

FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2021 Y 2020
Valores expresados en pesos colombianos

	NOTA	2021	P %	2020	P %	%VAR
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	\$ 254.043.376	99%	\$ 176.834.273	99%	44%
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	2	\$ 2.271.635	1%	\$ 2.271.635	1%	0%
Activos por impuestos corrientes		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
Otros activos financieros		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 256.315.011	100%	\$ 179.105.908	100%	43%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Inventarios		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
Propiedades, planta y equipo		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
TOTAL ACTIVO		\$ 256.315.011	100%	\$ 179.105.908	100%	43%
PASIVO						
PASIVOS CORRIENTES						
Obligaciones Financieras		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	3	\$ 7.732.805	48%	\$ 7.044.323	53%	10%
Pasivos por impuestos corrientes	3	\$ 26.362	0%	\$ 16.945	0%	0%
Beneficios a Empleados	3	\$ 8.417.466	52%	\$ 6.125.442	46%	37%
Fondos Con Destinacion Especifica - Otros Pasivos		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 16.176.633	100%	\$ 13.186.710	100%	223%
TOTAL PASIVO		\$ 16.176.633	100%	\$ 13.186.710	100%	223%
PATRIMONIO						
Patrimonio de las Entidades	4	\$ 165.919.198	69%	\$ 166.703.762	100%	0%
Reservas		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
Resultado del Ejercicio	4	\$ 74.219.180	31%	\$ (784.564)	0%	-9560%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 240.138.378	100%	\$ 165.919.198	100%	45%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 256.315.011		\$ 179.105.908		43%

CAROLINA GALVIS VILLARREAL
REPRESENTANTE LEGAL

GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
Designado por BTC SA
(Ver opinión adjunta)

ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68.176-T



FUNDACIÓN
Amigos
ESPERANZA DE VIDA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS
RESULTADO BRUTO

FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA
NIT 901.086.085-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
Valores expresados en pesos colombianos

	NOTA	2021	P %	2020	P %	% VAR
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5	\$ 323.614.789	100%	\$ 139.943.022	100%	131%
COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS	6	\$ 249.751.266	77%	\$ 159.538.972	114%	57%
RESULTADO BRUTO		\$ 73.863.523		\$ (19.595.950)		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
RESULTADO DE LA OPERACIÓN		\$ 73.863.523		\$ (19.595.950)		
OTROS INGRESOS	7	\$ 2.844.354	1%	\$ 20.921.906	0%	0%
GASTOS NO OPERACIONES	8	\$ 2.488.697	1%	\$ 2.110.520	2%	18%
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO		\$ 74.219.180		\$ (784.564)		
IMPUESTO DE RENTA						
Corriente		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
Diferido		\$ -	0%	\$ -	0%	0%
EXCEDENTE (PERDIDA) NETO DEL PERIODO		\$ 74.219.180		\$ (784.564)		


CAROLINA GALVIS MILLARREAL
REPRESENTANTE LEGAL


GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
Designado por BTC SA
(Ver opinión adjunta)


ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68.176-T

Amigos
ESPERANZA DE VIDA



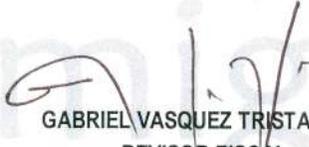
FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA
 NIT 901.086.085-3
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Enero 1o. a Diciembre 31 de,
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2021	Disminución	Aumentos	2020
Donaciones	-00		-00	-00
Excedente o perdida del Ejercicio	74.219.180		75.003.744	(784.564)
Fondo Social	165.919.198	(784.564)		166.703.762
Transición al Nuevo Marco T	-00		-00	-00
TOTAL PATRIMONIO	<u>240.138.378</u>			<u>165.919.198</u>

Aumento Excedente del ejercicio 2021 comparativamente con el año 2020, resultado ganancia

En el año 2021 por autorización asamblea se lleva la perdida año 2020 a Fondo Social, entidad sin animo de lucro del régimen especial


 CAROLINA GALVIS VILLARREAL
 REPRESENTANTE LEGAL


 GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
 REVISOR FISCAL
 T.P. 12043-T
 Designado por BTC S.A
 (Ver Opinión Adjunta)


 ROSA LILIANA DIAZ RIOS
 CONTADOR
 T.P. 68.176-T

FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA

NIT 901.086.085-3

FLUJO DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 31 de;

