



**FUNDACION SENOSama**  
NIT 901.131.597-5  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
ENERO 01 A DICIEMBRE 30 DE 2017

<b>INGRESOS</b>	<b>NOTA</b>		<b>41.506.000</b>
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>4</b>	<b>41.506.000</b>	
DONACIONES RECIBIDAS		41.506.000	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>6</b>		<b>(4.934.253)</b>
IMPUESTOS		(514.935)	
SERVICIOS		(2.311.084)	
GASTOS LEGALES		(110.492)	
DIVERSOS		(1.997.742)	
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>5</b>		<b>34.505</b>
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		34.505	
<b>OTROS GASTOS</b>			<b>(197)</b>
AJUSTE AL PESO		(197)	
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>			<b>36.606.055</b>
<b>PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA</b>			-
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>			<b>36.606.055</b>

**CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA**  
Representante Legal  
CC. 63.332.347 De Bucaramanga

**ELKIN LEANDRO PEÑA ARCILA**  
Contador Publico  
T.P.No 169647-T

**SANDRA MILENA PÉREZ ORTIZ**  
Revisor Fiscal  
T.P.No 70328-T



**FUNDACION SENOSama**  
NIT 901.131.597-5  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A DICIEMBRE 31 DE 2017

<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>		<b>39.189.055</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>8</b>		<b>33.473.055</b>
CAJAS		6.188.550	
BANCOS		27.284.505	
<b>DEUDORES</b>	<b>9</b>		<b>5.716.000</b>
ANTICIPOS Y AVANCES		5.716.000	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>			<b>39.189.055</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>			<b>39.189.055</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>11</b>		<b>83.000</b>
RETENCION EN LA FUENTE		83.000	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>			<b>83.000</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>			<b>83.000</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>PATRIMONIO</b>			<b>2.500.000</b>
APORTES SOCIALES	<b>12</b>	2.500.000	
<b>EXCENTES DEL EJERCICIO</b>			<b>36.606.055</b>
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		36.606.055	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>			<b>39.106.055</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>			<b>39.189.055</b>

**CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA**  
Representante Legal  
CC. 63.332.347 De Bucaramanga

**ELKIN LEANDRO PEÑA ARCILA**  
Contador Publico  
T.P.No 169647-T

**SANDRA MILENA PÉREZ ORTIZ**  
Revisor Fiscal  
T.P.No 70328-T

## **LA FUNDACIÓN SENOSAMA**

*Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros*

**PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

### **1. INFORMACIÓN GENERAL**

*LA FUNDACIÓN SENOSAMA es una entidad sin ánimo de lucro creada y radicada en Colombia. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la ciudad de Bucaramanga, avenida Gonzales valencia No 55B-10. La Fundación no tiene subsidiarias, ni pertenece a ningún grupo empresarial. Sus actividades principales son ‘Llevar a cabo actividades meritorias de interés general, a las cuales tendrá acceso la comunidad, encaminadas a la prestación o desarrollo de servicios colectivos, de promoción de salud, prevención de enfermedades y apoyo al mejoramiento del sistema de salud pública’.*

### **2. BASES DE ELABORACIÓN**

*Estos estados financieros se han elaborado, de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015 Y Decreto único reglamentario 3022, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NIIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2017 para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2009 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés). Están presentados en la unidad monetaria pesos colombianos, que es la moneda de presentación de la compañía. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015 exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes del grupo se establecen en la nota 3*

### **3. POLÍTICAS CONTABLES.**

#### ***Principales Criterios Contables Aplicados***

*A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere el decreto 3022 de 2013, estas políticas han sido definidas en función de las normas vigentes al 31 de diciembre de 2017, y han sido aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros básicos.*

**a. Bases de preparación**

*Los presentes estados financieros de LA FUNDACIÓN SENOSAMA. Han sido preparados de acuerdo a la decreto 3022 aplicable a las entidades del grupo 2 y comprenden los siguientes estados financieros:*

- *Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2017.*
- *Estados de resultados integrales por los ejercicios de doce meses terminados el 31 de diciembre de 2017.*

**b. Presentación de estados financieros**

**Estados de situación financiera**

*En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho ejercicio. En el caso que existiese obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, podrían clasificarse como pasivos no corrientes.*

**Estado de Resultados**

*LA FUNDACIÓN SENOSAMA. Han optado por presentar sus estados de resultados clasificados por función.*

*Si los únicos cambios en el patrimonio durante los periodos para los que se presentan los estados financieros surgen de ganancias o pérdidas, pago de dividendos, correcciones de errores de periodos anteriores, y cambios de políticas contables, la entidad puede presentar un único **estado de resultados y ganancias acumuladas** en lugar del estado del resultado integral y del estado de cambios en el patrimonio.*

**c. Moneda funcional**

*Los estados financieros se presentan en la moneda del ambiente económico primario en el cual opera que es el peso colombiano.*

**d. Compensación de saldos y transacciones**

*Como norma general en los estados financieros no se compensan ni los activos y pasivos,*

*ni los ingresos y gastos, salvo en aquellos casos en que la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma y esta presentación sea el reflejo del fondo de la transacción.*

*Los ingresos o gastos con origen en transacciones que, contractualmente o por imperativo de una norma legal, contemplan la posibilidad de compensación en LA FUNDACIÓN SENOSAMA y subsidiarias con la intención de liquidar su importe neto o de realizar el activo y proceder al pago del pasivo de forma simultánea, se presentan netos en la cuenta de resultados.*

