

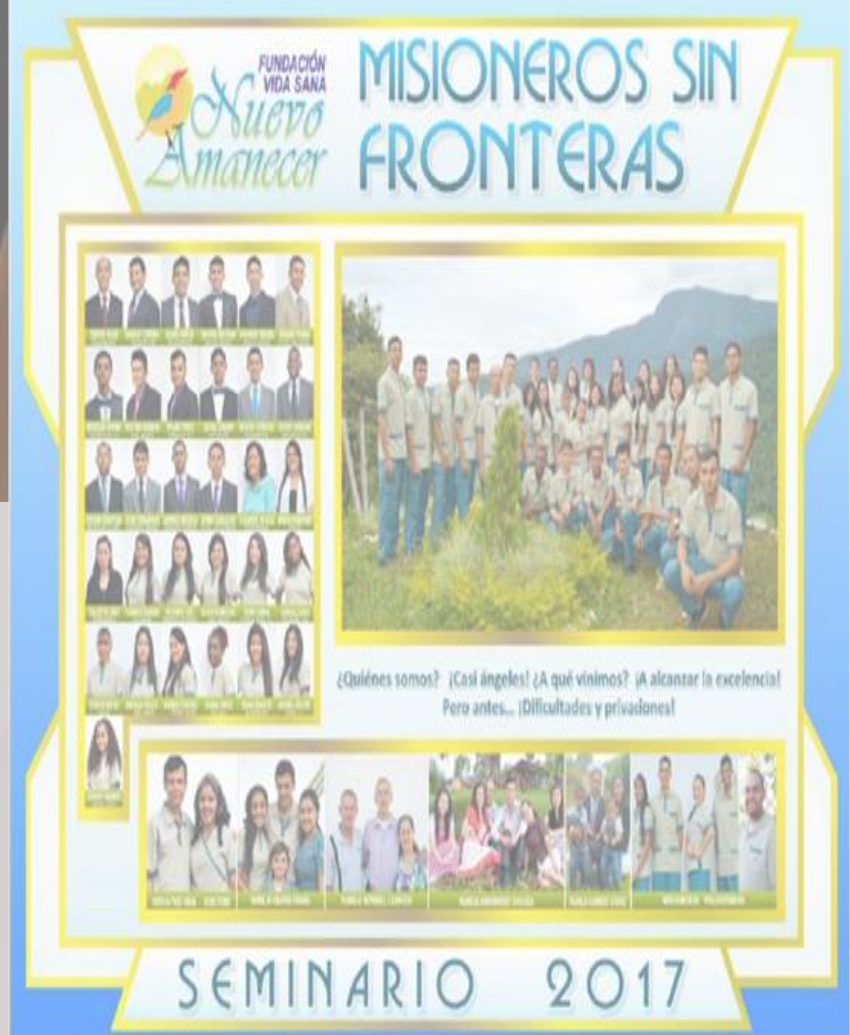


# FUNDACION NUEVO AMANECER

## ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CON CIFRAS COMPARATIVAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

EN PESOS COLOMBIANOS





**FUNDACION NUEVO AMANECER**

**NIT: 807.003.053-1**

**ESTADO DE ACTIVIDADES POR NATURALEZA**

En pesos Colombianos	NOTA	A 31 de diciembre del 2020	A 31 de diciembre del 2019
<b>INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS</b>			
Ingresos, excedentes y ayudas	12	157,283,080	172,491,391
<b>TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS</b>		<b>157,283,080</b>	<b>172,491,391</b>
<b>COSTO DE VENTA</b>			
Costo de venta	13	(83,856,240)	(107,866,126)
<b>TOTAL DE COSTO DE VENTA</b>		<b>(83,856,240)</b>	<b>(107,866,126)</b>
<b>Ganancia bruta</b>		<b>73,426,840</b>	<b>64,625,265</b>
<b>GASTOS</b>			
Gastos de administracion		(63,733,652)	(54,963,508)
Gastos no operacionales		(108,237)	(1,571,045)
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>(63,841,889)</b>	<b>(56,534,553)</b>
<b>RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>		<b>9,584,950</b>	<b>8,090,712</b>
Ingresos Financieros	15	35,765	10,451
Gastos Financieros	15	(3,000)	(734,302)
<b>INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO</b>		<b>32,765</b>	<b>723,851</b>
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS POR GASTOS NO DECUCIBLES</b>		<b>9,617,716</b>	<b>7,366,861</b>
Impuestos por gastos no deducible	16	(600,000)	(27,000)
<b>TOTAL RESULTADOS DEL PERIODO</b>		<b>9,017,716</b>	<b>7,339,861</b>

ALVARO PAEZ SANCHEZ  
Representante Legal

RAUL GEOVANNY CAMACHO GONZALEZ  
Contador Público  
TP 120488-T



**FUNDACION NUEVO AMANECER**  
**NIT: 807.003.053-1**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

En pesos Colombianos	Nota	A 31 de Diciembre del 2020	A 31 de Diciembre del 2019
<b>ACTIVOS</b>			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	<b>5</b>	42,128,920	1,461,928
Activos Financieros	<b>6</b>	45,410,000	410,000
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>87,538,920</b>	<b>1,871,928</b>
Propiedad, Planta y Equipo	<b>7</b>	191,677,994	267,665,914
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>191,677,994</b>	<b>267,665,914</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>279,216,914</b>	<b>269,537,842</b>
<b>PASIVOS</b>			
Pasivo Financiero	<b>8</b>	864,297	775,617
Pasivo No Financiero	<b>9</b>	-	323
Pasivos Por Impuestos Corrientes	<b>10</b>	600,000	27,000
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1,464,297</b>	<b>802,940</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1,464,297</b>	<b>802,940</b>
<b>ACTIVOS NETOS</b>			
Aportes sociales	<b>11</b>	15,000,000	15,000,000
Reservas		5,099,000	1,719,000
Resultado de Ejercicios Anteriores		248,635,901	244,676,040
Resultado del Ejercicio		9,017,716	7,339,861
<b>TOTAL ACTIVOS NETOS</b>		<b>277,752,617</b>	<b>268,734,901</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS ACTIVOS NETOS</b>		<b>279,216,914</b>	<b>269,537,842</b>

