FUNDACIÓN Somer

Impulsando tu bienestar

Informes y Certificaciones 2021

Scanned with CamScanner

Informe de Gestión

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

- En el 2021 continuamos con el difícil reto de seguir prestando servicios en los hogares de paso, a pesar de las restricciones por la pandemia y con el objetivo de ayudar a evacuar los pacientes que son dados de alta de la Clínica Somer y optimizar allí, la apertura de camas hospitalarias.

- El 2021 fue un año de desafíos en cuanto a personal, pero también salimos adelante. Se contrató a una persona más para la elaboración y manipulación de alimentos y para atender uno de los hogares.

- Continuamos hasta el mes de agosto con la contratación de Colombiana de Trasplantes. En la actualidad está vigente el contrato y ocasionalmente recibimos usuarios remitidos por ellos.

- La contratación con Comparta se termina debido a la situación jurídica y financiera de la entidad quedando a paz y salvo con Fundación Somer.

- El contrato de AIC se renueva por un valor de 41 millones, vigente hasta la actualidad.

- Ocasionalmente se reciben pacientes de la EPS Comfachoco, cuando Asdavol no tiene cupo en sus hogares de paso dichos usuarios ingresan con pago particular o subsidiados por la Clínica Somer.

- En poca cuantía ingresan usuarios de otras EPS como Savia Salud, Nueva Eps, Salud Total, en condición de particulares cancelando una cuota de $15.000.

- En el aspecto administrativo se continua con el mismo personal: directora administrativa, auxiliar administrativa, contadora, revisora fiscal, comunicadora social y tres personas más de apoyo operativo para los hogares de paso, generando mensual una nómina de $8.936.833.

- En nuestro recorrido de posicionar a Fundación Somer a nivel nacional continuamos explorando territorios llevando brigadas de salud por los diferentes municipios Antioqueños unida a los programas de Fuerza Aérea Colombiana, quien nos facilita transporte aéreo; La Gobernación de Antioquia con su instituciones y arcadias a nivel Antioquia , Secretaría Seccional de salud y al invaluable apoyo de médicos y auxiliares que voluntariamente nos acompañan en estas actividades, como se muestran a continuación algunos proyectos llevados a buen fin y algunas cifras que evidencian la cobertura de las brigadas a nivel departamental y nacional.

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

ENERO 2021

- Se continúa enviando apoyo a San Andrés Islas y Santa Catalina con medicamentos y mercados (350 familias impactadas).

05 MARZO 2021

- Se realizó brigada al municipio de San Vicente de Ferrer (Antioquia), Fundación Somer se hace partícipe con recurso médico, medicamentos, ropa, mercado, etc. atendiendo y beneficiando una población de 460 personas aproximadamente entre mujeres hombres niños y adolescentes.

07 y 08 DE MARZO DE 2021

- Gobernación de Antioquia y fuerza aérea realizan brigada medica a Quibdó Choco y Fundación se hace participe con recurso médico, medicamentos, ropa, mercados, insumos de bioseguridad, juguetes; beneficiando a 320 personas del municipio entre ellas mujeres, niños y adultos mayores.

06 ABRIL DE 2021

- Fundacion Somer con el apoyo de Alcomax dota el lactario de la Clínica Somer (sillas, mesas, pintura, cubetas organizacionales) beneficiando 45 mujeres que están en proceso de lactancia y ofreciendo unas instalaciones cómodas y cálidas.

MAYO 21 DE 2021

- Conjuntamente con la fundación nacional de trasplantados se lleva a cabo campaña en medios para recoger fondos para 34.000 pacientes a quienes les falta suministros.
- Se consigue donación de medicamentos y algunos otros insumos.

JUNIO DE 2021

- Fundación Somer dona productos de hidratación a cada uno de los empleados del área de seguridad de la clínica Somer (50 personas beneficiadas).

18 DE JULIO DE 2021

- Se lleva a cabo brigada de salud en el municipio de El Bagre Antioquia, Fundación Somer se hace participe con recurso médico, medicamentos, ropa, mercados, juguetes, tapabocas, impactando una población de 280 personas.

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

AGOSTO DE 2021:

- Fundación Somer entrega al personal de lima 70 paquetes de pan donación de uno de nuestros benefactores.
- Se hace entrega en el parque de Rionegro 180 tapabocas.

