


FUNDACIÓN A-KASA
NIT: 900.837.582-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Para los periodos comprendidos entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

ACTIVO	DIC 31/2020	DIC 31/2019	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	349.319.000	29.255.000	320.064.000	1094%
Caja General	485.000	1.651.000	-1.166.000	-71%
BANCOS	348.834.000	27.604.000	321.230.000	1164%
Cuentas Corrientes	255.213.000	2.437.000	252.776.000	10372%
Cuentas de Ahorro	93.621.000	25.167.000	68.454.000	272%
CUENTAS POR COBRAR	142.364.000	199.095.000	-56.731.000	-28%
Cientes	428.000	2.500.000	-2.072.000	-83%
Anticipos a Terceros-Realización Encuentros	6.655.000	127.502.000	-120.847.000	-95%
Cuentas por cobrar Trabajadores	32.356.000	19.725.000	12.631.000	64%
Prestamos a terceros	10.984.000	0	10.984.000	100%
Deudas de difícil cobro	91.941.000	49.368.000	42.573.000	86%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	491.683.000	240.350.000	251.333.000	105%
INVERSIONES	0	12.000.000	-12.000.000	-100%
Certificados De Depósitos a T, F	0	12.000.000	-12.000.000	-100%
INVENTARIOS	800.000	3.470.000	-2.670.000	-77%
Mercancia no fabricada por la empresa (juguetes)	800.000	3.470.000	-2.670.000	-77%
ACTIVO NO CORRIENTE	230.248.000	239.666.000	-9.418.000	-4%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	227.984.000	234.732.000	-6.748.000	-3%
Casa	183.146.000	183.146.000	0	0%
Equipo de Oficina	49.626.000	49.626.000	0	0%
Equipos de Computación	19.527.000	19.527.000	0	0%
Depreciación Acumulada	-24.315.000	-17.567.000	-6.748.000	38%
			0	
INTANGIBLES	1.464.000	1.464.000	0	0%
Licencia de software	1.464.000	1.464.000	0	0%
TOTAL DEL ACTIVO	721.931.000	480.016.000	241.915.000	50%

Las revelaciones a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos



EDITH MARCELA CASTRILLON BUILES
Representante Legal
C.C. 1.128.466.272



Kelly Tatiana Franco Rúa
Contadora
T.P. 277365-T



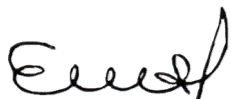
MARTA LUCIA MARIN MESA
Revisora Fiscal
T.P.55571-T

FUNDACIÓN A-KASA
NIT: 900.837.582-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Para los periodos comprendidos entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del 2020
(Valores expresados en pesos Colombianos)

	PASIVO		VARIACION	
	DIC 31/2020	DIC 31/2019	ABSOLUTA	RELATIVA
PASIVO CORRIENTE	242.669.600	11.121.000	231.548.600	2082%
CUENTAS POR PAGAR	242.669.600	11.121.000	231.548.600	2082%
Costos y Gastos x Pagar	9.580.000	3.283.000	6.297.000	192%
Retenciones y Aportes de Nómina	156.000	156.000	0	0%
Retención en la Fuente	342.000	1.660.000	-1.318.000	-79%
Ingresos para ejecutar año 2021 Proyecto Manglar	230.000.000	0	230.000.000	100%
Impuesto de Renta (Provisión)	2.591.600	6.022.000	-3.430.400	-57%
TOTAL DEL PASIVO	242.669.600	11.121.000	231.548.600	2082%
PATRIMONIO (ACTIVO NETO)				
Donaciones En Bienes Muebles	46.874.000	46.874.000	0	0%
Donaciones En Bienes Inmuebles	60.000.000	60.000.000	0	0%
Resultado de Ejercicios	3.430.000	3.430.000	0	0%
Excedente Neto Operacional	10.366.400	24.088.000	-13.721.600	-57%
Excedente de Ejercicio Anteriores	249.846.000	225.758.000	24.088.000	11%
Superávit de Valorización	108.745.000	108.745.000	0	0%
TOTAL DEL PATRIMONIO	479.261.400	468.895.000	10.366.400	2%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	721.931.000	480.016.000	241.915.000	50%

