

**FUNDACIÓN FAMILIA AMOR ANIMAL**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**a 31 de Diciembre de 2018**

	<b>2018</b>		<b>2017</b>	
<b>INGRESO</b>		<b>\$ 28.659.440,00</b>		<b>\$ 5.583.500,00</b>
Donaciones	\$ 28.659.440,00		\$ 5.583.500,00	
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>		<b>\$ 20.266.767,00</b>		<b>\$ 5.583.500,00</b>
Gastos legales	\$ 68.500,00		\$ 221.000,00	
Suministros	\$ 17.300.967,00		\$ 1.968.315,00	
Utiles y Papeleria	\$ 2.853.500,00		\$ 305.500,00	
Transporte	\$ 16.800,00		\$ 378.865,00	
Cafeteria	\$ 27.000,00		\$ -	
Gastos Bancarios	\$ -		\$ 186.320,00	
Servicios	\$ -		\$ 2.182.500,00	
Instalacion y Adecuación	\$ -		\$ 341.000,00	
<b>EXCEDENTE</b>		<b>\$ 8.392.673,00</b>		<b>\$ -</b>



Manuel Alejandro Aristizabal Correa  
 Revisor Fiscal  
 T.P 145617-T  
 C.C. 8.161.537



Alberto Alonso Hoyos Barrientos  
 Representante Legal  
 C.C. 71,625,853



Jhon Jairo Wagner Pizarro  
 Contador Publico  
 T.P. 97695-T  
 C.C. 16.224.146

**FUNDACIÓN FAMILIA AMOR ANIMAL**  
**ESTADO DE SITACION FINANCIERA**  
**a 31 de Diciembre de 2018**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Efectivo y equivalente al efectivo	\$ 9.672.673,00	\$ 1.280.000,00
Equipo de Oficina	\$ 720.000,00	\$ 720.000,00
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 10.392.673,00</b>	<b>\$ 2.000.000,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Fondo Social	\$ 2.000.000,00	\$ 2.000.000,00
Excedente de Ejercicio	\$ 8.392.673,00	\$ -
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 10.392.673,00</b>	<b>\$ 2.000.000,00</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>\$ 10.392.673,00</b>	<b>\$ 2.000.000,00</b>
	\$ -	



Manuel Alejandro Aristizabal Correa  
 Revisor Fiscal  
 T.P 145617-T  
 C.C. 8.161.537



Alberto Alonso Hoyos Barrientos  
 Representante Legal  
 C.C. 71.625.853



Jhon Jairo Wagner Pizarro  
 Contador Publico  
 T.P. 97695-T  
 C.C. 16.224.146

**Contenido**

Nota 4. Notas Específicas .....4

1. Efectivo y equivalentes de efectivo.....4

2. Propiedad, planta y equipo .....4

3. Patrimonio .....5

4. Ingresos de actividades ordinarias.....5

5. Gastos por función .....5

6. Aprobación de Estados Financieros .....6

## Notas a los Estados Financieros Individuales

Períodos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y 2017  
(Valores expresados en pesos colombianos)

### Nota 4. Notas Específicas

#### 1. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo de la Entidad se compone de la siguiente forma:

	2018	2017
Efectivo	\$	
Efectivo en caja	9.672.673	1.280.000
SalDOS en bancos	0	0
Total efectivo	9.672.673	1.280.000
Total efectivo y equivalentes a efectivo	\$ 9.672.673	1.280.000

Al 31 de diciembre de 2018, la Entidad cuenta con un efectivo equivalente a \$9.672.673, como reserva para gastos propios de su actividad

#### 2. Propiedad, planta y equipo

	Equipo Oficina
A 1 de enero de 2017	\$
Costo acumulado	\$ 720.000
Depreciación y deterioro acumulado	0
Importe en libros a 1 de enero de 2017	720.000
Importe en libros a 31 de diciembre de 2017	720.000
Costo acumulado	720.000
Depreciación y deterioro acumulado	0
Importe neto en libros	\$ 720.000

La Fundación hizo reconocimiento de un equipo de oficina cuyo costo inicial es de \$720.000, no hubo variación, ya que se tomó decisión de no realizar deterioro sobre los bienes.

### 3. Patrimonio

#### Fondo Social

A diciembre 31 de 2018, el fondo social de la Fundación equivale a \$ 2.000.000, con la cual se hizo su constitución

### 4. Ingresos de actividades ordinarias

A continuación se presenta el detalle de los ingresos ordinarios por función para el período de reporte:

	2018	2017
Ingresos de actividades ordinarias Donaciones	\$ 28.659.440	5.583.500,00
<u>Total de ingresos de actividades ordinarias</u>	<u>\$ 28.659.440</u>	<u>5.583.500,00</u>

Los ingresos de la Fundación provienen de donaciones recibidas en dinero o especie.

### 5. Gastos por función

A continuación se presenta el detalle de los gastos por función para el período de reporte:

#### Gastos de administración

CONCEPTOS	2018	2017
Gastos legales	\$ 68.500,00	\$ 221.000,00
Suministros	\$ 17.300.967,00	\$ 1.968.315,00
Utiles y Papeleria	\$ 2.853.500,00	\$ 305.500,00
Transporte	\$ 16.800,00	\$ 378.865,00
Cafeteria	\$ 27.000,00	\$ -
Gastos Bancarios	\$ -	\$ 186.320,00
Servicios	\$ -	\$ 2.182.500,00
Instalacion y Adecuación	\$ -	\$ 341.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 20.266.767,00</b>	<b>\$ 5.583.500,00</b>

La Fundación realizo los siguientes gastos:

Los suministros son equivalentes a los productos que la empresa compra para la manutención de las mascotas rescatadas y al cuidado de las que habitan en las instalaciones.

