

LA FUNDACIÓN SENOSAMA

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2020

Contenido

1. INFORMACIÓN GENERAL	2
2. BASES DE ELABORACIÓN.....	3
3. Principales criterios contables aplicados	3
a. Bases de preparación.....	4
b. Presentación de estados financieros.....	4
c. Moneda funcional	4
d. Compensación de saldos y transacciones	5
e. Propiedad, planta y equipo.....	5
f. Depreciación	5
g. Inventarios	6
h. Ingresos	6
i. Impuesto a la renta e impuestos diferidos.....	7
j. Excedentes.....	7
m. Beneficios a empleados.....	7
4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.....	8
5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	8
7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	10
8. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR Y BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES.....	10
9. APORTES SOCIALES.....	11
10. INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.....	12
11. COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	14
12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.....	14
13. OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS.....	18

LA FUNDACIÓN SENOSAMA

Políticas contables y notas explicativas a los estados financieros

Al 31 de diciembre de 2020

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, calle 44 No 29A-41 Edificio Trafalgar of 203. La Fundación no tiene subsidiarias, ni pertenece a ningún grupo empresarial. Sus actividades principales son: ‘ La fundación tiene labor misional constitutiva de su objeto principal, 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’.

El panorama general de la COVID-19:

Los coronavirus (CoV) son virus que surgen periódicamente en diferentes áreas del mundo y que causan Infección Respiratoria Aguda (IRA), es decir gripa, que pueden llegar a ser leve, moderada o grave.

El nuevo Coronavirus (COVID-19) ha sido catalogado por la Organización Mundial de la Salud como una emergencia en salud pública de importancia internacional (ESPII). Se han identificado casos en todos los continentes y, el 6 de marzo de 2019 se confirmó el primer caso en Colombia.

En respuesta a la crisis del COVID-19, el Gobierno implementó medidas de respuesta de emergencia temprana: declaró el estado de emergencia con el decreto 417 de marzo 17 de 2020 y el decreto 637 del 6 de mayo de 2020, cerró las fronteras del país e impuso una cuarentena obligatoria. El Gobierno también anunció un paquete considerable de estímulo fiscal (COP 14.8 billones o 1.4% del PIB, con potencial para aumentar hasta 48 billones) que proporcionaría recursos adicionales para el sistema de salud, líneas especiales de crédito para empresas en ciertos sectores, y mayores transferencias para grupos vulnerables. Otras medidas incluyen

aplazamientos en la recaudación tributaria en sectores seleccionados y aranceles más bajos para las importaciones estratégicas de salud.

Un fuerte repunte en el crecimiento se prevé para 2021-2022, siempre que la pandemia sea de corta duración. Se espera que el entorno de bajas tasas de interés, facilitadas por el Banco Central, impulsen el crecimiento del consumo privado.

En el futuro, las perspectivas dependen de la duración y la gravedad de la crisis y la capacidad del país para recuperarse rápidamente

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 para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2015 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. Principales criterios contables aplicados

A continuación, se describen las principales criterios contables adoptados en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere el decreto 2420 de 2015, estas políticas han sido definidas en función de las normas vigentes al 31 de diciembre de 2020, 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 2420 aplicable a las entidades del grupo 2 y comprenden los siguientes estados financieros:

- Estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020.
- Estados de resultados por los ejercicios al 31 de diciembre de 2020.
- Estado de cambios en el patrimonio al 31 de diciembre de 2020.
- Estados de flujo de efectivo al 31 de diciembre de 2020.

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 o Estado de Actividad

LA FUNDACIÓN SENOSAMA, ha optado por presentar sus estados de resultados clasificados por función.

Estado de cambios en el patrimonio

El estado de cambios en el patrimonio presenta el resultado del periodo sobre el que se informa de la entidad, las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el otro resultado integral para el periodo, los efectos de los cambios en políticas contables y las correcciones de errores reconocidos en el periodo.

Estado de flujos de efectivo

La fundación Senosama ha optado por presentar su estado de flujo de efectivo de acuerdo al método directo.

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.

e. Propiedad, planta y equipo

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo, comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento según lo previsto por la gerencia y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del emplazamiento físico donde se asienta.

Adicionalmente, se considerará como costo de los elementos de propiedades, planta y equipo, los costos por intereses de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un período de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento se imputan a resultados del ejercicio en que se producen. Cabe señalar, que algunos elementos de propiedades, plantas y equipos de la Fundación requieren revisiones periódicas; en este sentido, los elementos objeto de sustitución son reconocidos separadamente del resto del activo y con un nivel de desagregación que permita amortizarlos en el ejercicio que medie entre la actual y la siguiente reparación.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, son capitalizados aumentando el valor de los bienes.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del ejercicio.