Las revelaciones a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos



EDITH MARCELA CASTRILLON BUILES
Representante Legal
C.C. 1.128.466.272



Kelly Tatiana Franco Rúa
Contadora
T.P. 277365-T



MARTA LUCIA MARIN MESA
Revisora Fiscal
T.P.55571-T

FUNDACIÓN A-KASA

NIT: 900.837.582-2

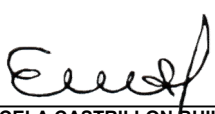
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Para los periodos comprendidos entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del 2020

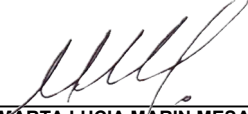
(Valores expresados en pesos Colombianos)

	DIC 31/2020	DIC 31/2019	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	696.102.000	780.114.000	-84.012.000	-11%
Destinación especifica-sostenimiento Oficina	226.543.000	58.484.000	168.059.000	287%
Plan Anual	129.852.000	187.125.000	-57.273.000	-31%
Desarrollo de Capacidad OAES	12.800.000	500.000	12.300.000	2460%
Participar Para Incidir	0	47.015.000	-47.015.000	-100%
PRC -Proyeto de Refuerzo de Capacidad	0	73.776.000	-73.776.000	-100%
LINC- Red para la Inclusion	169.171.000	177.542.000	-8.371.000	-5%
Seminario de Educacion Inclusiva	0	3.633.000	-3.633.000	-100%
Proyecto Un millon de Amigos	0	18.000	-18.000	-100%
Proyecto Huertas de Quilichao	34.500.000	0	34.500.000	100%
Proyecto Mi Educacion Tambien Cuenta	10.457.000	97.836.000	-87.379.000	-89%
Proyecto de ETNOEDUCACION	0	35.000.000	-35.000.000	-100%
Proyecto con la UNAL	0	83.966.000	-83.966.000	-100%
Visita de Holanda	0	15.219.000	-15.219.000	-100%
Campaña Ningun pueblo olvidado	115.000	0	115.000	100%
Campaña de navidad "Todos somos Parte"	50.956.000	0	50.956.000	100%
Proyecto Manglar	25.708.000	0	25.708.000	100%
Construcción Modulos - CICR	36.000.000	0	36.000.000	100%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	696.102.000	780.114.000	-84.012.000	-11%
GASTOS DE OPERACIÓN	170.652.000	106.498.000	64.154.000	60%
Gastos de Administración.	170.652.000	106.498.000		
Costo de Ejecución de Proyectos (prestación de Servicios)	428.191.000	636.415.000	-208.224.000	-33%
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO	97.259.000	37.201.000	60.058.000	161%
OTROS INGRESOS	11.657.000	30.803.000	-19.146.000	-62%
Intereses Ahorro	51.000	40.000	11.000	28%
Intereses Inversión	443.000	0	443.000	100%
Reintegro de costos o gastos	217.000	2.069.000	-1.852.000	-90%
Por Incapacidades	585.000	0	585.000	100%
Aprovechamientos	0	3.000	-3.000	-100%
Donacion	2.765.000	3.136.000	-371.000	-12%
Donacion con Destinacion Especifica	400.000	10.035.000	-9.635.000	-96%
Donación colaboradores Akasa	2.982.000	13.853.000	-10.871.000	-78%
ACT geradores de recursos	0	1.360.000	-1.360.000	-100%
Otros	0	305.000	-305.000	-100%
Subvenciones del estado	4.212.000	0	4.212.000	100%
Ajuste al Peso	2.000	2.000	0	0%
GASTOS NO OPERACIONALES	90.106.000	37.894.000	52.212.000	138%
Gastos Financieros	5.535.000	5.898.000	-363.000	-6%
Impuestos Asumidos	277.000	2.424.000	-2.147.000	-89%
Intereses corrientes	2.183.000	3.264.000	-1.081.000	-33%
Intereses por mora	376.000	265.000	111.000	42%
Retiro de cuentas por cobrar (PGI)	80.304.000	24.610.000	55.694.000	226%
Gastos no Deducible	1.427.000	1.432.000	-5.000	0%
Ajuste al peso	4.000	1.000	3.000	300%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	18.810.000	30.110.000	-11.300.000	-38%
Menos : Gto. Impuesto de Renta Fiscal 2019	5.852.000	0	5.852.000	100%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	12.958.000	30.110.000	-17.152.000	-57%
Provisión para Impuesto de Renta 20%	2.591.600	6.022.000	-3.430.400	-57%
EXCEDENTE OPERACIONAL	10.366.400	24.088.000	-13.721.600	-57%