04 DE SEPTIEMBRE DE 2021

- Se realiza brigada de salud en el municipio de Cáceres Antioquia, Fundación Somer participa con él envió de ropa, medicamentos, mercado, juguetes e insumos de bioseguridad impactando una población de 1.869 personas.

OCTUBRE 07 DE 2021

- Debido a la ola invernal el municipio de El Retiro fue afectado en el casco urbano, con inundaciones en el área comercial, las viviendas, escuelas, etc. Fundación Somer se hace presente con el envío de frazadas, alimentos, y algunos electrodomésticos. (Población impactada, 30 familias).

15 DE OCTUBRE DE 2021

- Se realiza brigada de solidaridad médico - social en el corregimiento Jardín de Tamaná donde Fundación Somer se hace partícipe con personal médico, medicamentos, ropa y mercados impactando una población de 150 personas.

Scanned with CamScanner

DEL 19 AL 23 DE OCTUBRE DE 2021- Se inicia la semana de la lucha contra el Cáncer de Mama

- Martes 19 Se brinda acompañamiento en la Clínica al programa de la UFCA ya que se inicia la semana de la lucha del Cáncer de Mama; brindando serenata con violinista en las instalaciones de la UFCA y haciendo recorrido por las habitaciones de la Clínica Somer, para alegrar los corazones y dar un apoyo cálido de acompañamiento a todos lo que padecen esta enfermedad.
- El miércoles 20 se realiza conjuntamente con el área de Comunicaciones de la Clínica Somer una galería de imágenes diagnósticas, cuyo propósito fue mostrar a la población, que la enfermedad tiene muchos rostros y cada rostro cuenta una historia.
- Jueves 2, se visita la Reserva, Somer hogar y Somer Empresa compartiendo un detalle para los empleados, además de información didáctica sobre el Cáncer de mama.
- Viernes 22, Se viraliza campaña para portar camiseta rosada en honor a todas las personas que luchan día a día con esta enfermedad.

Nota: se entregan volantes informativos sobre como prevenir la enfermedad, durante la semana se entregan snacks (500 personas impactadas).

23 DE OCTUBRE DE 2021

- Con el acompañamiento del Ejército Nacional se lleva a cabo brigada de solidaridad en el municipio de Tarazá (Corregimiento la Caucana). Fundación Somer participa con personal de odontología, enfermería, medicamentos, ropa, mercados, juguetes e insumos de bioseguridad beneficiando una población de 280 personas.

13 DE NOVIEMBRE DE 2021

- Se lleva a cabo brigada de solidaridad junto con el Ejército Nacional al municipio de Tarazá Antioquia (corregimiento La Doce). Fundación Somer se hace participe con personal de odontología, enfermería, un médico, medicamentos, ropa, mercados, juguetes e insumos de bioseguridad. (Personas impactadas: 180).

15 DE DICIEMBRE DE 2021

- A solicitud de la alcaldía del municipio de Angelópolis, Fundacion Somer envía donación de 150 regalos para alegrar los corazones de los niños mineros de dicha zona del país en esta época tan especial del año.

16 DE DICIEMBRE DE 2021

- Fundación Somer lleva a cabo la apertura de la época navideña realizando la primera novena de aguinaldos donde entrega 250 regalos repartidos entre los niños que asistieron a la novena y las personas que estaban hospitalizadas ese día; Esto se realizó con el apoyo del grupo de Referencia y el grupo de Trasplantes de la Clínica Somer.

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

23 DE DICIEMBRE DE 2021

- En víspera de nochebuena Fundación Somer entrega a personal de Clínica anchetas navideñas gracias a la vinculación de algunas empresas locales.
- Fundación Somer con el apoyo del personal de la Clínica Somer en una generosa donatón navideña envía 100 regalos de navidad para los niños de la Mojana Sucre igualmente afectados por la ola invernal.

30 DE DICIEMBRE DE 2021

- El día 30 de diciembre Fundación Somer entrega a los niños hospitalizados con el patrocinio del equipo de ciclismo Orgullo Paisa: 50 regalos donados.

Todas y cada una de las actividades llevadas a cabo por Fundación Somer son gracias a la colaboración primero de la Clínica Somer, de entes gubernamentales y comerciantes de Rionegro, que se vinculan a nuestra acción aportando un granito de arena para mitigar un poco las necesidades de tantas poblaciones vulnerables.

