

FUNDACION DE TRABAJADORES UNIDOS DE BANANERA DON MARCE
NIT: 900.974.946-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE
(Cifras presentadas en pesos Colombiano)

ACTIVOS

	<u>Notas</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	346,973,214.99	635,758,773.85
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	4	63,944,988.00	115,272,128.00
Otros Activos No Financieros Corrientes	5	0.00	43,843,325.00
Total Activo Corriente		<u>410,918,202.99</u>	<u>794,874,226.85</u>
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, Planta y Equipo	6	2,606,237.00	3,890,741.00
Total Activo No Corriente		<u>2,606,237.00</u>	<u>3,890,741.00</u>
TOTAL ACTIVO		<u>413,524,439.99</u>	<u>798,764,967.85</u>


PASIVOS


PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	7	29,445,167.00	59,652,684.00
Impuestos, Gravámenes y Tasas	8	1,155,000.00	1,005,000.00
Obligaciones Laborales	9	5,192,522.00	4,911,590.00
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>35,792,689.00</u>	<u>65,569,274.00</u>
TOTAL PASIVOS		<u>35,792,689.00</u>	<u>65,569,274.00</u>

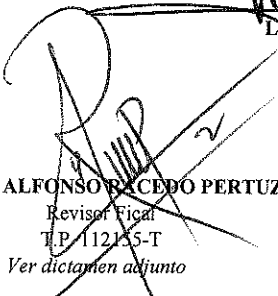
PATRIMONIO

PATRIMONIO			
Fondo Social	10	5,000,000.00	5,000,000.00
Asignación de Excedentes		731,273,281.74	759,925,814.21
Excedente del Ejercicio		-355,463,942.65	-29,657,532.26
Resultado de Ejercicios Acumuladas		-3,077,588.10	-2,072,588.10
TOTAL PATRIMONIO		<u>377,731,750.99</u>	<u>733,195,693.85</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>413,524,439.99</u>	<u>798,764,967.85</u>

CUENTAS DE ORDEN	10	1,111,936,034.21	669,925,814.21
-------------------------	----	------------------	----------------


LISNEV LORENA TRILLOS DIAZ
 Representante Legal
 C.C. 63.542.191


LUZ ELENA PADILLA PEREZ
 Contador Público
 T.P. 177926-T


RAMON ALFONSO RACEDO PERTUZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 112155-T
Ver dictamen adjunto

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros

FUNDACION DE TRABAJADORES UNIDOS DE BANANERA DON MARCE

NIT: 900.974.946-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

A 31 DE DICIEMBRE

(Cifras presentadas en pesos Colombiano)

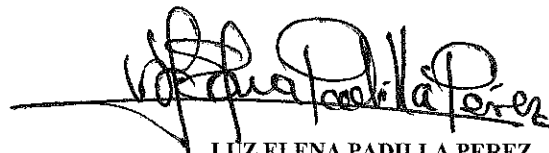
	Notas	2020	2019
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	11		
Ingresos Por Donacion Fair Trade FLO		511,495,525.00	1,371,880,782.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	12	-145,735,271.00	-149,486,197.00
GASTOS DE ACTIVIDADES SOCIALES	13	-317,160,409.00	-595,674,381.00
GASTOS DE ACTIVIDADES SOCIALES CON RESTRICCIONES	14	-442,010,220.00	-669,925,814.00
EXCEDENTE OPERACIONAL		-393,410,375.00	-43,205,610.00
INGRESOS NO OPERACIONALES	15	46,952,235.21	23,170,502.00
GASTOS FINANCIEROS Y EXTRAORDINARIOS	16	-7,850,802.86	-8,617,424.26
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO		-354,308,942.65	-28,652,532.26
GASTO POR IMPUESTOS		-1,155,000.00	-1,005,000.00
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		- 355,463,942.65	- 29,657,532.26



