

# CORPORACIÓN REDEAMÉRICA

NIT. 900.238.800-3

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Del 01 de enero al 31 de diciembre  
de 2017 y 2016

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADO		Notas	31/12/2017	31/12/2016
<b>Estado de Situación Financiera</b>				
<b>Activos</b>				
<b>Activos corrientes</b>				
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3		826.806.122	955.636.467
Instrumentos Financieros, deudores corrientes	4		45.776.269	5.714.044
<b>Activos corrientes totales</b>			<b>872.582.391</b>	<b>961.350.511</b>
<b>Activos no corrientes</b>				
Otros activos financieros no corrientes, acciones				
Propiedades, Planta y Equipo	5		6.258.378	8.091.374
<b>Total de activos no corrientes</b>			<b>6.258.378</b>	<b>8.091.374</b>
<b>Total de activos</b>			<b>878.840.769</b>	<b>969.441.885</b>
<b>Patrimonio y pasivos</b>				
<b>Pasivos</b>				
<b>Pasivos corrientes</b>				
Cuentas por pagar comerciales	6		102.832.832	27.296.582
Cuentas por pagar impuestos	7		20.964.293	12.501.959
Cuentas por pagar laborales	8		35.180.725	16.289.014
Anticipos y avances recibidos	9		13.371.120	13.472.110
<b>Pasivos corrientes totales</b>			<b>172.348.969</b>	<b>69.559.665</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>				
Ingresos recibidos para terceros	10		169.666.562	216.643.879
<b>Total de pasivos no corrientes</b>			<b>169.666.562</b>	<b>216.643.879</b>
<b>Total pasivos</b>			<b>342.015.531</b>	<b>286.203.544</b>
<b>Patrimonio</b>				
Fondo social	11		108.489.950	108.489.950
Fondo de asociados			406.024.952	406.024.952
Donaciones en especie			4.202.441	4.202.441
Resultados por efecto de convergencia (pérdida)			-146.687	-146.687
Ganancias (pérdidas) acumuladas			-135.547.028	-135.547.028
Beneficio Neto			12.378.370	19.709.278
Resultado Integral del ejercicio			141.423.239	280.505.435
<b>Patrimonio total</b>			<b>536.825.237</b>	<b>683.238.341</b>
<b>Total de patrimonio y pasivos</b>			<b>878.840.769</b>	<b>969.441.885</b>

  
MARGARETH GONCALVES FLÓREZ  
Representante Legal

  
LILIANA BUITRAGO OSORIO  
Contador Público  
TP. 93.977-T  
HB Consultores S.A.S

  
RODOLFO PELAYO MILLAN  
Revisor Fiscal  
TP. 54.324-T  
Apoyo Gerencial Ltda  
(Ver mi dictámen)

**CORPORACIÓN REDEAMÉRICA**  
**NIT. 900.238.800-3**

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL	Notas	ACUMULADO	
		01/01/2017 31/12/2017	01/01/2016 31/12/2016
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>			
Inscripciones y Cuotas de Sostenimiento	12	899.688.324	946.220.283
Donaciones y Aportes para Programas, Proyectos y Eventos	13	120.445.323	161.321.253
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>		<b>1.020.133.648</b>	<b>1.107.541.536</b>
<b>GASTOS ORDINARIOS</b>			
Gastos Ordinarios		911.767.932	881.415.564
<b>Total Gastos Ordinarios</b>	14	<b>911.767.932</b>	<b>881.415.564</b>
<b>Excedente de Actividades Ordinarias</b>		<b>108.365.716</b>	<b>226.125.972</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>			
Rendimientos Financieros		27.289.062	32.545.674
Diferencia en cambio		35.371.151	82.365.103
Recuperaciones y otros		750.419	14.614.129
<b>Total Otros Ingresos</b>	15	<b>63.410.632</b>	<b>129.524.906</b>
<b>OTROS GASTOS</b>			
Bancarios, Financieros y otros	16	30.353.108	75.145.443
<b>Total Otros Gastos</b>		<b>30.353.108</b>	<b>75.145.443</b>
<b>Excedente en Otros Ingresos - Gastos</b>		<b>33.057.523</b>	<b>54.379.463</b>
Impuesto a las ganancias		0	0
<b>Resultado Integral Total</b>		<b>141.423.239</b>	<b>280.505.435</b>