Total personas impactadas con brigadas de Fundación Somer:

5.239

Benefactores que apoyan la labor de Fundación Somer

Clínica Somer - Alcomax – Fuerza Aérea- Club Rotario Rionegro- Ejército nacional- Panificadora Sol de Oriente- Auralac – Simona- Fruver -Verde Menta- Textiles Cristal - Gobernación de Antioquia.

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer

Impulsando tu bienestar

HOGARES DE PASO:

Enero:	47 Noches: 407	**Julio:**	40 Noches: 360
Febrero:	54 Noches: 348	**Agosto:**	55 Noches: 512
Marzo:	58 Noches: 513	**Septi.:**	44 Noches: 484
Abril:	40 Noches: 343	**Octubre:**	26 Noches: 324
Mayo:	37 Noches: 360	**Nov.:**	30 Noches: 294
Junio:	45 Noches: 346	**Dic.:**	37 Noches: 409

Total usuarios:

513

Total noches:

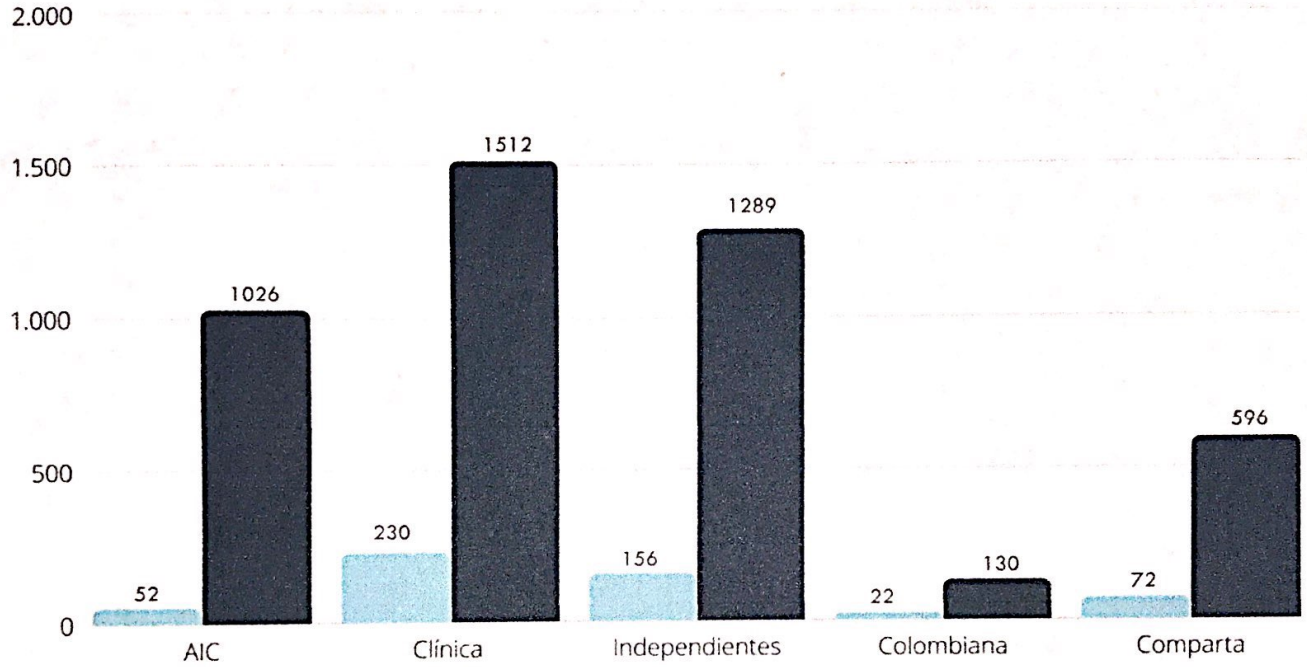
4700

Scanned with CamScanner

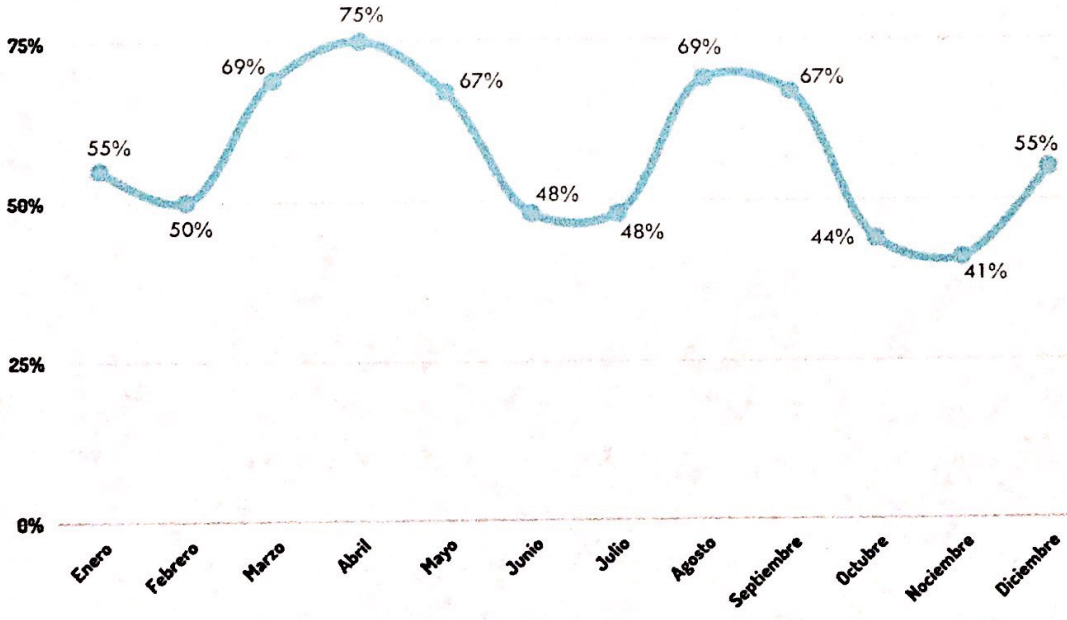
HOGARES DE PASO:

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

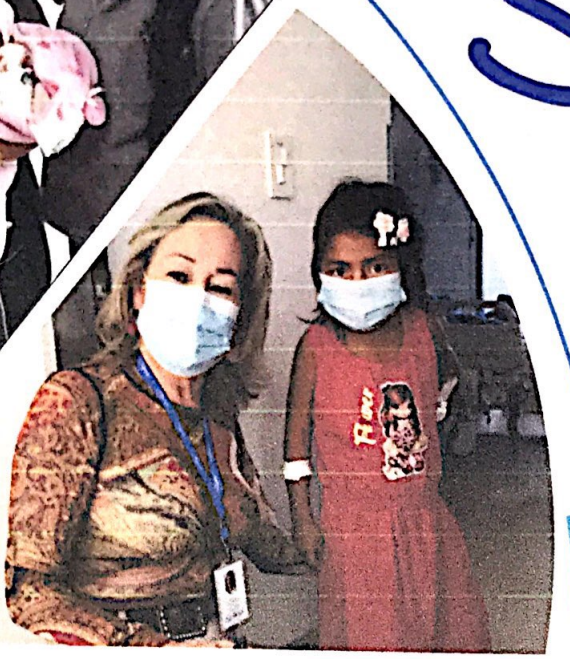
USUARIOS Y NOCHES POR ENTIDAD AÑO 2021



% OCUPACIONAL POR PERÍODO AÑO 2021



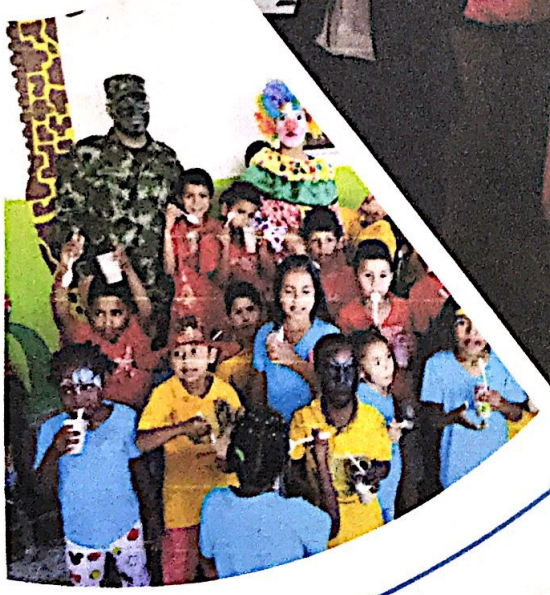
Scanned with CamScanner



FUNDACIÓN Somer

Impulsando tu bienestar

2021



Informe Financiero

Scanned with CamScanner

Estado de Resultados

Fundación Somer RSE

NIT 901.099.881-6

FUNDACIÓN Somer

Impulsando tu bienestar

INGRESOS/DONACIONES	Notas	dic-21	dic-20	ANALISIS HORIZONTAL	% ANALISIS HORIZOTAL	% ANALISIS VERTICAL
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD (HOGAR DE PASO)	10	61.582	95.350	(33.768,00)	(35,41)	29,01
DONACIONES	11	150.710	116.280	34.430,00	29,61	70,99
INGRESOS/DONACIONES BRUTOS		**212.292**	**211.630**	**662,00**	**0,31**	**100,00**
COSTOS	13	**93.598**	**86.466**	**7.131,70**	**8,25**	**44,09**
COSTO VENTAS		40.032	0	40.031,70	100,00	18,86
COSTO DE PRODUCCION		53.566	86466	(32.900,00)	(38,05)	25,23
UTILIDAD BRUTA		**118.694**	**125.164**	**(6.469,70)**	**(7,94)**	**55,9**
GASTOS ADMINISTRATIVOS	12	**83.836**	**86.373**	**(2.537,13)**	**(2,94)**	**39,49**
PERSONAL ADMINISTRATIVO		59.467	52.602	6.864,99	13,05	28,01
HONORARIOS		15.600	16.868	(1.268,00)	(7,52)	7,35
IMPUESTOS		667	1.538	(871,00)	(56,63)	0,31
SEGUROS		1.236	1.200	36,00	3,00	0,58
SERVICIOS		473	5.141	(4.668,00)	(90,80)	0,22
LEGALES		1.971	1.830	141,00	7,70	0,93
MANTENIMIENTO		370	1.313	(943,00)	(71,82)	0,17
AMORTIZACION		-	840	(840,00)	(100,00)	-
DIVERSOS		4.052	5.041	(989,12)	(19,62)	1,91
UTILIDAD OPERACIONAL		**34.858**	**38.791**	**(3.932,57)**	**(10,14)**	**16,42**
OTROS INGRESOS	10	**125**	**30**	**95,00**	**316,67**	
INGRESOS FINANCIEROS		125	30	95,00	316,67	0,06
GASTOS FINANCIEROS	12	**1096**	**1250**	**(154,00)**	**(12,32)**	**0,52**
GASTOS BANCARIOS		1096	1250	(154,00)	(12,32)	0,52
