

CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR

NIT 816.001.865-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL DICIEMBRE 31 DE

En pesos colombianos

	2021	2020
Efectivo y equivalentes en efectivo	75.897.220	6.257.118
caja	0	0
bancos	75.897.220	6.257.118
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	0	34.031.914
clientes	0	31.981.176
anticipos y avances	0	2.050.738
ACTIVOS CORRIENTES	75.897.220	40.289.032
propiedad planta y equipo		
Menaje de cocina	20.000.000	20.000.000
equipo de oficina	10.445.333	8.640.829
equipo de computacion y comunicaci3n	25.973.231	25.413.531
dotacion institucional	55.892.737	52.497.287
depreciacion acumulada	(32.795.936)	(32.795.936)
ACTIVOS NO CORRIENTES	79.515.365	73.755.711
TOTAL ACTIVO	155.412.585	114.044.743
PASIVOS		
Pasivos financieros	0	1.187.937
bancos nacionales	0	1.187.937
Proveedores	69.836.996	14.500.000
nacionales	69.836.996	14.500.000
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	2.453.236	13.375.234
costos y gastos por pagar	2.295.937	13.000.034
retencion en la fuente	157.300	48.434
retenciones y aportes de nomina	0	326.766
Beneficios o empleados	0	1.632.576
salarios por pagar	0	910.443
cesantias	0	479.432
intereses a las cesantias	0	28.127
vacaciones	0	214.574
PASIVOS CORTO PLAZO	72.290.233	30.695.747
Proveedores	0	25.204.926
nacionales	0	25.204.926
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	45.902.671	22.620.000
costos y gastos por pagar	45.902.671	22.620.000
PASIVOS A LARGO PLAZA	45.902.671	47.824.926
TOTAL PASIVO	118.192.904	78.520.673
PATRIMONIO		
Capital suscrito y pagado	30.000.000	30.000.000
Resultados del ejercicio	1.695.611	1.049.070
Resultados de ejercicios anteriores	5.524.070	4.475.000
TOTAL PATRIMONIO	37.219.681	35.524.070
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	155.412.585	114.044.743

JUANITA GALLEGO FLOREZ

CC 1.088.354.145

Representante Legal

@corpSirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

CLAUDIA ANDREA BERMEDEZ B

TP 227625-T

CONTADORA PUBLICA

CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR
NIT 816.001.865-9
ESTADO DE ACTIVIDADES (resultado integral)
AL DICIEMBRE 31 DE
En pesos colombianos

	2021	2020
Ingresos ordinarios	855.987.202	749.170.584
servicios sociales y de salud	855.987.202	749.170.584
costo de la prestación del servicio	250.504.993	231.662.159
servicios sociales y de salud	250.504.993	231.662.159
Beneficio bruto	605.482.209	517.508.426
Gastos ordinarios	666.292.878	589.954.194
gastos de personal	445.508.697	402.089.706
honorarios	57.864.027	58.145.757
arrendamientos	45.117.389	42.842.875
seguros	1.348.893	1.939.646
servicios	80.225.698	65.871.693
gastos legales	-	
mantenimiento y reparaciones	23.885.308	8.870.314
diversos	12.342.866	10.194.203
Beneficio operacional	-60.810.669	-72.445.768
otros ingresos no operacionales	71.000.000	90.222.642
otros ingresos	5.406.366	22.134.176
financieros	536.281	4.072
donaciones	52.966.392	66.321.863
reintegro de costos y gastos	12.090.961	1.762.530
otros egresos no operacionales	8.493.720	16.727.804
financieros	6.185.860	12.727.804
gastos extraordinarios	2.307.860	4.000.000
BENEFICIO NETO	1.695.611	1.049.070

JUANITA GALLEGO FLOREZ
CC 1.088.354.145
Representante Legal

CLAUDIA ANDREA BERMUDEZ B
TP 227625-T
CONTADORA PUBLICA

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR
NIT 816.001.865-9
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVOS
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

