

FUNDACIÓN DOGGY IN HOME
ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES COMPARATIVOS
AÑO 2021 A 2022



CONTENIDO

1. Estado de situación financiera comparativo año 2021-2022	3
2. Estado de resultado integral comparativo año 2021-2022	4
3. Estado de cambios en el patrimonio comparativo año 2021-2022	5
4. REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS AÑO 2021-2022	6

1. Estado de situación financiera comparativo año 2021-2022

FUNDACION DOGGY IN HOME
NIT: 901.184.958-8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
BAJO NIIF PYMES
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (Valores expresados en Pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	31.713.712,00	11.581.314,00
Deudores Diversos	5	1.278.299,00	140.000,00
Cuentas y Documentos por cobrar	5	0,00	0,00
Total Activos Corrientes		<u>32.992.011,00</u>	<u>11.721.314,00</u>
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	6	26.190.923,00	25.750.916,00
Total activos no corrientes		<u>26.190.923,00</u>	<u>25.750.916,00</u>
Total activos		<u>59.182.934,00</u>	<u>37.472.230,00</u>
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Cuentas comerciales por pagar		7.413.277,00	25.196.713,00
Pasivos por Impuestos corrientes por pagar	7	1.807.000,00	1.231.000,00
Beneficios a los empleados		5.567.245,00	4.610.026,00
Total pasivos corrientes		<u>14.787.522,00</u>	<u>31.037.739,00</u>
Pasivos no corrientes			
Obligaciones a los empleados	8	21.424.121,00	18.739.720,00
Total pasivos no corrientes		<u>21.424.121,00</u>	<u>18.739.720,00</u>
Total pasivos		<u>36.211.643,00</u>	<u>49.777.459,00</u>
Patrimonio			
Fondo social		1.000.000,00	1.000.000,00
Déficit del ejercicio		0,00	-91.284.829,00
Excedentes del ejercicio	9	35.276.520,00	0,00
Resultado del ejercicio acumulada		-13.305.229,00	77.979.600,00
Total patrimonio		<u>22.971.291,00</u>	<u>-12.305.229,00</u>
Total pasivo		<u>59.182.934,00</u>	<u>37.472.230,00</u>



CASTILLO GOMEZ PAOLA
REPRESENTANTE LEGAL



SALCEDO NIETO NANCY
CONTADOR PÚBLICO
TP 186216-T



RODRIGUEZ TORRES MABEL
REVISOR FISCAL
TP 250593-T

2. Estado de resultado integral comparativo año 2021-2022

FUNDACION DOGGY IN HOME
 NIT: 901.184.958-8
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 BAJO NIIF PYMES
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (Valores expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	Diciembre 31 de 2022	Diciembre 31 de 2021
Ingresos de actividades ordinarias	10	841.569.681,00	784.728.208,00
Costos Operacionales	12	313.794.788,00	389.816.964,00
Utilidad Operacional		527.774.893,00	394.911.244,00
Otros ingresos financieros	11	533.482,00	333.360,00
Gastos por beneficio a los empleados	13	268.560.048,00	241.671.200,00
Gastos administrativos		224.471.807,00	244.858.233,00
Superávit o déficit del ejercicio		35.276.520,00	-91.284.829,00



CASTILLO GOMEZ PAOLA
REPRESENTANTE LEGAL



SALCEDO NIETO NANCY
CONTADOR
TP 186216-T



RODRIGUEZ TORRES MABEL
REVISOR FISCAL
TP 250593-T

3. Estado de cambios en el patrimonio comparativo año 2021-2022

FUNDACION DOGGY IN HOME

NIT: 901.184.958-8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

BAJO NIIF PYMES

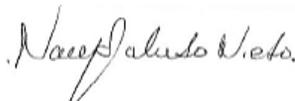
Terminados a 31 de Diciembre de 2022 Y 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

