



FUNDACION FIAMBRE
ESTADO DE INGRESOS Y EGRESOS COMPARATIVO

De Enero 01 a Diciembre 31 de :

Notas	Enero 01 de 2020	Enero 01 de 2019	Variación Aumento (diminución)	Variación %
	a Diciembre 31 de 2020	a Diciembre 31 de 2019		
INGRESOS OPERACIONALES				
Servicios Sociales				
Donaciones Comedor y Actividades	415.806.352	293.869.737	121.936.615	41,5%
Total Ingresos Netos Operacionales	415.806.352	293.869.737		
Costos/Gastos (De Prestación Svicios Comedor)	227.147.954	218.607.217	8.540.737	3,9%
EXCEDENTE NETO	188.658.398	75.262.520	113.395.878	150,7%
GASTOS OPERACIONALES				
De administración	89.647.780	75.770.691	13.877.089	18,3%
EXCDENTE (PERDIDA) OPERACIONAL	99.010.618	-508.171	99.518.789	-19583,7%
			81,62%	
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Financieros	74.450	31.001	43.449	
Diferencia en Cambio		0		
Incapacidades		1.017.064	-1.017.064	
Diversos	6.146.096	200.483	5.945.613	
Ingresos de Ejercicios Anteriores	0	0	0	
	0	0	0	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	6.220.546	1.248.548	4.971.998	398,2%
GASTOS NO OPERACIONALES				
Gastos Financieros	2.877.590	1.601.293	1.276.297	
Impuestos-Ica	156.730	73.999	82.731	
Gastos ejercicios anteriores		70.000	-70.000	
Diversos	0	0	0	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	3.034.320	1.745.292	1.289.028	73,9%
			0	
EXCEDENTE (PERDIDA) NETO DEL EJERCICIO	102.196.845	-1.004.915	103.201.760	-10269,7%
Impuesto de renta y complementarios	157.000	-	157.000	
EXCEDENTE (PERDIDA) DESPUES DE IMPUESTOS	102.039.845	-1.004.915	103.044.760	-10254,1%


INES ELVIRA NAVA NAVAS
Representante Legal

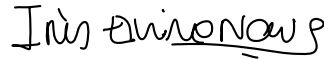

LUIS GUILLERMO PORRAS SALINAS
Revisor Fiscal
T.P. 39167-T



SORAIDA GIRALDO RAMIREZ
Contador Publico
T.P. 168643-T

FUNDACION FIAMBRE
NIT 860.531.776--5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A Diciembre 31 de :

Nota	Diciembre 31 2020	%	Diciembre 31 2019	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
	118.264.553	65%	59.213.896	69,5%
Efectivo y Equivalente al Efectivo				
Caja	902.796		100.000	
Cuentas de Ahorro	112.157.328		57.896.399	
Pagos Online	5.204.429		1.217.498	
Inversiones	-	0%	-	0,0%
Derechos Fiduciarios	-		-	
Deudores	634.094	0%	2.084.660	2,4%
Deudores	-		1.900.000	
Anticipos y Avances	-		-	
Préstamos a Trabajadores	-		-	
Anticip. Y Saldos a Favor Impuestos	634.094	0%	184.660	
Otros	-	0%	-	
Total Activo Corriente	118.898.647	66%	61.298.556	71,9%
	0		0	
ACTIVO FIJO				
Propiedades, planta y equipo				
	4.000.000		4.000.000	
Terrenos				
Construcciones y Edificaciones	77.279.950	42,7%	36.000.950	42,3%
Equipo de Oficina	8.997.039		8.997.039	10,6%
Equipo de Computación	1.300.000		1.300.000	1,5%
Equipo de Hoteles y Restaurantes	1.575.000	0,9%	1.575.000	1,8%
Menos: Depreciación acumulada	(31.162.283)	-17,2%	(27.972.977)	
Total Propiedades Planta Y Equipo	61.989.706	34,3%	23.900.012	28,1%
OTROS ACTIVOS				
Bienes Consumibles	-		-	
TOTAL ACTIVO	180.888.353	100,0%	85.198.568	100,0%