Valorización posterior al reconocimiento inicial: LA FUNDACIÓN SENOSAMA, utilizará para la medición posterior el modelo del costo o el modelo de revaluación.

f. Depreciación

Los elementos de propiedades, planta y equipo, se deprecian siguiendo el método lineal, mediante la distribución sistemática del costo de adquisición de los activos menos el valor residual estimado entre los años de vida útil estimada de los elementos. A continuación se presentan los principales

elementos de propiedad, planta y equipo y sus períodos de vida útil:

Vida útil	
Elemento de activo	Años
Maquinaria y equipos	5-10
Muebles y enseres	5-10
Equipos de computación y comunicación	5
Flota y equipo de transporte	5-10
Mejoras en bienes ajenos*	
Depende del contrato de arrendamiento.	

El valor residual y la vida útil de los elementos de propiedad, planta y equipos, se revisan anualmente y su depreciación comienza cuando los activos están en condiciones de uso.

Los terrenos se registran de forma independiente de los edificios o instalaciones que puedan estar asentadas sobre los mismos y se entiende que tienen una vida útil indefinida, y por lo tanto, no son objetos de depreciación.

La compañía evalúa, al menos anualmente, la existencia de un posible deterioro de valor de los activos de propiedades, plantas y equipos. Cualquier reverso de la pérdida de valor por deterioro, se registra en resultado o patrimonio según corresponda.

g. Inventarios

Los inventarios se encuentran valorados al menor valor entre el precio de adquisición y el valor neto de realización.

El costo de los inventarios comprende todos los costos relacionados con la adquisición, traslado, distribución y otros costos necesarios en los que se ha incurrido para dar su condición y ubicación.

El valor del costo de los inventarios es objeto de ajuste contra resultados en aquellos casos en los que su costo exceda su valor neto de realización. A estos efectos se entiende por valor neto de realización el precio estimado de venta en el curso normal de las operaciones, menos todos los costos estimados que serán incurridos en los procesos de comercialización, venta y distribución.

h. Ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos que fluirán a la fundación puedan ser confiablemente medidos.

i. 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 sobre los excedentes que sean reinvertidos en los programas meritorios propios de su objetos social.

j. Excedentes

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

m. Beneficios a empleados

Beneficios a Empleados: Es toda contraprestación que La Fundacion Senosama, entrega en retribución de sus servicios; a todos sus colaboradores vinculados mediante un contrato laboral establecido conforme a la normatividad vigente al respecto.

A continuación se mencionan algunos ejemplos de Beneficios a Empleados clasificados como de corto plazo, a saber:

- a) Sueldos, salarios y aportes al sistema de seguridad social.
- b) Ausencias remuneradas a corto plazo (tales como los derechos por ausencias anuales remuneradas o las ausencias remuneradas por enfermedad), cuando se espere que tengan lugar dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios relacionados. Son ejemplos de ausencias remuneradas, los permisos retribuidos por vacaciones y las ausencias remuneradas por enfermedad que se paguen con cargo al empleador según la normatividad vigente para tal fin; y
- c) Incentivos pagaderos dentro de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que los empleados han prestado los servicios correspondientes.

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo corresponde al saldo en la caja general y en la cuenta de ahorros No 4700086893 del Banco Davivienda:

Efectivo y equivalentes de efectivo

Cuenta	Sub total	Total
Caja		300.750
General	300.750	300.750
Bancos		65.350.873
Cuenta de ahorros Banco Davivienda	65.350.873	
Total		65.651.623

5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a anticipos girados a proveedores para compra de mercancías y prestación de servicios. De estas partidas a la fecha de corte no existe riesgo de incobrabilidad.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

Cuenta	Sub total	Total
Anticipos		4.928.614
A proveedores	4.928.614	
-		
Subvenciones Por cobrar		13.070.000
contrato de arriendo	13.070.000	
Total	17.998.614	17.998.614

Las subvenciones por cobrar corresponde al contrato de arriendo adquirido con SOLINSA GC SAS firmado en el mes de septiembre de 2020, donde el donante se compromete a girar la suma de \$20.004.000 con el fin de financiar mediante la donación el valor del canon de arriendo mensual de la sede de la fundación.

