

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

## NORMA INTERNACIONAL

Empresa **FUNDACION PARA VIVIR EL ZEN**  
 Nit **830052983**  
 Nivel **Sub Cuenta**


Fecha de Impresión 26/04/2018

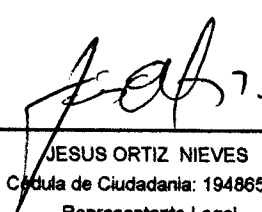
Página 1 / 9

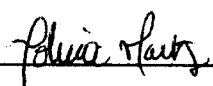
CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTA	SALDO ACTUAL 31/12/2017	SALDO ANTERIOR 31/12/2016	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
<b>ACTIVO</b>						
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFEC</b>						
110505	Caja General	5	1,500	946	554	58.56
111005	Bancos		562	562	0	0.00
112005	Cuenta de Ahorros		80,233	54,097	26,136	48.31
<b>Total EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFEC</b>			<b>82.2 94,66</b>	<b>65.6 06,00</b>	<b>26.6 89,66</b>	
<b>INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER</b>						
120550	Acciones Financieras		30,000	0	30,000	0.00
<b>Total INVERSIONES E INSTRUMENTOS DER</b>			<b>30.0 00,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.0 00,00</b>	
<b>INVENTARIOS</b>						
140501	Inventarios	7	5,487	5,487	0	0.00
<b>Total INVENTARIOS</b>			<b>5.4 87,00</b>	<b>5.4 87,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>						
150405	Terrenos	9	6,342	6,342	0	0.00
150805	Construcciones y		417,919	417,919	0	0.00
152005	Maquinaria y Equipo		1,231	1,231	0	0.00
152405	Muebles y Enseres		22,421	22,421	0	0.00
152825	Equipo de		5,643	5,643	0	0.00
159205	Construcciones y		-83,387	-83,387	0	0.00
159210	Maquinaria y Equipo		-1,231	-1,231	0	0.00
159215	Equipo de Oficina		-22,454	-22,454	0	0.00
159220	Equipo de		-5,077	-5,077	0	0.00
<b>Total PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>			<b>341.4 07,00</b>	<b>341.4 07,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>DIFERIDOS</b>						
170520	Seguros y Fianzas	10	1,299	1,299	0	0.00
<b>Total DIFERIDOS</b>			<b>1.2 99,00</b>	<b>1.2 99,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>VALORIZACIONES</b>						
191004	Terrenos		156,272	156,272	0	0.00
191016	Construcciones y		389,674	389,674	0	0.00
<b>Total VALORIZACIONES</b>			<b>545.9 46,00</b>	<b>545.9 46,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Total ACTIVO</b>			<b>1.006.4 33,66</b>	<b>949.7 44,00</b>	<b>56.6 89,66</b>	
<b>PASIVO</b>						
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>						
233525	Honorarios	13	8,000	8,000	0	0.00

