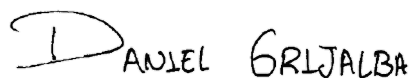


**FAITHBOOK MINISTRIES**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARATIVA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018**

Valores expresados en miles de pesos

ACTIVO		DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
<b>Activo Corriente:</b>			
Efectivo y equivalentes de Efectivo	3	2.058.596	1.760.414
Cuentas por cobrar y otras cuentas comerciales	4	595.062	160.525
Deterioro Cartera		0	0
Inventarios corrientes	5	5.876.787	6.135.270
Activos por Impuestos	6	0	0
Activos no financieros		0	0
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>8.530.445</b>	<b>8.056.209</b>
<b>Activo No Corriente</b>			
Inversiones en entidades Subsidiarias, asociadas		0	0
Propiedad, planta y equipo	7	0	0
Propiedad de Inversión		0	0
Impuesto diferido		0	0
<b>Total Activo No corriente</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Activo</b>		<b>8.530.445</b>	<b>8.056.209</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>			
<b>Pasivo corriente</b>			
Pasivos Financieros		0	0
Pasivos por beneficios a empleados		0	0
Pasivos, impuestos corrientes	8	1.000	2.000
Prestamos Corrientes	9	2.000	0
<b>Total pasivo corriente</b>		<b>3.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Pasivo No corriente</b>			
Otros pasivos no financieros		0	0
Parte no Corriente de préstamos No Corrientes		0	0
<b>Total pasivo No corriente</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>3.000</b>	<b>2.000</b>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>			
Capital Autorizado	10	6.000.000	6.000.000
Reservas		0	0
Resultados de ejercicios anteriores		0	0
Excedentes Acumulados	11	2.054.209	1.606.968
Excedentes del ejercicio	12	473.236	447.241
<b>Total Patrimonio de los accionistas</b>		<b>8.527.445</b>	<b>8.054.209</b>
<b>Total pasivo y patrimonio de los accionistas</b>		<b>8.530.445</b>	<b>8.056.209</b>



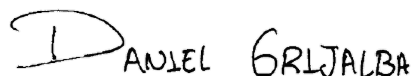
**DANIEL GRIJALBA**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



**LUIS ALEXANDER BUITRAGO**  
**CONTADOR PÚBLICO**

**FAITHBOOK MINISTRIES**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**COMPARATIVA DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

		2019	2018
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
Ingresos de Actividades Ordinarias	13	3.180.742	7.164.654
Otros Ingresos	14	768.175	406.779
<b>Total Ingresos Operacionales</b>		<b>3.948.917</b>	<b>7.571.433</b>
Costos de ventas y operación	20	2.290.716	5.029.946
<b>Utilidad en Ventas</b>		<b>\$ 1.658.201</b>	<b>\$ 2.541.487</b>
<b>Otros Ingresos y Gastos</b>			
Gastos de administración	15	912.822	1.630.484
Gastos de ventas	16	170.000	139.550
Otros Gastos	18	22.967	307.356
Gastos de distribución			
<b>Utilidad por actividades de Operación</b>		<b>\$ 552.412</b>	<b>\$ 464.097</b>
Ingresos Financieros	19	27.423	1.094
Gastos Financieros	17	106.599	17.950
<b>Utilidad antes de Impuestos</b>		<b>\$ 473.236</b>	<b>\$ 447.241</b>
<b>Otras Reservas</b>			
<b>Impuesto de renta</b>			
Impuesto corriente			
Impuesto diferido			
<b>Resultado Integral</b>		<b>\$ 473.236</b>	<b>\$ 447.241</b>



**DANIEL GRIJALBA**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



**LUIS ALEXANDER BUITRAGO**  
**CONTADOR PÚBLICO**

T.P. 125309 – T

**ESTADOS FINANCIEROS**  
**FUNDACION FAITHBOOK MINISTRIES**  
**A 31 DICIEMBRE DE 2019**

## **1. Información general**

FAITHBOOK MINISTRIES es una organización no gubernamental, que busca promover los principios de la Fe Cristiana a partir de la difusión de la palabra de Dios por medio de la literatura y los productos cristianos. Fue constituida por acta del 15 de mayo de 2017, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 23 de mayo de 2017 bajo el número 00291405 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro. Entidad vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá. Por política de la entidad, todos los excedentes que se pudieren generar en el transcurso de la vida institucional serán reinvertidos en un 100% al objeto principal de la misma, y/o compensar las pérdidas de ejercicios anteriores para lograr consolidar la situación financiera. La sociedad tiene como sostenimiento la venta de libros y donaciones, así mismo podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero.

