

**JUNTA ORDINARIA DEL PATRONATO DE LA FUNDACIÓN UNIVERSITARIA IBEROAMERICA –
FUNIBER – CAPITULO COLOMBIA**

ACTA NÚMERO 018

MARZO 02 DE 2018

Horas: 10:00 am

Mediante previa citación efectuada por el Presidente del Patronato, con la anticipación exigida por el artículo 19 de los estatutos sociales, se reunieron todos los miembros del Patronato de la Fundación Universitaria Iberoamericana – FUNIBER Capítulo Colombia, en la sede principal ubicada en Paseo García Faria, 29 08005 Barcelona, España, con asistencia de todos sus benefactores.

El Presidente del Patronato don SANTOS GRACIA VILLAR en su condición de regente mayor del Patronato designó a doña MÓNICA GRACIA VILLAR como secretaria ad hoc para la presente sesión ordinaria.

El Presidente en uso de la facultad que le otorga su cargo solicita a la Secretaría dar lectura al orden del día que propone para ser desarrollado en la presente reunión.

La Secretaría da lectura al orden del día el cual es el siguiente:

1. LLAMADA A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUORUM.
2. PRESENTACIÓN DEL BALANCE Y ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL DE 2017 EN LA SEDE DE COLOMBIA Y VOTACION PARA SU APROBACIÓN.
3. DESTINO Y APLICACIÓN DEL EXCEDENTE CORRESPONDIENTE A LA SEDE COLOMBIA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2017.
4. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA.

El orden del día leído fue aprobado por unanimidad de los presentes sin votos en contra ni blancos ni nulos.

Acto seguido el Presidente ordena a la Secretaría dar inicio al orden del día aprobado.

1. LLAMADA A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUORUM

La Secretaría llamó a lista y encontró que se hallaban presentes los siguientes miembros del Patronato.

a.	D. SANTOS GRACIA VILLAR	PRESIDENTE
b.	D. JESÚS ARZAMENDI SAEZ DE IBARRA	VICEPRESIDENTE 1º
c.	D. JOAN ESCOLA RIERA	VICEPRESIDENTE 2º
d.	Dña. MÓNICA GRACIA VILLAR	SECRETARIO
e.	D. JOSE MARIA GRACIA SALES	TESORERO
f.	D. SAUL DOMINGO SORIANO	VOCAL 1º
g.	D. PEDRO PUIGDEFABREGAS SERRA	VOCAL 2º

Una vez verificada la presencia de la totalidad de los miembros del Patronato el Presidente considera que hay suficiente Quórum para deliberar y tomar decisiones válidas.

El Presidente ordena continuar con el orden del día aprobado.

2. PRESENTACIÓN DEL BALANCE Y ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO FISCAL DE 2017 EN LA SEDE DE COLOMBIA Y VOTACION PARA SU APROBACIÓN

La Secretaría da lectura del informe de los estados financieros y sus respectivas notas aclaratorias, los cuales se adjuntan al final para que formen parte de la presente acta.

Una vez leído el Balance y el Estado de Resultados el presidente interroga a los presentes sobre las opiniones que tengan en relación con el informe de contabilidad leído.

Los miembros del Patronato consideran que el informe es correcto y que no hay aspectos por aclarar.

El Presidente solicita a la Secretaría adelantar la votación de aprobación del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados, el cual es aprobado por la totalidad de los miembros del Patronato, sin votos en contra ni blancos, ni nulos. Al final de esta acta se adjuntan los Estados Financieros.

3. DESTINO Y APLICACIÓN DEL EXCEDENTE CORRESPONDIENTE A LA SEDE COLOMBIA POR EL EJERCICIO FISCAL DE 2017

EXCEDENTE BRUTO	\$63.364.341,89
100% FONDO DE BECAS PARA EDUCACIÓN	\$63.364.341,89

La Fundación Universitaria Iberoamericana es una entidad sin ánimo de lucro que pertenece al régimen tributario especial de acuerdo con lo establecido en los artículos 356 al 364 del Estatuto Tributario, en su calidad de tal, la entidad somete a la aprobación de los miembros del Quórum, el excedente contable y su distribución de conformidad con las normas vigentes

El excedente contable por un valor de **\$63.364.341,89** es aprobado por mayoría absoluta y el Presidente propone que el excedente obtenido en la república de Colombia se invierta en becas distribuidas en programas de Especialización y Maestrías para postulantes Colombianos en la campaña que se desarrollara durante el año 2018 en los meses de Mayo y Junio, con Universidades que ofrezcan programas a nivel superior totalmente a distancia y de manera virtual; los porcentajes de becas serán desde el 50% y hasta 100%. La totalidad de los miembros del Patronato aprueban la propuesta del Presidente, es decir por el ciento por ciento (100%) de los Benefactores, sin votos en contra ni blancos, ni nulos de acuerdo con las normas estatutarias.

En este estado de la reunión El Presidente suspende la sesión con el propósito de redactar el acta de la presente reunión.

4. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ACTA

Después de una hora y cuarenta minutos de deliberación, el Presidente reinstala la sesión y ordena a la Secretaria que de lectura al texto del acta definitiva. Una vez leído, el Presidente del Patronato

Somete a votación de los presentes el contenido de la actual acta y muy especialmente la propuesta de destinar el Excedente correspondiente al ejercicio fiscal de 2017 obtenido en Colombia en becas para los usuarios colombianos que se matriculen en los programas que ofrece FUNIBER COLOMBIA, el cual es aprobado por unanimidad de los presentes, sin votos en contra ni blancos, ni nulos.