Los gastos financieros de la Fundaciones equivale a los costos de comisión, IVA y Gravamen movimiento financiero.

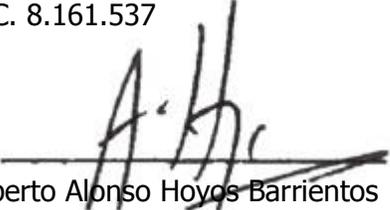
Los servicios son los pagos por intervenciones quirúrgicas que se le deben realizar a las mascotas.

## 6. Aprobación de Estados Financieros

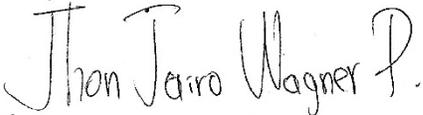
Los Estados Financieros Individuales y las notas que se acompañan fueron considerados por el representante legal, para ser presentados a la Asamblea General.



Manuel Alejandro Aristizabal Correa  
Revisor Fiscal  
T.P 145617-T  
C.C. 8.161.537



Alberto Alonso Hoyos Barrientos  
Representante Legal  
C.C. 71,625,853



Jhon Jairo Wagner Pizarro  
Contador Público  
T.P. 97695-T  
C.C. 16.224.146

## Contenido

Nota 1.	Información General .....	8
Nota 2.	Bases de preparación de los Estados Financieros.....	8
Nota 3.	Políticas contables significativas.....	9
3.1	SISTEMA CONTABLE.....	9
3.2	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO .....	9
3.3	INVERSIONES.....	9
3.4	CUENTAS POR COBRAR .....	9
3.5	INVENTARIOS.....	10
3.6	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO .....	10
3.7	INTANGIBLES .....	10
3.8	PASIVOS.....	10

# Notas a los Estados Financieros Individuales

Períodos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y 2017  
(Valores expresados en pesos colombianos)

---

## Notas Generales

### Nota 1. Información General

FUNDACIÓN FAMILIA AMORANIMAL es una Entidad constituida mediante por acta del 29 de Enero de 2014, cuya vigencia es indefinida.

El objeto social de la Entidad es:

1. Establecer uno o varios hogares de paso para la fauna doméstica brindando protección hasta ubicarles un adoptante
2. Presentar proyectos buscando el apoyo económico del sector público y del privado para la protección de la fauna doméstica.
3. Velar y defender los derechos reconocidos para los animales.
4. Organizar actividades de capacitación, sensibilización y asesoría en todas las áreas relacionadas con la fauna domestica
5. Cooperar con otras organizaciones cuyo fin sea la protección y ayuda a la fauna doméstica.

### Nota 2. Bases de preparación de los Estados Financieros

#### 2.1. Declaración de cumplimiento

Los Estados Financieros principales son los Individuales. Estos estados financieros con corte a diciembre 31 de 2018, junto con sus notas son los primeros que han sido preparados de conformidad con los principios y normas de contabilidad e información financiera aplicables en Colombia de acuerdo con la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto Único Reglamentario 2706 de 2012 y Decreto 3019 de 2013, el cual incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para micro empresas

Hasta el 31 de diciembre de 2014, FUNDACION FAMILIA AMORANIMAL preparó sus Estados Financieros Individuales, de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia (PCGA) contenidos en los Decretos 2649 y 2650 de 1993.

FUNDACION FAMILIA AMORANIMAL aplica los siguientes lineamientos de acuerdo con leyes y otras normas vigentes en Colombia:

- a) La moneda de registro en la que debe llevarse la contabilidad en Colombia, es el peso colombiano, esto de acuerdo con artículo 6º de la Ley 31 de 1992 que indica que la unidad monetaria y unidad de cuenta del país es el peso emitido por el Banco de la República, adicionalmente de acuerdo con el Código de Comercio en los artículos 37 de

la Ley 222 de 1995 y 208 numeral 4, que indica que la información contenida en los estados financieros debe ser tomada fielmente de los libros de contabilidad.

- b) De acuerdo con los artículos 48 y 52 del Código de Comercio y demás artículos relacionados, todas las Entidades, individualmente consideradas, están obligadas a llevar contabilidad y por lo menos una vez al año, elaborar estados financieros que someterán a aprobación de la Asamblea General.

## **2.2. Base de contabilización**

La Entidad prepara sus Estados Financieros usando la base de contabilidad de causación, excepto para la información de los flujos de efectivo.

## **Nota 3. Políticas contables significativas**

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación del estado de situación financiera de apertura y de los estados financieros preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, a menos que se indique lo contrario.

### **3.1 SISTEMA CONTABLE**

El Estado de Situación Financiera de apertura y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012. **ACTIVOS** Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

### **3.2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

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

### **3.3 INVERSIONES**

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

### **3.4 CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

### **3.5 INVENTARIOS**

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

### **3.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

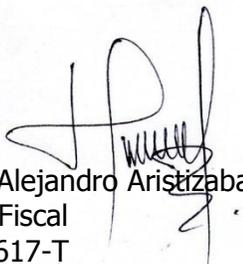
Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

### **3.7 INTANGIBLES**

Atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012, referente a los conceptos y principios generales, que en su numeral 2.2, las microempresas podrán utilizar de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF para PYMES, la sociedad optó por utilizar las NIIF plenas, para el reconocimiento de sus intangibles.

### **3.8 PASIVOS**

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.



Manuel Alejandro Aristizabal Correa  
Revisor Fiscal  
T.P 145617-T  
C.C. 8.161.537



Alberto Alonso Hoyos Barrientos  
Representante Legal  
C.C. 71,625,853



Jhon Jairo Wagner Pizarro  
Contador Publico  
T.P. 97695-T  
C.C. 16.224.146