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2021	2020
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ventas Netas del Periodo	323.614.789	139.943.022
(-) Variación de Deudores Clientes	-	(4.500.000)
(-) Variación activos por impuestos	-	(224.407)
(=) Efectivo Generado por Ventas	323.614.789	144.667.429
(-) Costos Netos	249.751.266	159.538.972
(+) Variación de Proveedores	688.482	1.227.035
(+) Variación de Iva por Pagar	-	(2.214.538)
(+) Variación de Impuestos gravámenes y tasas	9.417	(1.411.298)
(+) Variación de Obligaciones Laborales	2.292.024	(12.594.515)
(=) Efectivo consumido por la operación	(246.761.343)	(174.532.288)
(=) Efectivo Generado por la Operación	76.853.446	(29.864.859)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(-) Gastos Financieros y otros	2.488.697	2.110.520
(=) Efectivo Generado por Financiación	(2.488.697)	(2.110.520)
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(+) Rendimientos Financieros y otros	2.844.354	20.921.906
(=) Efectivo Generado por Inversiones	2.844.354	20.921.906
Caja del Periodo	77.209.103	(11.053.473)
(+) Caja Inicial	176.834.273	187.887.746
(=) Caja Final	254.043.376	176.834.273

Diferencia


CAROLINA GALVIS VILLARREAL
REPRESENTANTE LEGAL


GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL

T.P. 12043-T

Designado por BTC S.A

(Ver opinión adjunta)


ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR

T.P. 68.176-T

PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES

Para efectos de la exención del beneficio neto o excedente del año 2021, por valor de \$74.219.180 se propone a la Asamblea General su capitalización, con destino al fondo social de la entidad para ser reinvertidos.

Floridablanca, febrero 08 de 2022



CAROLINA GALVIS VILLARREAL
REPRESENTANTE LEGAL



BTC S.A.
GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T
Designado por BTC S.A
(Ver Opinion Adjunta)



ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68.176-T

NOTA 1 ENTE ECONOMICO

La Fundación Amigos Esperanza de Vida, con NIT: 901.086.085-3, con domicilio en el municipio de Floridablanca. Es una entidad que por documento privado de 2017/05/15 de Asamblea fue inscrita en cámara de comercio el 2017/06/05 bajo el Número 59110 del libro 1., Es una entidad cuyo objeto social es ofrecer a las personas que padezcan cáncer, enfermedades Hematológicas y cualesquiera otra de alto costo, ruinosa, o de incidencia relevante en la sociedad, una oportunidad digna, humana y profesional de atención integral de su enfermedad con el fin de mejorar su calidad de vida y recuperar la salud. Para su cumplimiento la Fundación trabajará por el logro de los siguientes objetivos específicos:

- a) Apoyar con asistencia material, económica, albergue, psicología, acompañamiento y juego en clínicas, a pacientes de escasos recursos y a sus familias donde Fundación Amigos Esperanza de Vida tenga presencia, con el fin de mejorar su calidad de vida y recuperar su salud; así como apoyar con infraestructura para mejorar los servicios que ofrece.
- b) Generar una cultura de apoyo en torno a las personas que viven enfermedades ruinosas.
- c) Generar una red de ayuda en la lucha contra las enfermedades ruinosas, haciendo alianzas con otras instituciones para optimizar de mejor manera tanto recurso humano como materiales.
- d) Adquirir, construir y operar albergues y comedores para personas con enfermedades ruinosas de escasos recursos.
- e) Procurar que padezcan enfermedades ruinosas.
- f) Colaborar con Instituciones de salud para promover y desarrollar tareas multidisciplinarias de ayuda y asesoría.



- g) Captar donativos provenientes de la república de Colombia o del extranjero y la canalización de dichos donativos, los rendimientos de los mismos para la realización de los objetivos anteriores a través de actividades propias o en asocio con instituciones prestadoras de servicios de salud, para tal efecto, el patrimonio de la Fundación, se otorgará beneficios a persona física alguna ni a sus miembros, salvo que se trate de remuneración de servicios efectivamente prestados.
- h) Desarrollar actividades culturales, comerciales, sociales y científicas entre otras y no exclusivamente para lograr el apoyo financiero de la fundación y el cumplimiento de su objeto social.
- i) Las actividades que la Fundación desarrolle tendrán como finalidad primordial el cumplimiento de su objeto social, sin que pueda intervenir en campañas políticas ni involucrarse en actividades de propaganda ni destinados a influir en la legislación, siendo esta estipulación de carácter irrevocable.
- j) Apoyar profesionalmente en forma económica, técnica y con programas especializados, a iniciativas de grupos e instituciones, que participan en la dinámica y cultural de los pacientes y familias, que sufren enfermedades ruinosas, buscando mejorar sus condiciones de vida, logrando que los niveles de subsistencia en los que se encuentran mejoren sustancial e integralmente.
- k) Disminuir el impacto psicosocial y económico que la enfermedad produce tanto en el paciente como en su grupo familiar. En todo caso para el desarrollo del objeto social la fundación podrá:
- 1) Hacer operaciones bancarias, de crédito, de seguros y financieras y en general ejecutar todos los actos financieros, comerciales y crediticios y celebrar los contratos necesarios a consecuentes para el desarrollo del objeto social, que le permitan obtener fondos u otros activos necesarios para el desarrollo de la empresa o faciliten el cumplimiento de sus fines sociales, sin que de manera alguna constituyan actos de intermediación financiera;
 - 2) Participar en licitaciones públicas o privadas, contrataciones directas con entidades públicas, privadas o mixtas;
 - 3) Intervenir como asociada en la constitución de sociedades de cualquier naturaleza, o adquirir cuotas partes o acciones en sociedades ya constituidas haciendo aportes en dinero, especie o servicios, cualquiera que sea su objeto social;
 - 4) Escindirse, fusionarse, con otras sociedades o absorberlas;