Patrimonio	Capital suscrito y pagado	Superavit de capital	Reservas	Ganancias acumuladas adopción NIIF	Ganancias acumuladas	
					2022	2021
Fondo social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000
Déficit del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 91.284.829
Excedentes acumulados del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 35.276.520	\$ 77.979.600
Resultado del ejercicio acumulado	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 13.305.229	\$ -
Saldo al 31 de diciembre	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 22.971.291	\$ 12.305.229



CASTILLO GOMEZ PAOLA
REPRESENTANTE LEGAL



SALCEDO NIETO NANCY
CONTADOR
TP 186216-T



RODRIGUEZ TORRES MABEL
REVISOR FISCAL
TP 250593-T

4. REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS AÑO 2021-2022

(Todos los valores están expresados en pesos colombianos)

NOTA 1-INFORMACION GENERAL ENTE ECONOMICO

La Fundación Doggy In Home, de carácter civil de interés colectivo, Sin ánimo de lucro, con personería jurídica y patrimonio propio, que persigue fines de interés comunitario. El objetivo de la Fundación es disminuir los factores de riesgo que afectan la salud pública del país, ejecutando las acciones de prevención de vectores y zoonosis.

NOTA 2–BASES PARA LA PREPARACIÓN

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los Estados Financieros se detallan a continuación. Estas han sido aplicadas uniformemente.

a) Bases de Preparación

Los Estados Financieros correspondientes a La Fundación Doggy in Home. Han sido preparados a partir de registros contables, de acuerdo con las normas y políticas contables vigentes en Colombia. Las partidas en los Estados Financieros serán presentadas de acuerdo con su liquidez en dos categorías: corrientes y no corrientes, tanto para activos como para pasivos.

Están preparados de acuerdo con las normas internacionales NIIF aprobadas en Colombia mediante decreto 2784 de 2012. Decreto 2023 de 2013 y sus normas reglamentarias de acuerdo al Grupo 3.

b) Base de contabilidad de causación y medición

La Fundación prepara sus Estados Financieros, usando la base de contabilidad de causación y medición posterior a costo histórico.

c) Moneda funcional y Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (Pesos Colombianos).

Los Estados Financieros se presentan en “Pesos Colombianos”, que es la moneda funcional de presentación.

d) Período Contable

La Fundación cierra sus cuentas una vez al año al 31 de diciembre, pero genera mensualmente estados financieros intermedios para toma de decisiones y análisis financieros.

NOTA 3-RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS

a) Deterioro de Cartera

Se contabiliza deterioro de cartera al 100% de las cuentas que, a la fecha de la aprobación del estado de situación financiera, estaban pendientes de recaudar.

b) Propiedad Planta y Equipo

La Depreciación se calcula utilizando el método de depreciación en línea recta con las siguientes tasas.

Muebles y Enseres 10% anual
Equipo de Oficina 20% anual
Computo, 33% anual
Equipo de Comunicación, 20% anual

NOTA 4-EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

El efectivo al cierre 31 de diciembre de 2021 a diciembre 2022 está conformado por el saldo en la caja general y de la cuenta de ahorros en Bancolombia y Davivienda donde consignan los ingresos de sostenimiento y el giro normal de los gastos, su saldo al cierre es el siguiente:

Efectivo y equivalentes al efectivo	2022	2021
Caja General	507.200	507.200
Bancolombia 22694811993	15.987.595	11.074.114
Davivienda 457070137957	15.218.917	0
TOTAL	31.713.712	11.581.314

NOTA 5-CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar de la fundación se registrarán al costo (Valor de la factura o documento equivalente); en la mayoría de casos las cuentas por cobrar no serán objeto de descuento, ya que estas se clasifican como partidas corrientes, por lo que su registro inicial será al costo o al precio de la transacción, en la fecha en que sea exigible el pago. Los saldos de los deudores al 31 diciembre del 2021 y a diciembre de 2022 son:

Deudores	2022	2021
Castillo Gómez Paola	0	140.000
Gabrica S.A.S.	38.199	0
Ceser servicio técnico especializado S.A.S.	250.000	0
Importaciones y Mobiliario ooh lala pets SAS	825.000	0
Lozano Cárdenas Juan Sebastián	165.100	0
TOTAL	1.278.299	140.000

De los anticipos generados se realizó devolución o legalización en el mes de enero del año 2023.