  
**MARGARETH GONCALVES FLÓREZ**  
 Representante Legal

  
**LILIANA BUITRAGO OSORIO**  
 Contador Público  
 TP. 93.977-T  
 HB Consultores S.A.S

  
**RODOLFO PELAYO MILLAN**  
 Revisor Fiscal  
 TP. 54.324-T  
 Apoyo Gerencial Ltda  
 (Ver mi dictámen)

Las notas adjuntas (1 a 17) son parte integrante de los estados financieros

**CORPORACIÓN REDEAMÉRICA**

NIT. 900.238.800-3

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

**Estado de Cambios en el Fondo Social**  
Años Terminados al 31 de diciembre de 2017 y 2016

	FONDO SOCIAL	FONDO DE ASOCIADOS	BENEFICIO NETO	SUPERAVIT POR DONACIONES	RESULTADOS ACUMULADOS	CONVERGENCIA A NIIF	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2015</b>	<b>108.489.950</b>	<b>233.471.059</b>	<b>28.911.057</b>	<b>4.202.441</b>	<b>-135.693.713</b>	<b>-146.687</b>	<b>406.808.743</b>	<b>646.042.850</b>
Fortalecimiento de Patrimonio		172.553.893					-172.553.893	0
Superavit valorización de acciones			234.108.163				-234.108.163	0
Traslados a Gastos de Programas			-243.309.944					-243.309.944
Retiro para pagos con Excedente del Ejercicio							280.505.435	280.505.435
Excedente del Ejercicio							<b>280.652.121</b>	<b>683.238.341</b>
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2016</b>	<b>108.489.950</b>	<b>406.024.952</b>	<b>19.709.276</b>	<b>4.202.441</b>	<b>-135.693.713</b>	<b>-146.687</b>		
Fortalecimiento de Patrimonio							0	0
Superavit valorización de acciones			280.505.435				-280.505.435	0
Traslados a Gastos de Programas			-287.836.342					-287.836.342
Retiro para pagos con Excedente del Ejercicio							141.423.239	141.423.239
Excedente del Ejercicio							<b>141.569.925</b>	<b>536.825.237</b>
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2017</b>	<b>108.489.950</b>	<b>406.024.952</b>	<b>12.378.369</b>	<b>4.202.441</b>	<b>-135.693.713</b>	<b>-146.687</b>		

  
MARGARETH GONCALVES FLOREZ  
Representante Legal

  
LILIANA BUTRAGO OSORIO  
Contador Público  
TP. 93.977-T  
HB Consultores S.A.S

  
RODOLFO PELAYO MILLAN  
Revisor Fiscal  
TP. 54.324-T  
Apoyo Gerencial Ltda  
(Ver mi dictámen)

# CORPORACIÓN REDEAMÉRICA

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Del 01 de enero al 31 de diciembre  
de 2017 y 2016

<b>Estado de Flujo de Efectivo Directo</b>	<b>01/01/2017 31/12/2017</b>	<b>01/01/2016 31/12/2016</b>
<b>Estado de flujos de efectivo</b>		
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>		
Excedente de ingresos sobre gastos	141.423.239	280.505.435
Donaciones llevadas directamente al patrimonio		
Ajustes para reconciliar la ganancia neta con el efectivo provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	1.832.996	1.448.809
<u>Cambios en activos y pasivos operacionales:</u>		
Deudores	-40.062.225	-119.180
Cuentas por pagar	75.536.249	13.919.155
Impuestos por pagar	8.462.334	8.305.250
Anticipos y avances recibidos	-100.990	-482.840
Otros pasivos	-46.977.317	-13.637.367
Obligaciones laborales	18.891.711	-19.398.751
<b>Efectivo provisto (usado) por las actividades de operación</b>	<b>159.005.997</b>	<b>270.540.511</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de inversión:</b>		
Neto retiro y adquisición de propiedades y equipos	0	-4.130.399
<b>Efectivo usado en las actividades de inversión</b>	<b>0</b>	<b>-4.130.399</b>
<b>Flujos de efectivo de las actividades de financiación:</b>		
Traslado de excedentes a programas y proyectos		0
Ejecución beneficio neto año anterior	-287.836.342	-243.309.943
<b>Efectivo usado (provisto) por las actividades de financiación</b>	<b>-287.836.342</b>	<b>-243.309.943</b>
<b>Aumento en efectivo y equivalentes</b>	<b>-128.830.345</b>	<b>23.100.169</b>
Efectivo y equivalentes al comienzo del año	955.636.467	932.536.299
<b>Efectivo y equivalentes al final del año</b>	<b>826.806.122</b>	<b>955.636.467</b>

  
**MARGARETH GONCALVES FLÓREZ**  
Representante Legal

  
**LILIANA BUITRAGO OSORIO**  
Contador Público  
TP. 93.977-T  
HB Consultores S.A.S

  
**RODOLFO PELAYO MILLAN**  
Revisor Fiscal  
TP. 54.324-T  
Apoyo Gerencial Ltda  
(Ver mi dictámen)

Las notas adjuntas (1 a 17) son parte integrante de los estados financieros

# **CORPORACIÓN REDEAMÉRICA**

NIT. 900.238.800-3

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Notas de carácter general a los Estados Financieros comparados año 2017-2016

## **1 - ENTE ECONÓMICO Y OBJETO SOCIAL**

**La Corporación RedEAmérica**, es una entidad de carácter privado sin ánimo de lucro, constituida el 17 de julio de 2008, con duración hasta el 17 de julio de 2058 y regida por las leyes de la República de Colombia.

