FUNDACION RESTAURANDO LA SIMIENTE

ESTADOS FINANCIEROS 2021

DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONAL

NIIF- GRUPO 3

CONTENIDO

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

FUNDACION RESTAURANDO LA SIMIENTE
NIT: 830,115.699-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2021

ACTIVO	NOTAS		PASIVO	NOTAS	
ACTIVO CORRIENTE			**PASIVO CORRIENTE**		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo			Costos y Gastos por pagar		-
Caja		-	Cuentas por pagar asociados		4.669.647,00
Bancos		1.525.695,00	Retencion en la Fuente por pagar		127.000,00
Total Efectivo y Equivalente de Efectiv	4	1.525.695,00	Impuestos por pagar		-
			TOTAL PASIVO CORRIENTE	7	4.796.647,00
Intangible					
Franquicias		11.600.000,00			
Total Intangible	5	11.600.000,00	**TOTAL PASIVO**		4.796.647,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		13.125.695,00			
ACTIVO NO CORRIENTE			**PATRIMONIO**		
			Aportes Fundadores		500.000,00
Propiedad, Planta y Equipo			Superavit por valorizaciones		150.225.518,00
Construcciones y Edificaciones		138.761.458,00	Reservas		6.744.595,00
Muebles y Equipos de Oficina		20.744.636,00	Resultado de ejercicio actual		1.546.593,00
Equipo procesamiento de datos		640.000,00			
Depreciacion acumulada					
Depreciacion acumulada P. P y EQ.		9.458.436,00	**TOTAL PATRIMONIO**	8	159.016.706,00
Total Propiedad, Planta y Equipo	6	150.687.658,00			
TOTAL ACTIVO		163.813.353,00	**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**		163.813.353,00

JOSE ANTONIO REYES ROMERO
Representante legal
C.C. 19.166.310 Bogotá

ISAURA L. SEQUEA BARRIOS
Contadora T.P No. 91984-T

ANTONIO MONTES GARCIA
Revisor Fiscal T.P. No. 18016-T

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

FUNDACION RESTAURANDO LA SIMIENTE
NIT: 830,115.699-3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
De Enero 1 a Diciembre 31 de 2021

INGRESOS	**NOTAS**	
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Donaciones		**118.050.000,00**
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**9**	**118.050.000,00**
Excedente periodo anterior		**10.728.623,00**
EGRESOS OPERACIONALES		
Gastos de administrativos y de operación		120.227.473,00
Depreciaciones y Amortizaciones		6.462.228,00
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	**10**	**126.689.701,00**
EXCEDENTES OPERACIONAL		**2.088.922,00**
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Rendimientos financieros		5.086,00
EGRESOS NO OPERACIONALES		
Gastos financieros		547.415,00
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO		**1.546.593,00**
Impuesto de Renta		-
RESULTADO DEL EJERCICIO - EXCEDENTE		**1.546.593,00**

JOSE ANTONIO REYES ROMERO
Representante legal
C.C. 19.166.310 Bogotá

ISAURA L. SEQUEA BARRIOS
Contadora T.P No. 91984-T

ANTONIO MONTES GARCIA
Revisor Fiscal T.P. No. 18016-T

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 de 2021

1. Información General

FUNDACION RESTAURANO LA SIMIENTE, es una ESAL constituida por acta el día 16 de enero de 2003, inscrita en cámara de comercio el día el 11 de febrero de 2003 con el No. 00057034 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro con domicilio en la cuidad de Bogotá D.C.

El objetivo principal es el desarrollo de las siguientes actividades: trabajo con grupos o comunidades necesitadas mediante programas y/o proyectos que brinden bienestar total, participando con ello en el logro de un desarrollo integral, buscando conseguir una sociedad justa, misericordiosa y llena de paz.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para Microempresas, contenidas en el decreto 2706 de 2012 y otras normas que lo modifican, adicionan, complementan o sustituyen.

- Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias y otros ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias proceden de las donaciones recibidas por las personas naturales y jurídica que apoyan la labor social de la Fundación.

- Deudores y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se reconocerán inicialmente por su costo, esto es el valor registrado en la factura o documento equivalente. La mayoría de los saldos deudores corresponden a partidas corrientes adeudadas por los clientes.

