

Estados Financieros. Grupo 3

FUNDACION AMORE 8:19
NIT. 901.439.092-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
al 31 de Diciembre de 2022

	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021
ACTIVOS.				
Activo Corriente				
Caja	0	0	0,00%	0,00%
Banco Caja social ahorros	2.121.832	4.629.229	89,61%	94,98%
Banco Caja social corriente	246.033	244.780	10,39%	1991,18%
Inventarios:		0		
Activo No corriente:				
Propiedad planta y equipo				
Equipo de oficina		0	0,00%	0,00%
Equipo de computo y comunicación		0	0,00%	0,00%

Nota 1	TOTAL ACTIVOS.	2.367.864	4.874.009	100,00%	100,00%
---------------	-----------------------	-----------	-----------	---------	---------

	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021
PASIVOS				
Corriente				
Obligaciones financieras:		0		
Proveedores Nacionales:		0		
Actividad 2 : Iva descontable	-25.514	-25.514	-15,19%	5,86%
Actividad 4: Iva descontable	-409.854	-409.854	-243,99%	94,14%
Proyecto 2022: ayuda mascotas	-181.949		-108,31%	0,00%
CXP terceros: YG. Proyecto "Ayuda animalitos"	785.300		467,49%	0,00%
Iva generado (+) / descontable (-)		0	0,00%	0,00%
No corriente				
Costos y Gastos por pagar:		0	0,00%	0,00%

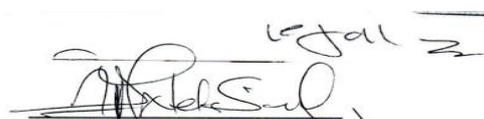
Nota 2	TOTAL PASIVO:	167.983	-435.368	100,00%	100,00%
---------------	----------------------	---------	----------	---------	---------

	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021	
PATRIMONIO					
Aportes sociales	1.000.000	1.000.000	45,46%	18,83%	
Beneficio Neto años anteriores:	4.309.377	4.309.377	195,89%	81,17%	
Nota 4	Beneficio Neto año actual:	-3.109.496	0	-141,35%	0,00%
Nota 3	TOTAL PATRIMONIO	2.199.881	5.309.377	100,00%	100,00%

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO:	2.367.864	4.874.009
-----------------------------------	-----------	-----------



Angelica Raquel Rojas Gonzalez
Representante Legal


NELSON FERNANDO SÁNCHEZ
CONTADOR PÚBLICO
 TP.N° 187957.

FUNDACION AMORE 8:19
NIT. 901.439.092-1
ESTADO DE RESULTADOS
al 31 de Diciembre de 2022

	cierre año		cierre año	
	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021
INGRESOS				
Operacionales:				
Total Ingresos Operacionales	10.723.900	13.756.883	99,98%	100,00%
Total Ingresos No Operacionales	2.544	201	0,02%	0,00%
Nota 5 Total INGRESOS:	10.726.444	13.757.084	100,00%	100,00%
Total Costos:	0	0	0,00%	0,00%
Utilidad Bruta:	10.726.444	13.757.084	100,00%	100,00%
GASTOS				
Nota 8 Total gastos de administración:	5.218.000	2.080.000	37,71%	22,02%
Nota 9 Total Gastos Operativos:	8.579.352	7.307.634	62,01%	77,35%
Nota 10 Total Gastos Financieros:	38.588	60.073	0,28%	0,64%
Total Gastos No operativos:	0	0	0,00%	0,00%
Nota 7 TOTAL GASTOS:	13.835.940	9.447.707	100,00%	100,00%
Nota 11 Beneficio Neto:	-3.109.496	4.309.377	-28,99%	31,32%

Angelica Rojas

Angelica Raquel Rojas Gonzalez
Representante legal

Legal 2
Nelson Fernando Sanchez
NELSON FERNANDO SÁNCHEZ
CONTADOR PÚBLICO
TP.N° 187957.
Contador

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FUNDACION AMORE 8:19

NIT. 901.439.092-1

Cifras en pesos.

ENTIDAD REPORTANTE

La FUNDACION AMORE 8:19 (La organización), fue creada el 15 de diciembre de 2020, mediante acta No. 001 de la asamblea general inscrita bajo el número No. 00334399 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro, matrícula No. S0058435, en la cámara de comercio de Bogotá, con duración indefinida, y su domicilio principal es la ciudad de Bogotá. En esta se desarrollan actividades sociales con animales vulnerables en nuestra ciudad y a personas vulnerables que ayuden con el cuidado de los primeros.