LISNEY LORENA TRILLOS DIAZ

Representante Legal

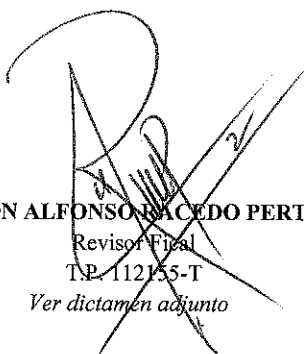
C.C. 63.542.191



LUZ ELENA PADILLA PEREZ

Contador Público

T.P. 177926-T



RAMON ALFONSO BACEDO PERTUZ

Revisor Fiscal

T.P. 112155-T

Ver dictamen adjunto

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros

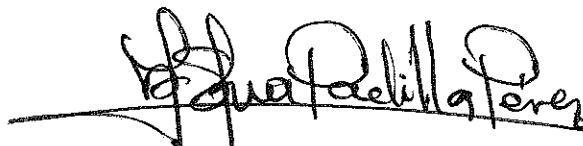
FUNDACION DE TRABAJADORES UNIDOS DE BANANERA DON MARCE
NIT: 900.974.946-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(Cifras presentadas en pesos Colombiano)

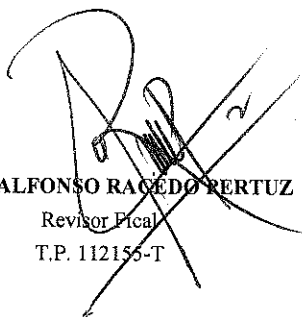
	2020	2019
Flujos de Efectivo de las Actividades de Operación:		
(+/-) Excedente (Pérdida) del Ejercicio	- 355,463,942.65	- 29,657,532.26
Movimiento de Partidas que no Involucran Efectivo:		
(+/-) Ajustes por gastos de depreciación PPE	1,284,504.00	1,284,504.00
(+/-) Ajustes por gastos de amortización intangibles	290,777.00	290,776.00
Efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades de operación	- 353,888,661.65	- 28,082,252.26
Cambios en Activos y Pasivos:		
Incremento o disminución cuentas comerciales por cobrar	51,327,140.00	- 78,893,577.00
Incremento o disminución activos no financieros	43,843,325.00	208,813,790.00
Incremento o disminución pasivos por impuestos	150,000.00	- 732,000.00
Incremento o disminución Cuentas por pagar comerciales	- 30,207,517.00	50,200,395.00
Incremento o disminución beneficios a empleados	280,932.00	1,704,704.00
Efectivo Generado en Cambios de Activos y Pasivos	65,393,880.00	181,093,312.00
Flujo Neto de Efectivo en Actividades de Operación	- 288,494,781.65	153,011,059.74
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Compras de propiedades, planta y equipo	-	-
Compras de activos intagibles	- 290,777.00	- 290,776.00
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	- 290,777.00	- 290,776.00
Incremento / (decremento) neto del efectivo y equivalentes de efectivo		
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	635,758,773.85	483,038,490.11
Efectos de conversión de efectivo y equivalente de efectivo y partidas de resultados	- 288,785,558.86	152,720,283.74
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	346,973,214.99	635,758,773.85



LISNEY LORENA TRILLOS DIAZ
Representante Legal
C.C. 63.542.191



LUZ ELENA PADILLA PEREZ
Contador Público
T.P. 177926-T

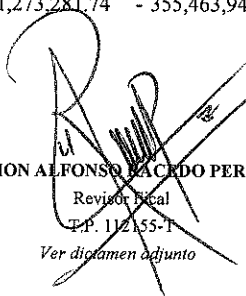


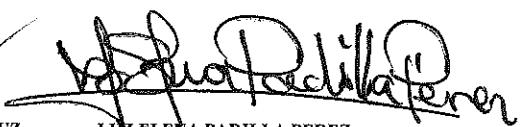
RAMON ALFONSO RACEDO RERTUZ
Revisor Fical
T.P. 112155-T

FUNDACION DE TRABAJADORES UNIDOS DE BANANERA DON MARCE
NIT: 900.974.946-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(Cifras presentadas en pesos Colombiano)

	Fondo Social	Asignación Permanente	Excedente del Ejercicio	Resultado de Ejercicios Acumuladas	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2019	5,000,000.00	759,925,814.21	- 29,657,532.26	- 2,072,588.10	733,195,693.85
Aumento	-	-	- 355,463,942.65	- 1,005,000.00	- 356,468,942.65
Disminucion	-	- 28,652,532.47	29,657,532.26	-	1,004,999.79
Movimiento del Ejercicio	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	5,000,000.00	731,273,281.74	- 355,463,942.65	- 3,077,588.10	377,731,750.99


LISNEY LORENA TRILLOS DIAZ
 Representante Legal
 C.C. 63.542.191


RAMON ALFONSO PACIDO PERTUZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 112155-1
Ver dictamen adjunto


LUZ ELENA PADILLA PEREZ
 Contador Público
 T.P. 177926-T

**FUNDACION DE TRABAJADORES UNIDOS DE BANANERA DON MARCE –
“FUTUBAN”
NIT 900.974.946-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE DICIEMBRE 31 DE 2020.**

NOTA 1.

