FUNDACION ANDREA

ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018
### FUNDACIÓN ANDREA

#### ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Miles de pesos colombianos)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Activos</th>
<th>Notas</th>
<th>31 de Diciembre de</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>2019</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Activos corrientes</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Efectivo y Equivalentes</td>
<td></td>
<td>153.276.291</td>
</tr>
<tr>
<td>Deudores, neto</td>
<td>3</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Total de los activos corrientes</td>
<td></td>
<td>153.276.291</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Activos no corrientes</strong></td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Propiedades, planta y equipo, neto</td>
<td>4</td>
<td>188.535.041</td>
</tr>
<tr>
<td>Total de los activos</td>
<td></td>
<td>341.811.332</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**Pasivo y patrimonio de la Fundación**

| Pasivos corrientes                          |       |                     |                     |
| Cuentas por pagar                           |       | -                   | -                   |
| Obligaciones laborales                      |       | -                   | -                   |
| Pasivos Estimados                           |       | -                   | -                   |
| Total de los pasivos corrientes             |       | -                   | -                   |

Total de los Pasivos de la Fundación

| Patrimonio de la Fundación                  |       | 341.811.332         | 351.426.520         |
| Total de los pasivos y patrimonio de la Fundación |   | 341.811.332         | 351.426.520         |

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

**Firma**: [Signature]

**Representante Legal**: Clara Aldana

**Contador Público**: José Lamadrid Nieto

**Revisor Fiscal**: Ricardo Obeso Rodríguez

T.P. No. 58.734-1
### ESTADO DE RESULTADOS
(En pesos colombianos)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Notas</th>
<th>Descripción</th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>5</td>
<td>Ingresos operacionales</td>
<td>365,619,882</td>
<td>318,830,094</td>
</tr>
<tr>
<td>6</td>
<td>Gastos operacionales de administración</td>
<td>(372,204,872)</td>
<td>(292,315,158)</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>(Déficit)/Excedente operacional</td>
<td>(6,584,990)</td>
<td>26,514,936</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Otros Ingresos (Egresos) No operacionales</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Ingresos no operacionales</td>
<td></td>
<td>219,806</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Gastos no Operacionales</td>
<td>(3,250,004)</td>
<td>(2,678,900)</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>(Déficit) Excedente Neto</td>
<td>(9,615,188)</td>
<td>23,836,036</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

María Clara Díaz Granados  
Representante Legal

José Lamadrid Nieto  
Contador Público  
T.P. No. 58.734-T

Ricardo Obeso Rodríguez  
Revisor Fiscal
### Fundación Andrea

#### Estado de Resultados

(En pesos colombianos)

<table>
<thead>
<tr>
<th>Notas</th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Ingresos operacionales</td>
<td>5</td>
<td>365,619,882</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos operacionales de administración</td>
<td>6</td>
<td>(372,204,872)</td>
</tr>
<tr>
<td>(Déficit)/Excedente operacional</td>
<td></td>
<td>(6,584,990)</td>
</tr>
<tr>
<td>Otros Ingresos (Egresos) No operacionales</td>
<td></td>
<td>219,806</td>
</tr>
<tr>
<td>Ingresos no operacionales</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos no Operacionales</td>
<td></td>
<td>(3,250,004)</td>
</tr>
<tr>
<td>(Déficit) Excedente Neto</td>
<td></td>
<td>(9,615,188)</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

**Representante Legal**

**Contador Público**

**Revisor Fiscal**

Maria Clara Díaz Granados
José Lamadrid Nieto
Ricardo Obeso Rodríguez

T.P. No. 58.734-T

T.P. No. 58.734-T

Revisor Fiscal
### FUNDACION ANDREA

#### ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

(En pesos colombianos)

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>31 de diciembre de</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td></td>
<td>2019</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>2018</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Aportes sociales, saldo al comienzo y al final del año</strong></td>
<td>1.000.000</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>1.000.000</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Donaciones recibidas en especie,</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saldo al inicio del año</td>
<td>2.995.565</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>14.849.400</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Bienes entregados a título de donación</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>(11.853.835)</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Excedentes retenidos no apropiados</strong></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Saldo al comienzo del año</td>
<td>347.430.955</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Deficit/ Excedente neto del año, (véase estado adjunto)</strong></td>
<td>323.594.919</td>
</tr>
<tr>
<td>(9.615.188)</td>
<td>23.836.036</td>
</tr>
<tr>
<td>Saldo al final del año</td>
<td>337.815.767</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>347.430.955</td>
</tr>
<tr>
<td><strong>Total del patrimonio de la Fundación</strong></td>
<td>341.811.332</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>351.426.520</td>
</tr>
</tbody>
</table>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