Tiene por objeto, promover, gestionar, ejecutar programas y proyectos que generen espacios tendientes a encontrar alternativas de mejoramiento en cuanto a maltrato y desprotección de animales vulnerables en nuestro país, así como dar empleo a población vulnerable que pueda realizar actividades de cuidado, mantenimiento y rehabilitación de animales que se encuentren bajo la protección de la fundación, con el fin de aportar a la reconstrucción del tejido social, la sana convivencia y el reconocimiento de la diversidad en cualquier contexto o manifestación, buscando la participación de la comunidad en la solución de problemas y forjar los valores ciudadanos.

La fundación se apoya principalmente en donaciones, capacitaciones y trabajo colaborativo con otras fundaciones.

PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes estados financieros se elaboraron con base en el marco normativo aplicable al decreto 2706 de 2012 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está dispuesto en las NIFF para las microempresas, dado que la organización pertenece al grupo III. De acuerdo con esta norma, la organización debe presentar estados financieros comparativos de situación financiera y estado de actividades (pérdidas y ganancias).

Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto único reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017. Las NCIF se basan en las normas internacionales de información financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el concejo de normas internacionales de contabilidad (international accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés).

Los estados financieros presentados comprenden los estados de situación financiera y el estado de resultados al 31 de diciembre de 2022.

A continuación, se establecen las políticas aplicables al reconocimiento de los estados financieros:

Activos. Se reconoce un activo en el estado de situación financiera cuando:

- Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la organización.

- Que dicho activo tenga un costo o valor que se pueda medir razonablemente.
- Si el hecho económico no cumple con estos requisitos debe ser tratado como un gasto del periodo.

Pasivos. Se reconoce un Pasivo en el estado de situación financiera cuando:

- Es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos.
- Que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

Ingresos: Se reconoce un ingreso en el estado de actividades cuando:

- Se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros relacionados con un incremento de los activos o una disminución de los pasivos, adicional
- El valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

Costos y gastos: Se reconoce un costo o un gasto en el estado de actividades cuando:

- Surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con el aumento/disminución de los activos o el incremento / disminución de los pasivos, además
- El costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

CONTRIBUCIONES:

Las donaciones recibidas en especie se registran como activos netos permanentemente restringidos (inventarios), temporalmente restringidos o sin restricción impuesta por los donantes. Ya que hacen parte de la herramienta de trabajo para el desarrollo de las actividades de la organización.

Por política se decide clasificar en la cuenta de DIFERIDOS las donaciones por concepto de inventario fungible (papelería, materiales de miscelánea, alimento para perros) que hacen parte del desarrollo de la actividad y son utilizadas para las mismas.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

La organización utiliza el peso colombiano como la moneda funcional y de presentación de los estados financieros. Se ha determinado considerando el ambiente económico en el cual la organización desarrolla sus operaciones.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS DE CONTABILIDAD

- Debe cumplir en forma con las políticas relacionadas con los objetivos al registrar la información contable y de los estados financieros
- Características, requisitos y principios de la información financiera; al momento del reconocimiento observando la política de medición y valoración de los elementos de los estados financieros.
- Deben ser preparados mediante la aplicación de políticas contables uniformes con respecto al año anterior para permitir su comparación.
- Las notas a los estados financieros son parte integral de los estados financieros aclarando hechos económicos y sociales relevantes que ayuden a la comprensión de los mismos por parte de los diferentes usuarios para mejor entendimiento de la

información registrada. Se deberá hacer referencia en el cuerpo del estado de situación financiera y del estado de actividades a las notas que contengan explicaciones, detalles o información adicional sobre las cuentas.

- Las cifras deben coincidir y estar tomadas fielmente de los libros de contabilidad así como expresadas en pesos colombianos.

IMPUESTO DE RENTA

La organización es una entidad sin ánimo de lucro obligada a presentar impuesto de renta a partir de la ley 1819 de 2016.

Artículo 358 del estatuto tributario: “El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el artículo 357, tendrá el carácter de exento cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente a aquél en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad.”

Al ser creada en el año 2020, nace como régimen ordinario cumpliendo así el deber de tributar según lo dicta la ley, mientras se pasa a régimen tributario especial (RTE) – proceso de CALIFICACION.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Nota 1 ACTIVOS

	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021
ACTIVOS.				
Activo Corriente				
Caja	0	0	0,00%	0,00%
Banco Caja social ahorros	2.121.832	4.629.229	89,61%	94,98%
Banco Caja social corriente	246.033	244.780	10,39%	1991,18%
Inventarios:		0		
Activo No corriente:				
Propiedad planta y equipo				
Equipo de oficina		0	0,00%	0,00%
Equipo de computo y comunicación		0	0,00%	0,00%

Nota 1	TOTAL ACTIVOS.	2.367.864	4.874.009	100,00%	100,00%
---------------	-----------------------	-----------	-----------	---------	---------

Los activos totales 100% (\$\$2.367.864), están representados por activo corriente con el 100% y corresponde al saldo en bancos cuenta de ahorros y corriente. No se presentan activos No corrientes.

