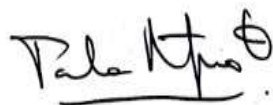


**FUNDACIÓN TALENTO COLECTIVO**  
**NIT 900.489.333-1**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**31 DE DICIEMBRE 2021**  
**(Expresado en miles de pesos)**

ACTIVO	NOTA	2021	2020
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	6	102.289	630
Caja General		0	0
Bancos - Cta.Ahorro		102.289	630
DEUDORES CLIENTES		0	0
INVENTARIOS	7	3.800.000	3.800.000
<b>ACTIVOS CORRIENTES TOTALES</b>		<b>3.902.289</b>	<b>3.800.630</b>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	8	1.941.163	1.941.163
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>3.010.000</b>	<b>3.010.000</b>
Construcciones y Edificaciones			
Muebles y Enseres		1.510.000	1.510.000
Equipo de Oficina		0	0
Equipo de Computación y Comunicación		1.500.000	1.500.000
Depreciación acumulada		-1.068.837	-1.068.837
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES TOTALES</b>		<b>1.941.163</b>	<b>1.941.163</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>5.843.452</b>	<b>5.741.793</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
CUENTAS POR PAGAR	9	1.627.882	534.488
Costos y Gastos por Pagar		1.627.882	534.488
Impuestos por pagar		0	0
<b>PASIVOS A LARGO PLAZO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>1.627.882</b>	<b>534.488</b>

**PATRIMONIO NETOS**

Capital Social		5.000.000	5.000.000
Excedentes Ejercicio Anterior		207.305	103.000
Excedentes del Ejercicio		-991.735	104.305
<b>TOTAL PATRIMONIO NETOS</b>	<b>10</b>	<b>4.215.570</b>	<b>5.207.305</b>
<hr/>			
<b>TOTAL PASIVO MAS ACTIVO NETO</b>		<b>5.843.452</b>	<b>5.741.793</b>



PAULA CAMILA RESTREPO OROZCO  
Representante Legal  
C.C. 37.009.718 Ipiales Nariño



JOVITO JOSE REDONDO ROMERO  
Contador Publico  
T.P. N° 116034 - T

**FUNDACION TALENTO COLECTIVO**  
**NIT 900.489.333-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021 Y 2020**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

DESCRIPCIÓN	Nota	2021	2.020
<b>INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>11</b>		
DONACIONES		24.405.021	31.551.204
SERVICIO EXPERIENCIAS INTERCULTURALES		0	0
<b>TOTAL INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>24.405.021</b>	<b>31.551.204</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>2.774.005</b>	<b>2.966.450</b>
Comercio al por Mayor y Menor		0	0
Aportes - trabajo y especie		0	1.000.000
Contribuciones - Voluntariado		0	460.000
Donaciones y aportes en efectivo		600.000	1.500.000
Intereses Bancarios		2.174.005	6.450
Ajuste al peso		0	0
<b>TOTAL INGRESOS NETOS</b>		<b>27.179.026</b>	<b>34.517.654</b>
<b>COSTOS DE ACTIVIDADES</b>	<b>12</b>		
<b>ASISTENCIA A FAMILIAS WAYUU y ATENCION A EMERGENCIA COVID</b>		<b>0</b>	<b>21.479.675</b>
Ayudas Humanitarias		0	6.593.595
Trabajo social -Talleres Pedagogicos de Prevencion Salud		0	3.800.000
Programas de Asistencia - Artesanas		0	10.325.500
Transportes, Fletes y Acarreos		0	760.580

<b>PROGRAMAS DE ASISTENCIA SOCIAL CON MUJERES ARTESANAS Y NIÑOS WAYUU</b>	<b>19.712.008</b>	<b>0</b>
Entregas de mercados, agua, materiales de tejido y otras ayudas a familias	3.893.315	0
Gastos de alimentacion talleres en comunidad / comedor nutricional infantil	3.276.669	0
Programa de apoyo a la sostenibilidad de mujeres wayuu . . Pagos a artesanas por compras solidarias	726.600	0
Transporte Fletes, Acarreos y envios	1.060.000	0
Equipo humano: lider social tallerista / asistente de operaciones y enlace etnico	6.000.000	0
materiales de construcción para sede proyecto para los niños del mundo	2.247.100	0
materiales pedagogicos, utiles escolares papeleria, utensilios de cocina	793.675	0
electrodomesticos equipos y tecnologia	1.514.649	0
Transporte Fletes y Acarreos	<b>200.000</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVIDADES LUDICA PEDAGOGICA - NIÑOS Y JOVENES</b>	<b>0</b>	<b>1.589.940</b>
Transporte	0	120.000
Materiales e Insumos	0	0
Comedores Nutricional,Refrigerio y otros	0	1.469.940
<b>ESCUELA LABORATORIO DE INNOVACIÓN Y EMPRENDIMIENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Materiales e Insumos	0	0
Servicios Acabados por Otras Artesanas	0	0
Tallerista	0	0
Casino y Restaurante	0	0
Taxis y buses	0	0