FUNDACIÓN
Amigos
ESPERANZA DE VIDA

5) Girar, endosar, adquirir, aceptar, cobrar, protestar, pagar o cancelar instrumentos negociables o cualesquiera efectos de comercio y aceptarlos en pago;

5) En general celebrar toda clase de actos o contratos necesarios o pertinentes para los fines sociales derivados de las actividades antes enumeradas y cuya finalidad sea ejercer los derechos o cumplir las obligaciones legales, contractuales o comerciales, derivadas de la existencia y actividad de la fundación.

NOTA 2 PERIODO

Los estados financieros presentados corresponden a los períodos comprendidos entre el 01 de enero y 31 de diciembre 2021, comparativos con el mismo período del año 2020.

NOTA 3 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Sistema Contable

Los estados financieros indicados están razonablemente presentados de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptados en Colombia (NCIF)

De acuerdo con la ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 3022 de 2013, la **FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA** está obligada a presentar sus Estados Financieros al 31 diciembre de 2021 bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, perteneciendo al grupo 02.

Se presentan los estados financieros bajo moneda local pesos colombianos.

Seccion	Tema	Aplica
3	Presentación de Estados Financieros	X
4	Estado de Situación Financiera	X
5	Estado de Resultados Integral y Estado de Resultados	X
6	Estado de cambios en el patrimonio	X
7	Estado de flujo de Efectivo	X
8	Notas a los Estados Financieros	X
10	Políticas Contables , Estimaciones y Errores	X
11	Instrumentos Financieros Básicos	X
12	Otros temas relacionados con los instrumentos financieros	X
13	Inventarios	X
17	Propiedades, Planta y Equipo	X
18	Activos Intangibles distintos a la plusvalía	
20	Arrendamientos	
21	Provisiones y contingencias	X
22	Pasivos y Patrimonio	X
23	Ingresos de Actividades Ordinarias	X
25	Costos por prestamos	X
27	Deterioro del Valor de los Activos	X
28	Beneficios a los Empleados	
29	Impuestos a las Ganancias	
30	Conversion de la Moneda Extranjera	
32	Hechos ocurridos después del periodo en que se informa	
35	Transición de las NIIF para Pymes.	



FUNDACIÓN
Amigos
patrimonio
ESPERANZA DE VIDA

Los estados financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los activos, pasivos y patrimonio.

Los valores razonables utilizados fueron:

- ° Costo
- ° Valor de realización o de mercado.

Los estados financieros han sido preparados según la base de costos históricos, en general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Los activos se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición. Los pasivos se registran por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, en algunas circunstancias (por ejemplo en el caso de los impuestos), por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la explotación.

Las políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros, con base en el Decreto Reglamentario 3022 de 2013, incorporado por el Decreto 2420 de 2015 (Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información) basado en la NIIF para las PYMES, emitido por la fundación IASB.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la fundación tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros alcanzados por la sección 11 y 12 se clasifican como inversiones a valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por cobrar, inversiones a costo amortizado, inversiones a valor razonable con cambios en patrimonio.

La empresa determina la clasificación de los activos financieros al momento de su reconocimiento inicial valorados al valor razonable.

Los activos financieros de la entidad incluyen efectivo y colocaciones a corto plazo, deudores comerciales, préstamos y otras cuentas por cobrar, instrumentos financieros.

Medición posterior

La medición posterior de los activos financieros depende de su clasificación:



FUNDACIÓN
Amigos
ESPERANZA DE VIDA

Inversiones a valor razonable con cambios en resultados

Las inversiones a valor razonable con cambios en resultados incluyen los activos mantenidos para negociar y los activos financieros designados al momento de su reconocimiento inicial como al valor razonable con cambios en resultados. Los activos financieros se clasifican como inversiones a valor razonable con cambios en resultados si se adquieren con el propósito de venderlos o recomprarlos en un futuro cercano.

Las inversiones a valor razonable con cambios en resultados se contabilizan en el balance general por su valor razonable y los cambios en dicho valor razonable son reconocidos como ingresos o costos financieros en el estado de resultados

Préstamos y cuentas por cobrar

Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Estos activos financieros se miden al costo o valor de transacción.