Las revelaciones a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos


EDITH MARCELA CASTRILLON BUILES
Representante Legal
C.C. 1.128.466.272


Kelly Tatiana Franco Rúa
Contadora
T.P. 277365-T


MARTA LUCIA MARIN MESA
Revisora Fiscal
T.P.55571-T

FUNDACIÓN A-KASA

NIT: 900.837.582-2

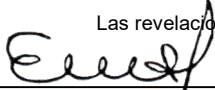
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

Para los periodos comprendidos entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del 2020

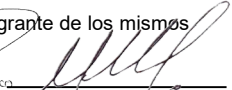
(Valores expresados en pesos Colombianos)

CONCEPTO	DIC 31/2020	Dismutación	Aumento	DIC 31/2019
CAPITAL SOCIAL	106.874.000	0	0	106.874.000
Donaciones En Bienes Muebles	46.874.000	0	0	46.874.000
Donaciones En Bienes Inmuebles	60.000.000	0	0	60.000.000
		0	0	
TOTAL CAPITAL SOCIAL	106.874.000	0	0	106.874.000
RESERVA PROTECCION DE APORTES				
Reserva de protección de Aportes			0	
			0	
TOTAL DE RESERVAS	0	0	0	0
			0	
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA				
Fondos de amortización aportes	0	0	0	0
Fondos de revalorización de aportes	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0
Fondos especiales	0	0	0	0
Fondos sociales de capitalización	0	0	0	0
Fondos de inversiones	0	0	0	0
Fondos Proyectos por ejecutar	0	0	0	0
TOTAL FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	0	0	0	0
			0	
VALORIZACIONES				
Superavit de Capital	0	0	0	0
Superavit de valorización	108.745.000	0	0	108.745.000
TOTAL SUPERAVIT DE VALORIZACIÓN	108.745.000	0	0	108.745.000
			0	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	0	0	0
Resultado de Ejercicios	3.430.000	0	0	3.430.000
Excedente Neto del ejercicio	10.366.400	0	-13.721.600	24.088.000
Pérdida del Ejercicio	0	0	0	0
Pérdidas de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0
Excedente de Ejercicio Anteriores	249.846.000		24.088.000	225.758.000
EXEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	263.642.400	0	10.366.400	253.276.000
TOTAL DE PATRIMONIO	479.261.400	0	10.366.400	468.895.000

Las revelaciones a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos


EDITH MARCELA CASTRILLON BUILES
Representante Legal
C.C. 1.128.466.272


Tatiana Franco Rúa
Contadora
T.P. 277365-T


MARTA LUCÍA MARIN MESA
Revisora Fiscal
T.P.55571-T

FUNDACIÓN A-KASA

NIT: 900.837.582-2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO NETO . METODO INDIRECTO

Para los periodos comprendidos entre el 01 de Enero y el 31 de Diciembre del 2020


(Valores expresados en pesos Colombianos)

CONCEPTO	Variación DIC 31/2020	Variación DIC 31/2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedentes o perdidas del ejercicio	10.366.400	24.088.000
Excedentes del ejercicio anterior	24.088.000	872.800
Inventarios	800.000	3.470.000
Provisión cartera por venta de bienes Deudores	0	0
Anticipos de impuestos	0	0
Cuentas por cobrar a empleados	32.356.000	19.725.000
impuestos gravámenes	0	0
cuentas por pagar	-242.669.600	-11.121.000
Otros pasivos	0	0
EECTIVOS GENERADOS EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	(168.404.200)	164.536.800
ACTIVIDADES DE INVERCION		
Ingresos por cobrar	0	0
fondo de liquidez	0	0
Inversiones permanentes	0	0
Propiedad Planta y equipo	227.984.000	234.732.000
Depreciación acumulada	-24.315.000	-17.567.000
Fondos de inversiones	0	0
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERCION	203.669.000	217.165.000
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Obligaciones Financieras	0	0
Aportes sociales	0	0
Reservas	0	0
Fondo destinación especifica	0	0
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	0
	0	0
EFFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2018	35.264.800	381.701.800
EFFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE 2019	349.319.000	29.255.000
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO	349.319.000	29.255.000