Nota	Diciembre 31 2020	%	Diciembre 31 2019	%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
Proveedores	-		324.000	0,4%
Nacionales	-		324.000	
Cuentas por pagar	281.979	0,2%	1.387.964	1,6%
Costos y Gastos por Pagar	-	0,0%	60.000	
Retenciones en la Fuente	58.000		115.678	
Acreedores Varios	66.979	0,0%	1.212.286	
Impuestos gravámenes y tasas	157.000	0,1%	-	
Beneficios a Empleados	14.494.371	8,0%	19.414.446	22,8%
Salarios y Prestaciones Sociales	13.282.079	7,3%	16.407.450	19,3%
Retenciones y Aportes a Nómina	1.212.292		3.006.996	3,5%
				0,0%
Total pasivo corriente	14.776.350	8,2%	21.126.410	24,8%
TOTAL PASIVO EXTERNO	14.776.350	8,2%	21.126.410	24,8%
PATRIMONIO				
Fondo Social de Beneficio Común	25.000	0,0%	25.000	0,0%
Reservas	132.585.748	73,3%	132.585.748	155,6%
Asignaciones Permanentes	132.585.748		132.585.748	
Resultado de Ejercicios Anteriores	(68.838.590)		(67.833.675)	
Ajustes Transición a Niiff	4.736.319		4.736.319	
Ajustes por Convergencia	800.000		800.000	
Revalorización del Patrimonio	3.936.319		3.936.319	
Pérdidas Acumuladas	(73.574.909)	-40,7%	(72.569.994)	-85,2%
Excedente y/o Pérdida del Ejercicio	102.039.845	56,4%	(1.004.915)	-1,2%
Superávit de Capital	300.000	0,2%	300.000	0,4%
Donaciones	300.000		300.000	
TOTAL PATRIMONIO	166.112.003	91,8%	64.072.158	75,2%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	180.888.353	100,0%	85.198.568	100,0%


INES ELVIRA NAVAS NAVAS
Representante Legal


LUIS GUILLERMO PORRAS SALINAS
Revisor Fiscal
T.P. 39167-T


SORAIDA GIRALDO RAMIREZ
Contador Publico
T.P. 168643-T

FUNDACIÓN FIAMBRE
Notas a los Estados Financieros
A diciembre 31 de 2020
Expresado en Pesos Colombianos

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN

La Fundación Fiambre, identificada con el Nit 860.531.776-5 con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., es una entidad sin ánimo de lucro, con personería jurídica del 26 de febrero de 1986 reconocida por el Ministerio de Justicia, según Resolución No. 406. Inscrita en la Cámara de Comercio el 8 de octubre de 1997 bajo el número 00009316 del Libro I de las Entidades Sin Ánimo de Lucro, con duración indefinida.

La Fundación a Fiambre se encuentra activa, desarrollando las actividades inherentes a su objeto social para la cual fue creada.

NOTA 2. OBJETO SOCIAL

La Fundación con valores cristianos y principios humanitarios de imparcialidad e independencia tiene por objeto:

- Promover el desarrollo integral y armónica de la sociedad colombiana, propendiendo por el mejoramiento del nivel socioeconómico de los estratos menos favorecidos de la comunidad.
- Fomentar e implementar el adecuado aprovechamiento de los recursos humanos, morales y materiales de la sociedad colombiana en beneficio de las zonas marginales de la misma.
- Colaborar material y/o intelectualmente con aquellas entidades de utilidad común, públicas y privadas, que persiguen objetivos complementarios y/o similares.

NOTA 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El Estado de Situación Financiera de apertura y sus revelaciones se presentan ajustadas al marco normativo del Decreto 2706 de 2012.

Los hechos económicos son reconocidos mediante contabilidad de causación o acumulación de acuerdo con su realización en una misma unidad de medida funcional, que es el peso colombiano, asociado tanto a los ingresos devengados en cada periodo como a los costos y gastos incurridos, registrados en la cuenta de resultados.

ACTIVO

Representa los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones en desarrollo de su objeto social y de su utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Comprende la existencia de dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la fundación y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

PASIVOS

Corresponde a las obligaciones a cargo de la fundación en desarrollo de su actividad operacional, clasificándolas según su de exigibilidad en corrientes y no corrientes.