<b>CHARLAS INTERCAMBIO CULTURAL</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
pago a comunidades wayuu por concepto de facilitacion de charlas		0	0
Viaticos - trabajos de investigación comunidades		0	0
Transporte a comunidades misiones solidarias e investigacion.		0	0
<b>TOTAL COSTOS DE ACTIVIDADES</b>		<b>19.712.008</b>	<b>23.069.615</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>7.467.018</b>	<b>11.448.039</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>13</b>		
<b>GASTOS DE ADMNIISTRACION</b>		<b>7.480.646</b>	<b>10.970.258</b>
<b>HONORARIOS</b>		<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
RevisoriaFiscal		0	0
Asesoría Contable		250.000	250.000
<b>ARRIENDO</b>		<b>3.000.000</b>	<b>4.180.000</b>
<b>SERVICIOS</b>		<b>4.129.446</b>	<b>4.899.493</b>
Energía Electricaribe		1.153.880	537.040
Acueducto y Alcantarillado		1.056.000	1.418.380
Internet		0	1.009.800
Teléfonos y celular		1.583.536	1.497.508
Gas		336.030	436.765
<b>MANTENIMIENTOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Mant Equipos de computo		0	0
<b>GASTOS LEGALES</b>		<b>101.200</b>	<b>123.200</b>
Renovación Cámara de Comercio		101.200	123.200
<b>VIATICOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEPRECIACIONES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DIVERSO</b>		<b>0</b>	<b>1.517.565</b>
Libros Suscripciones y Periodicos		0	0
Elementos de Aseo y Cafeteria		0	0
Utiles Papeleria y Fotocopias		0	0
Taxis y Buses		0	0
Otros		0	1.517.565

<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>720.000</b>	<b>79.990</b>
Renovación Dominio Página Web	720.000	79.990
Renovación Hosting Página Web	0	0
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>8.200.646</b>	<b>11.050.248</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>258.107</b>	<b>293.486</b>
GASTOS BANCARIOS	152.360	139.369
GMF	105.747	154.117
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>258.107</b>	<b>293.486</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>-991.735</b>	<b>104.305</b>



**PAULA CAMILA RESTREPO OROZCO**  
**Representante Legal**  
**C.C. 37.009.718 Ipiales Nariño**



**JOVITO JOSE REDONDO ROMERO**  
**Contador Publico**  
**T.P. N° 116034 - T**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FUNDACION  
TALENTO COLECTIVO  
Nit. 900.489.333-1**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021- 2020**

## **1. NATURALEZA JURIDICA**

La Fundación Talento Colectivo, representada legalmente por **PAULA CAMILA RESTREPO OROZCO**, identificada con **C.C. No. 37.009.718** de Ipiales, sometida al Régimen Tributario Especial, posee personería jurídica vigente inscrita en Cámara de Comercio de la ciudad de Bogotá bajo el número 00198744 del Libro 1 de las Personas Jurídicas Sin Animo de Lucro. Desde el 12 de Octubre del 2011.

## **2. OBJETO SOCIAL**

Inspirada en los principios de respeto, confianza, solidaridad, cooperación, integración, equidad, comercio justo, desarrollo sostenible, innovación, creatividad, impulso del talento humano y emprendimiento; la fundación desarrollará actividades que fortalezcan procesos de identidad cultural y promuevan el desarrollo local sostenible relacionadas con la investigación, recuperación, transferencia y valoración del patrimonio natural, histórico y cultural nacional y regional, con la promoción del turismo responsable, con el uso y conocimiento adecuado de los recursos naturales, con la promoción y comercio justo artesanal; con la producción, comercialización y mercadeo de objetos y servicios culturales; con la educación, el fomento del diálogo intra e intercultural de los pueblos; con la promoción del talento, habilidades y saberes en las comunidades, y con la creación e impulso a proyectos de emprendimiento y generación de ingresos, tanto a nivel nacional como internacional.

## **3. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS**

Obligada a presentar declaración de impuesto de renta y complementario régimen especial, Retención en la Fuente nacional, Informante de exógena, venta régimen común y usuario aduaneros.