Las revelaciones a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos


EDITH MARCELA CASTRILLON BUILES

Representante Legal
C.C. 1.128.466.272


Kelly Tatiana Franco Rúa

Contadora
T.P. 277365-T


MARTA LUCIA MARIN MESA

Revisora Fiscal
T.P.55571-T

REINVERSIÓN EXCEDENTE NETO AÑO 2020

Excedente Neto del año 2019

\$ 10.366.400

Proyecto Kasa Mangle

CONCEPTO	VALOR	OBSERVACIONES
Compra de 5 portatiles y 3 celulares para los colaboradores del proyecto Kasa Mangle para el cumplimiento de sus responsabilidades	\$ 10.366.400	Este rubro se encuentra descrito en el plan presupuestario de Kasa Mangle, por ende, hace parte de la ejecución del proyecto.


REPUBLICA DE COLOMBIA
 IDENTIFICACION PERSONAL
 CEDULA DE CIUDADANIA

NÚMERO **1.128.466.272**

CASTRILLON BUILES
 APELLIDOS

EDITH MARCELA
 NOMBRES

Edith Marcela Castrillon
 FIRMA

FECHA DE NACIMIENTO **01-JUL-1987**

GRANADA
 (ANTIOQUIA)

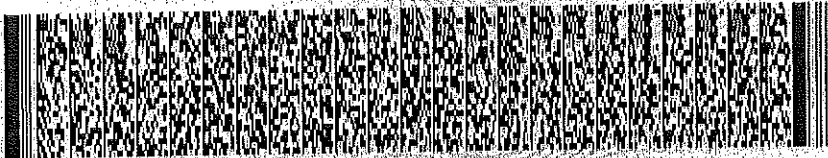
LUGAR DE NACIMIENTO

1.60 **B+** **F**
 ESTATURA G.S. RH SEXO

17-AGO-2005 MEDELLIN
 FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

INDICE DERECHO

REGISTRADOR NACIONAL
 CARLOS ARIEL SANCHEZ TORRES



A-0100150-00260087-F-1128466272-20101014 0024367153A 1 35008948

CIUDADANIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL

Republica de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

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

55571-T

MARTA LUCIA
MARIN MESA
C.C. 43063676
RESOLUCION INSCRIPCION 158 FECHA 16/10/97
UNIVERSIDAD COOPERATIVA DE COLOMBIA

Presidente *Marta Lucia Marin Mesa* 00062308



FIRMA DEL TITULAR

Marta Lucia Marin Mesa

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 Educación Nacional - Junta Central de
Contadores.

011826

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**



277365-T

KELLY TATIANA FRANCO RUA
C.C. 1017247841
RES. INSCRIPCION 2550 DEL 29/12/2020
TECNOLOGICO DE ANTIOQUIA


Jose Orlando Ramirez Zuluaga
JOSE ORLANDO RAMIREZ ZULUAGA
DIRECTOR GENERAL

290228 312639

Identificación Plástica S.A. 180942/0119

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**



Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 644 4450 o devolverla a la UAE – Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97- 46 Of.301 en Bogotá D.C.

FIRMA

Medellín, 12 de marzo de 2021

Señora:
MARTA LUCIA MARIN MESA.
Revisora Fiscal.
FUNDACION A-KASA.
Ciudad.

Asunto: Manifestación Escrita de la Dirección Ejecutiva y la Contadora de Fundación A-kasa.

Respetada señora Marín,

Dando cumplimiento a los Anexos No 4 - Normas de Aseguramiento de la Información y No 2 – Normas de Información Financiera NIIF para las Pymes Grupo 2, del Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015, le manifestamos por escrito nuestra responsabilidad de la Entidad (NIA 580), al cierre del ejercicio económico y financiero del año 2020 comparado con el año 2019.