***e. anticipos y avances***

*Los anticipos y avances a cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor.*

***f. Reconocimiento y medición de ingresos***

*Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos que fluirán a la fundación puedan ser confiablemente medidos. Los siguientes criterios específicos de reconocimiento también deben ser cumplidos antes de reconocer ingresos.*

*Ingresos por donaciones - Los ingresos ordinarios asociados a las donaciones reconocen considerando el grado de realización a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con fiabilidad.*

*Ingresos por intereses y reajustes - Los ingresos son reconocidos a medida que son devengados en función del capital que está pendiente de pago y de la aplicación del método de la tasa efectiva.*

***g. Impuesto a la renta e impuestos diferidos***

*LA FUNDACIÓN SENOSAMA por tratarse de una entidad sin ánimo de lucro, clasificada por la dirección de impuestos y aduanas nacionales como no contribuyente del impuesto de renta, según la normatividad vigente, no calcula impuesto de renta ni sus complementarios.*

#### ***h. Excedentes***

*LA FUNDACIÓN SENOSAMA por tratarse de una entidad sin ánimo de lucro, y de acuerdo a sus estatutos no reparte excedentes a sus asociados.*

#### ***i. Costos financieros (de actividades no financieras)***

*Los ingresos y gastos por intereses se reconocen en base al período devengado y a la tasa de interés efectiva sobre el saldo pendiente.*

### **4. INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

*Los ingresos por actividades ordinarias de la fundación están constituidos en su totalidad por las donaciones recibidas durante el periodo que se informa y se discriminan de la siguiente forma.*

INGRESOS POR DONACIONES 2017		
RECAUDO	Cena de Solidaridad	29.600.000
RECAUDO	venta de Rosarios	140.000
RECAUDO	venta de Rosarios y toallas	660.000
RECAUDO	Venta de colibries	200.000
RECAUDO	Venta de toallas	55.000
DONACION	Donacion terceros	10.851.000
	<b>TOTAL</b>	<b>41.506.000</b>

### **5. OTROS INGRESOS**

*Otro ingreso incluye el rendimiento financieros de la cuenta de ahorros de la fundación a una tasa efectiva del 1.25% y de acuerdo al saldo diario de la cuenta.*

<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>34.505</b>
<b>RENDIMIENTOS FINANCIEROS</b>	<b>34.505</b>

## 6. EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS

Las siguientes partidas se han reconocido como costos y gastos al determinar la ganancia antes de impuestos:

<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>4.934.253</b>
<b>DE ADMINISTRACION</b>		<b>4.934.253</b>
IMPUESTOS		514.935
SERVICIOS		<b>2.311.084</b>
CORREO Y TELEGRAMAS	9.000	
TRANSPORTES Y FLETES	210.084	
PUBLICIDAD	2.092.000	
GASTOS LEGALES		110.492
DIVERSOS		<b>1.997.742</b>
GASTOS DE REPRESENTACION	337.500	
PAPELERIA	488.251	
PARQUEADEROS	2.437	
KIT SOLIDARIO	1.169.554	
<b>EXCEDENTE DE LA OPERACIÓN</b>		<b>36.571.747</b>

## 7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo en bancos corresponde al saldo que la fundación mantenía en su cuenta de ahorros No 657-87065-5 del banco de occidente,

<b><u>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</u></b>		<b>33.473.055</b>
CAJAS	6.188.550	
BANCOS	27.284.505	

## 8. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a anticipos girados a proveedores para compra de mercancías y prestación de servicios.

<b>ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>5.716.000</b>
ANTICIPO PROVEEDOR COLIBRIES	1.666.000
ANTICIPO RESTAURANTE PARA LA CENA ROSA	4.050.000

## 9. PROVEEDORES CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Corresponde las retenciones causadas en el último mes del año 2017 que quedaron pendientes por consignar a la dirección de impuestos.

### CUENTAS X PAGAR

RETENCION EN LA FUENTE

83.000

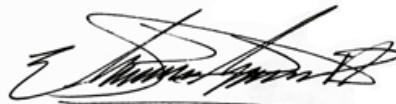
## 10. APORTES SOCIALES

Los aportes sociales fueron realizados por los asociados fundadores en efectivo, y posterior mente consignada en la cuenta de ahorros, y están conformados de la siguiente manera:

CAPITAL SOCIAL	VALOR	CALIDAD DEL ASOCIADO
CLAUDIA AMAYA AYALA	1.500.000	ASOCIADO FUNDADOR
EDUARDO JAVIER ARIAS	400.000	ASOCIADO FUNDADOR
LUZ MARINA ISAZA	200.000	ASOCIADO FUNDADOR
LAURA ROCIO PATIÑO	150.000	ASOCIADO FUNDADOR
SOLANGE GOMEZ PINILLA	50.000	ASOCIADO FUNDADOR
CLAUDIA PATIÑO BARRERA	50.000	ASOCIADO FUNDADOR
AURA MAGALY ARIAS	50.000	ASOCIADO FUNDADOR
MARIA DEL ROSARIO MUÑOZ	50.000	ASOCIADO FUNDADOR
GLORIA INES CARVAJAL	50.000	ASOCIADO FUNDADOR
<b>TOTAL</b>	<b>2.500.000,00</b>	



**CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA**  
Representante Legal  
Cc: 63.332.347 De Bucaramanga



**ELKIN LEANDRO PEÑA ARCILA**  
Contador Público  
T.P. 169647-T



**SANDRA MILENA PEREZ ORTIZ**  
Revisor Fiscal  
T.P. 70328-T