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		**33.887**	**37.571**	**(3.683,57)**	**(9,80)**	**15,96**

Ramiro Posada Agudelo
Representante Legal

Lida Astrid Castrillón
Revisor Fiscal T.P 132896-T
Ver Dictamen

Carolina Neira Jiménez

Carolina Neira Jiménez
Contadora T.P. 222639-T

Scanned with CamScanner

Estado de la Situación Financiera

Fundación Somer RSE

NIT 901.099.881-6

FUNDACIÓN Somer

Impulsando tu bienestar

BALANCE GENERAL	Notas	DIC-2021	DIC-2020	ANALAISIS HORIZONTAL	% ANALAISIS HORIZONTAL	% ANALISIS VERTICAL
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	5	53.546,00	31.973,44	21.572,56	0,67	59,28
CXC INTRUMENTOS FINANCIEROS	6	24.277,31	18.145,80	6.131,51	33,79	26,88
CxC A SOCIOS				-		-
INTANGIBLES			-	-		-
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		**77.823,31**	**50.119,24**	**27.704,07**	**55,28**	**86,16**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	12.499,00	12.499,00	-		13,84
DIFERIDOS		0	0	-		-
TOTAL DE ACTIVO NO CORRIENTE		**12.499,00**	**12.499,00**	-	-	**13,84**
TOTAL DE ACTIVOS		**90.322,31**	**62.618,24**	**27.704,07**	**44,24**	**100,00**
PASIVO CORRIENTE						
CXP A PROVEEDORES		146	0	146,00	-	-
RETENCION EN LA FUENTE	8	53,00	52,50	0,50	0,95	0,06
APORTES POR PAGAR	8	22	2336,4	(2.314,40)	(99,06)	0,02
OBLIGACIONES LABORALES	8	9841,00	5342,91	4.498,09	84,19	10,90
ANTICIPOS A CLIENTES	8	18996	0	18.996,00	-	21,03
TOTAL PASIVO		**29.058,00**	**7.731,81**	**21.326,19**	**275,82**	**32,17**
PATRIMONIO						
CAPITAL SOCIAL	9	2.000,00	2.000,00	-		2,21
DONACIONES	9	25.377	15.315,93	10.061,07	65,69	28,10
BENEFICIO NETO O EXCEDENTES DEL PE	9	33.887	37.570	(3.682,69)	(9,80)	37,52
TOTAL DE PATRIMONIO		**61.264,31**	**54.885,93**	**6.378,38**	**11,62**	**67,83**
TOTAL DE PASIVOS + PATRIMONIO		**90.322,31**	**62.617,74**	**27.704,57**	**44,24**	**100,00**