Detalle movimiento bancos.

Detalle Cta Ahorros BCS:	Suma de valor
Saldo Inicial	4.629.229
Transferencia	7.177.000
intereses	1.291
Retiro	-9.647.101
GMF	-38.588
Total general	2.121.832

Fundacion Amopre 8:24
BCS - Cuenta corriente

Fecha	detalle	valor	saldo
31/12/2021	saldo final	244.779,60	244.779,60
31/01/2022	mov	0,00	244.779,60
31/01/2022	ingresos	1.253,10	246.032,70
28/02/2022	sin mov	0,00	246.032,70
31/03/2022	sin mov	0,00	246.032,70
30/04/2022	sin mov	0,00	246.032,70
31/05/2022	sin mov	0,00	246.032,70
30/06/2022	sin mov	0,00	246.032,70
31/07/2022	sin mov	0,00	246.032,70
31/08/2022	sin mov	0,00	246.032,70
30/09/2022	sin mov	0,00	246.032,70
31/10/2022	sin mov	0,00	246.032,70
30/11/2022	sin mov	0,00	246.032,70
31/12/2022	sin mov	0,00	246.032,70

Nota 2. PASIVOS

El total de los activos está representado en pasivo corriente, se presenta solo una deuda de \$785.300 del proyecto "ayuda animalitos y un saldo a favor por iva descontable de \$617.317. No se presentan pasivos No corrientes.

	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021
PASIVOS				
Corriente				
Obligaciones financieras:		0		
Proveedores Nacionales:		0		
Actividad 2 : Iva descontable	-25.514	-25.514	-15,19%	5,86%
Actividad 4: Iva descontable	-409.854	-409.854	-243,99%	94,14%
Proyecto 2022: ayuda mascotas	-181.949		-108,31%	0,00%
CXP terceros: YG. Proyecto "Ayuda animalitos"	785.300		467,49%	0,00%
Iva generado (+) / descontable (-)		0	0,00%	0,00%
No corriente				
Costos y Gastos por pagar:		0	0,00%	0,00%

Nota 2	TOTAL PASIVO:	167.983	-435.368	100,00%	100,00%
---------------	----------------------	---------	----------	---------	---------

Nota 3. PATRIMONIO

No se presentó modificación de los aportes sociales respecto al año pasado, al cierre del año se presentó pérdida (\$-3.109.496), pero está se compensó con el beneficio neto años pasado (2021) por \$4-309.496. quedando una utilidad acumulada de \$1.199.881. la cual será invertida en la actividad meritoria de la empresa.

	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021
PATRIMONIO				
Aportes sociales	1.000.000	1.000.000	45,46%	18,83%
Beneficio Neto años anteriores:	4.309.377	4.309.377	195,89%	81,17%
Nota 4 Beneficio Neto año actual:	-3.109.496	0	-141,35%	0,00%
Nota 3 TOTAL PATRIMONIO	2.199.881	5.309.377	100,00%	100,00%

ESTADO DE RESULTADOS

Nota 5. TOTAL INGRESOS

El total de los ingresos 100% (\$10.726.444), están conformados por Ingresos Operacionales con el 99,98% (\$10.723.900), los cuales correspondientes a donaciones bancarias 66,91% y donaciones en efectivo %33,07%. respecto al año anterior disminuyeron los ingresos en un 22,03% \$3.030.640.

Los ingresos No operacionales corresponden al 0,02% \$2544, rentabilidad de la cuenta de ahorros y corriente banco caja social.

	cierre año	cierre año		
	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021
INGRESOS				
Operacionales:				
Actividad 3: Banquete del Bronx		11.812.849	0,00%	85,87%
Donacion: Menores valores cancelados		4.034	0,00%	0,03%
Donacion Vaki		260.000	0,00%	1,89%
Donaciones BCS ahorros	7.177.000	600.000	66,91%	4,36%
Donaciones Efectivo:	3.546.900	1.080.000	33,07%	7,85%
			0,00%	0,00%
Total Ingresos Operacionales	10.723.900	13.756.883	99,98%	100,00%
No operacionales:				
Financieros -Rentabilidad cuenta				
BCS ahorros	1.291	201	0,01%	0,00%
BCS corriente	1.253		0,01%	
Total Ingresos No Operacionales	2.544	201	0,02%	0,00%
Nota 5 Total INGRESOS:	10.726.444	13.757.084	100,00%	100,00%