Cuando las cuentas por cobrar no son canceladas en el plazo establecido por la Administración se causan intereses de mora a las tasas autorizadas sin que excedan los límites establecidos en normas legales. Los descuentos por pago oportuno de las facturas se reconocen como un menor valor de los ingresos brutos.

- Propiedad Planta y Equipos

Las partidas de propiedades, planta y equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. 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. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Edificios y otras construcciones: 0% al 20%

Muebles y enseres 0% al 10%

Equipo de computación 0% al 5%.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

- Activos Intangibles

Los Activos Intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las perdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de 5 años, empleando el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

- Deterioro del Valor de los Activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las cuentas por cobrar, las propiedades plantas y equipos, activos intangibles y otros activos, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicio de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o inferior, se reduce el importe en libros recuperable estimado, y se reconoce una perdida por deterioro del valor en resultados. La perdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibirla por el activo, si este fuera vendido o realizado en la fecha de los estados financieros.

Si una perdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados), se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna perdida por deterioro del valor del activo (grupo de activo) en años anteriores. Una reversión de una perdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

- Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se reconocen en los resultados en la cuenta de gastos financieros.

- Acreedores y otras cuentas por pagar

Los acreedores y otras cuentas por pagar representan obligaciones de la copropiedad que por lo general son exigibles en el corto plazo. Estos pasivos s contabilizan generalmente por su costo (Precio de la transacción) o por el valor acumulado de los saldos por pagar.

- Obligaciones laborales

Los beneficios a los empleados se reconocen sobre la base de los valores exigibles, en la fecha en que se adquiere el derecho de cobro por parte de empleados y contratistas. Dado que son partidas exigibles en el periodo corriente, se registran por su valor nominal y no son objeto de descuentos.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Las principales estimaciones realizadas por la copropiedad se relacionan con las vidas útiles, métodos de depreciación, valores residuales y pérdidas por deterioro, de los activos. Otras estimaciones están relacionadas con las provisiones para obligaciones sobre las que existe incertidumbre en la cuantía o fecha de vencimiento.

NOTA 4: Efectivo y Equivalentes de efectivo

Comprende los recursos de liquidez inmediata en moneda nacional en poder de la tesorería o depósitos en cuentas corrientes y/o de ahorros en entidades Financieras. Se determina de la siguiente manera:

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	
Caja	-
Bancos	1.525.695,00
Total Efectivo y Equivalente de Efectivo	**1.525.695,00**

NOTA 5: Intangible

Comprende la adquisición de una franquicia del colegio y se determina de la siguiente manera:

Intangible		
Franquicias		11.600.000,00
Total Intangible	5	11.600.000,00

NOTA 6: Propiedad Planta y Equipo

Los elementos de la cuenta propiedades, planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor razonable determinado mediante tasación, en el caso de bienes aportados, donados, y otros similares. Están representados así:

Propiedad, Planta y Equipo	
Construcciones y Edificaciones	138.761.458,00
Muebles y Equipos de Oficina	20.744.636,00
Equipo procesamiento de datos	640.000,00
Depreciacion acumulada	
Depreciacion acumulada P. P y EQ.	9.458.436,00
Total Propiedad, Planta y Equipo	**150.687.658,00**

Nota 7: Pasivo Corriente

Se reconoce pasivo por impuestos vigencia fiscal corriente, Acreedores varios y otros pasivos detallados a la fecha de corte así:

PASIVO CORRIENTE	
Costos y Gastos por pagar	-
Cuentas por pagar asociados	4.669.647,00
Retencion en la Fuente por pagar	127.000,00
impuestos por pagar	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**4.796.647,00**

NOTA 8: Patrimonio

Está conformado de la siguiente manera:

PATRIMONIO	
Aportes Fundadores	500.000,00
Superavit por valorizaciones	150.225.518,00
Reservas	6.744.595,00
Resultado de ejercicio actual	1.546.593,00
TOTAL PATRIMONIO	**159.016.706,00**

NOTA 9: Ingresos Actividades Ordinarias

Por el período comprendido ente 1 de enero y 31 de diciembre de 2021, el detalle de ingresos por operaciones ordinarias, corresponde a las donaciones recibidas