2.021

EXCEDENTES DEL EJERCICIO		1.695.611
Depreciaciones		-
Deterioro inversión Chez Armand		-
Amortizacion acumulada intangibles		-
EXCEDENTE AJUSTADO		1.695.611
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		39.672.231
Deudores		-
Proveedores		30.132.070
Cuentas por Pagar		12.360.674
Impuestos, gravámenes y tasas		
obligaciones laborales	-	1.632.576
Otros Pasivos	-	1.187.937
Impuesto de renta y complementarios		-
ACTIVIDADES DE INVERSION		-
Propiedad, planta y equipo		-
Intangibles		-
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		-
Excedentes del ejercicio		
Resultados de Ejercicios Anteriores		
SALDOS NETOS DE TODAS LAS 3 ACTIVIDADES		39.672.231
SALDO NETO FLUJOS DE EFECTIVO		41.367.842
Saldo de efectivo año anterior		6.257.118
SALDO EFECTIVO AÑO ACTUAL		47.624.960


JUANITA GALLEGO FLOREZ
CC 1.088.354.145
Representante Legal


CLAUDIA ANDREA BERMUDEZ B
TP 227625-T
CONTADORA PUBLICA

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR

NIT 816.001.865-9

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

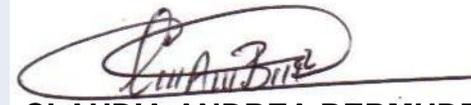
A 31 de Diciembre año 2020-2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

CONCEPTOS	Excedentes acumulados (Retenidas)	TOTALES
SALDO INICIAL 2020	34.475.000	34.475.000
INCREMENTOS 2020	1.049.070	1.049.070
DISMINUCIONES 2020		0
SALDO DIC 2020	35.524.070	35.524.070
INCREMENTOS 2021	1.695.611	1.695.611
DISMINUCIONES 2021	0	0
SALDO DIC 2021	37.219.681	37.219.681



JUANITA GALLEGO FLOREZ
CC 1.088.354.145
Representante Legal



CLAUDIA ANDREA BERMUDEZ B
TP 227625-T
CONTADORA PUBLICA

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR
NIT 816001865-9**

1. ENTE ECONOMICO

La **CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR**, es una entidad privada sin ánimo de lucro, fundada en mayo de 1997, con personería jurídica otorgada por el ICBF mediante resolución N° 00308 del 19 de mayo, para brindar atención integral a un segmento vulnerable de la población risaraldense; niñas, niños y adolescentes en situación de peligro físico y/o moral. No obligada a registrarse en Cámara de Comercio de acuerdo con el Decreto 1422 de agosto de 1.996, ya que desarrolla actividades encaminadas a satisfacer en forma permanente las necesidades de la sociedad colombiana, relacionadas con la integración y realización armónica de la familia, la protección preventiva y especial del menor necesitado y la garantía de sus derechos.

PRACTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad y preparación de los estados financieros de la **CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR** Los Estados Financieros de la **CORPORACION SIRVIENDO CON AMOR** han sido preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera NIF, emitidas por el Gobierno Nacional DUR Decreto Único Reglamentario 2420 del 14 de diciembre de 2015 y su decreto reglamentario 2496 del 23 de diciembre de 2015. Los Estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

- En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.
- La preparación de los Estados Financieros de acuerdo con NIF requiere el uso de ciertos estados contables. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.
- Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos o estimados son significativos para los estados financieros se describen a continuación.
- Los estimados y criterios contables son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias. Las estimaciones y supuestos que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos del activo se presentan a continuación:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Base de contabilidad de causación

La Corporación prepara sus Estados Financieros, usando la base de contabilidad de causación.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importación relativa o materialidad.

Efectivo y equivalente al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo disponible, fondo de caja menor, depósitos de libre disponibilidad en bancos e inversiones a corto plazo como derechos fiduciarios, certificados de depósito a término fijo.

Deudoras y Otras Cuentas por Cobrar

Activos Financieros

Corresponde a las cuentas por cobrar que se reconocen inicialmente por su costo, esto es el valor registrado en las facturas de venta de servicios. La mayoría de los saldos de las Cuentas por Cobrar deudoras corresponden a partidas corrientes adeudadas por el Instituto Colombiana de bienestar Familiar

Deterioro de activos financieros

Cuando la administración considere pertinente y de acuerdo con el informe del asesor jurídico se reconocerá el deterioro en las cuentas por cobrar deudores.

Propiedades planta y equipo

Las propiedades planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos depreciación y las pérdidas por deterioro (si la administración considera que las hubo).