Agotado el temario el Presidente Dr. Don SANTOS GRACIA VILLAR da por terminada la Reunión siendo las 11:40 am del 02 de Marzo de 2018.

Para constancia de su aprobación y de cumplimiento legal se da lectura y aprobación al acta y se firma por el Presidente y secretaria.



SANTOS GRACIA VILLAR

Presidente Patronato



MONICA GRACIA VILLAR

Secretaria

CO
FUNDACIÓN UNIVERSITARIA IBEROAMERICANA

Nit: 639.077.031 - 0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

(En pesos colombianos)


U. A. E. DIAN
 Administración Especial de Pasados
 Jurídicas
 Dir. de Seguros y Riesgos
 Registro de Comercio

ACTIVO	NOTAS	2017	2016	PASIVOS Y PATRIMONIO	NOTAS	2017	2016
ACTIVOS CORRIENTES:				PASIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	\$ 7,878,433,198	\$ 3,173,386,926	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9	\$ 46,820,919	\$ 20,526,657
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	6	298,909,372	1,437,717,667	Pasivos por impuestos corrientes	10	\$ 68,537,834	100,813,622
Activos por impuestos corrientes	6	5,243,045	4,910,200	Ingresos diferidos		\$ -	-
Otros activos Financieros, corrientes	5	<u>500,000,000</u>	<u>1,570,318,132</u>	Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	11	<u>\$ 217,154,494</u>	<u>189,609,861</u>
Total activos corrientes		8,682,585,615	6,186,332,925	Total pasivos corrientes		332,513,247	310,950,140
ACTIVOS NO CORRIENTES:				PASIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad, planta y equipo	7	349,231,675	281,395,753	Otras Cuentas por pagar a largo plazo	12	<u>21,946,503,944</u>	<u>23,201,601,691</u>
Otros activos	8	2,031,038	2,769,597,000	Total pasivos no corrientes		<u>21,946,503,944</u>	<u>23,201,601,691</u>
Cuentas por cobrar a entidades relacionadas, neto	6	13,308,533,203	17,187,180,986	Total pasivos		22,279,017,191	23,512,551,831
Activos por impuestos diferidos		-	-	PATRIMONIO			
Total activos no corrientes		<u>13,659,795,916</u>	<u>17,471,346,336</u>	Beneficio Real	15	63,364,341	145,127,430
				Otras reservas		-	-
				Resultados retenidos		-	-
Total		<u>\$ 22,342,381,531</u>	<u>\$ 23,657,679,261</u>	Total patrimonio		<u>63,364,341</u>	<u>145,127,430</u>
				Total		<u>\$ 22,342,381,531</u>	<u>\$ 23,657,679,261</u>

0

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


 YENNY CAROLINA TRIANA MEJÍA
 Representante Legal


 LUISA FERNANDA CELIS
 Contador Público
 Tarjeta profesional No.117447-T


 EDISSON CAMILO DÍAZ RUSINQUE
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No.211251-T

FUNDACION UNIVERSITARIA IBEROAMERICANA

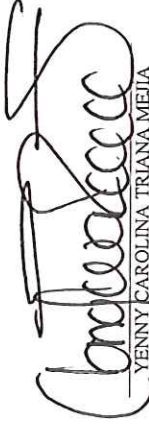
Nit: 830.077.031 - 0

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

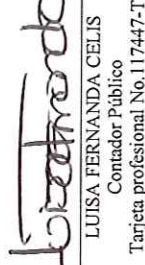
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

(En pesos colombianos)

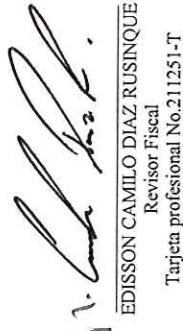
	NOTAS	2017	2016
INGRESOS NETOS OPERACIONALES	13	\$ 1,931,711,529	\$ 2,406,420,921
COSTO DE VENTAS		-	-
Margen bruto		1,931,711,529	2,406,420,921
Ingresos no operacionales	13	376,007,721	15,658,453
Ganancia (pérdida) en inversiones	14	(2,806,711,298)	(3,310,349,297)
Gastos de administración	14	(85,752,663)	(69,611,988)
Otros costos y gastos	13	880,202,548	1,265,342,250
Ingresos financieros	14	(194,675,056)	(129,180,442)
Costos financieros	14	(2,172,441)	(7,291,467)
Diferencias de cambio			
Utilidad (pérdida) antes de impuesto a la renta		98,610,341	170,988,430
Menos gasto por impuesto a la renta:			
Corriente		35,246,000	25,861,000
Diferido		-	-
Total provisión para impuesto de renta		35,246,000	25,861,000
UTILIDAD (PÉRDIDA) DEL AÑO	15	\$ 63,364,341	\$ 145,127,430



YENNY CAROLINA TRIANA MEJÍA
Representante Legal



LUISA FERNANDA CELIS
Contador Público
Tarjeta profesional No. 117447-T



EDISSON CAMILO DIAZ RUSINQUE
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 211251-T