Baja en cuentas

Un activo financiero se da de baja en cuentas cuando:

- ° Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo.
- ° Se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o se asuma una obligación de pagar a un tercero la totalidad de los flujos de efectivo sin una demora significativa.
- ° Se hayan transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.
- ° No se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control del mismo.

Deterioro del valor de los activos financieros

Al final de cada período sobre el que se informa, la entidad evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor.

Un activo financiero o un grupo de activos financieros se considera deteriorado en su valor solamente si existe evidencia objetiva de deterioro del valor como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un "evento que causa la pérdida"), y que dicho evento que haya causado la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o del grupo de activos financieros, que se pueda estimar de manera fiable.

La evidencia de un deterioro del valor podría incluir indicios de que los deudores o un grupo de deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de capital o intereses, la probabilidad de que entren en quiebra u otra forma de reorganización financiera, y cuando datos observables indiquen que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, tales como cambios adversos en el estado de los pagos en mora o en las condiciones económicas que se relacionan con los incumplimientos.



PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros alcanzados por la sección 11 y 12 se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, o como derivados según corresponda. La entidad determina la clasificación de los pasivos financieros al momento de su reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, para los préstamos y cuentas por pagar. Los pasivos financieros de la entidad incluyen cuentas por pagar comerciales, préstamos y otras cuentas por pagar, descubiertos en cuentas corrientes bancarias, contratos de garantía financiera e instrumentos financieros derivados.

Pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados

Los pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados incluyen los pasivos financieros mantenidos para negociar y los pasivos financieros designados al momento de su reconocimiento inicial como al valor razonable con cambios en resultados.

Los pasivos financieros se clasifican como mantenidos para negociar si se contraen con el propósito de negociarlos en un futuro cercano.

Las ganancias o pérdidas por pasivos mantenidos para negociar se reconocen en el estado de resultados.

Baja en cuentas

Un pasivo financiero se da de baja cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado.

Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro proveniente del mismo prestamista bajo condiciones sustancialmente diferentes, o si las condiciones de un pasivo existente se modifican de manera sustancial, tal modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, y la diferencia en los importes respectivos en libros se reconocen en el estado de resultados.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

La entidad reconoce como pasivos financieros de naturaleza acreedora (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados por: la prestación de servicios o la compra de bienes a crédito y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros, los cuales cumplen las siguientes condiciones:

- ° Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción.
- ° Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad
- ° Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.
- ° Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.



Los inventarios se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta. El costo se determina usando el promedio ponderado. Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte. Las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en el costo de ventas.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye gastos que son directamente atribuibles a la adquisición del activo. El costo de activos construidos por la propia entidad incluye lo siguiente:

- ° El costo de los materiales y la mano de obra directa.
- ° Cualquier otro costo directamente atribuible al proceso de hacer que el activo sea apto para trabajar para su uso previsto.
- ° Los costos por préstamos capitalizables.

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento) se reconoce en resultados.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente por su valor razonable, y posteriormente utilizando el método del costo, el cual reconoce importes por depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como activos fijos:

- ° Elementos de propiedad, planta y equipo que cumplan el criterio de reconocimiento.
- ° Adiciones o mantenimientos mayores. Estos desembolsos serán reconocidos como activos fijos si el efecto de ellos aumenta el valor y la vida útil del activo, o proporciona una reducción de los costos. En los casos que no se cumpla lo anterior, serán reconocidos como gastos.
- ° Reemplazos de activos fijos. El componente reemplazado se dará de baja en los libros.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como gastos en el periodo en que se incurran:

- ° Costos de mantenimiento y reparación. El mantenimiento es preventivo y su propósito es mantener el activo en condiciones apropiadas para el uso. Las reparaciones son correctivas y su propósito es restituir las condiciones del activo apropiadas para el uso.
- ° Reemplazos de activos fijos parciales, cuya intención es mantener el uso normal del activo hasta el final de su vida útil.



La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

La entidad adopta un valor residual de 0 (Cero) para sus activos fijos debido a que se estima que al final de su vida útil el valor que se podría recuperar de ellos es significativamente bajo.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Concepto	Vida útil
Equipo de Oficina	10 años
Equipo de Computación y Comunicación	5 años

ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES

Pasivos contingentes

La entidad no reconoce pasivos contingentes, estos sólo se revelarán.

En los casos en que la entidad es responsable, de forma conjunta y solidaria, en relación con una determinada obligación, la parte de la deuda que se espera que cubran los demás responsables se trata como un pasivo contingente.

Los pasivos contingentes son evaluados anualmente para determinar si una salida de recursos que incorporen beneficios económicos se ha convertido en probable, en este último caso, la entidad reconoce una provisión en los estados financieros del periodo en que se generó el cambio en la probabilidad de ocurrencia.

