientes		
Obligaciones financieras		-
Obligaciones con socios		13.667.029
Anticipos y Avances recibidos		-
Total pasivos no corrientes		13.667.029
Total pasivos		26.911.543
PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		24.672.608
Reservas		-
EXCEDENTES DEL PERIODO		875.430
EXCEDENTES Acumuladas		-
Total patrimonio		25.548.038
Total pasivos y patrimonio		52.459.581



RENÉ RODRÍGUEZ VELLOJIN
 REPRESENTANTE LEGAL



CHRISTIAN ARROYO VILLEGAS
 CONTADOR PUBLICO
 TP - 199343 - T



ARISTIDES SANCHEZ CABRALES
 Revisor Fiscal
 TP.No.101946-T

R. HAPPY KIDS FOUNDATION
NIT 900.485.645 - 6
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

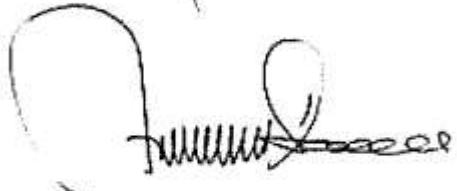
	<u>NOTAS</u>	<u>2.019</u>
Ingresos de actividades ordinarias	8	55.000.000
Costo de ventas y prestacion de servicios	10	(30.500.000)
Ganancia bruta		24.500.000
GASTOS OPERACIONALES:		
Gastos de administración	11	(23.125.921)
RESULTADO OPERACIONAL		1.374.079
Gastos no operacionales	9	(54.135)
Gastos de intereses		0
Ingresos no Operacionales		-
Excedentes antes de impuestos		1.319.944
Gasto por impuesto a la renta		-444.514
Ganancias del período		875.430



RENE RODRIGUEZ VELLOJIN
REPRESENTANTE LEGAL



CHRISTIAN ARROYO VILLEGAS
CONTADOR PUBLICO
TP - 199343 - T



ARISTIDES SANCHEZ CABRALES
Revisor Fiscal
TP.No.101946-T

FUNDACION FADES COLOMBIA
NIT 900 485 645 - 6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

	NOTAS	<u>2019</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Fuentes del efectivo en Actividades de Operación:		
Recaudos recibidos de clientes		55.000.000
Recaudos por ventas del periodo		(18.316.486)
Aumento de Impuestos por pagar		-
Aumento de Cuentas por Pagar		800.000
Uso del efectivo en Actividades de Operación:		37.483.514
Pagos de Cuentas por pagar		-
Pago de Prestaciones Sociales		-
Pagos por gastos de Administración		(23.125.921)
Pagos por Costos de Operación y Ventas de servicios		(30.500.000)
Pagos por actividades de Servicio Social de la Fundación		-
Aumento de Cuentas por Cobrar		(21.900.000)
Otros pagos		-
Efectivo neto generado por actividades de operación		<u>(558.893)</u>
 Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Compras de propiedades, planta y equipo		(11.678.000)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión		<u>(11.678.000)</u>
 Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Aportes de los asociados		18.172.608
Pago gastos bancarios y GMF		(54.135)
Ingresos por rendimientos financieros		-
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación		<u>18.118.473</u>
 Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo		 5.881.580
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del periodo		<u>1.000.000</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo		<u>6.881.580</u>

Las notas que se acompañan son parte integrantes de los Estados Financieros

Los suscritos Director General y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los Libros de Contabilidad.