La Fundación de Trabajadores Unidos de Bananera Don Marce con NIT. 900.974.946-6, se constituyó mediante Acta No 1 del 11 de marzo de 2016, otorgado en Representación Legal, inscrita en la Cámara de Comercio de La Guajira el 25 de mayo de 2016, bajo el No. 00016673 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro, fue constituida la entidad denominada FUNDACION DE TRABAJADORES UNIDOS DE BANANERA DON MARCE, con su sigla FUTUBAN. La duración es a término indefinido y su domicilio principal es en el municipio de Dibulla.

El objeto principal es fomentar, desarrollar e implementar acciones para el bienestar social y económico del trabajador, sus familias y las comunidades de influencia.

NOTA 2.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

CARACTERÍSTICAS CUALITATIVAS DE LA INFORMACION EN LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las siguientes características hacen que la información en los estados financieros sea útil a los usuarios:

Comprensibilidad

La información es comprensible cuando es clara y fácil de entender. Sin embargo, la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el mero hecho de que ésta pueda ser difícil de comprender para determinados usuarios.

Relevancia

La información tiene la cualidad de relevancia cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

Materialidad o importancia relativa

La información es material y, por ello, es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error, juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea.

Fiabilidad

La información suministrada en los estados financieros debe ser fiable. La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y' representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente. Los estados financieros no están libres de sesgo (es decir, no son neutrales) si, debido a la selección o presentación de la información, pretenden influir en la toma de una decisión o en la formación de un juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

Esencia sobre forma

Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su realidad económica y no solamente en consideración a su forma legal.

Prudencia

Cuando quiera que existan dificultades para medir de manera confiable y verificable un hecho económico realizado, se debe optar por registrar la alternativa que tenga menos probabilidades de sobrestimar los activos y los ingresos, o de subestimar los pasivos y los gastos.

Integridad

La información en los estados financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo, puesto que este es un presupuesto de la fiabilidad. Una omisión puede causar que la información sea falsa o equívoca, y por tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Comparabilidad

Los estados financieros de la Fundación deben ser comparables a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y en el resultado de sus operaciones. Por tanto, la medida y presentación de transacciones similares y otros sucesos y condiciones deben ser llevadas a cabo de una forma uniforme a través del tiempo.

Oportunidad

La oportunidad implica suministrar información dentro del periodo de tiempo que sea útil para la toma de decisiones. Si hay un retraso en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia. La gerencia puede necesitar sopesar los méritos relativos de la presentación a tiempo, frente al suministro de información fiable.

Equilibrio entre costo y beneficio

Los beneficios derivados de la información deben exceder los costos de suministrarla. Esta evaluación es sustancialmente, un proceso de juicio.

ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Activos

Representan los recursos obtenidos por la administración de la Fundación como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

Efectivo y Equivalente a Efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, en la cuenta de ahorro.

Inversiones

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar

Corresponden a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

Propiedades, Plante y Equipos

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirve de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

Activos Intangibles

Los activos intangibles que son adquiridos por la Fundación tales como las licencias tienen una vida útil, son valorizados menos la amortización acumulada.

La amortización se basa en el costo de un activo menos su valor residual. Los activos intangibles se amortizan en resultado con base en el método de amortización lineal durante la vida útil estimada.

Los métodos de amortización, vidas útiles y valores residuales son revisados en cada ejercicio financiero y se ajustan si es necesario.

Pasivos

Agrupan las obligaciones a cargo de la Fundación originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad puede ser inferior o superior a un año.

NOTA 3.