Precisamos que esta carta de representación basada en la NIA 580, se proporciona en unión con su auditoría de los estados financieros de Fundación A-kasa, por el año que terminó el 31 de diciembre de 2020, con el fin de expresar una opinión sobre si los estados financieros presentan razonablemente en todos los aspectos significativos de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF Pymes, la posición financiera, los resultados de sus operaciones y de sus flujos, conforme con el Decreto mencionado No 2420 de 2015, modificado por el Decreto No 2496 de 2015, especialmente el anexo No 2, que contiene el marco técnico normativo o Normas internacionales de Información Financiera NIIF, aplicables en Colombia al Grupo 2, al cual pertenece Fundación A-kasa. En este sentido, la Cartera de Créditos y sus deterioros se registrarán acatando las directrices del Artículo 1.2.18.20 del Decreto 1625 de 2016 Art 145 E.T modificado por la Ley 1819.

Reconocemos nuestra responsabilidad por la presentación confiable de los estados financieros de acuerdo con los nuevos marcos normativos.

Confirmamos, según nuestro mejor entendimiento, las siguientes representaciones en Fundación A-kasa:



- No ha habido irregularidades que involucren a miembros de la administración o colaboradores que tengan un papel importante en los sistemas de contabilidad y de control interno o que pudieran tener un efecto de importancia relativa sobre los estados financieros.
- Le hemos revelado los resultados de nuestra evaluación del riesgo de que los estados financieros puedan contener una incorrección material debida a fraude.
- No conocemos casos de fraude o sospechas de fraude que involucren a la dirección, a colaboradores que realicen funciones importantes dentro del sistema de control interno, o a otros colaboradores que pudieran tener efecto importante sobre los estados financieros. Tampoco conocemos acusaciones de fraude o de sospechas de fraude comunicadas por colaboradores, ex-colaboradores, analistas, u otros.
- Hemos puesto a su disposición, todos los libros de contabilidad y documentos de apoyo como: Estatutos, Actas de Junta Directiva, Comités de Apoyo y Políticas, así como los manuales que reglamentan las diferentes actividades de la Entidad.
- Los estados financieros están libres de representaciones erróneas de importancia relativa, incluyendo omisiones.
- Hemos tenido en cuenta todas las cláusulas contempladas en los convenios o contratos, que pudieran tener un efecto de importancia sobre los estados financieros en caso de no cumplimiento.
- Todas las transacciones han sido reconocidas en los registros contables y están reflejadas en los estados financieros y en las revelaciones como parte integral de los mismos estados.
- No ha habido incumplimiento con requerimientos de las entidades que ejercen control y vigilancia que pudieran tener un efecto de importancia sobre los estados financieros en caso de incumplimiento.
- No existen actuaciones de la administración que puedan alterar en forma importante el valor en libros o la clasificación de activos, pasivos y patrimonio reflejados en los estados financieros.





FUNDACIÓN
A-KASA

- Se tienen registrados en debida forma los documentos que acreditan la propiedad sobre todos los activos fijos y no existen gravámenes ni afectaciones sobre los activos de la Entidad.
- Hemos registrado o revelado, según lo apropiado, todos los pasivos reales y contingentes.
- No ha habido hechos posteriores al final del periodo 2020, que requieran ajuste o revelación en los estados financieros o en las notas respectivas al momento de elaboración de la presente.
- No hay ninguna restricción en las cuentas de Efectivo y equivalentes al Efectivo, por concepto de embargos judiciales.

Esta certificación se emite en cumplimiento de los anexos No. 4 y No. 2 del Decreto 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015, como buena práctica establecida en la NIA 580.

Atentamente,

Edith Marcela Castrillón Builes
C.C. 1.128.466.272
Representante Legal

Kelly Tatiana Franco Rúa
C.C. 1.017.247.841
T.P. 277365-T
Contadora

CC: Archivo de Fundación A-kasa



Miembro de LINC

Fundación A-kasa NIT: 900.837.582-2
Fijo: (57) (4) 589 76 55/ Móvil: +57 320 511 29 46
Calle 34B N° 93B - 31
Medellín - Colombia