Ramiro Posada Agudelo
Representante Legal

Lida Astrid Castrillón
Revisor Fiscal T.P 132896-T
Ver Dictamen

Carolina Neira Jiménez

Carolina Neira Jiménez
Contadora T.P. 222639-T

Scanned with CamScanner

Estado de revelaciones bajo IFRS

A 31 de diciembre de 2021

Las cifras están expresadas en millones de pesos

FUNDACIÓN Somer

Impulsando tu bienestar

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

NOTA 1

INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑIA

Fundación Somer RSE, fue establecida en Rionegro, Tiene por Objeto Social las siguientes actividades:

- Apoyar a la comunidad en general y en especial a la población de escasos recursos, ejecutando acciones, planes, programas y proyectos orientados a brindar servicios de acompañamiento psicológico, educación, alimentación y a la población en situación de pobreza

Su domicilio principal se encuentra en el Municipio de Rionegro y el término de duración de la entidad es indefinido.

NOTA 2

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES

Los estados financieros de la fundación somer rse, correspondientes al año 31 de diciembre de 2020 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2420 de 2015. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

NOTA 3

RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

3.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que 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 NIIF) basado en la NIIF para las PYMES, emitido por la fundación IASB.

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

3.2 Moneda Funcional

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la entidad

3.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la entidad tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro

Si la entidad posee uso restringido sobre algún elemento de este grupo se considera dentro de los comentarios de la gerencia.

3.4 Instrumentos financieros

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar:

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial, de no serlo se procede al cálculo de costo amortizado.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Los gastos pagados por anticipado se registran como una cuenta por cobrar si su pago representa en el futuro beneficios económicos a través de la prestación de servicios o devolución del dinero en caso de incumplimiento en el contrato.

Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.entario de las NIIF) basado en la NIIF para las PYMES, emitido por la fundación IASB.

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

La entidad reconoce como pasivos financieros de naturaleza acreedora 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 tercero siempre y cuando el servicio o bien se haya recibido a satisfacción.

3.5 Anticipos entregados

Los anticipos entregados se reconocen de acuerdo a su destinación, ya sea para compra de Propiedad, Planta y Equipo, Inventario o Intangibles.

Si el anticipo es para prestación de servicios se reconoce como gasto pagado por anticipado la proporción entregada que corresponda a servicios no prestados o ejecutados.

3.6 Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta.

Sólo se reconocen y deprecian elementos cuyo costo individual supere 50 UVT (Unidad de Valor Tributario), los activos que se adquieran por debajo de este valor se deprecian totalmente y se dan de baja en el periodo en que se adquieren.
Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan vidas útiles y métodos de depreciación de manera individual para cada activo y no por grupos homogéneos, con base en el uso estimado de la gerencia del activo y sus condiciones.

3.7 Activos y pasivos por impuestos diferidos

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse, a las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

3.8 Deterioro del valor de los activos

Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

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

3.9 Pasivos contingentes

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros.
Los pasivos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la obligación, se procederá al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio haya tenido lugar.

3.10 Activos contingentes

Los activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros.
Los activos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la entrada de beneficios económicos pase a ser prácticamente cierta, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

3.11 Pasivos por impuestos corrientes

La entidad reconoce el impuesto a las ganancias del periodo corriente como el diferido.
El impuesto corriente, corresponde al impuesto de renta y complementarios del periodo informado.
El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente y los anteriores, deben ser reconocidos como un pasivo en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos períodos, el exceso debe ser reconocido como un activo.