[Signatures]

- María Clara Díaz Granados
  Representante Legal
- José Lamadrid Nieto
  Contador Público
  T.P. No. 58.734 -T
- Ricardo Obeso Rodríguez
  Revisor Fiscal
FUNDACIÓN ANDREA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 - 2018
(En pesos colombianos, excepto que se indique lo contrario)

NOTA 1 – OBJETO Y ACTIVIDAD DE LA FUNDACIÓN

La Fundación Andrea, es una entidad sin ánimo de lucro con personería jurídica registrada ante la Cámara de Comercio de Barranquilla. El número de NIT es 900.572.542 – 9. El objeto principal de su actividad es la prestación de servicios de hospedaje y alimentación de niños con cáncer de la población departamental y municipal. La fundación no suministra de ningún tipo de medicamentos a los niños que se hospedan en la casa hogar.

La matrícula es la 260446 del 21 de julio de 2012.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Normas contables aplicadas - La Fundación, de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009 reglamentada por el Decreto 2420 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés) al 31 de diciembre de 2012.

Bases de preparación – Estos estados financieros fueron preparados usando el método de costo histórico.

De acuerdo con el análisis de la Fundación, la moneda funcional es el peso colombiano.

Propiedades y equipo

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

La depreciación es calculada sobre el costo en libros por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 20% para equipo de computación y comunicación, para muebles y enseres y equipos de oficina el 10% y para las construcciones y edificaciones es el 5%.
**Impuesto sobre la Renta**

De acuerdo con la legislación tributaria vigente la Fundación es Contribuyente del Impuesto sobre la Renta bajo el régimen especial en el desarrollo de sus actividades relacionadas con su objeto social, desde su creación cumple con el deber fiscal de presentar declaración de Ingresos y patrimonio.

A la fecha de emisión de estos estados financieros la Fundación ha presentado la declaración de ingresos y patrimonio del año 2018 y 2017, las cuales están sujetas a la revisión de las autoridades fiscales dentro de los plazos establecidos por el Gobierno Nacional.

**Obligaciones laborales**

Los pasivos laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales.

**Cuentas del patrimonio de la Fundación**

El capital social de la Fundación representa los aportes sociales realizados al inicio de las operaciones.

**Causación**

Todos los ingresos y los gastos se llevan a resultados por el sistema de causación.

**NOTA 3 – DEUDORES**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Corrientes</td>
<td></td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Anticipos a empleados</td>
<td></td>
<td>360.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Otros Deudores – Saldos por cobrar padre de familia</td>
<td>-</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td></td>
<td>360.000</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**NOTA 4 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

<table>
<thead>
<tr>
<th></th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Camioneta Minivan</td>
<td>79.000.000</td>
<td>79.000.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Equipo de computación</td>
<td>14.064.728</td>
<td>14.064.728</td>
</tr>
<tr>
<td>Obras civiles para mejora en la Propiedad</td>
<td>9.604.728</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Muebles y Enseres</td>
<td>85.865.585</td>
<td>65.900.565</td>
</tr>
<tr>
<td>El saldo está compuesto por Camas, camarotes, ventiladores, extractores de aire, cortinas, espejos y colchonetas</td>
<td>188.535.041</td>
<td>158.965.293</td>
</tr>
</tbody>
</table>
### NOTA 5 - INGRESOS OPERACIONALES

<table>
<thead>
<tr>
<th>Evento</th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Donaciones y eventos del año 2018</td>
<td></td>
<td>318.830.094</td>
</tr>
<tr>
<td>Donaciones personas naturales y Jurídicas</td>
<td>117.713.370</td>
<td></td>
</tr>
<tr>
<td>Caminata</td>
<td>38.595.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Apadrina una habitación</td>
<td>16.500.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Baile de Michelle</td>
<td>21.090.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Atletas con corazón</td>
<td>24.482.400</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Café</td>
<td>2.570.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Arepas</td>
<td>4.439.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Club de atletas</td>
<td>7.570.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Colección de atletas</td>
<td>13.903.300</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Otros eventos (Iván Villazón, Juan Falques, Rifa Reloj, Triatlón)</td>
<td>118.756.812</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>365.619.882</td>
<td>318.830.094</td>
</tr>
</tbody>
</table>