6. INVENTARIOS

Corresponde el saldo de los artículos destinados a entregar en contra prestación por las donaciones recibidas. A continuación se observa en el cuadro el saldo de inventarios en cantidad y valor de costo total. Productos para entregar en contraprestación por la donación en dinero recibida:

<i>PRODUCTO</i>	<i>VALOR DE ADQUISICION</i>	<i>SALDO UNIDADES</i>	<i>SALDO EN PESOS</i>
KIT UÑAS	2.500	12	\$ 30.000
TOALLA	2.245	263	\$ 670.650
PINES	2.673	31	\$ 82.863
ARETES COLIBRIE	15.000	6	\$ 90.000
MANILLA 058	1.009	52	\$ 52.468
COLIBRIES EN MOSTACILLA	24.000	26	\$ 624.000
LATA DE PAÑOS	3.127	1	\$ 3.127
MANGAS CON PROTECCION	20.000	4	\$ 80.000
IMAN PARA CARRO	10.000	3	\$ 30.000
BRAZALETE TEJIDO	5.000	3	\$ 15.000
PIN BAÑO DE ORO	15.000	5	\$ 75.000
STIKER DE GEMA PQTE	8.000	2	\$ 16.000
SUKRIAM	30.730	10	\$ 307.300
LLAVERO DE COLIBRE	28.700	7	\$ 200.900
COLLAR DE COLIBRE	33.000	2	\$ 66.000
CAMISETA NO TE RINDAS	-	3	\$ 39.000
MANILLA PANDORA	40.000	3	\$ 120.000
LAPICERO	1.484	2	\$ 2.968
PULCERA DE PERLAS	5.000	4	20.000,00
POMPON LLAVERO	5.000	2	10.000,00
MONEDEROS BORDADOS	6.000	2	12.000,00
BOLSOS BORDADOS	20.000	29	580.000,00
ABANICO ZALO	1.556	262	485.224,00
KIT UÑAS EEUU	11.098	37	410.626,00
LAPICERO MUÑECO	7.658	15	114.870,00
ARETES ORIGAMI	5.000	11	55.000,00
GEL ANTIBACTERIAL	2.000	174	348.000,00
BONOS DE CONDOLENCIA	22.900	66	1.511.400,00

TAPABOCAS	6.000	103	618.000,00
		TOTAL	6.670.396,00

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Esta partida está conformada por maquinaria y equipo, equipo de oficina, equipo de cómputo y comunicación, flota y equipo de transporte y la depreciación acumulada.

De igual forma durante el año 2020 se adquirieron equipos de cómputo para la oficina y muebles y enseres para la adecuación de la misma. Así mismo durante el año que se informa por aprobación de la junta directiva, se hizo la venta de la buseta de la fundación, dado que no se le estaba dando uso y si generaba gastos de mantenimientos y depreciación. Los tramites de traspaso, por demoras en la dirección de tránsito quedo para legalizarse en el año 2021.

La depreciación se determina por el método de línea recta y la vida útil se determinó con base el tiempo que se espera utilizar el activo por parte de la fundación.

Etiquetas de fila	Suma de VALOR DE ADQUISICION	Suma de DEPRECIACIÓN ACUMULADA	Suma de SALDO NETO DE LOS ACTIVOS
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.961.680	(2.096.438)	865.242
MUEBLES Y ENSERES	14.233.891	(6.846.423)	7.387.468
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	18.096.242	(6.349.864)	11.746.378
EUIPO DE TRANSPORTE	35.000.000	-	-
Total general	70.291.813	(15.292.725)	19.999.088

8. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR Y BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES

A continuación se detalla la composición de los grupos de:

Provisiones laborales: corresponde a los valores causados para provisionar los pagos por prestaciones laborales devengadas por el contrato de trabajo No. 001 de directora general, el contrato No. 002 de directora de telecomunicaciones de la fundación y el contrato No 3 de la auxiliar administrativa, a corte de diciembre 31 de 2020.

BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES	Total
PROVISIONES LABORALES	7.322.161
CESANTIAS	5.637.537
INTERESES A LAS CESANTIAS	590.428
VACACIONES	1.094.196
Total	7.322.161

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	Total
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2.137.600
APORTES SEGURIDAD SOCIAL	2.137.600
RETENCION EN LA FUENTE	491.000
Total	2.628.600

Impuesto de renta: corresponde al valor causado por impuesto de renta, resultante de los ingresos por rendimientos financieros, recuperaciones y utilidad en venta de activos fijos, a la tasa vigente.

