

## Certificación de los Estados Financieros año gravable 2018

Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública de la Fundación Makikuna, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de situación financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el patrimonio y Estado de flujos de efectivo a Diciembre 31 del 2018, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, decreto 2649 de 1993 y Normas internacionales de información financiera (NIIF), incluyendo sus correspondientes revelaciones.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 Diciembre del 2018, además:

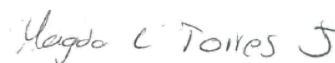
- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá el 23 de marzo del año 2019.

Atentamente,



**Alejandro Soto Revelo**  
Representante Legal



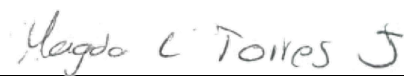
**Magda Torres Jiménez**  
Contadora Pública TP No. 141083-T

**FUNDACIÓN MAKIKUNA**  
**NIT: 900.672.810-7**  
**ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
A 31 DE DICIEMBRE 2017 Y 2018

	<u>Notas</u>	<u>31 Diciembre 2018</u>	<u>31 Diciembre 2017</u>
<b>ACTIVO</b>			
<b>Activo corriente</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	\$ 14,015,465	\$ 25,643,497
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	4	\$ 22,000	\$ 2,250,000
Cuentas por cobrar de convenios	5	\$ 3,895,613	\$ -
<b>Total activos corrientes</b>		<b>\$ 17,933,078</b>	<b>\$ 27,893,497</b>
<b>Activo no corriente</b>			
Propiedad planta y equipo		\$ -	\$ -
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>Total activo</b>		<b>\$ 17,933,078</b>	<b>\$ 27,893,497</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo corriente</b>			
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	6	\$ 20,706,295	\$ 3,001,480
Pasivos por impuestos corrientes	7	\$ 1,050,385	\$ 712,000
Otros pasivos no financieros de convenios			\$ 11,143,934
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>\$ 21,756,680</b>	<b>\$ 14,857,414</b>
<b>Total pasivo</b>		<b>\$ 21,756,680</b>	<b>\$ 14,857,414</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
	8		
Excedente del ejercicio año 2017			\$ 13,131,429
Resultado del ejercicio año 2018		\$ (3,727,785)	
Resultado acumulado años anteriores		\$ (95,817)	\$ (95,346)
<b>Total del patrimonio</b>		<b>\$ (3,823,602)</b>	<b>\$ 13,036,083</b>
<b>Total pasivo más patrimonio</b>		<b>\$ 17,933,078</b>	<b>\$ 27,893,497</b>



**ALEJANDRO SOTO REVELO**  
Representante Legal



**MAGDA TORRES JIMÉNEZ**  
Contadora Pública TP.141083-T

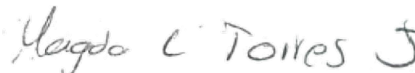
**FUNDACIÓN MAKIKUNA**  
**NIT: 900.672.810-7**  
**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES**  
DE 01 ENERO A 31 DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

	<u>Notas</u>	<u>31 Diciembre 2018</u>	<u>31 Diciembre 2017</u>
Ingresos de actividades ordinarias donaciones	9	\$ 17,307,200	\$ 15,798,630
<b>Excedente bruto</b>		<b>\$ 17,307,200</b>	<b>\$ 15,798,630</b>
Gastos de administración	10	\$ 20,694,583	\$ 1,728,306
<b>Excedente operacional</b>		<b>\$ (3,387,383)</b>	<b>\$ 14,070,324</b>
Ingresos no operacionales	11	\$ 1,237,862	\$ 112,747
Costos financieros	12	\$ 1,202,789	\$ 715,987
Gastos no operacionales	13	\$ 375,476	\$ 335,665
<b>Excedente / Déficit neto</b>		<b>\$ (3,727,785)</b>	<b>\$ 13,131,419</b>



**ALEJANDRO SOTO REVELO**

Representante Legal



**MAGDA TORRES JIMÉNEZ**

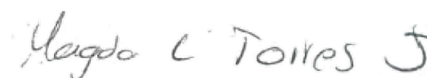
Contadora Pública TP.141083-T

**FUNDACIÓN MAKIKUNA**  
**NIT: 900.672.810-7**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
DE 01 ENERO A 31 DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

	<b>31 Diciembre 2018</b>	<b>31 Diciembre 2017</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Excedente/(déficit) neto del ejercicio	\$ (3,727,785)	\$ 13,131,419
Cambios en el capital de trabajo:		
Variación Cuentas por cobrar	\$ (1,667,613)	\$ (2,224,242)
Variación Cuentas por pagar	\$ 6,560,881	\$ 13,546,586
Variación por impuesto corriente	\$ 338,385	\$ 96,730
<b>Efectivo neto generado por las actividades de operación</b>	<b>\$ 1,503,868</b>	<b>\$ 24,550,492</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Variación excedente acumulado	\$ (461)	\$ (3,283,452)
Ejecución en el año 2019 del excedente del año gravable 2018	\$ (13,131,429)	
<b>Efectivo neto usado en las actividades de inversión</b>	<b>\$ (13,131,890)</b>	<b>\$ (3,283,452)</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiación:</b>		
Deudas financieras	\$ -	\$ -
<b>Efectivo neto utilizado por las actividades de financiación</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
<b>Disminución neto del efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>\$ (11,628,022)</b>	<b>\$ 21,267,040</b>
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	\$ 25,643,487	\$ 4,376,447
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b>\$ 14,015,465</b>	<b>\$ 25,643,487</b>



**ALEJANDRO SOTO REVELO**  
Representante Legal



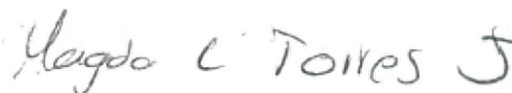
**MAGDA TORRES JIMÉNEZ**  
Contadora Pública TP.141083-T

**FUNDACIÓN MAKIKUNA**  
**NIT: 900.672.810-7**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
DE 01 ENERO A 31 DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

	<b>Aplicación de excedentes</b>	<b>Excedente del ejercicio</b>	<b>Excedentes acumulados</b>	<b>Total patrimonio</b>
<b>Saldo al 1 de enero de 2017</b>	\$ -	\$ 3,283,452	\$ (95,346)	\$ 3,188,106
Aplicación excedente año 2016	\$ (3,283,452)			\$ (3,283,452)
Excedente/(déficit) del ejercicio		\$ 13,131,429		\$ 13,131,429
Reclasificación excedentes a acumulados				\$ -
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2017</b>	\$ (3,283,452)	\$ 16,414,881	\$ (95,346)	\$ 13,036,083
Aplicación excedente año 2017	\$ (13,131,429)			\$ (13,131,429)
Excedente del ejercicio		\$ (3,727,785)	\$ -	\$ (3,727,785)
Reclasificación excedentes a acumulados			\$ (471)	\$ (471)
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2018</b>	\$ (16,414,881)	\$ 12,687,096	\$ (95,817)	\$ (3,823,602)



**ALEJANDRO SOTO REVELO**  
Representante Legal



**MAGDA TORRES JIMÉNEZ**  
Contadora Pública TP.141083-T