Están representados así:

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	
Donaciones	**118.050.000,00**

NOTA 10: Gastos de Operación

Se presenta los gastos en la entidad, lo que proporciona una información que sea fiable y más relevante, son ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la sociedad y se registra sobre la base de causación la suma o valores en que se incurre durante el ejercicio relacionadas con la gestión social y administrativa, encaminada a la planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en el área social de atención a la comunidad y área administrativa, a la fecha de corte, eestán representados de la siguiente manera:

Distribucion Gastos Administrativos y de Operación	2021
Asesorias Financieras y tributaria	4.800.000,00
Impuestos	143.000,00
Servicios	20.677.357,00
Gastos legales	1.128.350,00
Mantenimiento y adecuaciones	8.472.232,00
Gastos de viaje	1.132.080,00
Depreciaciones y Amortizaciones	6.462.228,00
Diversos	72.598.416,00
Ejecucion excedente año anterior	10.728.623,00
Gastos financieros	547.415,00
Total Gastos Administrativos y de Operación	**126.689.701,00**

JOSE ANTONIO REYES ROMERO
Representante legal

ISAURA L. SEQUEA BARRIOS
Contadora T.P No. 91984-T

ANTONIO MONTES GARCIA
Revisor Fiscal T.P. No. 18016-T

FUNDACION RESTAURANDO LA SIMIENTE

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVO 2021 - 2020

DE ACUERDO A LAS NORMAS INTERNACIONAL

NIIF- GRUPO 3

CONTENIDO

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

FUNDACION RESTAURANDO LA SIMIENTE
NIT: 830,115.699-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31

ACTIVO	NOTAS	2021	2020	PASIVO	NOTAS	2021	2020
ACTIVO CORRIENTE				**PASIVO CORRIENTE**			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo				Costos y Gastos por pagar		-	495.000,00
Caja		-	-	Cuentas por pagar asociados		4.669.647,00	-
Bancos		1.525.695,00	13.293.443,00	Retencion en la Fuente por pagar		127.000,00	-
Total Efectivo y Equivalente de Efectivo		**1.525.695,00**	**13.293.443,00**	**TOTAL PASIVO CORRIENTE**		**4.796.647,00**	**495.000,00**
Intangible							
Franquicias		11.600.000,00	-				
Total Intangible		**11.600.000,00**		**TOTAL PASIVO**		**4.796.647,00**	**495.000,00**
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**13.125.695,00**	**13.293.443,00**	**PATRIMONIO**			
ACTIVO NO CORRIENTE				Aportes Fundadores		500.000,00	500.000,00
Propiedad, Planta y Equipo				Superavit por valorizaciones		150.225.518,00	150.226.119,00
Construcciones y Edificaciones		138.761.458,00	138.761.458,00	Reservas		6.744.595,00	6.744.595,00
Muebles y Equipos de Oficina		20.744.636,00	20.798.936,00	Resultado de ejercicio actual		1.546.593,00	10.728.623,00
Equipo procesamiento de datos		640.000,00	-				
Depreciacion acumulada							
Depreciacion acumulada P. P y EQ.		9.458.436,00	4.159.500,00				
Total Propiedad, Planta y Equipo		**150.687.658,00**	**155.400.894,00**	**TOTAL PATRIMONIO**		**159.016.706,00**	**168.199.337,00**
TOTAL ACTIVO		**163.813.353,00**	**168.694.337,00**	**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**		**163.813.353,00**	**168.694.337,00**

JOSE ANTONIO REYES ROMERO
Representante legal
C.C. 19.166.310 Bogotá

ISAURA L. SEQUEA BARRIOS
Contadora T.P No. 91984-T

ANTONIO MONTES GARCIA
Revisor Fiscal T.P. No. 18016-T

2. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

FUNDACION RESTAURANDO LA SIMIENTE
NIT: 830,115.699-3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL - COMPARATIVO
De Enero 1 a Diciembre 31