La Corporación tiene la misión de contribuir a la reducción de la pobreza y la inequidad en América Latina, articulando esfuerzos de fundaciones y organizaciones empresariales que promueven el desarrollo de base, fomentando procesos participativos e incluyentes. La Corporación será un referente continental sobre inversión social y desarrollo de base, en el marco de la responsabilidad social empresarial.

## **2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Las principales políticas contables aplicadas a la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en los periodos presentados a menos que se indique lo contrario.

### **2.1 Bases de Preparación**

Los estados financieros de CORPORACIÓN REDEAMÉRICA han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) versión pymes.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico, en general, está basado en el valor razonable de las transacciones al reconocimiento inicial. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables. También requiere que la administración de la entidad ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

## 2.2 Base de contabilidad de causación

Con el fin de cumplir sus objetivos, los Estados Financieros se prepararán sobre la base de la acumulación o del devengo contable. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo), así mismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los Estados Financieros de los periodos con los cuales se relacionan. Los Estados Financieros elaborados sobre la base de acumulación o del devengo contable informan a los usuarios, no solo de las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, sino también de las obligaciones de pago en el futuro y de los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro.

## 2.3 Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía, naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros al activo total y al activo corriente no corriente, al pasivo total y al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

## 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Al cierre de los periodos, el efectivo y equivalentes está conformado por:

	<u>2.017</u>	<u>2016</u>
<b>Caja</b>	<b>271.375.756</b>	<b>1.512.542</b>
Caja General	0	0
Caja Menor	150.000	0
Caja por Monetizar	268.560.000	0
Caja en Moneda Extranjera	2.665.756	1.512.542
<b>Bancos</b>	<b>102.811.823</b>	<b>174.759.195</b>
Cuenta Corriente -Bancolombia	49.907.562	9.931.636
Moneda Extranjera -Bancolombia Panamá	52.904.261	164.827.560
<b>Inversiones</b>	<b>269.361.005</b>	<b>502.839.108</b>
3.1 CDT Fondo Asociados -Bancolombia	0	110.890.968
3.2 CDT Fondo Patrimonial	0	138.915.994
3.3 Renta Liquidez Propio 757-7	148.520.236	1.663.508
3.4 Fiducuenta de inversión 0623	3.493.569	251.368.639
3.5 Renta Liquidez 06275-5 Fondo Asociados	117.347.199	0
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo -Restringido:</b>	<b>183.257.539</b>	<b>276.525.621</b>
3.6 <b>Convenio CO-530 (IAF)</b>	<b>161.262.873</b>	<b>208.127.485</b>
Cuenta de Ahorros Convenio CO-530	1.044.110	3.401.075
Renta Liquidez CO-530 06576-1	160.218.763	204.726.409
3.7 <b>Cuenta de Ahorros Recursos Nodo Colombiano</b>	<b>21.994.666</b>	<b>68.398.136</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>826.806.122</b>	<b>955.636.467</b>

3.1 CDT Fondo Asociados -Bancolombia: Corresponde a los recursos del fondo social de constitución de la

El saldo de estos recursos se trasladó en el año 2017 al Fondo de Renta Liquidez No. 06275-5 Fondo Asociados, Nota 3.5

3.2 CDT Fondo Patrimonial -Bancolombia: Corresponde al patrimonio social de la entidad con los cuales funciona los primeros meses del año mientras se recaudan las membresías.

El saldo de estos recursos se trasladó en el año 2017 al Fondo de Renta Liquidez No. 0757-7 Renta Liquidez Propio, Nota 3.3

3.3 Renta Liquidez Propio No. 1-04757-7: Corresponde al saldo después de realizar la cancelación del CDT Fondo Patrimonial - Bancolombia.

Fecha de apertura:	20-dic-13
Rentabilidad:	4,44%
Tasa de comisión fija:	1,50%

3.4 Fiducuenta de inversión Bancolombia No. 0456002000623: corresponde al saldo en pesos disponible para el desarrollo de las actividades de la entidad.