ALVARO PAEZ SANCHEZ  
Representante Legal

RAUL GEOVANNY CAMACHO GONZALEZ  
Contador Público  
TP 120488-T



## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

### **NOTA 1. ENTE ECONOMICO QUE INFORMA**

FUNDACION NUEVO AMANECER, es una entidad sin ánimo de lucro, con domicilio en el municipio de Chinacota, cuya constitución se realizó mediante acta del 08 de marzo de 1998, registrada en cámara de comercio bajo el número 1044 del libro I del registro entidades sin ánimo de lucro el 05 de mayo de 1998.

De acuerdo a los estatutos su objeto social consiste en establecer un centro de atención naturista, destinado personas que requieran su apoyo a nivel moral, psicológico u otras formas necesarias para la estabilidad humana.

La FUNDACION NUEVO AMANECER se encuentra ubicada en KDX 1-8 VDA MANZANARES 172, fuera del municipio de Chinacota.

### **NOTA 2. BASES DE PREPARACION**

La FUNDACION NUEVO AMANECER como entidad del GRUPO 3 observa las disposiciones contenidas en el decreto 2420 de 2015, anexo 3, el cual reglamente la ley 1314 de 2009, y las demás normas que lo modifiquen o aclaren, además considera la orientación técnica 014 expedida en octubre de 2015 por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública.

La Nota 5 incluye un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

### **NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION**

Estos estados financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la Sociedad.

### **NOTA 4. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

La FUNDACION NUEVO AMANECER prepara sus estados financieros comparativos conforme a las NIIF dando cumplimiento a lo establecido a la normatividad actual vigente.

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

#### **4.1. Efectivo y equivalentes al efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos originales e inferiores a tres meses.



#### **4.2. Propiedades, Planta y Equipos**

Este rubro representa la inversión de FUNDACION NUEVO AMANECER en activos tangibles para el uso, necesarios para desarrollar su actividad económica. Todos los elementos de propiedades, planta y equipo son valorados al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del periodo en que el activo esté disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien.

#### **4.3. Reconocimiento de Ingresos**

Se reconocerán ingresos por actividades, donaciones y otras ayudas siempre que sea probable que los beneficios operativos fluyan en la entidad y que estos se puedan medir con fiabilidad.

#### **4.4. Presentación de Estados Financieros**

En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Individuales de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

##### **Presentación razonable**

FUNDACION NUEVO AMANECER reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NIIF.

##### **Hipótesis de negocio en marcha**

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, la gerencia al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la capacidad que tiene la fundación



para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

### **Base contable de causación**

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF.

### **Uniformidad en la presentación**

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la Política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.
- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

La Entidad presenta un conjunto de estados financieros (incluida la información comparativa) anualmente que incluye:

- a) Un Estado de situación financiera a la fecha sobre la que se informa, clasificado en partidas corrientes y no corrientes.
- b) Un Estado de Actividades por Naturaleza.
- c) Notas, que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

### **NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Se tiene como política mantener los recursos disponibles en depósitos de cuentas corrientes y de ahorro para el pago de las obligaciones contraídas y para cubrir los costos y gastos operativos.



El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenía efectivo representado en moneda extranjera.

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2019 y 2020

<b>1105</b>	<b>CAJA</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
110505.01	Caja General sede principal	1,976,985	561,919
Total caja		<u>1,976,985</u>	<u>561,919</u>

<b>1120</b>	<b>BANCOS - CUENTAS DE AHORRO</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
112005.01	Bancolombia	40,151,935	900,009
Total Bancos - Cuentas de ahorro		<u>40,151,935</u>	<u>900,009</u>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>		<b><u>42,128,920</u></b>	<b><u>1,461,928</u></b>

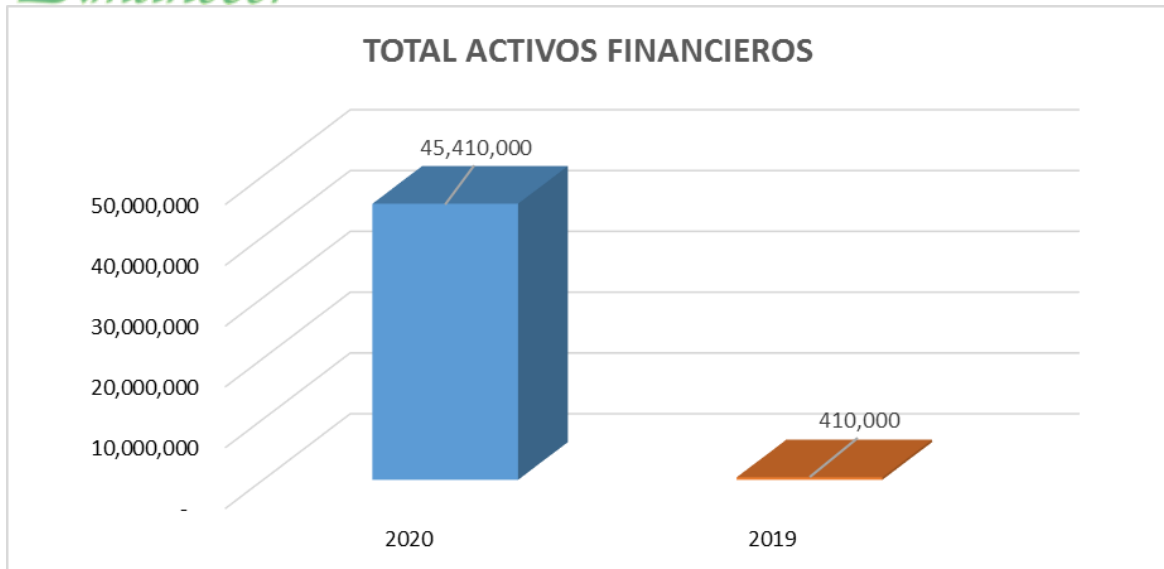
#### NOTA 6. ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros reflejan las cuentas por cobrar a trabajadores y de deudores varios.