Efectivo y Equivalentes al efectivo \$ 346.973.214,99

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Caja menor	400.000,00	400.000,00
Bancos	346.573.214,99	635.358.773,85
TOTAL	346.973.214,99	635.758.773,85

El efectivo de Futuban está compuesto por una caja menor constituida en el año 2018 para uso de gastos de menor cuantía como lo establece la política de caja menor y por los recursos depositados en la cuenta corriente, no se puede hacer uso de los recursos para fines distintos a los establecidos en el presupuesto o lo aprobado por el máximo órgano.

El saldo de la cuenta corriente se encuentra conciliada según extractos VS saldos en libros a 31 de Diciembre de 2020.

NOTA 4.

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar \$ 63.944.988,00

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Cuentas por cobrar a Trabajadores	3.686.809,00	0
Préstamo a Particulares (1)	43.055.015,00	58.239.972,00
Deudores Varios (2)	17.203.164,00	57.032.156,00
TOTAL	63.944.988,00	115.272.128,00

(1) Este rubro comprende Préstamos a beneficiarios en donde con el fin de para compra de vivienda usada y mejoramiento.

(2) Este rubro comprende las cuentas por cobrar por concepto de la Prima FairTrade FLO semana 51 y 52, la cual fue liquidada y se hará efectiva en las primeras semanas del año 2021.

NOTA 5. Otros Activos No Financieros Corrientes \$ 0

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Anticipo a Contratistas (1)	0	43.708.328,00
Otros Anticipos	0	134.997,00
TOTAL	0	43.843.325,00

(1) Este rubro comprende las cuentas por cobrar girados a contratistas para la ejecución de proyectos que no alcanzaron a desarrollarse durante el 2020 y se presupuestaron con recursos del plan de prima de dicha vigencia, correspondiente a los proyectos de vivienda e infraestructura comunitaria.

NOTA 6.

Propiedades, Planta y Equipo \$ 2.606.237,00

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Equipos de Cómputo y Comunicación	6.422.585,00	6.422.585,00
Depreciación Acumulada	-3.816.348,00	-2.531.844,00
TOTAL	2.606.237,00	3.890.741,00

NOTA 7.

Pasivos Corrientes

Cuentas Comerciales y Otras Cuentas por pagar \$ 29.445.167,00

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Cuentas por pagar	29.445.167,00	59.652.684,00
TOTAL	29.445.167,00	59.652.684,00

Los valores de las obligaciones por pagar con vencimiento corriente se encuentran a valores razonables.

NOTA 8.

Pasivos Corrientes

Impuestos, Gravámenes y Tasas \$ 1.155.000,00

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Impuesto Gravámenes y Tasas	1.155.000,00	1.005.000,00
TOTAL	1.155.000,00	1.005.000,00

Los impuestos comprenden al saldo a 31 de diciembre de 2019 y 2020 por pagar de Impuesto de Renta y Complementario, de acuerdo a legislación vigente para las Fundaciones.

NOTA 9.

Pasivos Corrientes

Obligaciones Laborales \$ 5.192.522,00

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Cesantías Consolidadas	3.702.854,00	2.997.032,00
Intereses sobre Cesantías	444.336,00	359.642,00
Vacaciones Consolidadas	1.045.332,00	1.554.916,00
TOTAL	5.192.522,00	4.911.590,00

Corresponde a las obligaciones laborales adquiridas por la Directora Ejecutiva y Asistente Administrativa a pagar en el 2021, de acuerdo a legislación vigente laboral.

NOTA 10.

Patrimonio \$ 377.731.750,99

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Fondo Social	5.000.000,00	5.000.000,00
Asignación Permanente (1)	731.273.281,74	759.925.814,21
Excedente del Ejercicio	-355.463.942,65	-29.657.532,26
Resultado de Ejercicios Acumuladas	-3.077.588,10	-2.072.588,10
TOTAL	377.731.750,99	733.195.693,85

(1) Ejecución Asignaciones Permanentes

	2020	2019
Cuentas de Orden	1.111.936.034,21	669.925.814,00
TOTAL	1.111.936.034,21	669.925.814,00

El patrimonio está compuesto por el fondo social, asignación permanente de excedentes de ejercicios anteriores para reinversión aprobados por el máximo órgano, excedente del ejercicio y el resultado acumulado del ejercicio anterior, lo cual el excedente del ejercicio

corresponde a asignaciones para proyectos a largo plazo según su aprobación y plan de inversión.