Cartera Colectiva Abierta Fiducuenta

Rentabilidad:	4,31% neta
Tasa de comisión promedio:	1,50%

3.5 Renta Liquidez 06275-5 Fondo Asociados: Corresponde al saldo de la cancelación del CDT del Fondo de Asociados Bancolombia

Fecha de apertura:	28-jul-15
Rentabilidad:	4,44%
Tasa de comisión fija:	1,50%

3.6 Convenio CO-530 (IAF): Corresponde al efectivo restringido en virtud del convenio IAF-RedEAmérica. (Ver nota 10)

Cuenta de Ahorros Convenio CO-530. No. 17881535327

Renta Liquidez Convenio CO-530. No. 1-06576-1 Fondo de Inversión Colectiva

Fecha de apertura:	18-dic-15
Rentabilidad:	4,44%
Tasa de comisión fija:	1,50%

El saldo por ejecutar del proyecto se observa en el pasivo como cuenta de ingresos recibidos para terceros por valor de \$ 161.150.836,51 (Nota 10.1); Pendiente por trasladar la cifra de \$ 112.036,26 en el mes de enero de 2018

3.7 Cuenta de Ahorros -Nodo Colombiano: Corresponde a los recursos recibidos para el funcionamiento del Nodo de RedEAmérica en Colombia

El saldo por ejecutar de estos recursos se observa en el estado de resultados como parte del excedente para el cierre de año 2017 por valor de \$ 79.539.620; incluidos \$ 9.982.000 correspondiente al aporte del convenio de Primera Infancia.

El total de los recursos por ejecutar del Nodo Colombiano asciende a la suma de \$ 80.164.027 representados de la siguiente forma:

(+) Ingresos Nodo Colombiano 2017	79.539.620
(-) Cuenta 132801 Deudores (CEMEX COL y FUND. CAICED)	11.753.960
<b>(=) Total Ingreso de recursos a Bancos 2017</b>	<b>67.785.660</b>
(+) Excedente por ejecutar año 2016	12.378.367
<b>(=) Efectivo Disponible</b>	<b>80.164.027</b>
Saldo en Bancos	21.994.666
<b>Diferencia</b>	<b>58.169.361</b>

El saldo de los recursos por \$58.169.361 se encuentra incluido en el saldo de la Caja pendiente por monetizar.

#### 4 - DEUDORES CORRIENTES

El saldo de las cuentas por cobrar al 31 de diciembre comprende:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipos y avances	-	5.714.044
Aportes por cobrar	45.776.269	-
<b>TOTAL DEUDORES CORRIENTES</b>	<b>45.776.269</b>	<b>5.714.044</b>

#### 5 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Muebles y Enseres	1.251.000	1.251.000
Equipo de Computación y Comunicación	21.924.785	21.924.785
Sub Total	23.175.785	23.175.785
Depreciación Acumulada	-16.917.407	-15.084.411
<b>Neto Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>6.258.378</b>	<b>8.091.374</b>

#### 6 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

El saldo de las cuentas por pagar comerciales al 31 de diciembre comprende:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bancos Nacionales (Tarjeta de Crédito)	0	151.787
6.1 Costos y Gastos por Pagar	102.832.832	27.144.795
<b>Total Cuentas por Pagar Comerciales</b>	<b>102.832.832</b>	<b>27.296.582</b>

6.1 Corresponde a los gastos pendientes por pagar al cierre de año, así:

Honorarios	91.929.531	26.248.628
Seguros	0	894.865
Servicios Tecnicos	6.081.300	0
Servicios	69.315	0
Pagos al exterior	2.518.645	0
Otros	2.234.040	153.089
	<b>102.832.832</b>	<b>27.296.582</b>

#### 7 - CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS

El saldo de las cuentas por pagar comerciales al 31 de diciembre comprende:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Retención en la fuente	20.184.589	12.386.088
Industria y comercio Bogotá D.C.	779.704	115.871
<b>Total Cuentas por Pagar Impuestos</b>	<b><u>20.964.293</u></b>	<b><u>12.501.959</u></b>

## 8 - OBLIGACIONES LABORALES

El saldo de las cuentas por pagar a empleados al 31 de diciembre comprende:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Cesantias Consolidadas	8.508.200	5.340.000
Intereses sobre Cesantias	1.020.984	594.060
Vacaciones Consolidadas	24.758.880	10.354.954
Retenciones y aportes de nomina	892.661	-
<b>Total Cuentas por Pagar a Empleados</b>	<b><u>35.180.725</u></b>	<b><u>16.289.014</u></b>

## 9 - ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

El saldo de los anticipos y avances recibidos al 31 de diciembre comprende:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Anticipos y Avances Recibidos	13.371.120	13.472.110
<b>Total Anticipos y Avances Recibidos</b>	<b><u>13.371.120</u></b>	<b><u>13.472.110</u></b>

Corresponde al ingreso por concepto de membresía recibido por anticipado como cuota para el siguiente año, de la entidad Votorantim Participacoes S.A.