De acuerdo a las Normas vigentes, entidad que exige mediante condiciones específicas expresadas en documentos adicionales, el cumplimiento de dicha obligación.

## **4. PRINCIPIOS Y NORMAS**

Los estados financieros de la Fundación Talento Colectivo, entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018 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.

La fundación está enmarcada dentro del grupo contable del sector privado tres (3), y el sistema que utiliza para controlar las diferencias de las bases tributarias frente al nuevo marco contable es el sistema de registro obligatorio de conformidad al artículo 3 del Decreto 2548 de 2014 y los decretos reglamentarios subsiguientes.

Los anteriores Estados Financieros, específicamente Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados, fueron elaborados con base a lo dispuesto en el Ley 1314 de 2009, Decreto 2706 de 2012, El decreto único reglamentario 1082 de 2015, donde una vez observado y analizado los datos inmersos en él se puede establecer lo siguiente:

- Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.
- Los activos representan derechos y los pasivos representan obligaciones, obtenidas a cargo de la Fundación.
- Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

## **5. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

### **5.1 Consideraciones Generales**

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

### **5.2. Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

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



### **5.3. Proveedores y Cuentas por Pagar**

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

### **5.4. 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:

<b><u>Clase de activos</u></b>	<b><u>Vida útil</u></b>
Muebles y Enseres	2
Equipo de cómputo y comunicación	5

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.

### **5.5. Deterioro del Valor de los Activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

### **5.6. Impuesto a la Renta**

Dando cumplimiento a los Estatutos de la Fundación los Excedentes obtenidos en los periodos contables son reinvertidos en el objeto social principal de la entidad, en el periodo siguiente. Cuando hubiese lugar.

### **5.7. Reconocimiento de Ingresos de Actividades**

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la fundación de los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre

ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares.

## 5.8 Gastos Financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

### 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de Diciembre de 2021 y 2020 incluye los siguientes componentes:

<b>ACTIVO</b>		<b>NOTA</b>		<b>2.019</b>	<b>2.018</b>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		6		486.836	52.000
Caja General				0	0
Bancos - Cta.Ahorro				486.836	52.000

### 7. INVENTARIOS

Corresponden a \$3.800.000 identificados en artículos artesanales que fueron producto de los talleres con artesanas wayuu y otros para su comercialización solidaria.

### 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En este rubro se identifican todos aquellos bienes adquiridos y pertenecientes a la Fundación, se encuentra libre de gravamen y por consiguiente en plena propiedad de la entidad, utilizados para el normal funcionamiento de sus operaciones cumpliendo con los principios de autogestión, brindando con ello un mayor apoyo, desarrollo y facilidades en la ejecución de nuestro objeto.

Se depreciaron de acuerdo a su vida útil, utilizando el método de línea recta. Entre los cuales se encuentran.

Es de aclarar que durante el año 2019 se le dio de baja a los equipos de computación y comunicación por avería total, disminuyendo también la depreciación acumulada, durante ese año se donó un portátil valorado en \$1.500.000.

## 9. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones adquiridas por la fundación producto del desarrollo de su objeto social, este rubro está representado por el valor de los servicios públicos pendientes por pagar, por un valor de \$ 1.056.308.

## 10. PATRIMONIO NETOS

El Patrimonio Netos a 31 de Diciembre de 2019 y 2018 incluyen los siguientes componentes:

CUENTAS	SALDO	
	2020	2019
Capital Social	5.000.000	5.000.000
Excedentes del Ejercicio Anterior	207.305	103.000
Excedentes del Ejercicio	- 991.735	104.305
<b>Totales</b>	<b>4.215.570</b>	<b>5.207.305</b>

## 11. INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS

Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de la Fundación. En este rubro se conforma de la siguiente manera:

<b>INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS</b>	<b>11</b>		
DONACIONES		24.405.021	31.551.204
SERVICIO EXPERIENCIAS INTERCULTURALES		0	0
<b>TOTAL INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS</b>		<b>24.405.021</b>	<b>31.551.204</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>2.774.005</b>	<b>2.966.450</b>
Comercio al por Mayor y Menor		0	0
Aportes - trabajo y especie		0	1.000.000
Contribuciones - Voluntariado		0	460.000
Donaciones y aportes en efectivo		600.000	1.500.000
Intereses Bancarios		2.174.005	6.450
Ajuste al peso		0	0
<b>TOTAL INGRESOS NETOS</b>		<b>27.179.026</b>	<b>34.517.654</b>