Activos contingentes

La entidad no reconoce activos contingentes, estos sólo se revelarán.

En el caso de que la probabilidad de la entrada de beneficios económicos a la entidad sea superior al 90%, se informaran los mismos como activo contingente en las notas a los estados financieros.



Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la entidad y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que sea realizado el pago. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta las condiciones de pago definidas contractualmente.

NEGOCIO EN MARCHA

La administración quien es la responsable de evaluar la capacidad de la compañía para continuar como empresa en funcionamiento según análisis actual en su liquidez no se observa riesgo para la continuidad de la fundación y por lo tanto cumple con la decisión de hipótesis de empresa en marcha de conformidad con el artículo 4 Ley 2069 de 2020.



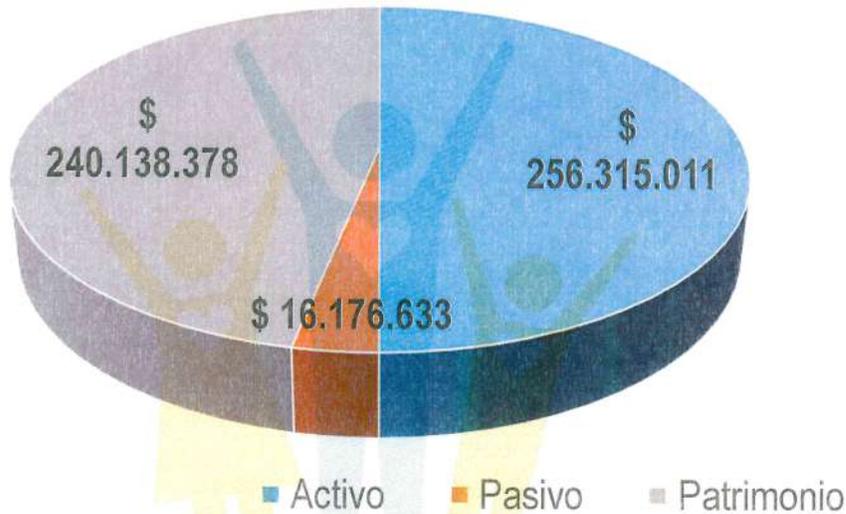


PRESENTACION Y REVELACION NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA

FUNDACIÓN
Amigos
ESPERANZA DE VIDA

La Composición del Estado de Situación Financiera -ESF de la FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA es:

**FUNDACIÓN AMIGOS ESPERANZA DE VIDA
ESTRUCTURA FINANCIERA A DICIEMBRE 2021**



A. Su composición porcentual de sus activos y pasivos a Diciembre de 2021 corresponden así:

ACTIVO CORRIENTE	2021	P %
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 254.043.376	99%
Activos Financieros Inversiones	\$ -	0%
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	\$ 2.271.635	1%
Activos por impuestos corrientes	\$ -	0%
Inventarios	\$ -	0%
Otros activos financieros	\$ -	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 256.315.011	100%

PASIVOS CORRIENTES	2021	P %
Obligaciones Financieras	\$ -	0%
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	\$ 7.732.805	48%
Pasivos por impuestos corrientes	\$ 26.362	0%
Beneficios a Empleados	\$ 8.417.466	52%
Fondos Con Destinación Especifica - Otros Pasivos	\$ -	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 16.176.633	100%

PATRIMONIO	2021	P %
Patrimonio de las Entidades	\$ 165.919.198	69%
Resultado del Ejercicio	\$ 74.219.180	31%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 240.138.378	100%

El activo corriente cuya participación se centra en el efectivo y equivalente de efectivo con un saldo total de \$254.043.376 con un 99% de participación.

Los pasivos corrientes de las cuentas por pagar de \$7.732.805 corresponden al 48% del total de los pasivos y \$8.417.466 corresponden al 52% por Beneficios a Empleados.



FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA
 NIT 901.086.085-3
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2021	2020	%P	\$ VAR
NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO				
Efectivo	\$ 174.600	\$ 45.000	0%	\$ 129.600
Fondo Caja Menor	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000	0%	\$ -
Banco de bogota 203578927	\$ 236.117.136	\$ 158.894.740	49%	\$ 77.222.396
Banco de bogota 834027070	\$ 15.751.640	\$ 15.894.533	-1%	\$ (142.893)
	\$ 254.043.376	\$ 176.834.273	44%	\$ 77.209.103

Los bancos a 31 de Diciembre de 2021 conciliado con extracto bancario

NOTA 2 - CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Clientes	\$ 2.271.635	\$ 2.271.635	0%	\$ -
Anticipos y Avances	\$ -	\$ -	0%	\$ -
Menos: deterioro de las cuentas por cobrar comerciales	\$ -	\$ -	0%	\$ -
Neto cuentas por cobrar comerciales	\$ -	\$ -	0%	\$ -
Activos no Financieros (otros gastos pagados por anticipado)	\$ -	\$ -	0%	\$ -
	\$ -	\$ -	0%	\$ -
Total cuentas por cobrar	\$ 2.271.635	\$ 2.271.635	0%	\$ -