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTA	SALDO ACTUAL 31/12/2017	SALDO ANTERIOR 31/12/2016	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
233595	Otros		327	327	0	0.00
236515	Honorarios		65	65	0	0.00
236525	Servicios 6%		222	222	0	0.00
236540	Compras 3.5%		1,117	1,041	-76	-7.28
237005	Aportes a Salud		83	83	0	0.00
237006	Aportes a Riesgos		4	4	0	0.00
237010	Aportes ICBF, SENA y		63	63	0	0.00
238030	Aportes a Pensiones		110	110	0	0.00
<b>Total CUENTAS POR PAGAR</b>			<b>9.9 90,82</b>	<b>9.9 16,00</b>	<b>- 76,82</b>	
<b>IMPTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>						
240803	Iva descortable		-2,426	0	2,426	0.00
249501	Otros		16	0	-16	0.00
<b>Total IMPTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>			<b>-2.4 09,96</b>	<b>0,00</b>	<b>2.4 09,96</b>	
<b>PROVISIONES</b>						
261005	Cesantías		1,588	767	-821	-107.02
261010	Intereses s/ cesantías		190	92	-98	-107.06
261015	Vacaciones		714	345	-369	-106.92
261020	Prima de Servicios		821	0	-821	0.00
<b>Total PROVISIONES</b>			<b>3.3 13,06</b>	<b>1.2 04,00</b>	<b>-2.1 09,06</b>	
<b>OTROS PASIVOS</b>						
280595	Otros Anticipos		1,400	1,400	0	0.00
<b>Total OTROS PASIVOS</b>			<b>1.4 00,00</b>	<b>1.4 00,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Total PASIVO</b>			<b>12.2 83,93</b>	<b>12.5 19,00</b>	<b>2 28,07</b>	
<b>PATRIMONIO</b>						
<b>CAPITAL SOCIAL</b>						
313001	Capital de personas	15	43,500	43,500	0	0.00
<b>Total CAPITAL SOCIAL</b>			<b>43.5 00,00</b>	<b>43.5 00,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RESERVAS</b>						
331595	Asignacon		171,883	171,883	0	0.00
<b>Total RESERVAS</b>			<b>171.8 83,00</b>	<b>171.8 83,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</b>						
340510	De Superavit de		116,059	116,059	0	0.00
340510	de Superavit de		545,946	545,946	0	0.00
340515	Revalorización del		19,148	19,148	0	0.00
<b>Total REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</b>			<b>681.1 63,00</b>	<b>681.1 63,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>						
360501	Excedentes del		19,847	19,847	0	0.00
381001	Variación del Ejercicio		56,915	0	-56,915	0.00
<b>Total RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>			<b>76.7 61,72</b>	<b>19.8 47,00</b>	<b>-56.9 14,72</b>	

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTA	SALDO ACTUAL 31/12/2017	SALDO ANTERIOR 31/12/2016	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTER</b>						
370501	Excedentes de		20,842	20,842	0	0.00
<b>Total RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTER</b>			<b>20.842,00</b>	<b>20.842,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Total PATRIMONIO</b>			<b>984.139,72</b>	<b>987.226,00</b>	<b>-66.814,72</b>	

  
 DANIEL ANTONIO TAVERA ESPAÑA  
 Cédula de Ciudadanía: 19.223.781  
 Tarjeta Profesional No: TP18434-T  
 Contador

  
 JESUS ORTIZ NIEVES  
 Cédula de Ciudadanía: 19486537  
 Representante Legal

  
 YOLIMA MARTINEZ VARGAS  
 Cédula de Ciudadanía: 52076742  
 Tarjeta Profesional No: TP 173187-T  
 Revisor fiscal