**Fecha de corte Estados Financieros:** Diciembre 31 de 2019.

## **2. Resumen de las principales políticas contables**

### **2.1 Consideraciones generales**

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

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información acorde con lo estipulado para el grupo N° 3 que relaciona en manejo financiero de las microempresas mediante el decreto 2706 de 2012. Decreto 3019 del 2013 emitidos por el gobierno colombiano, sus modificaciones y complementarios.

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

### **2.2 Moneda Funcional**

Los Estados Financieros de **FUNDACION FAITHBOOK MINISTRIES.**, son presentados en pesos colombianos, en función del ambiente económico en el que opera.

### **2.3 Efectivo y equivalentes de efectivo**

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato que son la caja general y diferentes cuentas bancarias.

### **2.4 Instrumentos Financieros**

#### **2.4.1 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales. Se miden inicialmente a su precio de transacción. En el evento en el que el plazo de pago se amplíe más allá de las condiciones de crédito normales, para tal efecto el negocio maneja condiciones bastante amplias, por lo tanto, se aplica deterioro, solo cuando la gerencia considera una manifiesta certeza de su incobrabilidad.

Al final del periodo sobre el que se informa, los valores en libros de las cuentas por cobrar se revisa por parte de la Gerencia, y determinar si existe certeza de que no vayan a ser recuperables de ser así se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

#### **2.4.2 Pasivos financieros**

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

#### **2.4.3 Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales.

#### **2.4.4 Otros activos no Financieros**

Otros Activos no financieros están conformados principalmente por: honorarios o servicios y otros pagos cancelados por anticipado.

Los pagos anticipados se clasifican dentro de los activos corrientes, ya que se espera recibir el bien o servicio pagado dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa. Se reconocen inicialmente por su valor pagado en efectivo y

posteriormente, cuando se presten los servicios o se obtengan los bienes o beneficios del pago hecho por anticipado se liquidan contra el gasto respectivo.

### **2.5 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:

<b>Elemento</b>	<b>Años de vida útil</b>
Equipo de Computación y Comunicación	5 Años
Muebles y Enseres	10 Años

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.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

### **2.6 Pasivos por impuestos**

Los pasivos por impuestos se miden al costo debido a que representan deudas tributarias de corto plazo.

### **2.7 Impuesto a las Ganancias Corriente y diferido**

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto a las ganancias por pagar actual y el impuesto a las ganancias diferido.

El cargo por impuesto a las ganancias corriente, se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. Cuando corresponde la compañía constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

El impuesto a las ganancias diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los valores en libros de los activos y pasivos del estado de situación financiera y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

### **2.8 Capital Emitido**

El capital emitido representa el valor nominal de las cuotas o partes de interés social que han sido emitidas.

### **2.9 Ganancias (Perdidas) Acumuladas**

Representa los resultados netos acumulados en los periodos contables anteriores, neto de los dividendos decretados a los accionistas.

### **2.10 Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos se miden por el valor razonable de comercialización de libro y productos , los mismos son comercializados y pactado un precio con el cliente

Los precios se calculan basados en una utilidad mínima, teniendo en cuenta todos los costos necesarios para que el producto salga adecuadamente en el mercado.

### **2.11 Reconocimiento de gastos**

La compañía **FUNDACION FAITHBOOK MINISTRIES** reconoce sus gastos en la medida en que ocurren los hechos financieros y económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independientemente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Los costos asociados a los Ingresos por actividad ordinaria son todas las materias primas, salarios y prestaciones sociales de los empleados que directa o indirectamente que se involucran en el proceso, los gastos indirectos que repercuten como la luz, el deterioro de las máquinas y otros costos.

En cuanto a las mercancías no fabricadas por la empresa, los costos que se incluyen son los de adquisición de mercancías y si fuere el caso los que se requieren para que el producto salga o llegue al cliente depende de las condiciones previamente pactadas

**FUNDACION FAITHBOOK MINISTRIES.**, reconoce los gastos en el estado de resultados cuando tiene lugar una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de forma fiable. Esto implica que el reconocimiento de un gasto tiene lugar de forma simultánea al reconocimiento del incremento del pasivo como los salarios, impuestos, gastos financieros, etc. o la reducción del activo como es el caso de las depreciaciones, amortizaciones, etc. Además, se reconoce un gasto de forma inmediata en el estado de resultados cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su reconocimiento como activo.