Clientes corresponde: Foscal \$2.271.635 Sust. Patronal Trabajadoras Maria vergel y Angela Moreno

Activos no Financieros: Renovación software siigo por el año 2021 - Renovación r.mercantil por el año 2021

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Impuesto a las ventas retenidos	\$ -	\$ -	0%	\$ -
	\$ -	\$ -	0%	\$ -
Total Activos por Impuestos Corrientes	\$ -	\$ -	0%	\$ -

NOTA 3 - CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES - BENEFICIOS A EMPLEADOS

CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Proveedores nacionales	\$ 7.732.805	\$ 7.044.323	10%	\$ 688.482
Iva por pagar	\$ -	\$ -	0%	\$ -
Acreedores varios	\$ -	\$ -	0%	\$ -
Otros pasivos	\$ -	\$ -	0%	\$ -
	\$ 7.732.805	\$ 7.044.323	10%	\$ 688.482

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retencion en la fuente	\$ 26.362	\$ 16.945	0%	\$ 9.417
	\$ 26.362	\$ 16.945	0%	\$ 9.417

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Beneficios a Empleados	\$ 8.417.466	\$ 6.125.442	37%	\$ 2.292.024
	\$ 8.417.466	\$ 6.125.442	0%	\$ 2.292.024



FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA
 NIT 901.086.085-3
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

2021 2020 %P \$ VAR

Detalle Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar

Detalle Proveedores nacionales

Nombre	NIT	Fecha	Valor	Concepto
CINDY JOHANA DIAZ CEPEDA	1.098.688.189	31/12/2018	\$ 5.640.000	Unidos por el amor - logística implementacion proyecto cultural pacientes cancer
ESTEFANY YURLEY GALVIS CORREAL	1.101.205.089	30/12/2021	\$ 1.943.719	Gastos Caja Menor Diciembre 2021
ELIS COLOMBIA S.A.S.	800.170.865	31/12/2021	\$ 149.086	Lavado de prendas 29 junio- 20 agosto 2021
			\$ 7.732.805	

Detalle Beneficios a Empleados

Nombre	NIT	Fecha	Valor	Concepto
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S	860.011.153	31/10/2021	\$ 19.090	Planilla nomina Diciembre 2021
SENA	899.999.034	31/10/2021	\$ 87.861	Planilla nomina Diciembre 2021
ICBF	899.999.239	31/10/2021	\$ 131.792	Planilla nomina Diciembre 2021
CAJASAN	890.200.106	31/10/2021	\$ 175.722	Planilla nomina Diciembre 2021
PORVENIR SA	800.144.331	31/10/2021	\$ 526.244	Planilla nomina Diciembre 2021
NUEVA EPS	900.156.264	31/10/2021	\$ 446.146	Planilla nomina Diciembre 2021
COLPENSIONES	900.336.004	31/10/2021	\$ 189.156	Planilla nomina Diciembre 2021
EPS SANITAS	800.251.440	31/10/2021	\$ 113.566	Planilla nomina Diciembre 2021
ANGELA MORENO JAIMES	28.280.711	31/10/2021	\$ 1.885.801	Prestaciones sociales 2021 (cesantias - Int Cesantias - vacaciones - prima)
ESTEFANY YURLEY GALVIS CORREAL	1.101.205.089	31/10/2021	\$ 655.170	Prestaciones sociales 2021 (cesantias - Int Cesantias - vacaciones - prima)
PAOLA ANDREA CHINCHILLA NEIRA	1.098.640.175	31/10/2021	\$ 4.186.918	Prestaciones sociales 2021 (cesantias - Int Cesantias - vacaciones - prima)
			\$ 8.417.466	

NOTA 4 - PATRIMONIO

Fondo Social *	\$ 165.919.198	\$ 166.703.762	0%	\$ (784.564)
Resultado del ejercicio	\$ 74.219.180	\$ (784.564)	-9560%	\$ 75.003.744
	\$ 240.138.378	\$ 165.919.198	45%	\$ 74.219.180

* Fondo social: \$1.000.000 aporte constitucion del fundador - \$1.359.880 excedente 2017 - \$117.195.485 excedente 2018 - \$47.148.397 excedente 2019 - (\$784.564) perdida 2020