## 10 - VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS

Corresponde a los saldos de ingresos recibidos para terceros por concepto de programas, proyectos y convenios por ejecutar al 31 de diciembre así:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
10.1 IAF Convenio CO-530	161.150.836	208.128.153
Foro comunidad y escuela	993.256	993.256
Cursos Virtuales	7.522.470	7.522.470
<b>Total Valores Recibidos para Terceros</b>	<b><u>169.666.562</u></b>	<b><u>216.643.879</u></b>

Valor que corresponde al saldo al cierre del año por ejecutar del convenio de cooperación internacional celebrado entre IAF (Interamerican Foundation) y RedEAmérica, con el siguiente objetivo general: RedEAmérica liderará el esfuerzo por fortalecer la capacidad institucional y mejorar la implementación del desarrollo de base como parte importante de las estrategias de desarrollo de sus compañías y fundaciones integrantes.

## 11 - FONDO SOCIAL

El saldo de la cuenta de aportes al Fondo Social al 31 de diciembre comprende:

20172016

El siguiente es el detalle de los aportes al Fondo Social:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Fondo social</b>	<b>108.489.950</b>	<b>108.489.950</b>
Compuesto por los siguientes miembros Fundadores:		
Fundación Epsa	5.898.150	5.898.150
Fundación Social de Holcim Colombia	4.711.420	4.711.420
Asociación de Fundaciones Petroleras	4.487.180	4.487.180
Fundación Corona	5.980.700	5.980.700
Subtotal miembros Fundadores =	21.077.450	21.077.450
* Fortalecimiento Fondo Social (año 2013)	87.412.500	87.412.500
<b>Fondo de Asociados</b>	<b>406.024.952</b>	<b>406.024.952</b>
Aportes otros Asociados	169.292.827	169.292.827
Asignación permanente excedente año 2009	64.178.232	64.178.232
11.1 Asignación Permanente año 2015	172.553.893	172.553.893
<p>Según lo establecido en Acta No. 04 de Asamblea General Ordinaria de Miembros realizada el 25 de marzo de 2010, se ordenó la asignación permanente del excedente del año 2009 por \$64.178.232 para fortalecer el patrimonio de la Corporación.</p> <p>La Asamblea General mediante acta No. 07 del 01 de marzo de 2013, aprueba fortalecer el fondo social (inicialmente de \$21.077.450), trasladando de los aportes de otros asociados registrados en el patrimonio (inicialmente por \$256.705.327) la suma de \$87.412.500 para quedar con un saldo en la cuenta de aportes otros asociados de \$169.292.827.</p> <p>Mediante Acta No. 12 del 26 de febrero de 2016, la Asamblea aprobó que el excedente del año 2015 por \$ 406.662.058 se destine mediante una reserva con destinación específica para el desarrollo del objeto de la Red, así: i) Actividades del Nodo Colombiano: \$ 74.608.163,39; ii) Requerimientos del presupuesto 2016, \$ 159.500.000, distribuidos en los siguientes rubros: Viajes, \$ 32.102.635; Piezas de Comunicación y publicaciones: \$ 22.647.365; Estrategia de formación virtual: \$ 65.000.000; Talleres y reuniones \$ 24.750.000; y Premio Transformadores \$ 15.000.000. iii) El saldo de \$ 172.553.893,17 será destinado como asignación permanente para el año 2016 como Fortalecimiento para el Fondo de Asociados.</p>		
<b>Superávit por Donaciones</b>	<b>4.202.441</b>	<b>4.202.441</b>
11.2 <b>Pérdida por efecto de convergencia</b>	-	<b>146.687</b>
<b>Beneficio Neto</b>	<b>12.378.370</b>	<b>19.709.278</b>
Destinación excedente año 2014	0	28.911.058
Ejecución excedente año 2014	0	-28.911.058
Destinación excedente año 2015	19.709.278	234.108.163
Ejecución excedente año 2015	-	19.709.278
Destinación excedente año 2016	280.505.435	-214.398.886
Ejecución excedente año 2016	-	268.127.064
11.3 <b>Resultados del ejercicio</b>	<b>141.423.239</b>	<b>280.505.435</b>
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>-135.547.028</b>	<b>-135.547.028</b>
<b>TOTAL FONDO PATRIMONIAL</b>	<b>536.825.237</b>	<b>683.238.341</b>

Según Acta No. 08 de Asamblea General Ordinaria de Miembros del 31 de marzo de 2014, se autorizó la destinación del excedente del año 2013 (\$30.200.050) de la siguiente forma: \$24.700.000 para fortalecer la línea de comunicaciones y \$5.500.000 para la realización de talleres y reuniones de trabajo; los cuales fueron reinvertidos en su totalidad durante el año 2014, de conformidad con el decreto 4400 de 2004 y las disposiciones de la Asamblea.