IMPUESTOS POR PAGAR	Total
IVA POR PAGAR	59.000
IMPUESTO DE RENTA	4.000
Total	63.000

9. APORTES SOCIALES

Los aportes sociales fueron realizados por los asociados fundadores en efectivo a la fecha de constitución según acta No 001 De octubre 28 de 2017, y posteriormente consignados en la cuenta de ahorros, y están conformados de la siguiente manera:

APORTES SOCIALES	Valor
CLAUDIA AMAYA AYALA	1.500.000
EDUARDO JAVIER ARIAS	400.000
LUZ MARINA ISAZA	200.000
LAURA ROCIO PATIÑO	150.000
SOLANGE GOMEZ PINILLA	50.000
CLAUDIA PATIÑO BARRERA	50.000
AURA MAGALY ARIAS	50.000
MARIA DEL ROSARIO MUÑOZ	50.000
GLORIA INES CARVAJAL	50.000
Total	2.500.000

10. INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

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

INGRESOS POR DONACIONES 2020	
Donaciones asociados	7.020.000
Incentivo de productos por donación	9.497.500
Alcancías	992.250
Donaciones en efectivo	55.844.966
Donación en campañas	46.701.160
Donación Bonos de condolencia	5.282.925
Donación en especie	41.665.234
Contratos de donación permanente	31.004.000
Donación programa adopta tu personal medico	38.572.402
Donación Traslado seguro	1.510.390
Bingo	8.703.528
Cena rosa	42.261.643
Devoluciones	(210.000)
TOTAL	288.845.998

- **Incentivos de productos por donación:** Corresponde al valor recaudado en la entrega en contra prestación por donaciones a manera de incentivo, con los productos destinados para este fin, tales como, rosarios, toallas y pañitos, colibríes y removedor pines, lápices, colibríes, tapabocas, termos, camisetas y pulseras.

- **Donaciones en efectivo:** Corresponde a las donaciones por transferencias y en efectivo realizadas por terceros las cuales fueron consignadas en la cuenta de ahorros de la fundación.
- **Ingresos eventos:** Corresponde a los recaudos en los mega eventos realizados en el primer trimestre del año 2020 como el congreso de pacientes oncológicos y la caminata rosa.
- **Ingresos por donaciones en especie:** Corresponde al valor recibido por concepto de donaciones de artículos en especie, destinados para el inventario, así como los servicios donados por los colaboradores y activos fijos destinados al uso de la fundación.

DONACIONES EN ESPECIE	
DONACION PROTESIS	380.000
DONACION MEDICAMENTOS	430.000
1000 TULAS	7.021.000
400 CAMISETAS	4.000.000
JABON LIQUIDO	3.045.924
KITS DE ASEO	6.691.110
TRAJES DE BIOSEGURIDAD	12.223.300
337 UND DE OLLAS	7.493.900
50 KITS DE BIOSEGURIDAD	380.000
TOTAL	41.665.234

- **Programa adopta tu personal de salud:** corresponde a los ingresos obtenidos para compra de insumos tales como trajes de bioseguridad y tapabocas, para entregar en el marco del programa adopta tu personal de salud aprobado mediante acta de junta directiva no 19 de mayo de 2020, durante la pandemia del covid 19, el cual al mes de mayo había recaudado \$38.572.402.

11. COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

COSTO DE PRODUCTOS	
	32.064.041
TOTAL	32.064.041

Costos asociados a actividades: corresponden al valor del costo de los productos adquiridos y entregados en contra prestación o como incentivo a los donantes, tales como los colibríes en mostacilla, los rosarios, las manillas, relojes, toallas, aretes de colibrí, mugs y los kits solidarios, camisetas, termos, bufandas.

12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos al determinar la excedente antes de impuestos:

INFORME DE LOS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		280.236.936
SALARIOS Y PAGOS LABORALES		100.982.369
SUELDOS	64.404.966	
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.861.657	
AUXILIO DE CONECTIVIDAD	308.562	
PRESTACIONES SOCIALES	15.250.534	
SEGURIDAD SOCIAL	18.446.650	
DOTACION	600.000	
GASTOS MEDICOS	110.000	
HONORARIOS		10.457.277
ASESORIA TECNICA	6.413.277	
CONTADOR EXTERNO	4.044.000	
IMPUESTOS		1.180.642
IVA MAYOR VALOR	1.180.642	
ARRENDAMIENTOS		16.107.983
OFICINA	16.107.983	