Nota 6. Total Gastos

El total de los gastos 100% (\$13.835.940), están conformados por gastos de administración con un 37,71%, siendo la partida más representativa la asesoría contable con un 19,01%, seguido del mantenimiento página web con el 8,59%. Los gastos operativos representan el 62,01% del total de los gastos y corresponde en el 100% al proyecto “ayuda animalitos” (\$8.579.352). y por último gastos financieros con el 0,28% correspondiente a 4 por mil de las cuentas \$38.588. No se presentaron gastos No operativos.

	31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021	
GASTOS					
de administración:					
Actividad 1 : Refugio de perros sra doris :efectivo:		267.100	0,00%	2,83%	
Transportes / impresiones/papeleria		455.950	0,00%	4,83%	
Libro de accionistas y socios fundadores		68.000	0,00%	0,72%	
apertura camara de comercio		0	0,00%	0,00%	
Renovacion camara de comercio	200.000	48.950	1,45%	0,52%	
servicios publicos: (internet/luz/agua)	600.000	720.000	4,34%	7,62%	
asesoria contable	2.630.000	520.000	19,01%	5,50%	
arrendamiento.	600.000		4,34%	0,00%	
Pagina web -mantenimiento	1.188.000		8,59%	0,00%	
			0,00%	0,00%	
Nota 8	Total gastos de administración:	5.218.000	2.080.000	37,71%	22,02%

Operativos:					
Actividad 2 : Refugio de perros sra doris (bancos)		598.366	0,00%	6,33%	
Actividad 3: Cirugia perro		300.000	0,00%	3,18%	
Actividad 4: banquete del bronx		5.920.724	0,00%	62,67%	
Actividad 5: Vacki - banquete del bronx		34.544	0,00%	0,37%	
Actividad 6: Pocillos y camisetas fundacion		454.000	0,00%	4,81%	
Proyecto 2022: "Ayuda animalitos"	8.579.352		62,01%	0,00%	
Nota 9	Total Gastos Operativos:	8.579.352	7.307.634	62,01%	77,35%

Financieros:					
4 por mil: BCS ahorros	38.588	58.823	0,28%	0,62%	
comision manejo cta corriente:		1.250	0,00%	0,01%	
manejo de cuenta		0	0,00%	0,00%	
Nota 10	Total Gastos Financieros:	38.588	60.073	0,28%	0,64%

No operativos:			0,00%	0,00%
otros		0	0,00%	0,00%
Total Gastos No operativos:	0	0	0,00%	0,00%

Nota 7	TOTAL GASTOS:	13.835.940	9.447.707	100,00%	100,00%
---------------	----------------------	-------------------	------------------	----------------	----------------

Nota 4. Beneficio neto

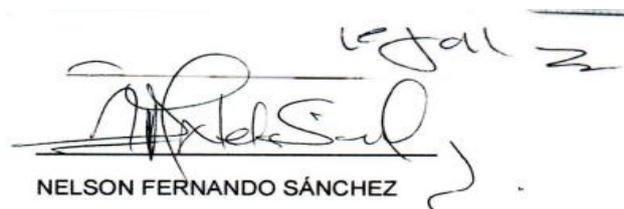
Se presenta perdida al cierre fiscal 2023, beneficio neto de \$-3.109.496, el cual se compensó con beneficio neto año 2021 por \$4.309.377, quedando un beneficio neto acumulado años anteriores de \$1.199.881. Beneficio que será reinvertido en la actividad meritoria de la empresa).

		cierre año		cierre año	
		31/12/2022	31/12/2021	% año 2022	% año 2021
Nota 5	Total INGRESOS:	10.726.444	13.757.084	100,00%	100,00%
	Total Costos:	0	0	0,00%	0,00%
	Utilidad Bruta:	10.726.444	13.757.084	100,00%	100,00%
Nota 7	TOTAL GASTOS:	13.835.940	9.447.707	100,00%	100,00%
Nota 4	Beneficio Neto:	-3.109.496	4.309.377	-28,99%	31,32%

Fin Informe.



Angelica Raquel Rojas Gonzalez
Representante legal



NELSON FERNANDO SÁNCHEZ
CONTADOR PÚBLICO
TP.N° 187957.