### Revelación 3 - Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye saldo en caja, Cuenta de Ahorros de Bancolombia N° 21900019537 que se apertura el 16 de Abril del año 2019 y Fiducuenta Bancolombia 219002001734 que se apertura en el mes de Abril del 2019

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
(1) Caja General	24.104	788.829
(2) Bancolombia Ahorros 21900019537	707.439	0
(3) Bancolombia Fiducuenta 219002001734	1.327.053	0
(4) Banco BBVA Ahorros 001309130200057154	0	971.585
<b>Total</b>	<b>2.058.596</b>	<b>1.760.414</b>

(4) Cuenta de Ahorros de BBVA N° 001309130200057154 que se aperturo en Junio del año 2017 y la cancelación de cuenta fue el 22 Abril de 2019

### Revelación 4 – Cuentas por cobrar y otras entidades comerciales

Esta compuestos por la cartera pendiente por recaudar al termino del año fiscal en curso en un periodo

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
(1) Clientes	595.062	160.525
<b>Total</b>	<b>595.062</b>	<b>160.525</b>

(1) Clientes a Junio 2019

Clientes	Diciembre.2019	Diciembre.2018
FARIAS PIÑEROS CARLOS ENRIQUE	0	43.800
GUERRON BUCH SANDRA LILIANA	595.062	56.725
ORTIZ CANTIN JESSICA DANIELA	0	60.000
ARTEAGA GUERRON CRISTHIAN SANTIAGO	0	
<b>TOTAL</b>	<b>595.062</b>	<b>160.525</b>

### Revelación 5- Inventario

El saldo en el inventario corresponde a los libros obtenidos en la ejecucion del objeto social de la empresa.

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
Inventario	5.876.787	6.135.270
<b>Total</b>	<b>5.876.787</b>	<b>6.135.270</b>

### Revelación 6 - ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
IVA	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Revelación 7 - Propiedades, planta y Equipo

El movimiento de las propiedades, planta y equipo es el siguiente:

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
Equipo de Oficina	1.290.822	1.290.822
- Depreciación - Equipo de Oficina	-1.290.822	-1.290.822
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Revelación 8 – Pasivos por Impuestos Corrientes

El saldo corresponde, a los impuestos liquidados y causados de manera oportuna, los cuales seran pagos el año siguiente de acuerdo a su vencimiento

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
Retención de ICA	1.000	2.000
<b>TOTAL</b>	<b>1.000</b>	<b>2.000</b>

#### Revelación 9 – Cuentas por pagar

El saldo corresponde, a los prestamos de socios y al IVA que se liquidara y se pagara en el periodo correspondiente

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
IVA	2.000	0
<b>TOTAL</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>

#### Revelación 10 – Capital Autorizado

El capital corresponde a:

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
Capital Autorizado	6.000.000	6.000.000
<b>TOTAL</b>	<b>6.000.000</b>	<b>6.000.000</b>

#### Revelación 11- Excedentes Acumulados

Comprende los excedentes obtenidos durante los periodos fiscales anteriores, resultado de la operación correspondiente a la ejecución del objeto social

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
Excedentes Acumuladas	2.054.209	1.606.968
<b>TOTAL</b>	<b>2.054.209</b>	<b>1.606.968</b>

#### Revelación 12- Excedentes del ejercicio

Comprende los excedentes obtenidos durante el año 2019, resultado de la operación correspondiente a la ejecución del objeto social

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
Excedentes del ejercicio	473.236	447.241
<b>TOTAL</b>	<b>473.236</b>	<b>447.241</b>

### Revelación 13 - Ingresos

Los otros ingresos a 31 Diciembre incluyen la Venta de Libros

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
Venta de libros	3.180.742	7.164.654
<b>TOTAL</b>	<b>3.180.742</b>	<b>7.164.654</b>

### Revelación 14- otros Ingresos

Corresponde a los ingresos por donaciones y redondeos.