La depreciación de estos activos se calcula utilizando el método de línea recta durante el estimado de su vida útil como sigue: (De acuerdo con la norma tributaria vigente)

CLASE DE ACTIVOS	VIDA UTIL EN AÑOS
EQUIPO DE OFICINA	10 AÑOS
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS
EQUIPO DE COMUNICACION Y COMPUTACION	5 AÑOS

El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente si el valor en libros del activo es mayor a su valor recuperable.

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

Un elemento de propiedades planta y equipo se da de baja por disposición de la administración o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos se incluyen en el estado de resultados del periodo.

Cuentas por Pagar Comerciales:

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el desarrollo del objeto social. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un periodo superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Provisiones:

Las provisiones para demandas legales se reconocen cuando tiene una obligación presente legal como resultado de hechos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y el monto se ha estimado de forma fiable.

Ingresos operacionales

Los ingresos de la fundación están representados principalmente por la venta de servicios como Apoyo psicológico. Cursos Sico profilácticos, Estimulación Temprana, Talleres para Padres, Promoción y Prevención de la Salud Mental, etc.

Reconocimiento de costo y gastos

Patrimonio:

Es la participación residual en los activos de la fundación, una vez deducidos todos sus pasivos. En el desarrollo de la actividad de la Fundación, pueden generarse excedentes los cuales entraran a formar parte del patrimonio de la entidad, ya sea mediante apropiaciones de los excedentes que hayan sido establecidas en los estatutos o por apropiaciones aprobadas por la Asamblea General. Por lo tanto, el patrimonio de la Fundación estará representado por los resultados de cada periodo (excedentes o pérdidas acumuladas) las reservas que sobre esas se designen, y las donaciones que hayan generado incrementos patrimoniales entre otros.

Supuestos claves en la estimación:

Las principales estimaciones realizadas por la Fundación con las vidas útiles, métodos depreciación y perdida por deterioro de activos. Otras estimaciones pueden estar relacionadas con las provisiones para las obligaciones sobre las que existe incertidumbre en la cuantía y fecha de vencimiento.

ACTIVO

1. EFECTIVO Y EL EQUIVALENTE AL EFECTIVO:

Comprende tanto como el efectivo en caja como los depósitos bancarios a la vista. Los equivalentes de efectivo son inversiones a corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, que tiene un riesgo poco significativo de cambio en su valor y en general se tienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo.

En la caja General todos los importes que lleguen como pagos en donaciones en dinero o cambio de cheques para gastos o por otra razón extraordinaria se deberán consignar el día jueves de cada semana en la cuenta corriente del Banco Caja social. Se tiene una cuenta corriente en el banco Caja social donde se consignan y pagan todos los ingresos y gastos correspondientes el contrato con ICBF y otra cuenta en el Banco caja social donde se depositan otras donaciones y demás movimientos correspondientes casos extraordinarios.

A diciembre 31 este rubro es:

DETALLE	2021	2020
caja		-
bancos	75.897.220	6.257.118

2.. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se originan en diversas fuentes, la mayoría son el resultado de la venta de servicios al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar, préstamos a empleados y anticipos para compras y gastos. La mayoría de los saldos de cuentas por cobrar se originan como contrapartida del reconocimiento de los ingresos. A diciembre 31 saldo es:

DETALLE	2021	2020
ICBF	0	31.981.176
ANTICIPOS Y AVANCES	0	2.050.738

PASIVOS

Los pasivos representan obligaciones presentes de la entidad, surgidas a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de las cuales la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Una de las características esenciales de los pasivos es que la entidad tiene una obligación presente de actuar de una forma determinada.

PROVEEDORES: En esta cuenta se registran el pago a la temporal que es la empresa donde se tienen contratadas el pago del personal y la compra de alimentos, dotación institucional y dotaciones personal.

HONORARIOS: En esta cuenta se registran los honorarios por pagar del mes, de los profesionales que tiene contrato por prestación de servicios como psicólogos, talleristas, administrativos y contables que se pagan al mes siguiente.

ARRENDAMIENTOS: En esta cuenta se registran el arredramiento de las casas donde se tiene los hogares de los niños, niñas y adolescentes.

OTRAS: En esta cuenta se contabilizan las demás cuentas por pagar de menor valor como papelería, artículos de aseo y servicios públicos entre otros.