NOTA 5 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Actividad servicios sociales donacion - bono esperanza	\$ 17.047.000	\$ 12.932.400	32%	\$ 4.114.600
Actividad servicios sociales donacion	\$ 137.999.628	\$ 52.143.717	165%	\$ 85.855.911
Actividad servicios sociales donacion - hostel	\$ 13.720.000	\$ 3.959.000	247%	\$ 9.761.000
Actividad servicios sociales donacion - tapitas	\$ 717.890	\$ 126.900	466%	\$ 590.990
Actividad servicios sociales donacion - desc nomina foscil	\$ 22.557.000	\$ 20.301.101	11%	\$ 2.255.899
Actividad servicios sociales donacion - unidos por el amor	\$ 120.000	\$ 1.900.000	-94%	\$ (1.780.000)
Actividad servicios sociales donacion - Campañas	\$ 52.017.556	\$ 33.929.904	53%	\$ 18.087.652
Actividad servicios sociales donacion - Covid 19	\$ -	\$ 14.650.000	-100%	\$ (14.650.000)
Actividad servicios sociales donacion - Especie	\$ 79.435.715	\$ -	0%	\$ 79.435.715
	\$ 323.614.789	\$ 139.943.022	131%	\$ 183.671.767



FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA
 NIT 901.086.085-3
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	2021	2020	%P	\$ VAR
Actividad servicios sociales				
Acueducto y Alcantarillado	\$ 1.247.960	\$ 977.330	28%	\$ 270.630
Energía Eléctrica	\$ 1.757.628	\$ 976.651	80%	\$ 780.977
Teléfono - tv - internet	\$ 241.864	\$ 895.508	-73%	\$ (653.644)
Mensajería	\$ 205.000	\$ 339.000	-40%	\$ (134.000)
Útiles - papelería y fotocopias	\$ 115.930	\$ 220.666	-47%	\$ (104.736)
Software SIIGO	\$ 1.826.784	\$ 1.836.000	-1%	\$ (9.216)
Trámites Legales	\$ 1.273.900	\$ 1.340.200	-5%	\$ (66.300)
Alimentación "casa amigos"	\$ 1.866.443	\$ 1.188.523	57%	\$ 677.920
Pasajes terrestres	\$ 8.935.000	\$ 3.242.140	176%	\$ 5.692.860
Taxi y bus	\$ 3.561.000	\$ 7.938.000	-55%	\$ (4.377.000)
Almuerzo pacientes	\$ 14.023.800	\$ 7.934.100	77%	\$ 6.089.700
Gas	\$ 388.170	\$ 109.050	256%	\$ 279.120
Elementos de aseo	\$ 515.130	\$ 209.180	146%	\$ 305.950
Publicidad y promoción	\$ 1.794.700	\$ 940.443	91%	\$ 854.257
Lavandería	\$ 834.211	\$ 419.679	99%	\$ 414.532
Arreglos varios	\$ 6.000	\$ 160.000	-96%	\$ (154.000)
Gastos de personal	\$ 76.377.582	\$ 108.455.114	-30%	\$ (32.077.532)
Donación en Especie	\$ 79.435.715	\$ 19.605.388	305%	\$ 59.830.327
Otros (servicios administrativos - arrendamientos)	\$ 55.294.449	\$ 2.592.000	0%	\$ 52.702.449
Alojamiento pacientes	\$ 50.000	\$ 160.000	0%	\$ (110.000)
	\$ 249.751.266	\$ 159.538.972	24%	\$ 37.619.845

NOTA 7 - OTROS INGRESOS

Recuperaciones "Salario en Especie"	\$ 2.844.354	\$ 1.316.518	0%	\$ 1.527.836
Donación en Especie	\$ -	\$ 19.605.388	0%	\$ (19.605.388)
	\$ 2.844.354	\$ 20.921.906	0%	\$ (18.077.552)

La Recuperación corresponde al salario en Especie que se da a las personas que se encuentran permanente en Hostal para la atención de los pacientes.

NOTA 8 - GASTOS NO OPERACIONALES

IVA	\$ 73.264	\$ 206.895	-65%	\$ (133.631)
GMF	\$ 720.529	\$ 619.731	16%	\$ 100.798
Comisión	\$ 385.600	\$ 1.089.916	-65%	\$ (704.316)
Intereses por mora	\$ 35.300	\$ 23.599	0%	\$ 11.701
Gastos extraordinarios	\$ 1.274.004	\$ 170.379	0%	\$ 1.103.625
	\$ 2.488.697	\$ 2.110.520	18%	\$ 378.177

CAROLINA GALVIS MILLARREAL
 REPRESENTANTE LEGAL

GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
 REVISOR FISCAL
 T.P. 12043-T
 Designado por BTC SA
 (Ver opinión adjunta)

ROSA LILIANA DIAZ RIOS
 CONTADOR
 T.P. 68.176-T

Informe del Revisor Fiscal

Señores
ASAMBLEA GENERAL
FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA
Ciudad

Informe de auditoría sobre los estados financieros

Opinión

He auditado los estados financieros adjuntos de **FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA**, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2021, y los estados de resultados y otro resultado integral, de cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha y sus respectivas notas, que incluyen las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En mi opinión, los estados financieros que se mencionan, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este informe, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de la **FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA**, al 31 de diciembre de 2021, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, aplicadas de manera uniforme con el año anterior.