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
(1) Donación	767.160	406.499
Ajuste al peso	1.015	280
<b>TOTAL</b>	<b>768.175</b>	<b>406.779</b>

DONACIONES	Diciembre.2019	Diciembre 2018
ROSERO ANGELA ROCIO	500.000	
GRIJALBA ROSERO DANIEL SEBASTIAN	267.160	256.499
JURADO REINA DIANA LIZETH	0	150.000
<b>TOTAL</b>	<b>767.160</b>	<b>406.499</b>

### Revelación 15 - Gastos de administración

Los gastos de administración a 31 de Diciembre incluyen:

	Diciembre.2019	Diciembre 2018
(1) Honorarios	706.827	706.828
(2) Servicios	20.000	34.550
(3) Gastos legales	163.600	310.000
Depreciación	0	545.922
(4) Diversos	22.395	33.184
<b>TOTAL</b>	<b>912.822</b>	<b>1.630.484</b>

(1) Los honorarios corresponden a los siguientes terceros:

HONORARIOS	Diciembre.2019	Diciembre 2018
BUITRAGO BUITRAGO CLAUDIA MILENA	706.827	706.828
	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>706.827</b>	<b>706.828</b>

(2) Los servicios corresponden a:

TRANSPORTE	Diciembre.2019	Diciembre 2018
CENTRO DE LITERATURA CRISTIANA	20.000	34.550
<b>TOTAL</b>	<b>20.000</b>	<b>34.550</b>

(3) Los gastos legales corresponden a:

GASTOS LEGALES	Diciembre.2019	Diciembre 2018
CAMARA DE COMERCIO	127.800	282.000
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JCC	35.800	28.000
<b>TOTAL</b>	<b>163.600</b>	<b>310.000</b>

(4) Los gastos diversos corresponden a:

<b>GASTOS DIVERSOS</b>	<b>Diciembre.2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
CENTRO DE COPIADO Y PAPELERIA COPISOL S A S	17.395	22.184
OTROS	5.000	11.000
<b>TOTAL</b>	<b>22.395</b>	<b>33.184</b>

#### Revelación 16- Gasto de venta

Los gastos de venta corresponden a:

	<b>Diciembre.2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
(1) Asistencia Técnica	170.000	139.550
<b>TOTAL</b>	<b>170.000</b>	<b>139.550</b>

(1) La asistencia técnica corresponde a:

<b>ASISTENCIA TECNICA</b>	<b>Diciembre.2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
COLOMBIAHOSTING SAS	170.000	139.550
<b>TOTAL</b>	<b>170.000</b>	<b>139.550</b>

#### Revelación 17 - Gastos Financieros

Los Gastos Financieros son los siguientes a 31 Diciembre:

	<b>Diciembre.2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
Comisiones Bancarias	3.765	15.950
Cuota de Manejo	98.070	0
GMF	4.764	0
Intereses	0	2.000
<b>TOTAL</b>	<b>106.599</b>	<b>17.950</b>

#### Revelación 18- Otros Gastos

Los otros gastos corresponden a:

	<b>Diciembre.2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
(1) Donaciones	16.250	296.043
Ajuste al peso	667	5.731
Impuestos Asumidos	6.050	5.582
<b>TOTAL</b>	<b>22.967</b>	<b>307.356</b>

(1)	<b>DONACIONES</b>	<b>Diciembre.2019</b>	<b>Diciembre 2018</b>
	CORPORACION PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE COMUNIDADES NEGRA		195.000
	FUNDACION FAITHBOOK MINISTRIES		85.400
	GONZALEZ SANCHEZ JOHAN STEVEN		11.820
	IGLESIA FINAL TUMACO	16.250	3.823
	<b>TOTAL</b>	<b>16.250</b>	<b>296.043</b>

**Revelación 19- Ingresos Financieros**

Corresponde a:

	<b>Diciembre.2019</b>	<b>Diciembre.2018</b>
Intereses Bancarios	27.423	1.094
<b>TOTAL</b>	<b>27.423</b>	<b>1.094</b>

**Revelación 20- Costo de venta**

Corresponde a:

	<b>Diciembre.2019</b>	<b>Diciembre.2018</b>
Costo de venta libros	2.290.716	5.029.946
<b>TOTAL</b>	<b>2.290.716</b>	<b>5.029.946</b>

**Revelación 20- Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

En la fecha de presentación del estado financiero, la compañía FAITHBOOK MINISTRIES no presenta hechos que puedan afectar de manera significativa la situación financiera y la evolución de los negocios.