De acuerdo con el Acta No. 09 de Asamblea General Ordinaria de Miembros del 27 de marzo de 2015, se autorizó la destinación del excedente del año 2014 (\$81.143.762), del cual se solicitó una ampliación de plazo según Acta No. 12 para ejecutar durante el año 2016 el saldo pendiente al cierre 2015 por \$28.911.057,52, el cual fué reinvertido en su totalidad según lo ordenado por la Asamblea.

Mediante Acta No. 12 del 26 de febrero de 2016, la Asamblea aprobó que el excedente del año 2015 por \$ 406.662.058 se destine mediante una reserva con destinación específica para el desarrollo del objeto de la Red, así:

i) Actividades del Nodo Colombiano: \$ 74.608.163,39 (equivalente al 18,35%); ii) Requerimientos del presupuesto 2016, \$ 159.500.000 (equivalente al (39,22%), distribuidos en los siguientes rubros: Viajes, \$ 32.102.635; Piezas de Comunicación y publicaciones: \$ 22.647.365; Estrategia de formación virtual: \$ 65.000.000; Talleres y reuniones \$ 24.750.000; y Premio Transformadores \$ 15.000.000. iii) El saldo de \$ 172.553.893,17 (equivalente al 42,43%) será destinado como asignación permanente para el año 2016 como Fortalecimiento para el Fondo de Asociados.

Mediante Acta No. 13 del 17 de Marzo de 2017, la Asamblea aprobó por unanimidad que el excedente del año 2016 por \$ 280.505.433 se destine mediante una reserva con destinación específica para el desarrollo del objeto de la Red, así: i) Actividades del Nodo Colombiano: \$48.770.993 (equivalente al 17%); ii) Requerimientos del presupuesto 2017, \$ 231.734.439 (equivalente al 83%), distribuidos en los siguientes rubros: Viajes, \$ 35.034.082; Plan de posicionamiento, \$9.045.356; Publicaciones y audiovisuales, \$ 9.500.000; Premio Transformadores \$ 19.315.000; Informe de Gestión y piezas, \$16.200.000; Estrategia de formación virtual, \$ 89.000.000; Ciclos de Aprendizaje, \$3.000.000; y Desarrollo de contenidos, productos y servicios, \$46.000.000; Radar, \$ 4.640.000.

- 11.2 Corresponde a retenciones en la fuente no recuperables por característica tributaria de la Red.  
 3317 Pérdida por efecto de convergencia  
 1355 Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor

- 11.3 De conformidad con la norma colombiana, en la Asamblea del año 2018 se presentará para aprobación la propuesta de destinación de los excedentes en programas y proyectos dentro del objeto

**Desarrollo de Capacidades en los Miembros:**

2.3	Ciclos de aprendizaje	11.237.040
2.4	Medición de resultados de Comunidades Sostenibles	12.000.000
2.7	Plataforma de formación	21.000.000

**Comunicación y Posicionamiento:**

3.6	Piezas de comunicación y difusión del conocimiento	13.646.579
3.8	Premio transformadores	4.000.000
	Actividades Nodo Colombiano	69.557.620
	Consultoría en Primera Infancia	9.982.000

**Total proyecto destinación excedente 2017**

**141.423.239**

## 12 - APORTES -AFILIACIÓN Y MEMBRESÍA

Las membresías llevadas al estado de resultados al 31 de diciembre comprenden:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Inscripciones Año 2017	7.833.645	8.106.862
Cuotas de Membresía	891.854.679	938.113.421
<b>Total aportes por Afiliación y Membresía</b>	<b><u>899.688.324</u></b>	<b><u>946.220.283</u></b>

A continuación se detalla el recaudo en pesos contabilizado de conformidad con la normatividad colombiana en pesos colombianos para el corte -año 2017:

<b><u>INSCRIPCIONES AÑO 2017</u></b>		
1	FUNDACAO ALPHAVILLE	1.461.348
2	FUNDACION SMURFIT KAPPA MEXICO A.C.	1.576.530
3	CEMEX DOMINICANA S.A.	1.571.141
4	BANCO MULTIPLE BHD LEON SA	1.601.516
5	FUNDACION CEMEX COLOMBIA	1.623.110
<b><u>INSCRIPCIONES AÑO</u></b>		<b>7.833.645</b>

A continuación se detalla el recaudo en pesos contabilizado de conformidad con la normatividad colombiana en pesos colombianos para el corte -año 2017:

<b><u>CUOTAS DE MEMBRESÍA AÑO 2015</u></b>		
1	FUNDACION MAMONAL	13.295.430
<b><u>CUOTAS DE MEMBRESÍA AÑO 2016</u></b>		
1	BRF	148.366
2	FUNDACION ESSEN	90.918
3	REFORESTAMOS MEXICO, A.C.	6.480.557
4	FUNDACION DEL EMPRESARIADO CHIHUAHUENSE	12.861.000
5	FUNDACION SOCIAL DE HOLCIM COLOMBIA	13.620.060
<b><u>CUOTAS DE MEMBRESÍA AÑO 2017</u></b>		
1	INSTITUTO CAMARGO CORREA	13.328.774
2	FUNDACAO OTACILIO COSER	12.825.595
3	FUNDACION PEHUEN	13.297.943
4	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS PEÑOLES S.A. DE	12.825.595
5	FUNDACION MERCED	12.928.910
6	FUNDACION EMPRESAS POLAR	12.932.278
7	INSTITUTO HOLCIM BRASIL	13.444.811
8	FUNDACION HOLCIM ECUADOR	12.900.758
9	INSTITUTO ARCOR	12.862.763
10	ASOCIACION LOS ANDES DE CAJAMARCA	12.923.910
11	FUNDACION CARLOS F. NOVELLA	13.173.301
12	FUNDACION PANTALEON	13.742.550
13	FUNDACION HACIENDAS DEL MUNDO MAYA A.C.	12.854.160
14	CENTRO MEXICANO PARA LA FILANTROPIA A.C.	12.982.304
15	GENESIS FOUNDATION	13.017.094
16	FUNDACION ARCOR	26.063.184
17	FUNDACION LOMA NEGRA PARA EL DESARROLLO	13.002.367

18	SHELL COMPAÑIA ARGENTINA DE PETRÓLEO S.A.	13.249.215
19	FUNDEMEX	13.275.747
20	FEMSA	13.219.952
21	FUNDACION AUTOBUSES DE ORIENTE MEXICO	13.017.994
22	FUNDACION CRISFE	13.500.687
23	CEMEX MEXICO S.A. DE C.V.	13.156.463
24	VOTORANTIM PARTICIPACOES S.A.	13.472.110
25	FUNDACION MINERA LOS PELAMBRES	12.834.665
26	CEMENTOS APASCO S.A. DE C.V.	13.203.563
27	BRF	13.545.858
28	ASOCIACION UNACEM	12.926.475
29	PEPSICO INTERNACIONAL MEXICO S DEL RL DE	13.047.065
30	FUNDACION ESSEN	13.156.463
31	FUNDACION HOLCIM ARGENTINA	13.235.128
32	FUNDACION PROPA-GAS	13.242.582
33	INSTITUTO LINA GALVANI - ILG	12.854.160
34	SMURFIT KAPPA DE ARGENTINA S.A.	13.363.991
35	FUNDACION LUKSIC FL	12.847.005
36	FUNDACION NTD INGREDIENTES	13.322.908
37	FUNDACION PARA EL DESARROLLO	12.801.574
38	BANCO COMPARTAMOS INSTITUCION DE BANCA	12.923.910
39	FUNDACION SARA RAIER DE RASSMUS	6.595.254
40	FUNDACION DEL EMPRESARIADO CHIHUAHUENSE	12.718.100
41	INSTITUTO INTERCEMENT	6.428.915
42	FUNDACION POPULAR, INC	6.413.994
43	INFRAESTRUCTURA ENERGETICA NOVA S.A.B. DE	6.663.780
44	EDUCACION FINANCIERA BANAMEX	13.093.289
45	INSTITUTO HOLCIM PARA EL DESARROLLO	13.323.560
46	FUNDACION CESSA	12.997.293
47	FUNDACAO ALPHAVILLE	6.597.987
48	FUNDACION SMURFIT KAPPA MEXICO A.C.	6.539.680
49	CEMEX DOMINICANA S.A.	6.517.325
50	BANCO MULTIPLE BHD LEON SA	6.643.325
51	FUNDACION SOCIEDAD PORTUARIA REGIONAL	12.859.425
52	FUNDACION PROMIGAS	13.176.315
53	FUNDACION SURTIGAS	12.926.475
54	FUNDACION SOCIAL DE HOLCIM COLOMBIA	12.847.005
55	FUNDACION EMPRESARIOS POR LA EDUCACIÓN	12.902.085
56	FUNDACION TERPEL	12.859.425
57	FUNDACION CORONA	13.478.535
58	F R B FUNDACION ANTONIO RESTREPO BARCO	13.249.395
59	FUNDACION BOLIVAR DAVIVIENDA	12.900.915
60	FUNDACION CAICEDO GONZALEZ RIOPAILA	13.249.395
61	FUNDACION SMURFIT KAPPA COLOMBIA	13.352.580
62	FUNDACION SURAMERICANA	13.141.890
63	FUNDACION BAVARIA	13.275.075
64	FUNDACION GASES DEL CARIBE	13.527.405
65	FUNDACION CEMEX COLOMBIA	6.762.960
66	FUNDACION GASES DE OCCIDENTE	12.977.415
67	FUNDACION ALPINA	13.176.315
68	FUNDACIÓN OLEODUCTO BICENTENARIO	12.859.425