INGRESOS	NOTAS	2021	2020
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Donaciones		118.050.000,00	44.500.000,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**118.050.000,00**	**44.500.000,00**
Excedente periodo anterior		**10.728.623,00**	**42.377.731,00**
EGRESOS OPERACIONALES			
Gastos de administrativos y de operación		120.227.473,00	86.080.379,00
Depreciaciones y Amortizaciones		6.462.228,00	2.079.606,00
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		**126.689.701,00**	**88.159.985,00**
EXCEDENTES OPERACIONAL		**2.088.922,00**	**- 1.282.254,00**
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Rendimientos financieros		5.086,00	10.877,00
Otros Ingresos			12.000.000,00
EGRESOS NO OPERACIONALES			
Gastos financieros		547.415,00	-
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO		**1.546.593,00**	**10.728.623,00**
Impuesto de Renta		-	-
RESULTADO DEL EJERCICIO - EXCEDENTE		**1.546.593,00**	**10.728.623,00**

JOSE ANTONIO REYES ROMERO
Representante legal
C.C. 19.166.310 Bogotá

ISAURA L. SEQUEA BARRIOS
Contadora T.P No. 91984-T

ANTONIO MONTES GARCIA
Revisor Fiscal T.P. No. 18016-T

3. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 de 2021 - 2020

1. Información General

FUNDACION RESTAURANO LA SIMIENTE, es una ESAL constituida por acta el día 16 de enero de 2003, inscrita en cámara de comercio el día el 11 de febrero de 2003 con el No. 00057034 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro con domicilio en la cuidad de Bogotá D.C.

El objetivo principal es el desarrollo de las siguientes actividades: trabajo con grupos o comunidades necesitadas mediante programas y/o proyectos que brinden bienestar total, participando con ello en el logro de un desarrollo integral, buscando conseguir una sociedad justa, misericordiosa y llena de paz.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para Microempresas, contenidas en el decreto 2706 de 2012 y otras normas que lo modifican, adicionan, complementan o sustituyen.

- Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias y otros Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias proceden de las donaciones recibidas por las personas naturales y jurídica que apoyan la labor social de la Fundación.

- Deudores y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar se reconocerán inicialmente por su costo, esto es el valor registrado en la factura o documento equivalente. La mayoría de los saldos deudores corresponden a partidas corrientes adeudadas por los clientes.

Cuando las cuentas por cobrar no son canceladas en el plazo establecido por la Administración se causan intereses de mora a las tasas autorizadas sin que excedan los límites establecidos en normas legales. Los descuentos por pago oportuno de las facturas se reconocen como un menor valor de los ingresos brutos.

- Propiedad Planta y Equipos

Las partidas de propiedades, planta y equipos se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. 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. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Edificios y otras construcciones: 0% al 20%

Muebles y enseres 0% al 10%

Equipo de computación 0% al 5%.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

- Activos Intangibles

Los Activos Intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las perdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de 5 años, empleando el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

- Deterioro del Valor de los Activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las cuentas por cobrar, las propiedades plantas y equipos, activos intangibles y otros activos, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro del valor. Si existen indicio de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o inferior, se reduce el importe en libros recuperable estimado, y se reconoce una perdida por deterioro del valor en resultados. La perdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibiría por el activo, si este fuera vendido o realizado en la fecha de los estados financieros.

Si una perdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados), se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna perdida por deterioro del valor del activo (grupo de activo) en años anteriores. Una reversión de una perdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

- Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se reconocen en los resultados en la cuenta de gastos financieros.

- Acreedores y otras cuentas por pagar

Los acreedores y otras cuentas por pagar representan obligaciones de la copropiedad que por lo general son exigibles en el corto plazo. Estos pasivos s contabilizan generalmente por su costo (Precio de la transacción) o por el valor acumulado de los saldos por pagar.

- Obligaciones laborales

Los beneficios a los empleados se reconocen sobre la base de los valores exigibles, en la fecha en que se adquiere el derecho de cobro por parte de empleados y contratistas. Dado que son partidas exigibles en el periodo corriente, se registran por su valor nominal y no son objeto de descuentos.

3. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Las principales estimaciones realizadas por la copropiedad se relacionan con las vidas útiles, métodos de depreciación, valores residuales y pérdidas por deterioro, de los activos. Otras estimaciones están relacionadas con las provisiones para obligaciones sobre las que existe incertidumbre en la cuantía o fecha de vencimiento.