Scanned with CamScanner

3.12 Otros pasivos no financieros corrientes

La entidad reconoce como pasivos no financieros de naturaleza acreedora (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados por anticipos de clientes

3.13 Otros impuestos

Los impuestos distintos a impuesto a las ganancias (Renta) se reconocen directamente en el Estado de Resultados en el periodo gravable a que correspondan de acuerdo con la legislación fiscal.

Se presentan en el rubro de cuentas por cobrar o cuentas por pagar según su naturaleza.

3.14 Capital suscrito y pagado y superávit

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas.
El superávit de capital corresponde a la prima en colocación de acciones y se determina como la diferencia entre el valor de colocación de las acciones y su valor nominal. Cualquier costo de operación asociado con la emisión de acciones se deduce de la prima de la acción, neto de cualquier beneficio por impuesto sobre las utilidades relacionado.

3.15 Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares.

3.16 Prestación de servicios

Los ingresos provenientes por prestación de servicios se reconocen con base al grado de terminación del servicio. La metodología utilizada por la entidad es con base a la terminación de una proporción física de transacción del servicio, que es determinada de acuerdo al avance de obra.

NOTA 4

4.1 Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero, así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La compañía posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir los cuales se descuentan a la tasa de interés efectiva original del deudor, para hallar el valor presente de los mismos el cual es comparado con el valor en libros siendo la diferencia el deterioro de valor.

Scanned with CamScanner

4.2 Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la compañía en forma anual.

NOTA 5

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se incluye dentro del efectivo el dinero que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja y cuentas corrientes a 31 de diciembre 2021. Este rubro representa el 59.28% del total del activo de la fundación.

DETALLE	AÑO 2021
Caja	1.570
AV Villas Cuenta Corriente	51.976,50
TOTAL DISPONIBLE	**53.546.5**

NOTA 6

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Este rubro esta representado por las cuentas por cobrar a 31 diciembre 2021 que tiene la fundación con terceros, el cual representa frente al total de activos el 26.88%, así:

DETALLE	AÑO 2021
Asociación Indígena del Cauca	24.277
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	**24.277**

Las cuentas por cobrar al cierre del periodo, son cuenta por cobrar a corto plazo, estos recursos deben ingresar dentro de los dos primeros meses del año 2022; el valor adeudado por AIC corresponde a facturas del año 2021 que no se han cruzado ya que la entidad no ha dado autorización

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

NOTA 7

Propiedad, planta y Equipo.

DETALLE	AÑO 2021
PPYE	12.499
TOTAL PPYE	**12.499**

La PPYE de la Fundación está representado por los muebles y enseres que fueron donados por la Fundación Colombia Te Quiere Ver en el año 2019, este rubro representa el 13.84% del total de activos de Fundación.

NOTA 8

Cuentas por pagar

El saldo de las cuentas por pagar a corte de 31 de diciembre de 2021, representa el 32.17% del total de activos de la entidad, donde EL 0.06% representa la cuenta por pagar por concepto de retenciones en la fuente, el 10.92% corresponde a la obligaciones labores que a la fecha están por pagar por concepto de aportes de seguridad social y prestaciones sociales (vacaciones, cesantías e intereses sobre cesantías) y el 21.03% corresponde a un saldo por concepto de anticipos de clientes a los que se les presta servicios de albergue, el cual esta representado de la siguiente manera:

DETALLE	AÑO 2021
Cxp a proveedores	146
Retención en la fuente	53
Aportes de seguridad social empleados	22
Beneficios a empleados	9.841
Anticipos a clientes	18.997
TOTAL DE PASIVOS	**29.059**

El pasivo de la Fundación esta representado en obligaciones a corto plazo, la retención en la fuente corresponde al valor retenido al proveedor de servicios y que posteriormente será trasladado a la DIAN, aportes a la seguridad social de los empleados, pagos que se hacen de forma mensual dentro de los términos establecidos por ley.

Los beneficios a los empleados corresponden al pasivo que se generó durante el año, correspondiente a las prestaciones sociales de 5 empleados; donde 3 son de la parte operativa y 2 son administrativos con contratos de trabajo vigentes a la fecha, estas obligaciones son por concepto de cesantías, Intereses sobre las cesantías y las vacaciones, las cuales se deben cancelar en el transcurso del año siguiente y el anticipo clientes corresponde a lo pagado por AIC en el trascurso del año.