SERVICIOS		26.344.189
ASEO Y VIGILANCIA	1.572.400	
ADMINISTRACION	8.394.320	
TEMPORALES	312.000	
ASISTENCIA TECNICA	760.689	
ACUEDUCTO	885.940	
ENERGIA ELECTRICA	1.241.149	
TELEFONO	2.301.143	
CORREO	2.233.490	
TRANSPORTES Y FLETES	30.000	
PUBLICIDAD	7.203.596	
CUIDADOR	1.409.462	
GASTOS LEGALES		1.986.652
NOTARIALES	24.752	
REGISTRO MERCANTIL	1.276.900	
TRAMITES Y LICENCIAS	685.000	
MANTENIMIENTOS		1.581.109
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	61.000	
MAQUINARIA Y EQUIPO	240.000	
EQUIPO DE COMPUTACION	1.240.109	
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	40.000	
ADECUACIONES		535.500
ARREGLOS HORNAMENTALES	505.500	
ADECUACIONES DE INSTALACIONES	30.000	
GASTOS DE VIAJE		517.017
ALOJAMIENTO	200.000	
PASAJES AEREOS	317.017	
DEPRECIACIONES		9.926.459
DEPRECIACION DEL PERIODO	9.926.459	
AMORTIZACIONES		139.626
CARTERA CASTIGADA	139.626	
OTROS GASTOS		37.231.511
GASTOS DE REPRESENTACION	399.000	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1.062.014	
PAPELERIA	2.147.036	
COMBUSTIBLES	75.000	

ENVACES Y MPAQUES	323.400	
TAXIS Y BUSES	11.753.100	
ESTAMPILLAS	282.278	
CASINOS Y RESTAURANTES	2.009.902	
PARQUEADEROS	5.042	
IMPUESTO AL CONSUMO	21.360	
SERVICIO DE DOMICILIOS	1.857.600	
INSUMOS	16.295.779	
PAGO PREMIOS DE ACTIVIDADES	1.000.000	
ARTICULOS PARA DONACIONES		70.196.569
PROGRAMA ADOPTA TU PERSONAL DE SALUD	49.987.339	
DONACION PROTESIS	380.000	
DONACION MEDICAMENTOS	430.000	
DONACION MERCADOS VOLUNTARIAS	148.767	
MERCADOS VOLUNTARIAS	1.639.529	
KITS MEDICOS	6.691.110	
JABON LIQUIDO	3.045.924	
KITS BIOSEGURIDAD	380.000	
337 UN DE OLLAS	7.493.900	
ACTIVOS MENORES		3.050.033
TAPETES YOGA	201.430	
MESA PELGABLE	260.336	
CELULAR XIAOMI	840.000	
CELULAR XIAOMI	788.182	
UPS Y REGULADOR	561.085	
MONITOR SAMSUNG	399.000	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		280.236.936

A continuación se realizará una breve descripción de los rubros que ameritan una explicación dada su materialidad y la novedad dentro del rubro de “Gastos de Administración”

- **Salarios y pagos laborales:** A partir del mes de agosto de 2018 mediante acta de junta directiva No 07 Se autoriza realizar contrato de trabajo 001 de la Directora General. A partir del mes de abril del 2019 se autoriza realizar contrato de trabajo 002 de la Directora de Telecomunicaciones. A partir del mes de noviembre de 2019 se autoriza realizar el contrato de trabajo No 3

de la auxiliar administrativa quien venía con contrato de prestación de servicios

- **Los gastos por honorarios:** Corresponden a la cancelación de la prestación de servicios contratados de forma mensual en el área de psicología y el contador externo.
- **Gastos por impuestos:** Corresponden netamente al IVA en las compras o servicios adquiridos. Este valor se separa del valor de compra por requerimiento de la norma contable, con el fin de reportar de manera separa en información exógena. Es un IVA que se asume dado que la Fundación senosama no genera iva en la prestación de sus servicios, por lo cual el iva de las compras y gastos es asumido.
- **Gastos por arrendamientos:** Corresponde al valor causado de forma mensual por arriendo de la sede en la Calle 44 29^a- 41 ED TRAFALGAR OF 203 donde empezó a funcionar a partir del mes de agosto de 2018. El alquiler de la sede Trafalgar Oficina 203, se autorizó mediante acta 07 de junta directiva .Contrato No. 1930 con la inmobiliaria Alejandro Dominguez Parra. El canon mensual es de \$1.500.00 y cuota de administración de \$475.000 por encontrarse ubicada en propiedad horizontal, Partida que se financiará en un 100% por el donante SOLINSA G.C S.A.S por el término de un año mediante contrato de donación escrito por un valor total de \$20.004.000 para el periodo de septiembre de 2020 a agosto de 2021, en valores mensuales de \$1.667.000 los cinco primeros días de cada mes

Para los meses de abril mayo y junio se logró un descuento en el valor del canon de arriendo de la sede de la fundación en consecuencia de la pandemia del covid 19 de la siguiente forma.