## ESTADO DE RESULTADOS

NORMA INTERNACIONAL


Empresa FUNDACION PARA VIVIR EL ZEN  
 NIT 830052983  
 Nivel Sub Cuenta


Fecha de Impresión 26/04/2018

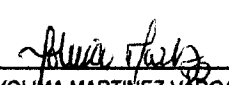
Página 4 / 9

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTA	SALDO	SALDO	VARIACIÓN	VARIACIÓN
			31/12/2017	31/12/2018		
<b>INGRESOS</b>						
417095	Otras act. der ser.	16	149.239.123,00	0,00	-149.239.123,00	-9,04
<b>Total INGRESOS</b>			<b>149.239.123,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-149.239.123,00</b>	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>						
510506	GASTOS DEL		-7.679.820,00	0,00	7.679.820,00	0,47
510527	GASTOS DEL		-997.680,00	0,00	997.680,00	0,06
510530	GASTOS DEL		-820.857,00	0,00	820.857,00	0,05
510533	GASTOS DEL		-378.450,84	0,00	378.450,84	0,02
510536	GASTOS DEL		-1.644.857,00	0,00	1.644.857,00	0,10
510539	GASTOS DEL		-368.858,52	0,00	368.858,52	0,02
510548	GASTOS DEL		-1.060.000,00	0,00	1.060.000,00	0,06
510551	GASTOS DEL		-283.872,00	0,00	283.872,00	0,02
510554	GASTOS DEL		-2.470.275,00	0,00	2.470.275,00	0,15
510568	GASTOS DEL		-55.900,00	0,00	55.900,00	0,00
510599	GASTOS DEL		-1.316.501,36	0,00	1.316.501,36	0,06
510670	GASTOS DEL		-1.685.001,44	0,00	1.685.001,44	0,10
510572	GASTOS DEL		-421.999,96	0,00	421.999,96	0,03
510575	GASTOS DEL		-316.000,00	0,00	316.000,00	0,02
510578	GASTOS DEL		-211.000,00	0,00	211.000,00	0,01
511010	HONORARIOS		-1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	0,11
511035	HONORARIOS		-2.625.000,00	0,00	2.625.000,00	0,16
511525	IMPUESTOS		-1.863.120,00	0,00	1.863.120,00	0,11
511595	IMPUESTOS		-3.487.000,00	0,00	3.487.000,00	0,21
512025	ARRENDAMIENTOS		-1.007.610,00	0,00	1.007.610,00	0,06
513520	SERVICIOS		-1.850.000,00	0,00	1.850.000,00	0,11
513525	SERVICIOS		-43.400,00	0,00	43.400,00	0,00
513530	SERVICIOS		-1.097.250,00	0,00	1.097.250,00	0,07
513535	SERVICIOS		-600.000,00	0,00	600.000,00	0,04
513540	SERVICIOS		-154.000,00	0,00	154.000,00	0,01
513550	SERVICIOS		-1.081.000,00	0,00	1.081.000,00	0,07
514005	GASTOS LEGALES		-4.770,00	0,00	4.770,00	0,00
514010	GASTOS LEGALES		-1.535.300,00	0,00	1.535.300,00	0,09
514515	MANTENIMIENTO Y		-8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
514525	MANTENIMIENTO Y		-1.702.094,00	0,00	1.702.094,00	0,10

CUENTA	DESCRIPCIÓN	NOTA	SALDO	SALDO	VARIACIÓN	VARIACIÓN
			31/12/2017	31/12/2016		
514540	MANTENIMIENTO Y		-26.0 00,00	0,00	26.0 00,00	0,00
515005	ADECUACION E		-84.1 12,00	0,00	84.1 12,00	0,01
515015	ADECUACION E		-27.598.3 50,00	0,00	27.598.3 50,00	1,67
519520	DIVERSOS		-95.3 00,00	0,00	95.3 00,00	0,01
519525	DIVERSOS		-2.389.9 84,00	0,00	2.389.9 84,00	0,14
519530	DIVERSOS		-363.7 38,00	0,00	363.7 38,00	0,02
519535	DIVERSOS		-1.313.8 67,00	0,00	1.313.8 67,00	0,08
519540	DIVERSOS		-18.4 87,00	0,00	18.4 87,00	0,00
519545	DIVERSOS		-836.7 00,00	0,00	836.7 00,00	0,05
519560	DIVERSOS		-8.206.0 77,00	0,00	8.206.0 77,00	0,50
519565	DIVERSOS		-16.6 50,00	0,00	16.6 50,00	0,00
519595	DIVERSOS		-12.805.5 24,00	0,00	12.805.5 24,00	0,78
Total GASTOS DE ADMINISTRACION			-92.324.4 06,12	0,00	92.324.4 06,12	
EXCEDENTES			56.914.7 16,88	0,00		

  
 DANIEL ANTONIO TAVERA ESPAÑA  
 Cédula de Ciudadanía: 19.223.781  
 Tarjeta Profesional No: TP18434-T  
 Contador

  
 JESUS ORTIZ NIEVES  
 Cédula de Ciudadanía: 19486537  
 Representante Legal

  
 YOLIMA MARTÍNEZ VARGAS  
 Cédula de Ciudadanía: 52076742  
 Tarjeta Profesional No: TP 173187-T  
 Revisor fiscal

**CAMBIO EN EL PATRIMONIO**


**NORMA INTERNACIONAL**

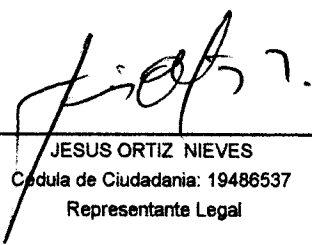
Empresa **FUNDACION PARA VIVIR EL ZEN**  
 Nit **830052983**  
 Nivel