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

NOTA 9

PATRIMONIO	2021
Capital Social	2.000
Donaciones	25.377
Beneficio neto	33.886
TOTAL PATRIMONIO	**61.263**

El patrimonio de la Fundación representa el 67.83% del total del activo, donde el 37.52% representa el beneficio neto obtenido por el desarrollo del objeto social de la Fundación durante el año 2021, esta será destinada en el año 2022 en la ejecución de actividades de beneficio social a sectores vulnerables y con necesidades identificadas previamente. El 28.10% representa las donaciones que recibió la Fundación durante el año 2021.

NOTA 10

Ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos por actividades ordinarias del periodo gravable de 2021, represento el 29.01% del total del ingreso de la fundación y el 70.99% corresponde a las donaciones recibidas por terceros que se vinculan con la labor de la fundación, las cuales se referencian en la nota 11 de este informe, así:

DETALLE	AÑO 2021
HOGAR DE PASO FUNDACIÓN	61.582
TOTAL INGRESOS SERVICIO SOCIAL	**61.582**

Estos ingresos fueron generados por el servicio social prestado en los hogares de paso a los usuarios de las entidades: Fundación San Sebastián Casa Amiga, Colombiana de Trasplantes y a la Asociación de Indígenas del Cauca, por concepto de albergue.

Otros ingresos

DETALLE	AÑO 2021
Financieros	125.4
TOTAL INGRESOS SERVICIO SOCIAL	**125.4**

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer
Impulsando tu bienestar

NOTA 11

Donaciones

Este rubro representa el 70.99% del total de los ingresos de la Fundación y corresponde al apoyo que nos brinda la Sociedad Medica de Rionegro para el desarrollo de la labor social por el siguiente monto:

DETALLE	AÑO 2021
DONACIONES	150.710
TOTAL	**150.710**

Son las donaciones realizadas por la Sociedad Médica de Rionegro por valor de ($135.033), éstos corresponden a $120 millones por donación para la operación de la Fundación y $15.3 millones por concepto de atención a usuarios enviados por la Clínica y las donaciones por terceros que se han vinculado con la labor social de la Fundación, estos recursos son destinados para cubrir gastos de funcionamiento y subsidiar a los usuarios del hogar de paso.

NOTA 12

Detalle de Gastos

Del total del ingresos el 39.49% son destinados para gastos de administración y gastos indirectos para el desarrollo del objeto social de la Fundación, estos están representados de la siguiente manera:

Gastos

Detalle administación	AÑO 2021
Gastos de personal	59.467
Revisoría fiscal	3.600
Contadora	7.200
Otros honorarios	4.800
Impuestos	667
Seguros	1.236
Servicios	473
Legales	1.971
Mantenimiento	370
Diversos	4.052
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	**83.836**

Scanned with CamScanner

Principales Políticas Contables y Notas Explicativas

La Fundación para su funcionamiento requiere de un personal administrativo el cual está conformado por 4 empleados, una directora administrativa y una auxiliar administrativa y por contrato de prestación de servicios cuenta con la Contadora, la Revisora fiscal y comunicadora.

NOTA 13

Del total de los ingresos de la Fundación el 44.09% son destinados las actividades de servicio social en las zonas más vulnerables del departamento de Antioquia y demás población en esa condición. El 18.86% corresponde al costo de los insumos destinados a la labor social y el 25.23% son destinado para cubrir costos de mano de obra y materiales e insumos requeridos en la operación de los hogares de paso, estos se detallan a continuación:

Detalle operacional	AÑO 2021
Mano de obra	52.861
Costos indirectos	704.8
Viveres/Productos	2.964
Insumos	177.9
Dotacion/movilario	5.447,50
Arrendamientos	18.000
Servicios publicos	4.377
Impuestos	2.750
Donaciones	6.314

La Fundación para prestar el servicio social en los hogares de paso, cuenta con 3 empleados que cubren las necesidades de los dos hogares, 1 persona interna, 1 persona de medio tiempo para oficios varios (limpieza y desinfección) y 1 coordinadora.

Gastos financieros

Detalle otros gastos	AÑO 2021
Financieros	1.096

NOTA 14

Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que hayan requerido de ajustes en los Estados Financieros que se presentan.

Ramiro Posada Agudelo
Representante Legal

Scanned with CamScanner

FUNDACIÓN Somer

Impulsando tu bienestar

Scanned with CamScanner