**TOTAL RECUADO CUOTAS AÑO 2016 (EN PESOS COL)**

**891.854.679**

### **13 - DONACIONES Y APORTES PARA PROGRAMAS, PROYECTOS Y EVENTOS**

Las donaciones llevadas al estado de resultados al 31 de diciembre comprenden:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Talleres y Foros	26.736.592	1.911.037
13.1 Foro Internacional RedEAmérica	14.376.271	110.726.247
13.2 Nodo Colombiano	79.332.460	48.683.970
<b>Total</b>	<b><u>120.445.323</u></b>	<b><u>161.321.253</u></b>

13.1 FIR 2017: Corresponde a los ingresos del evento realizado el 16 de Marzo 2017 en Córdoba (Argentina), asistieron más de 350 personas de distintos países de América Latina y la agenda estuvo nutrida de experiencias de distintos países, con connotados expositores. Tema del desarrollo: Empresa y Comunidad Promoviendo Comunidades Sostenibles.

13.2 Nodo Colombiano: Corresponde al ingreso por concepto de aporte por parte de los miembros de las entidades en Colombia las cuales conforman el nodo con el fin de facilitar la participación de los miembros en Redeamérica tanto en el plano nacional como latinoamericano a través del trabajo colaborativo y la articulación de esfuerzos buscando generar un mayor impacto entre ellos y también con otros actores.

#### 14 - GASTOS ORDINARIOS

Los gastos operacionales al 31 de diciembre comprenden:	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Beneficios a los empleados	666.295.092	583.893.128
* Honorarios	148.483.106	84.841.898
Arrendamientos	57.906.792	52.983.136
Seguros	1.033.289	894.865
Servicios	17.407.294	30.743.683
Gastos legales	1.806.892	1.587.924
Mantenimiento y reparaciones	1.443.016	3.550.170
Adecuación e Instalación	0	37.000
Gastos de Viaje	3.117.738	166.357
Depreciaciones	1.832.996	1.448.809
** Foros, Talleres, Reuniones	6.251.597	114.052.828
Elementos de aseo y cafetería	1.595.751	2.345.699
Útiles de papelería y fotocopias	3.038.360	4.321.237
Taxis y buses	500.800	526.455
Parqueaderos	22.416	22.375
Iva Diversos	1.032.792	0
<b>Total Gastos Ordinarios</b>	<b><u>911.767.932</u></b>	<b><u>881.415.564</u></b>

La variación en el rubro de Honorarios del año 2016 a 2017 se origina en las actividades presupuestadas en el plan de acción del año 2017: RedEAmérica inicia el diseño de dos (2) cursos de formación virtual sobre comunidades sostenibles en Español y Portugues, lo que hace necesario

\* contratar consultores expertos en el diseño de la plataforma virtual; adicionalmente se realizaron eventos en el marco de la celebración de los 15 años de RedEAmérica como fue la realización y edición de un video y la contratación del diseño, montaje y elaboración de implementos para la realización de una actividad de conocimientos sobre la Red aplicable a los miembros.

La variación en el rubro Foros, Talleres, Reuniones; obedece a que en el año 2016 el Foro Internacional de RedEAmérica tuvo como sede Medellín - Colombia y la Corporación actuó como administradora de los recursos registrando en su contabilidad tanto los ingresos como los gastos para el desarrollo del evento; para el año 2017 el Foro Internacional se realiza en Argentina y la Corporación no recibe los recursos ni ejecuta los gastos, por lo tanto se traslada únicamente a la RED el resultado del Foro (ingresos - egresos).

\*\*

## 15 - OTROS INGRESOS

Los otros ingresos al 31 de diciembre comprenden:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Financieros -Rendimientos	27.289.062	32.545.674
Diferencia en cambio	35.371.151	82.365.103
Otros	750.419	14.614.129
<b>Total Otros Ingresos</b>	<b>63.410.632</b>	<b>129.524.906</b>

## 16 - OTROS GASTOS

Los gastos no operacionales al 31 de diciembre comprenden:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Financieros, bancarios y GMF	10.407.747	10.309.582
Diferencia en cambio	19.921.381	63.637.320
Pérdida en venta y retiro de bienes	-	1.166.200
Otros	23.980	32.341
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>30.353.108</b>	<b>75.145.443</b>

## 17 - HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO QUE SE INFORMA

Hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y revelaciones de los estados financieros por el período terminado el 31 de diciembre de 2017.

  
MARGARETH GONCALVES FLÓREZ  
Representante Legal

  
LILIANA BUITRAGO OSORIO  
Contador Público  
TP. 93.977-T  
HB Consultores S.A.S

  
RODOLFO PELAYO MILLAN  
Revisor Fiscal  
TP. 54.324-T  
Apoyo Gerencial Ltda  
(Ver mi dictámen)