NOTA 4. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO

Su saldo está conformado por:

	<u>AÑO 2020</u>	<u>AÑO 2019</u>
Caja general	902.796	100.000
Cuenta de ahorros - Davivienda	112.157.328	57.896.399
Pagos Online	5.204.429	1.217.498
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo	<u>118.264.553</u>	<u>59.213.897</u>

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

El detalle es el siguiente:

	<u>AÑO 2020</u>	<u>AÑO 2019</u>
Deudores		1.900.000
Anticipo de impuestos	634.094	184.660
Total Cuentas por cobrar	<u>634.094</u>	<u>2.084.660</u>

El saldo a diciembre 31 de 2020 de los anticipos de impuestos, corresponde a retenciones practicadas y saldo a favor en renta.

NOTA 6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

A continuación se relacionan los activos de la Fundación valorados al costo de adquisición, reconociendo según el Decreto 2706 los terrenos separándolos del valor de la construcción. Activos que la Fundación mantiene para su uso y servicio según su objeto social y han sido depreciados aplicando el sistema de línea recta:

Descripcion	AÑO 2020	AÑO 2019
Terrenos	4.000.000	4.000.000
Construcciones y Edificaciones	77.279.950	36.000.950
Equipo de Oficina	8.997.039	8.997.039
Equipo de Restaurantes	1.575.000	1.575.000
Equipo de Computo	1.300.000	1.300.000
	93.151.989	51.872.989
Depreciación acumulada	- 31.162.283	- 27.972.977
Total Propiedad, Plata y Equipo	61.989.706	23.900.012

NOTA 7. CUENTA POR PAGAR

El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

	AÑO 2020	AÑO 2019
Retencion en la fuente	58.000	115.390
Acreedores Varios	66.979	1.212.286
Impuestos gravámenes y tasas	157.000	
Total Cuentas por pagar	281.979	1.327.676

A diciembre 31 de 2020, quedo un saldo por pagar de la retención de diciembre por \$58.000, el saldo de acreedores varios corresponde a \$33.979 a nombre de la señora Inés Elvira Navas, el cual se le reintegro en el año 2021 y \$33.000 de una caja menor por reintegrar a Consuelo Rojas de la retención de enero de 2020. La provisión del impuesto de renta año gravable 2020 corresponde a \$157.000.

NOTA 8. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Su saldo lo conforman las siguientes partidas de saldos causados a favor de trabajadores y originados en la relación laboral:

	<u>AÑO 2020</u>	<u>AÑO 2019</u>
Salarios por pagar		6.200.332
Cesantias	9.025.070	8.916.332
Intereses sobre las cesantias	1.083.009	1.069.960
Vacaciones	-	220.831
Retenciones y aportes de nomina	4.386.292	3.006.996
Total Beneficios a empleados	<u>14.494.371</u>	<u>19.414.451</u>

NOTA 9. PATRIMONIO

El patrimonio lo compone lo siguiente:

	<u>AÑO 2020</u>	<u>AÑO 2019</u>
Fondo Social de Beneficio Comun	25.000	25.000
Asignacion permanente	132.585.748	132.585.748
Excedente y/o perdida del ejercicio	102.039.845	- 1.004.915
Resultados de ejercicios anteriores	- 68.838.590	- 67.833.675
Superavit de Capital	300.000	300.000
Total Beneficios a empleados	<u>166.112.003</u>	<u>64.072.158</u>

La asignación permanente es una partida destinada como capital de trabajo generada por excedentes de las operaciones realizadas

En la cuenta de Resultados de Ejercicios Anteriores incorpora los ajustes derivados de la transición a la nueva norma establecida en el Decreto 2706 del 2012.

NOTA 10. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales incluyen las donaciones y los costos son las erogaciones en que se incurren para el desarrollo del objeto social.

	<u>AÑO 2020</u>	<u>AÑO 2019</u>
Donaciones	415.806.352	293.869.737
Costos por prestacion de servicios	227.147.954	218.607.217
Total Excedente neto	<u>188.658.398</u>	<u>75.262.520</u>

NOTA 11. GASTOS OPERACIONALES

La desagregación de los gastos administrativos es el siguiente:

	<u>AÑO 2020</u>
Gastos de personal	77.393.492
Honorarios	4.260.000
Impuestos	2.515.428
Seguros	523.600
Servicios	944.964
Gastos legales	644.200
Depreciacion	3.189.096
Diversos	177.000
Total Gastos Administrativos	<u>89.647.780</u>

Ines Elvira Navas Navas

INES ELVIRA NAVAS NAVAS

Representante Legal



SORAIDA GIRALDO RAMIREZ

Contador Publico

TP. 168643-T