Abril y mayo: 50% de descuento

Junio, julio y agosto 30%

Adicionalmente para el año 2021 la inmobiliaria ofrece un descuento del 10% si la fundación mantiene el contrato activo.

- **Gastos por servicios:** El valor más significativo es el gasto por servicios de publicidad que corresponde a los servicios contratados para toma y edición de fotografías en cada evento y su recopilación, así como la

publicidad en posters y habladores dispuestos en los eventos y lugares donde se está llevando a cabo alguna actividad o taller.

- **Gastos legales:** Corresponde a los pagos por servicios notariales, renovación de matrícula mercantil por el año 2020 y gastos de trámites en la gestión de papeleo con las inmobiliarias para el arriendo de la nueva sede de la fundación.
- **Gastos por papelería** que corresponde a las compras de papelería, impresiones a color, recarga de tinta y la elaboración de talonarios de documentos equivalentes y talonarios de recibos de recaudos con logo y consecutivo de la fundación.
- **Taxis y buses** corresponde a los transportes utilizados para las diferentes actividades, y los servicios de creditarjetas contratados con la empresa radio taxis libres para suministrar los transportes a los voluntarios y pacientes.
- **Casinos y restaurantes:** corresponde al servicio de restaurante causado para la cena rosa, y reuniones menores donde se utilizó este servicio en actividades de la fundación.
- **Programa adopta tu personal de salud:** corresponde a las compras de insumos tales como trajes de bioseguridad y tapabocas, para entregar en el marco del programa adopta tu personal de salud aprobado mediante acta de junta directiva no 19 de mayo de 2020, durante la pandemia del covid 19.


13. OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS

Los otro ingresos incluyen los rendimientos financieros de la cuenta de ahorros de la fundación, con una tasa efectiva del 1.25% y de acuerdo al saldo diario de la cuenta. Los datos son tomados directamente del extracto bancario.


OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS	
OTROS INGRESOS	484.986
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	80.988
RECUPERACIONES	402.620
AJUSTE AL PESO	1.378

OTROS GASTOS		(2.394.868)
FINANCIEROS	(1.858.982)	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	(318.450)	
DONACIONES PARA VOLUNTARIADO Y PACIENTES	-	
IVA EN GASTOS BANCARIOS	(84.930)	
AJUSTE AL PESO	(132.506)	
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		(19.518.083)
IMPUESTO DE RENTA	(27.000)	
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		(19.545.083)

Donaciones: Corresponde a los valores entregados en donación para el voluntariado y pacientes durante la pandemia del covid 19, de los cuales al mes de mayo se habían entregado 30 mercados directamente a pacientes y voluntarias, adicionalmente se entregaron 3 bonos de \$100.000 mediante un concurso de fotografía entre las pacientes .



CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA
Representante Legal
Cc: 63.332.347 De Bucaramanga



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



JOSE CAICEDO SOLANO
Revisor Fiscal
T.P. 23628-T

FUNDACION SENOSAMA
NIT. 901.131.597-5
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2020

Los suscritos **CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA**, identificada con la cédula de ciudadanía No. : **63.332.347** de Bucaramanga, actuando como Representante Legal de **LA FUNDACIÓN SENOSAMA**, identificada con Nit **901.131.597-5** y **ELKIN LEANDRO PEÑA ARCILA**, identificado con la cédula de ciudadanía No. 1.098.625.330 de Bucaramanga, actuando en calidad de Contador Público, con Tarjeta Profesional No. 169647-T, certificamos que los Estados Financieros de **FUNDACIÓN SENOSAMA.**, a 31 de diciembre de 2020 han sido tomados fielmente de la información contable y financiera y que antes de ser puestos a disposición de terceros se han verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. *Que los activos y pasivos, incluidos en los Estados Financieros de **LA FUNDACIÓN SENOSAMA**, a 31 de Diciembre de 2020, existen y todas las transacciones registradas se realizaron durante el periodo contable de ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2020.*
2. *Que todos los hechos económicos realizados por **LA FUNDACIÓN SENOSAMA**, durante el año terminado el 31 de diciembre de 2020, han sido registrados y reconocidos en los Estados Financieros.*
3. *Que los activos representan derechos y los pasivos representan obligaciones obtenidas a cargo de **LA FUNDACIÓN SENOSAMA**. a 31 de Diciembre de 2020.*
4. *Que todos los registros y hechos económicos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los marcos técnicos normativos para las normas internacionales de información financiera para pymes.*
5. *Que los hechos económicos y transacciones que afectan a **LA FUNDACIÓN SENOSAMA.**, han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los Estados Financieros.*
6. *Que los EF fueron elaborados bajo el nuevo marco técnico aplicable al grupo 2, con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015 Compilado en el decreto 3022 y modificatorios.*