A 31 de diciembre de 2020, la fundación realizó la venta de un terreno al Señor Elru Emilio Newball por valor de \$60.000.000, de los cuales canceló 15.000.000 de contado y el saldo de \$45.000.000 restante será pagado en cuotas mensuales, este saldo se refleja a continuación en la cuenta 1380.

A continuación se detallan los saldos correspondientes:

<b>1380</b>	<b>DEUDORES VARIOS</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
138095	Otros		
138095.03	Eduardo Hernandez	410,000	410,000
138095.05	Elru Emilio Newball	45,000,000	
<b>Total Deudores varios</b>		<u>45,410,000</u>	<u>410,000</u>
<b>TOTAL ACTIVOS FINANCIEROS</b>		<b><u>45,410,000</u></b>	<b><u>410,000</u></b>



#### NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

FUNDACION NUEVO AMANECER reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios económicos para la entidad

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.

Los saldos a 31 de diciembre de 2020 son:

SALDO	TERRENOS	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPO DE OFICINA	EQUIPO DE COMP Y COMU	EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	TOTAL
<b>SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2019</b>	151,132,500	101,572,500	9,930,001	1,549,600	880,000	3,200,000	16,500,000	284,764,601
ADICIONES	-	-	6,180,305	-	670,520	-	-	6,850,825
VENTAS O RECLASIFICACION	-	-	6,000,000	-	-	-	-	6,000,000
DEPRECIACION	-	4,171,580	4,449,045	1,549,600	1,550,520	3,200,000	3,028,767	17,949,512
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2019</b>	151,132,500	97,400,920	5,661,261	-	-	-	13,471,233	267,665,914
ADICIONES	-	-	820,000	900,000	84,406	-	-	1,804,406
VENTAS	60,000,000	-	-	-	-	-	16,500,000	76,500,000
DEPRECIACIONES	-	1,016,502	2,320,185	900,000	84,406	-	(3,028,767)	1,292,326
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020</b>	91,132,500	96,384,418	4,161,076	-	-	-	-	191,677,994



<b>15</b>	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPC</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
<b>1504 TERRENOS</b>			
150410			
150410.02	Manzanares-altamira 30084000	65,852,000	65,852,000
150410.03	El diviso-manzanares 30083000	270,000	270,000
150410.04	La canada-manzanares 30281000	1,752,500	1,752,500
150410.05	Raspa-manzanares 30081000	23,258,000	83,258,000
	Total Terrenos	<u>91,132,500</u>	<u>151,132,500</u>
<b>1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>			
151605	Edificios		
151605.01	Construcciones y mejoras	101,372,500	101,372,500
151620	Fabricas y Planta Industrial		
151620.01	Tanque de agua	200,000	200,000
	Total Construcciones y Edificaciones	<u>101,572,500</u>	<u>101,572,500</u>
<b>1520 MAQUINARIA Y EQUIPO</b>			
152001	Maquinaria y Equipo		
152001.03	Trilladora Motoazada Diesel Moto 17	2,600,000	2,600,000
152001.04	Fumigadora	100,000	100,000
152001.06	Molino triturador	1,230,001	1,230,001
152001.08	Equipo de ozono	6,180,305	6,180,305
152001.09	Lavadero de Granito	120,000	
152001.1	Guadaña	700,000	
	Total Maquinaria y Equipo	<u>10,930,306</u>	<u>10,110,306</u>
<b>1524 EQUIPO DE OFICINA</b>			
152405	Muebles y Enseres		
152405.02	Tanque de agua 500Lts	100,000	
152405.03	Lavadora Visivo 7	800,000	
152410	Equipos		
152410.01	Equipo de oficina	1,000,000	1,000,000
152410.02	Impresora multifuncional canon e47	249,600	249,600
152410.04	Grabadoras	300,000	300,000
	Total Equipos de oficina	<u>2,449,600</u>	<u>1,549,600</u>
<b>1528 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN</b>			
152805	Equipo de procesamiento de datos		
152805.11	Computador portatil HP 14-AF 117 L	880,000	880,000
152810	Equipos de telecomunicación	-	-
152810.01	Equipo celular	754,926	670,520
	Total equipo de computación y comu	<u>1,634,926</u>	<u>1,550,520</u>



<b>1536 EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES</b>			
153605	De Habitaciones		
153605.01	Calentador de agua	1,000,000	1,000,000
153610	De comestibles y bebidas		
153610.01	Planta de ozono diamante	260,000	260,000
153610.02	Nevera	800,000	800,000
153610.03	Congelador electrolux 150 lts horizo	770,000	770,000
153610.04	Horno microondas	370,000	370,000
	Total equipo de computación y comu	<u>3,200,000</u>	<u>3,200,000</u>