RENE RODRIGUEZ VELLOJIN
REPRESENTANTE LEGAL



CRISTIAN ARROYO VILLEGAS
CONTADOR PUBLICO
TP. 199343 -T




ARISTIDES SANCHEZ CABRALES
Revisor Fiscal
TP.No.101946-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Concepto	Saldo a Dic. 31 /18	Movimiento del año			Saldo a Dic. 31 /19
		Aumento	Disminución	Transferencias	
Capital Suscrito y Pagado	\$ 1.000.000	\$ 23.672.608	\$ 0	\$ 0	\$ 24.672.608
Superavit de Capital	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Revalorización del Patrimonio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Superavit por valorizaciones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Resultados del Ejercicio	\$ 0	\$ 875.430	\$ 0	\$ 0	\$ 875.430
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Reservas					
Reserva Legal	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Reserva para Adquisición de Activos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Reserva para Inversión y Ensanche	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Reserva especial para protección de Inversiones	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Reserva para Ajustes por Inflación	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total Reservas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
TOTALES	\$ 1.000.000	\$ 24.548.038	\$ 0	\$ 0	\$ 25.548.038



RENE RODRIGUEZ VELLOJIN
REPRESENTANTE LEGAL



CHRISTIAN ARROYO VILLEGAS
CONTADOR PUBLICO
TP - 199343 - T



ARISTIDES SANCHEZ CABRALES
Revisor Fiscal
TP.No.101946-T

R. HAPPY KIDS FOUNDATION
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS PARA EL AÑO 2019

1. Información general

R. HAPPY KIDS FOUNDATION, radicada en Colombia. El domicilio de su sede social y principal es la ciudad de Cartagena., la fundación tiene por objeto social

- 1) Proveer a niños y jóvenes empobrecidos y a familias con los mismos, los elementos necesarios para poder sostenerse y para poder romper el ciclo de la pobreza. La ayuda que provee esta organización incluye elementos básicos como alimento, agua y vivienda, y también incluye asistencia en el proceso de independizarse como individuos con dignidad por medios de educación, empleo y actividades comunales. El objetivo central es ayudar a la niñez y juventud y a estas familias a crecer y lograr ser autosuficientes e independientes y a progresar al más allá de las circunstancias de pobreza y dificultad que los afectan.
- 2) Liderar procesos sistemáticos de fortalecimiento de la democracia local contribuyendo a la modernización y democratización de la gestión pública y estimulando la formación de ciudadanos que sepan cómo actuar frente al estado, como involucrarse en los asuntos públicos y como incidir en las políticas públicas que definen la calidad de vida de nuestra sociedad.
- 3) Incidir en la políticas públicas a través de la presentación e implementación de propuestas y/o proyectos que permitan realizar cualquier tipo de contrato para prestar los servicios de investigación de mercados y realización de encuestas.
- 4) Transformar las condiciones de los colombianos en lo productivo, generación de empleo y desarrollo humano sostenible, mediante la vinculación laboral de la población desempleada en la prestación de servicios que demande el sector público y privado en toda actividad humana manual, técnica, tecnológica, profesional y científica entre otras, encaminada a la prestación del esfuerzo individual o asociativo desde “**R.HAPPY KIDS FOUNDATION**” o (empresas asociativas de trabajo, bolsas de empleo, etc..) para facilitar el bienestar de la sociedad.
- 5) Promover alternativas de solución a las diferentes problemáticas de los municipios del país, privilegiando el desarrollo de las políticas públicas dirigidas a combatir la pobreza, la marginalidad, la violencia y la corrupción.
- 6) Desarrollar acciones de promoción, prevención, vigilancia en salud pública y control de factores de riesgo para que los ciudadanos tengan calidad de vida.
- 7) Elaborar y ejecutar investigaciones, consultorías, asesorías, estudios técnicos, planes, programas y proyectos en cualquiera de los campos de desarrollo social y humano sostenible.
- 8) Suscribir con terceros cualquier acto lícito que permita la realización de eventos de cualificación del conocimiento, conversatorios, seminarios, talleres, simposios, foros, ferias, intercambios, conferencias, y encuentros relacionados con el objeto social de “**R.HAPPY KIDS FOUNDATION**”.