Fecha de Impresión **28/04/2018**

Página **8 / 9**

NOTA	PERÍODO	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	PERÍODO
	ACTUAL			ANTERIOR
	2017/12			2017/01
UTILIDAD	-54.576,56	0,00	-66.179,83	11.603,27
<b>TOTALES</b>	<b>-54.576,56</b>	<b>0,00</b>	<b>-66.179,83</b>	<b>11.603,27</b>

  
 DANIEL ANTONIO TAVERA ESPAÑA  
 Cédula de Ciudadanía: 19.223.781  
 Tarjeta Profesional No: TP18434-T  
 Contador

  
 JESUS ORTIZ NIEVES  
 Cédula de Ciudadanía: 19486537  
 Representante Legal

  
 YOLIMA MARTÍNEZ VARGAS  
 Cédula de Ciudadanía: 52076742  
 Tarjeta Profesional No: TP 173187-T  
 Revisor fiscal

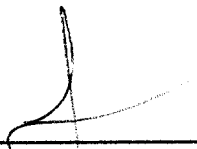
**FLUJO DE EFECTIVO**  
**NORMA INTERNACIONAL**


Empresa **FUNDACION PARA VIVIR EL ZEN**  
Nit **830052983**  
Nivel

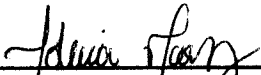
Fecha de Impresión **28/04/2018**  
Rango **2017/01 - 2017/12**

Página **6 / 9**

DESCRIPCIÓN	NOTA	SALDO
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
EXCEDENTES		88.4 60,76
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		<b>88.4 60,76</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		- 9,43
GASTOS POR PAGAR		75,82
INVERSIONES		-30.0 00,00
OBLIGACIONES LABORALES		1.9 33,31
SALARIOS X PAGAR		0,00
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>-28.0 00,30</b>
<b>EFECTIVO</b>		
EFECTIVO		38.1 79,53
<b>TOTAL EFECTIVO</b>		<b>38.1 79,53</b>
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACION		68.4 60,76
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION		-28.0 00,30
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION		0,00
<b>TOTAL FLUJO EFECTIVO</b>		<b>40.4 60,46</b>
<b>VALOR TOTAL EFECTIVO</b>		<b>38.1 79,53</b>

  
\_\_\_\_\_  
DANIEL ANTONIO TAVERA ESPAÑA  
Cédula de Ciudadanía: 19.223.781  
Tarjeta Profesional No: TP18434-T  
Contador

  
\_\_\_\_\_  
JESUS ORTIZ NIEVES  
Cédula de Ciudadanía: 19486537  
Representante Legal

  
\_\_\_\_\_  
YOLIMA MARTINEZ VARGAS  
Cédula de Ciudadanía: 52076742  
Tarjeta Profesional No: TP 173187-T  
Revisor fiscal

**CAMBIO EN LA SITUACIÓN FINANCIERA**


**NORMA INTERNACIONAL**

Empresa **FUNDACION PARA VIVIR EL ZEN**  
 Nit **830052983**  
 Nivel

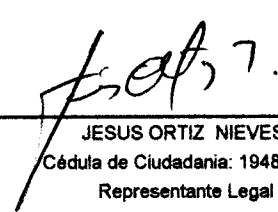
Fecha de Impresión **28/04/2018**

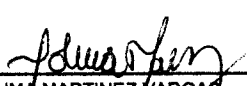
Página **7 / 9**

	NOTA	PERÍODO ACTUAL 2017/12	PERÍODO ANTERIOR 2017/01	VARIACIÓN	FUENTE	USO
<b>AC</b>						
<b>AC</b>						
		56,69	- 11,49	68,18	0,00	68,18
	Total AC	68,69	- 11,49	68,18	0,00	68,18
	<b>TOTAL AC</b>	<b>68,69</b>	<b>- 11,49</b>	<b>68,18</b>	<b>0,00</b>	<b>68,18</b>
<b>PC</b>						
<b>PC</b>						
		0,00	0,06	- 0,07	0,07	0,00
	Total PC	0,00	0,06	- 0,07	0,07	0,00
	<b>TOTAL PC</b>	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>	<b>- 0,07</b>	<b>0,07</b>	<b>0,00</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
<b>PATRIMONIO</b>						
UTILIDAD		- 54,58	11,60	- 66,18	66,18	0,00
	Total PATRIMONIO	- 54,58	11,60	- 66,18	66,18	0,00
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>- 54,58</b>	<b>11,60</b>	<b>- 66,18</b>	<b>66,18</b>	<b>0,00</b>