### NOTA 6 - GASTOS DE ADMINISTRACION

<table>
<thead>
<tr>
<th>Gasto</th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Gastos del personal (Salarios, Cesantías, Intereses de cesantías, Primas y Vacaciones)</td>
<td>86.631.535</td>
<td>68.718.992</td>
</tr>
<tr>
<td>Aportes a la seguridad social y parafiscales</td>
<td>24.478.800</td>
<td>22.468.200</td>
</tr>
<tr>
<td>Servicios contables</td>
<td>12.100.000</td>
<td>10.434.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos de alimentación</td>
<td>19.971.079</td>
<td>19.264.650</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos de ayudas sociales (Transp. – auxilio funerario, medica)</td>
<td>935.300</td>
<td>1.367.238</td>
</tr>
<tr>
<td>Dotacion habitaciones</td>
<td>1.320.488</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos de arrendamiento</td>
<td>42.000.000</td>
<td>33.665.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos Legales</td>
<td>1.273.400</td>
<td>1.156.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Servicios *(1)</td>
<td>29.216.202</td>
<td>25.494.613</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos de la Van (Gasolina, parqueos, seguros y legales)</td>
<td>12.689.882</td>
<td>9.315.057</td>
</tr>
<tr>
<td>Mantenimiento y Reparaciones locativas</td>
<td>7.527.078</td>
<td>6.001.431</td>
</tr>
<tr>
<td>Mejoras a Propiedades ajenas (Rampa):Obra civil Cocina</td>
<td>-</td>
<td>27.312.912</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos de Eventos y Donaciones *(2)</td>
<td>100.783.547</td>
<td>32.425.042</td>
</tr>
<tr>
<td>Utiles, Papeleria y Fotocopia</td>
<td>1.808.091</td>
<td>1.700.680</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos de transportes</td>
<td>736.300</td>
<td>801.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos administrativos</td>
<td>6.075.332</td>
<td>5.607.215</td>
</tr>
<tr>
<td>Depreciación de los activos</td>
<td>1.406.054</td>
<td>1.468.294</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos de Publicidad</td>
<td>4.848.000</td>
<td>6.114.500</td>
</tr>
<tr>
<td>Capacitaciones</td>
<td>641.180</td>
<td>119.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Otros Gastos</td>
<td>2.086.198</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Refrigerios</td>
<td>1.335.906</td>
<td>616.948</td>
</tr>
<tr>
<td>Gastos por servicios prestados *(3)</td>
<td>14.340.000</td>
<td>18.264.386</td>
</tr>
</tbody>
</table>
**(1) - SERVICIOS**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Servicio</th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Celulares</td>
<td>1.447.694</td>
<td>1.244.270</td>
</tr>
<tr>
<td>Servicios Públicos (Agua, Luz, TV Cable, Gas, Teléfono, Internet)</td>
<td>23.008.109</td>
<td>20.498.787</td>
</tr>
<tr>
<td>Servicio de ambulancias</td>
<td>2.646.210</td>
<td>2.174.275</td>
</tr>
<tr>
<td>Servicio de alarmas</td>
<td>2.114.189</td>
<td>1.577.281</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>29.216.202</td>
<td>25.494.613</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**(2) - GASTOS DE EVENTOS Y DONACIONES**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Evento</th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Eventos del año 2018</td>
<td>-</td>
<td>32.425.042</td>
</tr>
<tr>
<td>Atletas con corazón</td>
<td>1.900.850</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Caja Navideña</td>
<td>490.144</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Baile de Michel</td>
<td>1.367.306</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Cafè</td>
<td>3.432.111</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Apadrina una habitación</td>
<td>563.430</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Arepas</td>
<td>2.576.744</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Caminata</td>
<td>9.038.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Club Atletas</td>
<td>9.963.100</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Colección de atletas</td>
<td>26.532.952</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Concierto Iván Villazón</td>
<td>10.437.550</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Galletero</td>
<td>666.700</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Rifa Reloj</td>
<td>250.000</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td>Triathlon</td>
<td>33.564.660</td>
<td>-</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>100.783.547</td>
<td>32.425.042</td>
</tr>
</tbody>
</table>

**(3) GASTOS POR SERVICIOS PRESTADOS**

<table>
<thead>
<tr>
<th>Servicio</th>
<th>2019</th>
<th>2018</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Pagos de servicios de enfermería</td>
<td>13.630.000</td>
<td>12.320.000</td>
</tr>
<tr>
<td>Otros servicios – Jardinería – reemplazos de turnos</td>
<td>-</td>
<td>267.236</td>
</tr>
<tr>
<td>Servicio de psicología</td>
<td>-</td>
<td>2.608.500</td>
</tr>
<tr>
<td>Pago de servicios domésticos/otros servicios</td>
<td>710.000</td>
<td>3.068.650</td>
</tr>
</tbody>
</table>