- 9) Realización de convenios, contratos y/o cualquier acto lícito con entidades públicas del orden local, departamental, regional, nacional e internacional, que contribuyan en el desarrollo social, económico y humano de las comunidades y , que además permitan avanzar en la seguridad alimentaria de la población necesitada, a través de la coordinación y puesta en marcha de estrategias integrales para proteger y atender a niños, niñas , jóvenes, adolescentes, discapacitados, población vulnerable y adultos mayores.
- 10) Apoyar programas, procesos y acciones con familias de madres, padres y cuidadores de niños, niñas y adolescentes, en el mejoramiento de la función socializadora, el fortalecimiento de las relaciones familiares y el vínculo efectivo entre ellas.
- 11) Comercialización a bajo costo de productos alimenticios, servicios y bienes de primera necesidad en comunidades vulnerables.
- 12) Mejoramiento de la calidad de vida de los colombianos, principalmente en los grupos poblacionales especiales, lo de alto riesgo como la niñez, la juventud, adulto mayor, discapacitados, desplazados por la violencia, grupos étnicos, personas habitantes de la calle y personas cabezas de familia, a través del diseño, apoyo, implementación y ejecución de programas de nutrición, alimentación, comedores sociales, suministro de alimentos, refrigerios, y obras sociales, por medio de actividades, planes y proyectos que contribuyan a optimizar la situación nutricional, personal, ambiental, cultural, familiar, social y política.
- 13) Desarrollar planes de vivienda, estudio y generación de empleo para combatir el desempleo por medio de proyectos agropecuarios, ganaderos, piscícolas, artesanales turísticos y comercial y de construcción dentro y fuera del departamento.
- 14) Promocionar y organizar la realización de capacitaciones, cursos, talleres, seminarios, simposios, evangelizaciones, predicaciones, y reuniones en general dirigidos a ejecutar y cumplir el objeto social de la fundación.
- 15) Suministro de alimentos para la población desplazada, niños y adultos mayores.

En desarrollo del objeto social, “R.HAPPY KIDS FOUNDATION” podrá ejecutar todos los actos y celebrar contratos que guarden relación con el mismo, así como cumplir con las obligaciones y derechos legales y convencionales derivados de su existencia y del desarrollo de las actividades.

En consecuencia “R.HAPPY KIDS FOUNDATION” podrá:

- a) Celebrar y ejecutar toda clase de actos, contratos, convenios y acuerdos con personas naturales y jurídicas nacionales y extranjeras públicas, mixtas o privadas, que sean necesarias y contundentes para el cabal desarrollo de su objeto social.
- b) Adquirir todos los activos fijos de carácter mueble e inmueble que sean necesarios para el desarrollo de su objeto social; gravar o limitar el dominio de sus activos fijos sean muebles o inmuebles y enajenarlos cuando por razones de necesidad o convivencia fuera aconsejable su disposición.
- c) Tramitar y obtener recursos provenientes de múltiples fuentes, incluidos los derivados de la cooperación internacional para que sean destinados a la financiación de actividades, planes, programas y proyectos que contribuyan el objeto social de “R.HAPPY KIDS FOUNDATION”.

- d) Celebrar convenios con instituciones nacionales e internacionales con el propósito de obtener recursos y apoyo para la formación del capital humano para la ejecución de actividades, planes, programas y proyectos de “R.HAPPY KIDS FOUNDATION”.
- e) Promover o asociarse con otras entidades que persigan fines similares sin que se comprometa con ello la estabilidad económica y los principios de “R.HAPPY KIDS FOUNDATION”.
- f) Ejecutar todos los actos necesarios para su propia administración.

2. Declaración de cumplimiento con las NIIFs para las PYMEs

Los estados financieros de “R.HAPPY KIDS FOUNDATION”., entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2019 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

3. Resumen de políticas contables

3.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

3.2. Conversión de moneda extranjera

Las operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos colombianos utilizando los tipos de cambio prevalecientes en las fechas de las operaciones (TRM). Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año se reconocen en resultados como ingresos o gastos financieros. Las cuentas no monetarias, que se miden a su costo histórico, no se reconvierten.