  
 DANIEL ANTONIO TAVERA ESPAÑA  
 Cédula de Ciudadanía: 19.223.781  
 Tarjeta Profesional No: TP18434-T

Contador

  
 JESUS ORTIZ NIEVES  
 Cédula de Ciudadanía: 19486537  
 Representante Legal

  
 YOLIMA MARTINEZ VARGAS  
 Cédula de Ciudadanía: 52076742  
 Tarjeta Profesional No: TP 173187-T  
 Revisor fiscal



# FUNDACION PARA VIVIR ZEN

## NOTA No. 4 Impuestos

El gasto por impuestos sobre renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otro resultado integral en el patrimonio.

## NOTA No. 5 Efectivo y equivalente de efectivo

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los períodos 2016 y 2017.

## NOTA No. 6 Activos financieros

La Fundación reconoce el valor en este ítem a través de un CDT.

## NOTA No. 7 Inventarios

Los inventarios mantenidos por La Fundación han sido adquiridos para la venta.

## NOTA No. 8 Propiedades de inversión

La Fundación no reconoce ningún valor en este ítem.

## NOTA No. 9 Propiedades, planta y equipo

La Fundación reconoce como propiedades, planta y equipo todos los activos que cumplan la definición de activo, propiedades, planta y equipo.

## NOTA No. 10 Activos intangibles

De acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros. La Fundación no reconoce ningún valor en este ítem.

## NOTA No. 11 Obligaciones financieras y acreedoras comerciales

La Fundación no reconoce ningún valor en este ítem.

## NOTA No. 12 Proveedores

La Fundación reconoce y paga todos los beneficios legales a sus proveedores, por concepto de compras o servicios a crédito. Estas partidas son instrumentos financieros, dado que nacen de contratos o acuerdos entre las partes.

## NOTA No. 13 Cuentas por pagar

Esta cuenta representa todos los saldos por pagar tanto a empleados por concepto de los beneficios a los cuales tienen derecho en contraprestación a los servicios que presta a la Entidad.

## FUNDACION PARA VIVIR ZEN

La Fundación reconoce y paga todos los beneficios legales a sus empleados incluyendo los aportes a seguridad social y parafiscal, y además ofrece una bonificación anual por cumplimiento.

### NOTA No. 14 Impuestos diferidos

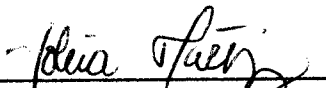
El valor reconocido es generado por la existencia de diferencias temporarias entre los valores contables y fiscales de los activos y pasivos.

### NOTA No. 15 Capital

El capital reconocido por La Fundación está compuesto por donaciones.

### NOTA No. 16 Ingresos de actividades conexas y contribuciones a retiro

Los ingresos obtenidos por La Fundación son producto de su objeto social, facilitar, en concordancia con el literal j del artículo 18 de la Ley 397 de 1997 y el artículo 359 del Estatuto Tributario, la actividad meritoria para el desarrollo de la filosofía y la práctica del Zen en condiciones más favorables de las que la sociedad actual permite normalmente.



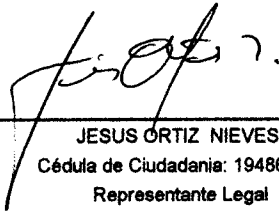
**YOLIMA MARTINEZ VARGAS**  
**C.C. 52.076742 DE BOGOTA**  
**TP 173187-T**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS  
01 ENERO 2017 - 31 DICIEMBRE 2017



---

DANIEL ANTONIO TAVERA ESPAÑA  
Cédula de Ciudadanía: 19.223.781  
Tarjeta Profesional No: TP18434-T  
Contador



---

JESUS ORTIZ NIEVES  
Cédula de Ciudadanía: 19486537  
Representante Legal



---

YDLIMA MARTINEZ VARGAS  
Cédula de Ciudadanía: 52076742  
Tarjeta Profesional No: TP 173187-T  
Revisor fiscal