<b>1540 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTES</b>			
154005.02	Camioneta	-	16,500,000
	Total Flota y equipo de transporte	<u>-</u>	<u>16,500,000</u>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS</b>		<b><u>210,919,832</u></b>	<b><u>285,615,426</u></b>

<b>1592 DEPRECIACIONES</b>			
159205	Construcciones y edificaciones	5,188,082	4,171,580
159210	Maquinaria y Equipo	6,769,230	4,449,045
159515	Muebles y Enseres	2,449,600	1,549,600
152820	Equipo de computacion y comunicac	1,634,926	1,550,520
159230	Equipo de Hoteles y restaurantes	3,200,000	3,200,000
159235	Flota y equipo de transporte	-	3,028,767
	Total Depreciaciones	<u>19,241,838</u>	<u>17,949,512</u>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS</b>		<b><u>191,677,994</u></b>	<b><u>267,665,914</u></b>

#### VIDA UTIL

La empresa estima la vida útil de cada activo de acuerdo con las expectativas sobre su uso y la generación de beneficios mediante ese uso.

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas:

Clase de activo	Vida útil estimada en años
Edificaciones	70 años
Muebles y enseres	10 años
Flota y equipo de transporte	10 años
Equipo de oficina	10 años
Equipo de comunicaciones	5 años
Equipo de computo	5 años



La vida útil de un activo requerirá de revisión sólo cuando exista algún indicio de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado.

Para todos los activos la empresa ha estado utilizando el modelo de depreciación en línea recta.

## PASIVOS

La entidad ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. Incluye además este grupo de retenciones en la fuente practicadas, impuesto de renta y complementarios y obligaciones normales de la entidad.

### NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

La entidad reconoce como pasivos financieros los compromisos de pago adquiridos por concepto de compras y servicios a crédito. Los saldos a 31 de diciembre de 2020 son:

<b>2335</b>	<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
233525	Honorarios	-	-
233525.01	Raul Geovanny Camacho Gonzalez	548,720	217,920
233595	Otros		
233595.02	Otras cuentas por pagar	115,577	
233595.09	Alvaro Paez		
233595.14	ASONORESTE		5,302
233595.16	Iglesia Adventista de Septimo dia	200,000	200,000
233595.32	COMCEL		352,395
	Total Costos y Gastos por Pagar	<u>864,297</u>	<u>775,617</u>
<b>TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b><u>864,297</u></b>	<b><u>775,617</u></b>

### NOTA 9. PASIVOS NO FINANCIEROS

Se reconoce el saldo de las retenciones en la fuente efectuadas a terceros y que aún están pendientes por pagar a la entidad recaudadora correspondiente impuesta por el estado.

<b>2365</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
236575	GASOLINA		
236575.01	gasolina		323
	Total Retención en la Fuente	<u>-</u>	<u>323</u>
<b>TOTAL PASIVOS NO FINANCIEROS</b>		<b><u>-</u></b>	<b><u>323</u></b>

### NOTA 10. PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES

FUNDACION NUEVO AMANECER reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.

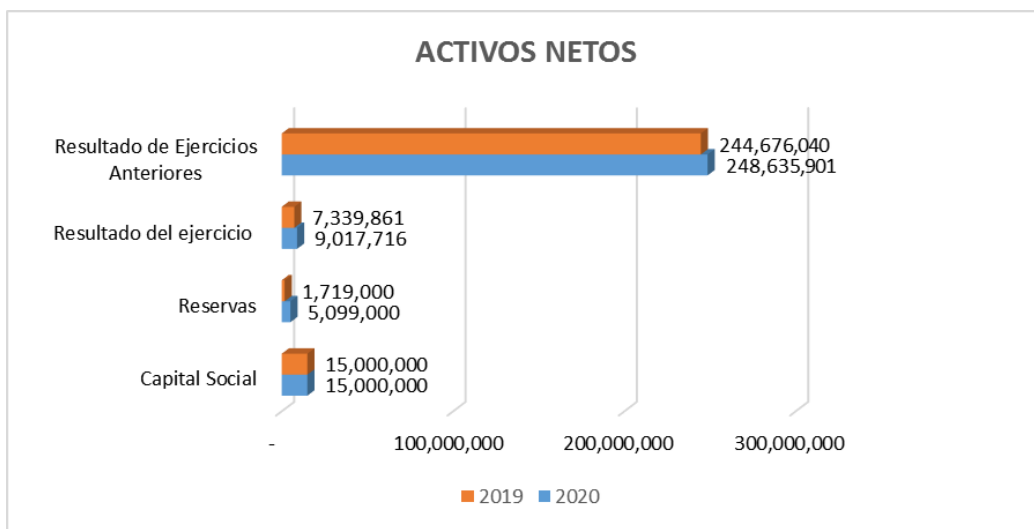


<b>2404</b>	<b>DE RENTA Y COMPLEMENTARIO</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
240410	Impuesto de renta y complementario		
240410.01	Impuesto de renta y complementario	600,000	27,000
	Total Renta y Complementarios	600,000	27,000
<b>TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES</b>		<b>600,000</b>	<b>27,000</b>

#### NOTA 11. ACTIVOS NETOS

La composición del patrimonio neto de la entidad al 31 de Diciembre de 2.020 comparado con Diciembre de 2.019 es la siguiente:

<b>3</b>	<b>ACTIVOS NETOS</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
31	<b>Capital Social</b>		
311510	Aportes de Socios-Fondo mutuo de I	15,000,000	15,000,000
33	<b>Reservas</b>		
331095	Reservas excedentes	5,099,000	1,719,000
36	<b>Resultado del ejercicio</b>		
360501	Excedente del Ejercicio	9,017,716	7,339,861
361001	Deficit del Ejercicio		
37	<b>Resultado de Ejercicios Anteriores</b>		
370501	Excedentes de ejercicios anteriores	255,345,923	249,640,054
371001	Deficit de ejercicios anteriores	(20,537,669)	(18,791,661)
379005	Ajuste de periodos anteriores	13,827,648	13,827,648
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>277,752,617</b>	<b>268,734,901</b>





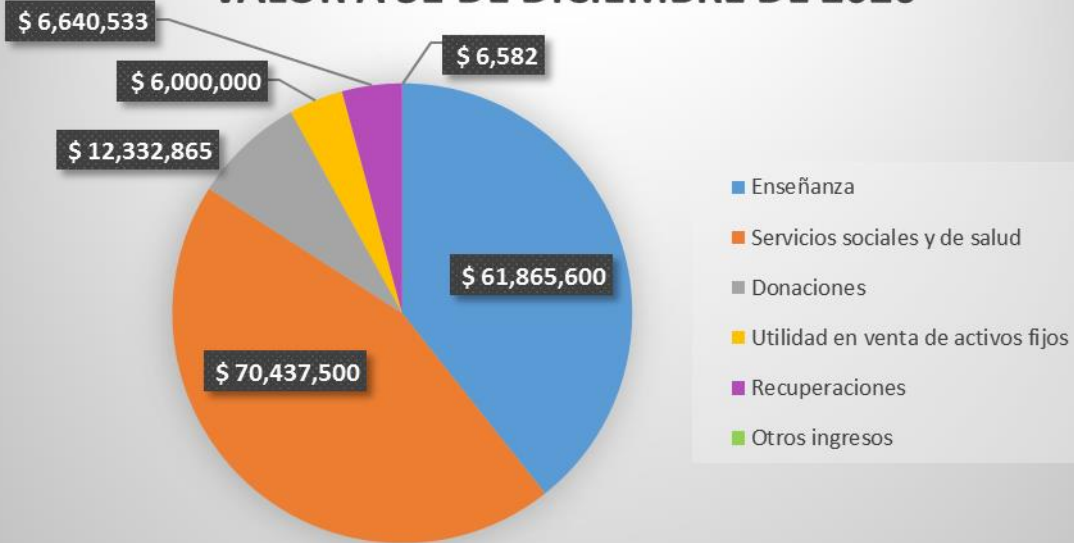
## NOTA 12. INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS

Los ingresos, excedentes y ayudas corresponden a donaciones, mensualidades, seminarios, terapias entre otros recibidas por terceros.

Durante el periodo de 2020 comparado con el año 2019 los ingresos de actividades ordinarias de la entidad fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

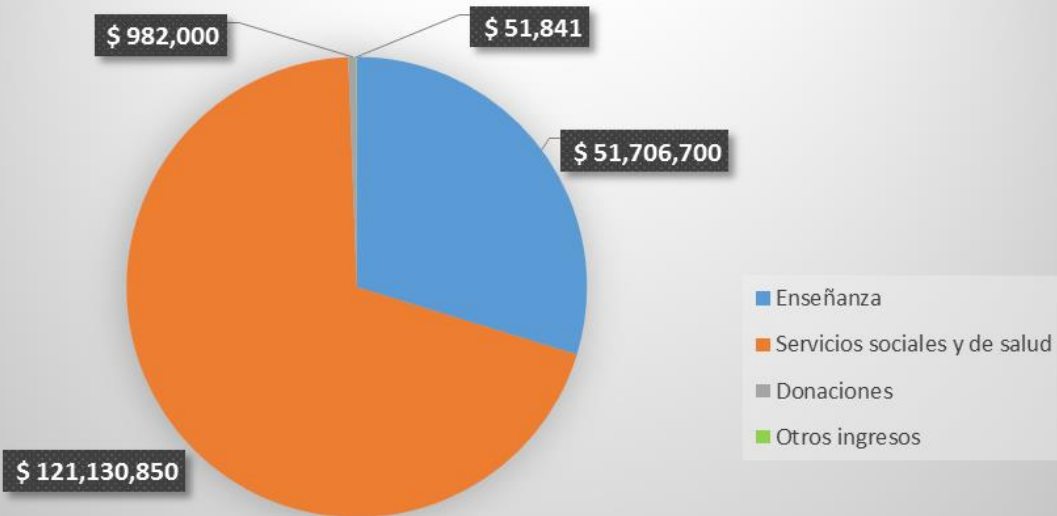
<b>41 OPERACIONALES</b>			
<b>4160</b>	<b>ENSEÑANZA</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
416003	Enseñanza		
416030.01	Seminarios	61,025,600	50,741,800
416030.02	Mensualidades		
416030.06	matricula	160,000	950,000
416030.07	ingresos no identificados	1,295,000	14,900
	Total Ingresos Enseñanzas	<u>62,480,600</u>	<u>51,706,700</u>
<b>4165 SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD</b>		<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
416530.01	Terapia Nutricional		290,000
416530.03	Terapia integral	70,827,500	120,776,850
416530.08	Masajes		64,000
	Total Ingresos Operacionales	<u>70,827,500</u>	<u>121,130,850</u>
<b>4175 DEVOLUCIONES EN VENTA DB</b>		<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
416530.01	Devolucion en ventas	(1,005,000)	(1,380,000)
	Total Ingresos Operacionales	<u>(1,005,000)</u>	<u>(1,380,000)</u>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b><u>132,303,100</u></b>	<b><u>171,457,550</u></b>
<b>42 NO OPERACIONALES</b>		<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
4250	Recuperaciones		
425045	Recuperacion de Depreciaciones	6,057,533	
425050	Reintegro de costos y gastos	583,000	-
4295	Diversos		
429509	Donaciones	12,332,865	982,000
429581	Ajuste al peso	982	4,341
429595.02	Sobrante de caja	-	-
429595.03	Consignacion no identificada	-	47,500
429595.04	Venta de vehiculo	6,000,000	
429595.05	Otros ingresos	5,600	
	Total Ingresos no Operacionales	<u>24,979,980</u>	<u>1,033,841</u>
<b>TOTAL INGRESOS, EXCEDENTES Y AYUDAS</b>		<b><u>157,283,080</u></b>	<b><u>172,491,391</u></b>

## VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2020



INGRESOS	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	%
Enseñanza	\$ 61,865,600	39.33%
Servicios sociales y de salud	\$ 70,437,500	44.78%
Donaciones	\$ 12,332,865	7.84%
Utilidad en venta de activos fijos	\$ 6,000,000	3.81%
Recuperaciones	\$ 6,640,533	4.22%
Otros ingresos	\$ 6,582	0.00%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 157,283,080</b>	<b>100.00%</b>

## VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2019



INGRESOS	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	%
Enseñanza	\$ 51,706,700	29.74%
Servicios sociales y de salud	\$ 121,130,850	69.67%
Donaciones	\$ 982,000	0.56%
Otros ingresos	\$ 51,841	0.03%
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>\$ 173,871,391</b>	<b>100.00%</b>

### NOTA 13. COSTOS

Los costos de ventas se encuentran representados por la mano de obra, implementos de construcción, compra de alimentos, servicio de gas, entre otros:

6	COSTOS DE VENTA	2,020	2,019
613095.02	Implementos de construccion	-	1,896,414
613095.03	Iva en implementos de construccion	-	106,386
613095.800	Implementos de construccion varios	-	30,000
618001.01	Alimentos	43,669,603	58,320,020
618001.02	Iva en alimentos	816,690	738,383
618001.03	iva en alimentos 5%	305,084	166,124
618001.800	Alimentos varios	4,950,070	5,968,600
618001.801	Iva en alimentos varios	144,100	-
618001.802	iva en alimentos 5% varios	56,343	-
618002.02	Cilindro de gas	5,124,000	4,294,500
618003.01	Incentivo a personal	24,790,350	33,028,000
618003.800	Incentivo a personal	-	944,000
618004.05	Bolsas plasticas	-	551,135
618004.06	Iva en bolsas plasticas	-	103,564
619005.01	Ejecucion excedentes del 2018 (Alin	-	1,719,000
619005.01	Ejecucion excedentes del 2019 (Alin	4,000,000	-
<b>Total Costo de venta</b>		<b>83,856,240</b>	<b>107,866,126</b>



COSTOS	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	%
Alimentos	\$ 49,941,890	59.56%
Cilindro de gas	\$ 5,124,000	6.11%
Incentivo a Personal	\$ 24,790,350	29.56%
Ejecucion de excedentes 2019 - Alin	\$ 4,000,000	4.77%
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>\$ 83,856,240</b>	<b>100.00%</b>



<b>COSTOS</b>	<b>VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b>	<b>%</b>
Implementos de construccion	\$ 2,032,800	1.88%
Alimentos	\$ 65,193,127	60.44%
Cilindro de gas	\$ 4,294,500	3.98%
Incentivo a Personal	\$ 33,972,000	31.49%
Bolsas Plasticas	\$ 654,699	0.61%
Ejecucion de excedentes 2018	\$ 1,719,000	1.59%
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b>\$ 107,866,126</b>	<b>100.00%</b>

#### NOTA 14. GASTOS

En los gastos de administración se encuentran partidas como honorarios, gastos legales, depreciación de activos fijos, arriendo de oficina entre otros.

El total de gastos de administración corresponde a:

<b>51</b>	<b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
	Asistencia medica	-	45,000
	Honorarios contador	3,428,800	3,120,000
	Otros honorarios	-	155,000
	Impuestos a la finca raiz	1,799,093	847,720
	Descuento en impuesto predial	-	-151,379
	Gravamen al movimiento financiero	241,233	198,242
	Impuesto al alumbrado publico	587,945	-
	Impuesto de vehiculo	71,490	-
	Impuesto Nacional Al Consumo de I	1,340	1,950
	Tasa de sistematizacion	29,260	-
	Descuento impuesto de vehiculo	-14,298	-
	Seguros	1,893,300	-
	Servicio de energia	7,746,355	7,724,220
	Telefono	1,741,641	1,341,224
	Transporte, fletes y acareos	2,770,753	5,440,120
	Publicidad	-	150,000
	Pagina web	-	300,000
	Nivelacion de Terreno	450,000	-
	Recargas de bala de oxigeno	29,755	123,721
	iva recargas bala de oxigeno	6,980	19,288
	Servicio de baños termales	105,042	84,034
	Iva en servicio de baños termales	19,958	15,966
	Servicio de baños termales	110,924	-
	Iva en servicio de baños termales	21,076	-
	Bobinado de motor	-	150,000
	Reconstruccion de bornes	-	30,000
	Inspeccion de seguridad	-	290,000
	Gastos legales	291,347	1,573,200
	Mantenimiento y reparaciones de c	256,300	1,939,350
	Mantenimiento y reparaciones de m	1,796,300	2,114,700
	Mantenimiento y reparaciones de m	847,000	325,500
	Mantenimiento y reparaciones de fl	875,945	5,385,137
	gastos de viaje	956,000	1,107,727
	Depreciaciones	7,349,859	4,280,306
	Ejecucion de excedentes 2019 (repa	1,099,000	-
	Libros, suscripciones, periodo	12,250,000	338,000
	Elementos de aseo y cafeteria	5,559,857	6,543,738
	utiles de papeleria	677,086	642,613
	fotocopias	-	14,600
	medicamentos	58,700	95,100
	Botiquin	1,264,170	3,294,982
	restaurante	252,100	1,226,800
	parqueadero	-	68,400
	Implementos de Construccion	5,196,560	-
	Compra de pendon	50,000	-
	Compra de llaves	60,000	-
	Pintura vehiculo	270,000	-
	Implementos vehiculo	80,000	-
	Insumos Agrícolas y ganaderos	-	64,000
	Compra de pintura	-	71,009
	Iva en compra de pintura	-	13,491