Dando cumplimiento a lo establecido en el Artículo 37 de la Ley 222 de, certificamos que los Estados Financieros de **LA FUNDACIÓN SENOSAMA.**, en el periodo comprendido entre el 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020, reflejan el resultado de las transacciones de la entidad y las cifras y registros contables han sido verificados y tomados de las transacciones contables, previa observancia a las normas y principios contables de general aceptación en Colombia.

La presente se expide a los veinte (20) días del mes de marzo del dos mil veintiuno (2.021).



CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA
Representante Legal
Cc: 63.332.347 De Bucaramanga



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

FUNDACION SENOSama
NIT 901.131.597-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2020
(En millones de pesos)

ACTIVO

	Nota	2020
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	4	65.651.623
CAJA		300.750
BANCOS		65.350.873
INVERSIONES	6	35.000.000
CERTIFICADOS DE DEPOSITO		35.000.000
DEUDORES	5	17.998.614
CUENTA POR COBRAR A CLIENTES		-
ANTICIPOS Y AVANCES		4.928.614
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		-
SUBVENCIONES POR COBRAR		13.070.000
INVENTARIOS	6	6.670.396
PRODUCTO PARA INCENTIVOS		6.670.396
Total activo corriente		125.320.633
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	19.999.088
MAQUINARIA Y EQUIPO		2.961.680
MUEBLES Y ENSERES		14.233.891
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		18.096.242
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		-
DEPRECIACION ACUMULADA		(15.292.725)
Total activo no corriente		19.999.088
TOTAL ACTIVO		145.319.721

PASIVO

PASIVO CORRIENTE	8	
PROVEEDORES		-
PROVEEDORES DE MERCANCIAS		-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		2.628.600
GASTOS POR PAGAR		-
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA POR PAGAR	2.137.600	
RETENCION EN LA FUENTE	491.000	
IMPUESTOS POR PAGAR		63.000
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	4.000	
IVA POR PAGAR	59.000	
BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES		7.322.161
SALARIOS POR PAGAR		-
PRIMA POR PAGAR		(0)
CESANTIAS POR PAGAR	5.637.537	
INTERESES A LAS CESANTIAS	590.428	
VACACIONES POR PAGAR	1.094.196	
Total pasivo corriente		10.013.761
TOTAL PASIVOS		10.013.761

PATRIMONIO

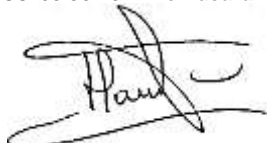
PATRIMONIO	9	2.500.000
APORTES SOCIALES		2.500.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO		(19.545.083)
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	(19.545.083)	
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		152.351.043
EXCEDENTES ACUMULADOS	152.351.043	
TOTAL PATRIMONIO		135.305.960
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		145.319.721



CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA
Representante Legal
CC. 63.332.347 De Bucaramanga



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



JOSE CAICEDO SOLANO
Revisor Fiscal
T.P.No 23628-T

FUNDACION SENOSama
NIT 901.131.597-5
ESTADO DE ACTIVIDAD O DE RESULTADOS
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2020
(En millones de pesos)

INGRESOS

	Nota	2020
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10	288.845.998
DONACIONES RECIBIDAS		289.055.998
DEVOLUCIONES		(210.000)
OTROS INGRESOS	13	6.687.764
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		80.988
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS		6.202.778
RECUPERACIONES		402.620
AJUSTE AL PESO		1.378
TOTAL INGRESOS		295.533.762