## 12. COSTOS OPERACIONALES

Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de la Fundación en lo relacionado con las funciones administrativas complementarias y necesarias para el desarrollo del objeto social de la misma. Tales como:

<b>COSTOS DE ACTIVIDADES</b>	<b>12</b>	
<b>ASISTENCIA A FAMILIAS WAYUU y ATENCION A EMERGENCIA COVID</b>	<b>0</b>	<b>21.479.675</b>
Ayudas Humanitarias	0	6.593.595
Trabajo social -Talleres Pedagogicos de Prevencion Salud	0	3.800.000
Programas de Asistencia - Artesanas	0	10.325.500
Transportes, Fletes y Acarreos	0	760.580
<b>PROGRAMAS DE ASISTENCIA SOCIAL CON MUJERES ARTESANAS Y NIÑOS WAYUU</b>	<b>19.712.008</b>	<b>0</b>
Entregas de mercados, agua, materiales de tejido y otras ayudas a familias	3.893.315	0
Gastos de alimentacion talleres en comunidad / comedor nutricional infantil	3.276.669	0
Programa de apoyo a la sostenibilidad de mujeres wayuu . . Pagos a artesanas por compras solidarias	726.600	0
Transporte Fletes, Acarreos y envios	1.060.000	0
Equipo humano: lider social tallerista / asistente de operaciones y enlace etnico	6.000.000	0
materiales de construcción para sede proyecto para los niños del mundo	2.247.100	0
materiales pedagogicos, utiles escolares papeleria, utensilios de cocina	793.675	0
electrodomesticos equipos y tecnologia	1.514.649	0
Transporte Fletes y Acarreos	200.000	0
<b>ACTIVIDADES LUDICA PEDAGOGICA - NIÑOS Y JOVENES</b>	<b>0</b>	<b>1.589.940</b>
Transporte	0	120.000
Materiales e Insumos	0	0
Comedores Nutricional,Refrigerio y otros	0	1.469.940
<b>ESCUELA LABORATORIO DE INNOVACIÓN Y EMPRENDIMIENTO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Materiales e Insumos	0	0
Servicios Acabados por Otras Artesanas	0	0
Tallerista	0	0
Casino y Restaurante	0	0
Taxis y buses	0	0
<b>CHARLAS INTERCAMBIO CULTURAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
pago a comunidades wayuu por concepto de facilitacion de charla	0	0
Viaticos - trabajos de investigación comunidades	0	0
Transporte a comunidades misiones solidarias e investigacion.	0	0
<b>TOTAL COSTOS DE ACTIVIDADES</b>	<b>19.712.008</b>	<b>23.069.615</b>

### 13. GASTOS OPERATIVOS

Representa los gastos incurridos en desarrollo y cumplimiento del objeto social de la Fundación discriminados de la siguiente manera:

GASTOS OPERACIONALES	13		
<b>GASTOS DE ADMNIISTRACION</b>		<b>7.480.646</b>	<b>10.970.258</b>
<b>HONORARIOS</b>		<b>250.000</b>	<b>250.000</b>
RevisoriaFiscal		0	0
Asesoría Contable		250.000	250.000
<b>ARRIENDO</b>		<b>3.000.000</b>	<b>4.180.000</b>
<b>SERVICIOS</b>		<b>4.129.446</b>	<b>4.899.493</b>
Energía Electricaribe		1.153.880	537.040
Acueducto y Alcantarillado		1.056.000	1.418.380
Internet		0	1.009.800
Teléfonos y celular		1.583.536	1.497.508
Gas		336.030	436.765
<b>MANTENIMIENTOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Mant Equipos de computo		0	0
<b>GASTOS LEGALES</b>		<b>101.200</b>	<b>123.200</b>
Renovación Cámara de Comercio		101.200	123.200
<b>VIATICOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DEPRECIACIONES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DIVERSO</b>		<b>0</b>	<b>1.517.565</b>
Libros Suscripciones y Periodicos		0	0
Elementos de Aseo y Cafeteria		0	0
Utiles Papeleria y Fotocopias		0	0
Taxis y Buses		0	0
Otros		0	1.517.565
<b>GASTOS DE VENTA</b>		<b>720.000</b>	<b>79.990</b>
Renovación Dominio Página Web		720.000	79.990
Renovación Hosting Página Web		0	0
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>8.200.646</b>	<b>11.050.248</b>



**PAULA CAMILA RESTREPO OROZCO**  
Representante Legal  
C.C. 37.009.718 Ipiales Nariño



**JOVITO JOSE REDONDO ROMERO**  
Contador Publico  
T.P. N° 116034 - T