NOTA 4: Efectivo y Equivalentes de efectivo

Comprende los recursos de liquidez inmediata en moneda nacional en poder de la tesorería o depósitos en cuentas corrientes y/o de ahorros en entidades Financieras. Se determina de la siguiente manera:

ACTIVO	NOTAS	2021	2020
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo			
Caja		-	-
Bancos		1.525.695,00	13.293.443,00
Total Efectivo y Equivalente de Efectivo		**1.525.695,00**	**13.293.443,00**

NOTA 5: Intangible

Comprende la adquisición de una franquicia del colegio y se determina de la siguiente manera:

Intangible		
Franquicias	11.600.000,00	-
Total Intangible	**11.600.000,00**	

NOTA 6: Propiedad Planta y Equipo

Los elementos de la cuenta propiedades, planta y equipo se registran inicialmente al costo, o al valor razonable determinado mediante tasación, en el caso de bienes aportados, donados, y otros similares. Están representados así:

Propiedad, Planta y Equipo		
Construcciones y Edificaciones	138.761.458,00	138.761.458,00
Muebles y Equipos de Oficina	20.744.636,00	20.798.936,00
Equipo procesamiento de datos	640.000,00	-
Depreciacion acumulada		
Depreciacion acumulada P. P y EQ.	9.458.436,00	4.159.500,00
Total Propiedad, Planta y Equipo	**150.687.658,00**	**155.400.894,00**

Nota 7: Pasivo Corriente

Se reconoce pasivo por impuestos vigencia fiscal corriente, Acreedores varios y otros pasivos detallados a la fecha de corte así:

	NOTA	2021	2020
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Costos y Gastos por pagar		-	495.000,00
Cuentas por pagar asociados		4.669.647,00	-
Retencion en la Fuente por pagar		127.000,00	-
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**4.796.647,00**	**495.000,00**

NOTA 8: Patrimonio

Está conformado de la siguiente manera:

PATRIMONIO		
Aportes Fundadores	500.000,00	500.000,00
Superavit por valorizaciones	150.225.518,00	150.226.119,00
Reservas	6.744.595,00	6.744.595,00
Resultado de ejercicio actual	1.546.593,00	10.728.623,00

NOTA 9: Ingresos Actividades Ordinarias

Por el período comprendido ente 1 de enero y 31 de diciembre de 2021, el detalle de ingresos por operaciones ordinarias, corresponde a las donaciones recibidas

Están representados así:

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	**118.050.000,00**	**44.500.000,00**
Donaciones		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**118.050.000,00**	**44.500.000,00**
Excedente periodo anterior	**10.728.623,00**	**42.377.731,00**

NOTA 10: Gastos de Operación

Se presenta los gastos en la entidad, lo que proporciona una información que sea fiable y más relevante, son ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la sociedad y se registra sobre la base de causación la suma o valores en que se incurre durante el ejercicio relacionadas con la gestión social y administrativa, encaminada a la planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en el área social de atención a la comunidad y área administrativa, a la fecha de corte, están representados de la siguiente manera:

Gastos Administrativos y de Operación	**2021**	**2020**
Asesorias Financieras y tributaria	4.800.000,00	5.400.000,00
Impuestos	143.000,00	-
Servicios	20.677.357,00	2.448.037,00
Gastos legales	1.128.350,00	1.324.900,00
Mantenimiento y adecuaciones	8.472.232,00	5.869.554,00
Gastos de viaje	1.132.080,00	599.260,00
Depreciaciones y Amortizaciones	6.462.228,00	4.151.110,00
Diversos	72.598.416,00	67.797.365,00
Ejecucion excedente año anterior	10.728.623,00	-
Gastos financieros	547.415,00	569.759,00
Total Gastos Administrativos y de Operación	**126.689.701,00**	**88.159.985,00**

JOSE ANTONIO REYES ROMERO
Representante legal

ISAURA L. SEQUEA BARRIOS
Contadora T.P No. 91984-T

ANTONIO MONTES GARCIA
Revisor Fiscal T.P. No. 18016-T