COSTOS Y GASTOS

COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	11	(32.064.041)
COSTOS ASOCIADOS A ACTIVIDADES		(32.064.041)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	12	(280.236.936)
SALARIOS Y PAGOS LABORALES		(100.982.369)
HONORARIOS		(10.457.277)
IMPUESTOS		(1.180.642)
ARRENDAMIENTOS		(16.107.983)
SERVICIOS		(26.344.189)
GASTOS LEGALES		(1.986.652)
MANTENIMIENTOS		(1.581.109)
ADECUACIONES		(535.500)
GASTOS DE VIAJE		(517.017)
DEPRECIACIONES		(9.926.459)
AMORTIZACIONES		(139.626)
GASTOS DE REPRESENTACION		(399.000)
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		(1.062.014)
PAPELERIA		(2.147.036)
COMBUSTIBLES		(75.000)
ENVACES Y EMPAQUES		(323.400)
TAXIS		(11.753.100)
ESTAMPILLAS		(282.278)
CASINOS Y RESTAURANTES		(2.009.902)
PARQUEADEROS		(5.042)
IMPUESTO AL CONSUMO		(21.360)
SERVICIOS DE MENSAJERIA		(1.857.600)
INSUMOS		(16.295.779)
ARTICULOS PARA DONACIONES		(20.209.230)
ACTIVOS MENORES		(3.050.033)
PROGRAMA ADOPTA TU P		(49.987.339)
PAGO PREMIOS EN ACTIVIDADES		(1.000.000)

OTROS GASTOS			(2.750.868)
FINANCIEROS	13	(1.858.982)	
GASTOS EXTRAORDINARIOS		(318.450)	
MULTAS Y SANCIONES		(356.000)	
AJUSTE AL PESO		(84.930)	
IVA EN GASTOS BANCARIOS		(132.506)	

TOTAL COSTOS Y GASTOS (315.051.845)

RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS (19.518.083)

PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA 2020 (27.000)

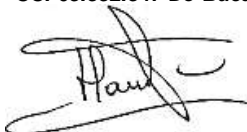
RESULTADOS DEL EJERCICIO (19.545.083)



CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA
Representante Legal
CC. 63.332.347 De Bucaramanga



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



JOSE CAICEDO SOLANO
Revisor Fiscal
T.P.No 23628-T

FUNDACION SENOSama
Estado de flujos de efectivo - Método indirecto
A Diciembre 31 de 2020
 (Valores expresados en millones de pesos colombianos)

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES:

DEFICIT NETO	(19.545.083)
Más (menos) débitos (créditos) por operaciones que no afectan el efectivo:	
Amortizaciones	(139.626)
Depreciacion acumulada	(8.620.177)
Cambios en activos y pasivos operacionales:	
incremento en Deudores	(2.429.114)
Incremento en los inventarios	(943.115)
Incremento en Cuentas por pagar	587.522
Disminucion en impuestos por pagar	(134.000)
Incremento en Obligaciones laborales	2.912.995
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	\$ (28.310.598)

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Ingreso obtenido en la realización o liquidación de inversiones	0
Adquisición de inversiones en acciones	0
Adquisicion de activos fijos	6.241.742
Adquisicion de titulos (CDT)	35.000.000
EFFECTIVO NETO USADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ 41.241.742

FLUJOS DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:

Venta de activos fijos	(35.000.000)
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ (35.000.000)
Disminución en el efectivo y equivalentes de efectivo	(22.068.856)
Efectivo y equivalente de efectivo recibido por fusión	0
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	87.720.479
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	\$ 65.651.623



CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA
 Representante Legal
 CC. 63.332.347 De Bucaramanga



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



JOSE CAICEDO SOLANO
 Revisor Fiscal
 T.P.No 23628-T

FUNDACION SENOSama
Estado de cambios en el patrimonio
A Diciembre 31 de 2020
 (Valores expresados en millones de pesos colombianos)

CONCEPTO	Diciembre 31 de	AUMENTO	DISMINUCION	Diciembre 31 de
	<u>2019</u>			<u>2020</u>
	\$	\$	\$	\$
31 Capital social	2.500.000	0	0	2.500.000
32 Superávit de capital	0	0	0	0
33 Reservas	0	0	0	0
34 Revalorización del patrimonio	0	0	0	0
36 Resultados del ejercicio	56.136.717	(19.545.083)	56.136.717	(19.545.083)
37 Resultados de ejercicios anteriores	96.214.326	56.136.717	0	152.351.043
38 Superávit por valorizaciones	0	0	0	0
	<u>154.851.043</u>	<u>36.591.634</u>	<u>56.136.717</u>	<u>135.305.960</u>
				0



CLAUDIA MERCEDES AMAYA AYALA
 Representante Legal
 CC. 63.332.347 De Bucaramanga



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



JOSE CAICEDO SOLANO
 Revisor Fiscal
 T.P.No 23628-T