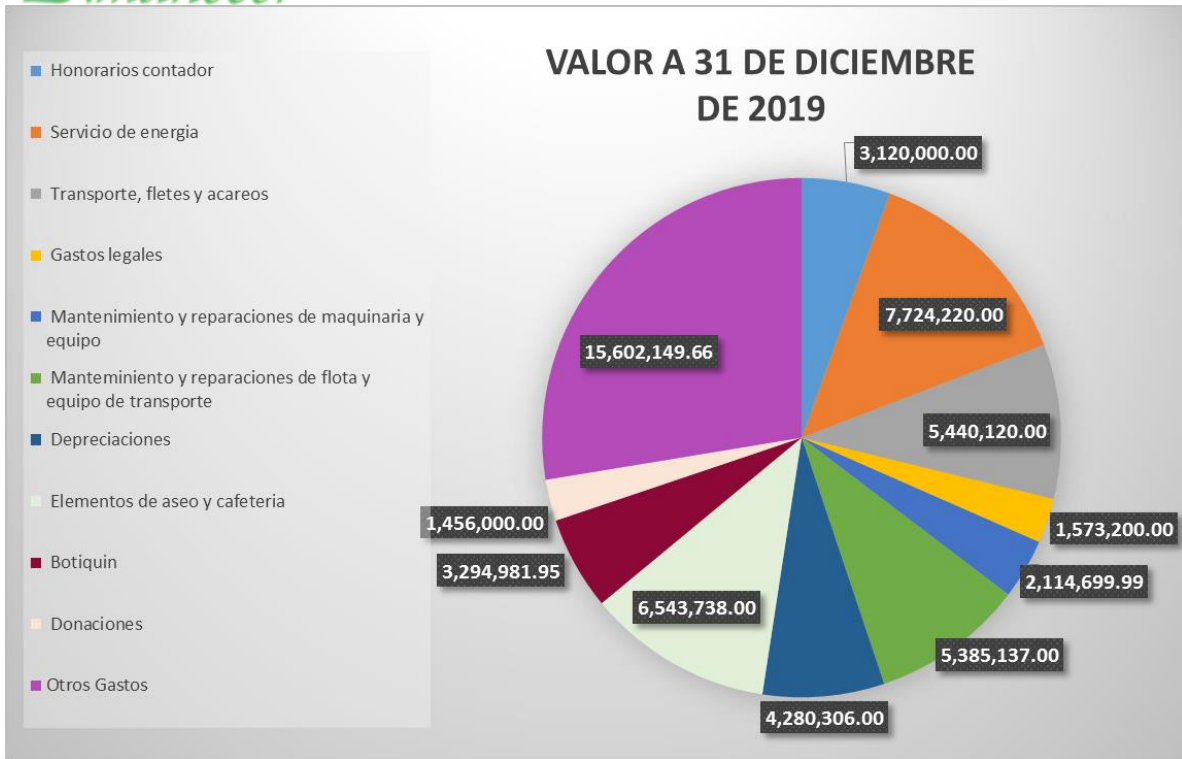


Compras varias	13,000	103,027
Iva en compras varias	-	13,873
Iva en Implementos electricos	26,329	69,769
implementos electricos	403,171	779,603
Repuestos para electrodomesticos	-	60,000
Soporte para extintor	-	12,521
Recarga de extintores	103,714	99,126
iva en Recarga de Extintores	16,286	-
Compra de extintor	-	22,000
Arreglos locativos	283,000	-
Accesorios computador e impresora	-	65,546
Iva en accesorios computador e imp	-	12,454
iva en Recarga de Extintores	-	2,874
Iva en soporte para extintor	-	479
Implementos deportivos	-	50,420
Iva en implementos deportivos	-	9,580
Cinta reflectiva	-	455,462
Iva en cinta reflectiva	-	86,500
Implementos para la Huerta	966,361	-
Iva en Implementos de Huerta	28,740	-
Iva 5% en implementos de guadaña	238	-
Iva en implementos de guadaña	4,735	-
Implementos de Guadaña o para Gu	184,526	-
Venenos para plagas	9,000	-
Repuestos de vehiculos	-	77,823
Iva en repuestos	-	14,787
Espuma para colchonetas	-	35,294
Iva en espuma para relleno	-	6,706
Compra de colchon	-	218,487
Iva en compra de colchon	-	41,513
Implementos para la huerta	-	520,858
Iva en implementos para la huerta	-	9,382
Insumos para la finca	-	69,000
Insumos quimicos	-	7,000
Iva 5% implementos de guadaña	-	476
Iva en implementos de guadaña	-	2,555
Implementos de guadaña o para gu:	-	141,969
Veneno para plagas	-	64,800
Implementos para la huerta varios	86,000	-
Compras varias	-	8,500
Compra de repuestos	24,500	242,824
Iva en Compra de repuestos	-	46,136
Objetos variados	-	411,852
Iva en objetos diversos	-	22,448
Compra de respuestos	1,194,187	1,132,263
Iva en compra de repuestos	12,614	55,737
Bombillos	-	100,000
Utensilios para el trapiche	-	69,748
Implementos para mantenimiento	-	469,122
Iva en implementos para mantenim:	-	17,978
Iva en implementos para trapiche	-	13,252
Materiales taller de carpinteria	-	135,828
Iva en materiales taller de carpinter	-	18,872
Bolsas plasticas	90,468	-
Iva bolsas plasticas	17,182	-
Ajuste al peso	6,733	11,902
Gastos administrativos bancarios	31,999	169,403
<b>Total de Gastos de Administracion</b>	<b>63,733,652</b>	<b>54,963,508</b>