IMPUESTOS POR PAGAR: Por tratarse de una entidad sin ánimo de lucro por impuestos solo registra la retención en la fuente que practica de acuerdo con la Ley y que pagas en las fechas establecidas.

3. OBLIGACIONES FINANCIERAS

La Corporación termino el año gravable 2021 sin deudas con establecimientos financieros

4. PROVEEDORES

DETALLE	2021	2020
Proveedores	69.836.996	39.704.926

Dentro de este rubro se encuentra el saldo adeudado a la empresa Unity S.A.S por concepto de nóminas.

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

5. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

DETALLE	2021	2020
costos y gastos por pagar	48.198.608	35.620.034
retencion en la fuente	157.300	48.434
retenciones y aportes de nomina		326.766

PATRIMONIO

6. CAPITAL

Se inicia con un capital de \$ 30.000.000

7. RESULTADO PRESENTE EJERCICIO

Corresponde al excedente del ejercicio del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 \$ 1.695.611

INGRESOS Y GASTOS

8. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de la fundación están representados principalmente por la venta de servicios al Instituto Colombiano de Bienestar Familiar en sus dos modalidades de contrato como Casa Hogar e Internado Violencia Sexual, representados en los contratos 66001912020 y 66001922020, 66001432021 y 66001452021 facturados mensualmente. Y Donaciones y actividades para consecución de recursos.

9. OTROS INGRESOS

Son ingresos dados por otros conceptos como rendimientos financieros, entre otros.

10. COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos están representados por las erogaciones necesarias causadas por la prestación de servicios esenciales directamente relaciones con la actividad económica de la Corporación tales como:

COSTOS

DETALLE	2021	2020
DONACIONES EN ESPECIE		14.100.000
ALIMENTACION	187.052.452	163.440.561
DOTACION VESTIDO	15.106.646	9.154.799
DOTACION ELEMENTOS DE ASEO	9.045.123	10.123.473
DOTACION MENAJE DE COCINA	1.695.842	1.479.048
ATENCION EN SALUD	2.744.497	6.744.487
EDUCACION	7.756.016	10.439.197
MATERIAL DIDACTICO Y RECREACION	6.549.592	4.122.524
DOCUMENTOS LEGALES		48.000
TRANSPORTE	17.608.262	12.010.070
GASTOS COVID 19	2.883.823	-
GASTOS RUBRO 2210	62.740	-

GASTOS

GASTOS DE PERSONAL	445.508.697	402.089.706
HONORARIOS	57.864.027	58.145.757
ARRENDAMIENTOS	45.117.389	42.842.875
SEGUROS	1.348.893	1.939.646
SERVICIOS	80.225.698	65.871.693
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	5.766.984	3.520.000
ADECUACION E INSTALACION	18.118.324	5.350.314
DIVERSOS	12.342.866	10.194.203
FINANCIEROS	6.185.860	8.727.804
GASTOS EXTRAORDINARIOS	2.307.860	4.000.000

+57 3104644361

@corpsirviendoconamor

Corporacionsirviendoconamor@hotmail.es

Calle 20 # 3-25 Pereira/Rda

Certificación de los Estados Financieros

Nosotros **CLAUDIA ANDREA BERMÚDEZ BENJUMEA**, Contadora Pública, y **JUANITA GALLEGO FLÓREZ**, REPRESENTANTE LEGAL DE LA CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR, identificada con NIT 816.001.865-9 **CERTIFICAMOS** que hemos preparado los Estados Financieros: Estado en la situación financiera, Estado de Resultados a diciembre 31 de 2021, de conformidad con del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 3 , al cual pertenecemos; *incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros*

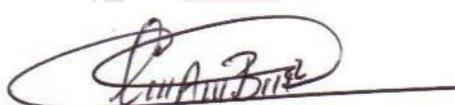
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de LA CORPORACIÓN SIRVIENDO CON AMOR a 31 de diciembre de 2021 además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Pereira a los diez y nueve (19) días del mes de marzo de 2022



JUANITA GALLEGO FLOREZ
CC 1.088.354.145
Representante Legal



CLAUDIA ANDREA BERMUDEZ B
TP 227625-T
CONTADORA PUBLICA