Bases para la opinión

Efectué mi auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría Aceptadas en Colombia (NIAs). Cumplí con los requerimientos éticos y de independencia con respecto a la Fundación, de acuerdo con el Código de Ética para profesionales de la Contabilidad emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Ética para Contadores (Código IESBA - International Ethics Standards Board for Accountants, por sus siglas en inglés) incluido en las Normas de Aseguramiento de la Información aceptadas en Colombia que son relevantes para mi auditoría de los estados financieros y he cumplido con las demás responsabilidades de acuerdo con estos requerimientos legales y el Código IESBA mencionado. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada para fundamentar mi opinión.

Párrafos de Énfasis

Hipótesis de Negocio en Marcha

La administración de la Fundación, no observó riesgos de continuidad de negocio; y evaluada las decisiones corporativas, la **FUNDACION AMIGOS ESPERANZA DE VIDA**, cumple con las decisiones de la hipótesis de empresa en marcha de conformidad con el artículo 4 Ley 2069 de 2020.

Otros Asuntos

Los estados financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2020, se presentan exclusivamente para fines de comparación, fueron auditados por mí, y en mi informe de la vigencia 2021, se expresó una opinión sin salvedades sobre los mismos

Responsabilidad de la Administración y del gobierno corporativo de la Fundación en relación con los estados financieros

La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia (NCIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno que la administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

La administración es también responsable por evaluar la capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento, de revelar, según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad de la misma y de usar la base contable de empresa en funcionamiento a menos que la administración pretenda liquidar o cesar sus operaciones.

Los encargados del gobierno corporativo son responsables por la supervisión del proceso de reportes de información financiera de la Fundación.

Responsabilidades del Revisor Fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros

Mi responsabilidad es obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros, están libres de errores de importancia material bien sea por fraude o error, y emitir un informe de auditoría que incluya mi opinión. Una seguridad razonable no es una garantía de que una auditoría efectuada de acuerdo con NIAs siempre detectará un error material, cuando este exista. Los

errores son considerados materiales si, individualmente o en agregado, podría razonablemente esperar que influyan en las decisiones económicas de los usuarios.

Como parte del proceso de auditoría efectuado de acuerdo con NIAs:

- Use mi juicio y el escepticismo profesional durante la auditoría.
- Identifique y evalúe los riesgos de error material por fraude o error en los estados financieros y diseñe y realice procedimientos de auditoría aplicables en las circunstancias y en respuesta a los riesgos identificados obtuve evidencia de auditoría suficiente y apropiada para soportar mi opinión. El riesgo de no detectar un error material relacionado con fraude es mayor que aquel que surge de un error, debido a que el fraude puede involucrar colusión, falsificación, omisiones intencionales, representaciones engañosas o la anulación o sobrepaso del control interno.
- Obtuve un entendimiento del control interno relevante para la auditoría, con el objetivo de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias.
- Evalúe lo apropiado de las políticas contables utilizadas y la razonabilidad de los estimados contables y de las revelaciones relacionadas, realizadas por la administración.
- Concluí sobre lo adecuado del uso de la hipótesis de empresa en funcionamiento por parte de la administración y, basado en la evidencia de auditoría obtenida, sobre si existe o no una incertidumbre material relacionada con eventos o condiciones que puedan indicar dudas significativas sobre capacidad de la Fundación para continuar como empresa en funcionamiento. Mis conclusiones están basadas en la evidencia de auditoría obtenida hasta la fecha de mi informe. No obstante, eventos o condiciones futuras pueden causar que la Fundación deje de operar como una empresa en funcionamiento.
- Evalúe la presentación general, estructura y contenido de los estados financieros), incluyendo las revelaciones, y si los estados financieros presentan las transacciones y eventos subyacentes para lograr una presentación razonable.

He informado a la administración y a los encargados del gobierno corporativo de la Fundación, los hallazgos de auditoría significativos, incluyendo cualquier deficiencia significativa en el control interno que identifique durante mi auditoría.

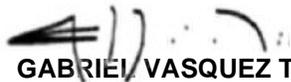
Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios

Con base en el resultado de mis pruebas, en mi concepto durante 2021:

- a) La contabilidad de la Fundación ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.

- b) Las operaciones registradas en los libros se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea y de la Junta Directiva.
- c) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente.
- d) Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores, el cual incluye la constancia por parte de la administración sobre la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores.
- e) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. La Fundación no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de seguridad social integral.

Cordialmente,



GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO

Revisor Fiscal Designado por BTC S.A.

T. P. 12043-T

Bucaramanga, Colombia

11 de marzo de 2022