NOTA 11.

Ingresos de Actividades Ordinarias \$ 511.495.525,00

Los ingresos de actividades ordinarias por el año terminado a 31 de Diciembre comprenden las donaciones recibidas por concepto de Prima Fair Trade FLO por la compañía Bananera Don Marce S.A.S a través de la certificación conjuntamente con la C.I Técnicas Baltime de Colombia S.A. y el cliente del exterior.

NOTA 12.

Gastos de Administración \$ 145.735.271,00

Los gastos de administración por los años terminados el 31 de Diciembre comprendían:

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Gastos de Personal	83.515.466,00	56.156.170,00
Honorarios	33.370.462,00	50.804.669,00
Impuesto (peajes)	2.349.870,00	3.100.600,00
Servicios	3.037.050,00	4.444.000,00
Gastos Legales	1.684.800,00	1.767.000,00
Depreciaciones	1.284.504,00	1.284.504,00
Amortizaciones	290.777,00	290.776,00
Diversos (1)	20.202.342,00	31.638.478,00
TOTAL	145.735.271,00	149.486.197,00

(1) El detalle de los gastos diversos es:

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Elementos de Aseo y Cafetería	372.000,00	355.040,00
Útiles, papelería y fotocopia	5.716.800,00	6.738.460,00
Taxis y buses	2.565.200,00	3.870.770,00
Casino y Restaurante	5.036.390,00	3.049.790,00
Activos de menor cuantía	239.570,00	6.302.800,00
Otros diversos (camisetas, gorras, etc)	6.272.382,00	11.321.618,00
TOTAL	20.202.342,00	31.638.478,00

NOTA 13.**Gastos de Actividades Sociales \$ 317.160.409,00**

Los gastos de actividades sociales por los años terminados el 31 de Diciembre comprendían:

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Vivienda	105.607.132,00	150.951.906,00
Educación	48.514.144,00	112.333.171,00
Infraestructura Comunitaria	35.047.634,00	1.103.210,00
Cultura, Recreación y Deporte	28.136.382,00	128.179.684,00
Salud y Seguridad Alimentaria	73.835.673,00	149.704.881,00
Solidaridad	26.019.444,00	53.401.529,00
TOTAL	317.160.409,00	595.674.381,00

NOTA 14.**Gastos de Actividades Sociales con Restricciones \$ 442.010.220,00**

Los gastos de actividades sociales con recursos de los excedentes de años anteriores, por los años terminados el 31 de Diciembre comprendían:

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Vivienda	232.010.220,00	531.925.814,00
Salud y Seguridad Alimentaria	60.000.000,00	0
Infraestructura Comunitaria	150.000.000,00	138.000.000,00
TOTAL	442.010.220,00	669.925.814,00

NOTA 15.

Los ingresos no operacionales a 31 de Diciembre corresponden a la recuperación e intereses a través de pagos de los préstamos otorgados a los beneficiarios como reintegro de los costos por los mejoramientos de vivienda incurridos por la fundación.

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Intereses	0	3.618.416,00
Recuperaciones	46.950.276,00	19.551.490,00
Ajuste al Peso	1.959,21	596,00
TOTAL	46.952.235,21	23.170.502,00

NOTA 16.

Gastos Financieros y Extraordinarios \$ 7.850.802,86

Los gastos financieros y extraordinarios por los años terminados a 31 de Diciembre comprende:

	31 de Diciembre	
	2020	2019
Gastos bancarios	2.002.404,00	3.676.128,00
Intereses de mora	0	12.400,00
Gastos extraordinarios 4x1000	3.597.433,86	4.872.738,26
Impuestos asumidos	2.250.965,00	56.158,00
TOTAL	7.850.802,86	8.617.424,26

Es importante destacar, que según la emergencia sanitaria, económica y social por Covid-19 presentada en el país en el año 2020, la Fundación no se vio afectada en el desarrollo de sus operaciones que conlleva al cierre de la entidad, por tanto se garantiza que continua con su capacidad de ente en funcionamiento, debido a que sus operaciones importantes se seguirán desarrollando hasta donde las normas vigentes lo permita, con protocolos y medidas de bioseguridad necesarias para su buena labor.



Lisney Lorena Trillos Díaz
Representante Legal