3.3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

3.4 Instrumentos Financieros

3.4.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las operaciones se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.4.2. Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

3.4.3. Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.5. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

<u>Clase de activos</u>	<u>Vida útil</u>	<u>Tasa anual</u>
Construcciones y edificaciones	50	2%
Maquinaria y equipo	10	10%
Equipo de oficina	5	20%
Equipo de cómputo y comunicación	5	20%
Flota y equipo de transporte	10	10%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las piezas de repuesto, equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año. De lo contrario se tratan como gasto y se reconocen en el resultado.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2019 incluyen los siguientes componentes:

	<u>2019</u>
Caja	4.098.001
Bancos	2.783.580
Cuentas de ahorro	
Fiducia de inversión	
Otras inversiones de liquidez	
Total	<u>6.881.581</u>

5. Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

	<u>2019</u>
Clientes	16.400.000
Socios y accionistas	0
Empleados	0
Anticipos y avances	0
Anticipos de impuestos y contribuciones	0
Préstamos a asociados	5.500.000
Reclamaciones	00
Deterioro de deudores	0
Subtotal	<u>21.900.000</u>
Menos parte no corriente	
Total Deudores Corrientes	<u>21.900.000</u>

6. Propiedades, planta y equipo

El movimiento de las propiedades, planta y equipo para el año 2019 es el siguiente (valores tomados de los libros):

	Costo bruto					
		Equipo de	Maquinaria	Flota y		
	<u>Terrenos</u>	<u>Oficina</u>	<u>y equipo</u>	<u>de</u>	<u>Equipos de</u>	<u>Total</u>
				<u>transporte</u>	<u>comp y</u>	
					<u>comunic</u>	
Saldo 1/1/2019			12.000.000			12.000.000
Traslado						
Compras			12.000.000			12.000.000
Retiros						
Saldo final 31/12/2019			24.000.000			24.000.000
	Depreciación acumulada					
		Construcciones	Maquinaria	Flota y		
		<u>y edificaciones</u>	<u>y equipo</u>	<u>de</u>	<u>Otros activos</u>	<u>Total</u>
				<u>transporte</u>		
Saldo 1/1/2019						
Depreciación del año			322.000			322.000
Retiros						
Saldo final 31/12/2019			322.000			322.000

7. Proveedores

Corresponde al valor de los compromisos pendientes de pago con los proveedores de bienes y servicios nacionales, que al 31 de diciembre de 2019

2019

Proveedores 12.800.000

8. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias del año 2019

	<u>2019</u>
Actividades Ordinarias	55,000,000
Total ingresos de actividades ordinarias	55,000,000

9. Gastos financieros

El detalle de los gastos financieros del año 2019 incluye:

	<u>2019</u>	
GASTOS NO OPERACIONALES		
Gravámenes Financieros	54.135	
Comisiones bancarias		
Gastos de Intereses		
Multas y sanciones		
Total Gastos No Operacionales	54.135	

10. Costos de ventas y prestación de Servicios

	<u>2019</u>
Costos de Actividades Ordinarias	30.500.000
Total Costos de Ventas	30.500.000

11. Gastos de Administración

	<u>2019</u>
Asesoría financiera	3.200.000
Otros Gastos por honorarios	3.921.000
Aportes a.r.p.	18.000
Arrendamiento edificaciones	5.220.000
Aseo y vigilancia	1.800.000
Servicio telefónico	840.000
Acueducto y alcantarillado	732.000
Energía eléctrica	1.715.180
Correos portes y telegramas	287.000
Transportes Fletes y Acarreos	1.500.000
Otros servicios	120.000
Reparaciones Locativas	45.378
Elem. De aseo y cafetería	147.078
Útiles y papelería de oficina	85.661
Casino y restaurante	1.178.808
Otros	2.315.816
Total Gastos de administración	23.125.921

12. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta Directiva y autorizados para su publicación el 02 de Junio de 2020.



RENE RODRIGUEZ VELLOJIN
REPRESENTANTE LEGAL



CHRISTIAN ARROYO VILLEGAS
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 199343 - T



ARISTIDES SANCHEZ CABRALES
REVISOR FISCAL
T.P. 101946 - T