<b>53</b>	<b>NO OPERACIONALES</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
	Impuestos asumidos	108,237	115,045
	Donaciones	-	1,456,000
	<b>Total de Gastos no Operacionales</b>	<b>108,237</b>	<b>1,571,045</b>
	<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>63,841,889</b>	<b>56,534,553</b>



GASTOS	VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2020	%
Honorarios contador	\$ 3,428,800	5%
Servicio de energia	\$ 7,746,355	12%
Transporte, fletes y acareos	\$ 2,770,753	4%
Depreciaciones	\$ 7,349,859	12%
Libros, suscripciones, periodo	\$ 12,250,000	19%
Elementos de aseo y cafeteria	\$ 5,559,857	9%
Implementos de Construccion	\$ 5,196,560	8%
Impuestos a la finca raiz	\$ 1,799,093	3%
Seguros	\$ 1,893,300	3%
Telefono	\$ 1,741,641	3%
Mantenimiento y reparaciones de	\$ 1,796,300	3%
Otros Gastos	\$ 12,309,372	19%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 63,841,889</b>	<b>100%</b>



<b>GASTOS</b>	<b>VALOR A 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b>	<b>%</b>
Honorarios contador	\$ 3,120,000	6%
Servicio de energía	\$ 7,724,220	14%
Transporte, fletes y acareos	\$ 5,440,120	10%
Gastos legales	\$ 1,573,200	3%
Mantenimiento y reparaciones de maquinaria y equipo	\$ 2,114,700	4%
Mantenimiento y reparaciones de flota y equipo de transporte	\$ 5,385,137	10%
Depreciaciones	\$ 4,280,306	8%
Elementos de aseo y cafetería	\$ 6,543,738	12%
Botiquin	\$ 3,294,982	6%
Donaciones	\$ 1,456,000	3%
Otros Gastos	\$ 15,602,150	28%
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>\$ 56,534,553</b>	<b>100%</b>

#### NOTA 15. INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS

La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de la entidad que no hacen parte de su actividad ordinaria.

Los saldos al 31 de Diciembre de 2.020 y al 31 de Diciembre de 2.019 son los siguientes:



<b>INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS</b>		<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
<b>4210</b>	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
421005	Intereses	35,765	10,451
	<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>35,765</b>	<b>10,451</b>
<b>5305</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2,020</b>	<b>2,019</b>
530520	Intereses	(3,000)	(734,302)
	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>(3,000)</b>	<b>(734,302)</b>
<b>TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO</b>		<b>32,765</b>	<b>(723,851)</b>

#### NOTA 16. IMPUESTO DE RENTA

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal depurada.

**ANEXO FORMULARIO 110**  
**FUNDACIÓN NUEVO AMANECER**  
**NIT 807.003.053-1**  
**AÑO GRAVABLE 2020**

Renglón formulario 110	Código PUC	Cuenta	Saldos contables		Ajustes para llegar a saldos fiscales		Saldos fiscales	
			Parciales	Totales	Menor Vr Fiscal	Mayor Vr Fiscal	Parciales	Totales
44		Ingresos brutos de actividades ordinarias		133,308,100.00				133,308,100.00
	4160	Enseñanzas	62,480,600.00				62,480,600.00	
	4165	Servicios sociales y de salud	70,827,500.00				70,827,500.00	
45		Ingresos financieros		35,765.33				35,765.33
	4210	Financieros	35,765.33				35,765.33	
52		Otros ingresos		24,979,979.83				24,979,979.83
	4250	Recuperaciones	6,640,533.00				6,640,533.00	
	4295	Diversos	18,339,446.83			0.00	18,339,446.83	
53		<b>Total Ingresos Brutos</b>		<b>158,323,845.16</b>				<b>158,323,845.16</b>
		Devoluciones		1,005,000.00				1,005,000.00
	4175	Devoluciones en venta	1,005,000.00				1,005,000.00	
56		<b>Total Ingresos Netos</b>		<b>157,318,845.16</b>				<b>157,318,845.16</b>





*Las notas 001 a 016 forman parte integral del presente Estado Financiero.*

*Los Suscritos Representante legal y Contador declaramos expresamente que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, conforme al Reglamento, y las mismas se han tomado fielmente de los Libros de contabilidad.*

---

ALVARO PAEZ SANCHEZ  
Representante Legal

---

RAUL GEOVANNY CAMACHO GONZALEZ  
Contador Público  
TP 120488-T