NOTA 6-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La fundación reconocerá la depreciación de activo de Propiedad Planta y Equipo, cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentre en su lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la administración.

Activos y Depreciación	2022	2021
Maquinaria y equipos en Montaje	2.415.900	2.415.900
Maquinaria y equipo	1.450.000	1.450.000
Equipo de Oficina	3.310.400	2.709.900
Equipo de computación y com.	16.332.400	8.832.400
Flota y Equipo de Transporte	17.000.000	17.000.000

Depreciación Acumulada	-14.317.777	-6.657.284
TOTAL	26.190.923	25.750.916

NOTA 7- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones presentes que obedecen a hechos pasados a cargo de la Fundación y que implican desembolsos futuros. Estos deudores corresponden a servicios prestados a la Fundación y que han sido objeto de facturación o acuerdo formal con el proveedor.

El saldo al 31 de diciembre de 2021 y a diciembre del 2022 es el siguiente:

Cuentas por Pagar	2022	2021
Cuentas por cruzar proveedores	7.413.277	25.196.713
Retención en la Fuente	1.807.000	1.231.000
Beneficio a empleados	5.567.245	4.610.026
TOTAL	14.787.522	31.037.739

NOTA 8-BENEFICIOS A EMPLEADOS

Este rubro está representado por salarios y prestaciones sociales de Ley que tiene un empleado cuando ha prestado sus servicios y tiene contrato laboral suscrito con la Fundación, discriminado así:

Los salarios se pagan dentro de cada mes.

Salarios y Prestaciones	2022	2021
Cesantías, Intereses y Vacaciones	21.424.121	18.239.720
Salarios por Pagar	0	500.000
TOTAL	21.424.121	18.739.720

Los saldos que se encuentra al 31 de diciembre del 2022 se pagaran en la respectiva fecha de vencimiento en el año 2023.

NOTA 9-PATRIMONIO RESULTADO DEL EJERCICIO

Los aportes de los asociados en los sobrantes en cierres de ejercicios contables, que por Asamblea deben ser autorizados para ser reinvertidos en el objeto social:

Patrimonio	2022	2021
Fondo social	1.000.000	1.000.000
Déficit del ejercicio	0	- 91.284.829
Excedentes acumulados del ejercicio	35.276.520	77.979.600
Resultados de ejercicios anteriores	-13.305.229	0
TOTAL	22.971.291	-12.305.229

Se presentaron excedente al 31 de diciembre del año 2022, que de acuerdo a la reunión de asamblea se definirá su aprobación y ejecución.

NOTA 10-INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos corresponden a los montos aportadas por los asociados en calidad de donación en efectivo o es especie:

Ingresos	2022	2021
Donaciones para proyectos futuros	733.976.194	660.120.794
Donaciones medicamentos, tratamientos y comida	72.097.587	113.104.255
Donación elementos y/o accesorios varios	9.579.900	11.285.159
Donación materiales y elementos de obra	161.000	218.000
Donación gastos de viajes-proyectos	25.755.000	0
TOTAL	841.569.681	784.728.208

NOTA 11-OTROS INGRESOS FINANCIEROS

Los otros ingresos financieros pertenecen a lo siguiente :

Ingresos Financieros	2022	2021
Rendimiento Financiero	28.466	168.460
Descuentos y Reintegro de costos y gastos	505.016	164.900
TOTAL	533.482	333.360

NOTA 12-COSTOS OPERACIONALES

Son los costos que se causan por el desarrollo normal de la administración y funcionamiento de la Fundación:

Costos	2022	2021
Servicio en General	31.072.299	12.090.292
Teléfono Celular	103.100	0
Aseo y Vigilancia	5.447.251	0
Correo portes y telegramas	136.450	944.940
Taxis y buses	2.907.072	3.406.400
Combustible	3.462.825	3.338.135
Costos proyectos fundación	26.100.200	6.742.240
Elementos tienda al pelo by doggy	0	16.729.349
Auxilio de rodamiento	226.533	1.800.000
Transporte de fletes y acarreos	2.285.000	2.758.150
Transporte nacional de pasajeros	300.000	1.251.552
Peajes	90.200	21.200
Transporte Marítimo	250.000	0
Parqueadero	6.000	0

Atención Hospitalaria	109.649.690	194.635.910
Servicio Guardería	499.800	13.515.996
Comida y Otros	79.905.571	87.594.698
Medicamentos	28.339.221	28.918.957
Servicios Funerarios	3.324.000	849.000
Servicio de Baño y Peluquería	332.500	296.000
Collares Personalizados	0	97.545
Rehabilitación y entrenamiento	0	3.800.000
Sesiones fisioterapias	11.366.500	9.092.500
Silla de ruedas a medida	6.989.776	828.000
Bolsa de arrastre	1.000.800	198.000
Tapetes olfativos	0	140.700
Microchip	0	549.400
Materiales obra	0	218.000
TOTAL	313.794.788	389.816.964

NOTA 13-GASTOS OPERACIONALES

Son los gastos que se causan por el desarrollo normal de la administración y funcionamiento de la Fundación:

Gastos	2022	2021
Gastos de Personal	268.560.048	241.671.200
Honorarios Revisoría Fiscal, jurídica y técnica	25.335.000	20.900.000
Arrendamiento bienes muebles e inmuebles	52.217.488	70.676.663
Servicios - Aseo y vigilancia	831.000	600.000
Asistencia Técnica	5.590.800	0
Procesamiento electrónico de datos	11.744.315	16.214.188

Servicios públicos - Acueducto y alcantarillado	3.399.371	2.718.749
Servicios públicos - Energía eléctrica	4.739.235	1.828.956
Servicios – Internet y telefonía	2.026.230	1.092.210
Correo portes y telegramas	251.000	2.990
Transporte, fletes y acarreos	20.000	0
Servicios públicos - Gas	1.063.360	437.140
Cargos Celulares	1.503.970	2.956.112
Tramites y licencias-Gastos Legales	915.266	1.095.650
Mantenimiento y Reparaciones Equipos	1.904.800	250.000
Adecuaciones e instalaciones	48.489.668	82.426.413
Gastos de viaje-Proyectos	6.686.353	10.564.084
Depreciaciones	7.660.493	5.153.074
Atención al personal	6.233.455	438.050
Gastos de Representación y Relaciones Publicas	309.059	1.500.000
Elementos de aseo y cafetería	4.806.263	3.849.754
Útiles papelería y fotocopias	3.075.500	4.450.257
Combustibles y lubricantes	0	147.071
Taxis y buses	286.500	94.400
Casino y Restaurante	446.000	0
Parqueaderos	13.770	0
Publicidad	2.152.083	50.000
Elementos de protección Bioseguridad	0	19.999
Premios monetarios actividades fundación	400.000	3.000.000
Premios físicos actividades fundación	137.700	1.654.900
Auxilio de alimentación	30.000	0
Gravamen a los Movimientos Financieros (4 X Mil)	2.709.882	0

Gastos Bancarios	1.456.222	1.069.317
Comisiones Bancarias	1.860.261	3.855.332
Intereses Moratorios	102.600	56.974
Descuentos comerciales condicionados	-251.749	0
Gastos Extraordinarios	67.800	1.020.010
Gastos Diversos	26.258.112	6.735.940
TOTAL	493.031.855	486.529.433



PAOLA CASTILLO GOMEZ
 Presidente
 Representante Legal



MABEL VIVIANA RODRIGUEZ
 Revisor Fiscal
 TP 250593-T



NANCY SALCEDO NIETO
 Contador Público
 TP 186216-T