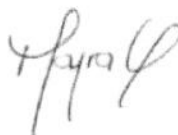


**FUNDACION CUIDADO ANIMAL**  
**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL**  
**PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos actividades realizadas salud canina	13	1.470.588	1.333.336
Costo de ventas	14	1.018.130	695.975
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>		<b>452.458</b>	<b>637.361</b>
Gastos de Administración	15	359.421	539.910
Gastos de Ventas	16	8.686	10.839
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>84.351</b>	<b>86.612</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>			
Financieros		199	3
<b>Total Otros Ingresos</b>		<b>199</b>	<b>3</b>
<b>OTROS EGRESOS</b>			
Gastos Bancarios	17	6.728	1.291
Otros Gastos	17	1.250	4.999
<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>		<b>7.978</b>	<b>6.290</b>
<b>EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>76.572,639</b>	<b>80.325</b>
<b>EXCEDENTE NETO</b>		<b>76.573</b>	<b>80.325</b>



**William De La Hoz**  
Representante Legal



**Mayra Giraldo**  
Contador  
TP189655-T



**Natalia Lopez**  
Revisor Fiscal  
TP156984-T

**FUNDACION CUIDADO ANIMAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>			
Caja	5	34.804	-
Bancos	5	18.858	395.682
<b>Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo</b>		<b>53.661</b>	<b>395.682</b>
<b>Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar</b>			
Clientes	6	387.059	490.000
Anticipos y Avances	6	33.860	9.527
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	6	16.458	10.381
Deudores Varios		4.874	-
<b>Total Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar</b>		<b>442.250</b>	<b>509.908</b>
<b>Inventarios</b>			
Inventarios	7	38.549	38.549
<b>Total Inventarios</b>		<b>38.549</b>	<b>38.549</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>534.460</b>	<b>944.139</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>			
Maquinaria y Equipo		2.613	
Equipo de Oficina	8	16.745	16.745
Equipo de Computación y Comunicación	8	6.892	3.654
Equipo Medico Cientifico	8	-	550
Flota y Equipo de Transporte	8	226.000	220.892
<b>Total Propiedad, Planta y Equipo</b>		<b>252.251</b>	<b>241.841</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>252.251</b>	<b>241.841</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>786.711</b>	<b>1.185.980</b>

**FUNDACION CUIDADO ANIMAL**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2018	2017
<b>PASIVO Y FONDO SOCIAL</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores	9	-	41.114
Costos y Gastos por Pagar	10	91.857	400.862
Impuestos, Gravámenes y Tasas	10	37.383	82.637
Beneficios a los Empleados	10	15.828	6.296
Anticipo Recibidos			90.000
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>145.068</b>	<b>620.909</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>145.068</b>	<b>620.909</b>
<b>FONDO SOCIAL</b>			
Capital Donado	11	10.000	10.000
Excedentes del ejercicio	12	76.573	80.325
Excedentes de ejercicios anteriores		555.071	474.746
<b>FONDO SOCIAL</b>		<b>641.644</b>	<b>565.071</b>
<b>TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL</b>		<b>786.712</b>	<b>1.185.980</b>



**William De La Hoz**  
Representante Legal



**Mayra Giraldo**  
Contador  
TP189655-T



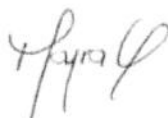
**Natalia Lopez**  
Revisor Fiscal  
TP156984-T

**FUNDACION CUIDADO ANIMAL**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS**  
**TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de operación:</b>		
Excedente Neto	76.573	80.325
<b>Ajustes para conciliar excedente neto con el efectivo provisto por las actividades de operación:</b>		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	-	5.108
Perdida (utilidad) venta Propiedad Planta y Equipo	-	-
Provisiones para Inversiones Permanentes	-	-
	<b>76.573</b>	<b>75.217</b>
<b>Cambios en Activos y Pasivos Operacionales</b>		
Deudores	- 102.941	430.000
Inversiones	-	-
Anticipos y Avances	24.333	(43.658)
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	6.077	10.381
Deudores Varios	4.874	-
Proveedores	41.114	(35.515)
Costos y Gastos por Pagar	309.005	282.775
Impuestos, Gravámenes y Tasa	45.254	(82.637)
Beneficios a los Empleados	9.532	(9.532)
Anticipos recibidos		90.000
<b>Efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades de operación</b>	<b>337.248</b>	<b>76.264</b>
<b>Flujo de Efectivo de las Actividades de Inversión:</b>		
Adquisición de propiedades maquinaria y equipo neto	10.410	16.745
Aumento inversion permanente		
<b>Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de financiación</b>	<b>10.410</b>	<b>16.745</b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiación:</b>		
(Disminución) aumento en las obligaciones hipotecarias	-	-
(Disminución) aumento en las obligaciones con particulares	-	-
Venta de Activos	-	-
<b>Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de financiación</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Aumento en el efectivo y equivalentes del efectivo</b>	<b>- 342.021</b>	<b>164.594</b>
<b>Efectivo y Equivalente del Efectivo al inicio del año</b>	<b>395.682</b>	<b>231.088</b>
<b>Efectivo y Equivalente del Efectivo al final del año</b>	<b>53.661</b>	<b>395.682</b>



**William De La Hoz**  
Representante Legal



**Mayra Giraldo**  
Contador  
TP189655-T



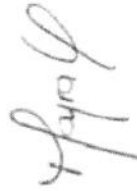
**Natalia López Gómez**  
Revisor Fiscal  
TP156984-T

**FUNDACION CUIDADO ANIMAL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL**  
**TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017**  
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital		Asignaciones		Excedentes		Total
	Donado	Permanentes	Ocasionales	Acumulados	del Ejercicio	Excedentes	
<b>Saldo al 1 de Enero de 2017</b>	10.000	-	-	474.746	80.325	80.325	565.071
Asignación de Excedentes 2016	-	-	-	-	-	-	-
Deficit del Ejercicio	-	-	-	-	-	-	-
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2017</b>	10.000	-	-	474.746	80.325	80.325	565.071
Traslado Excedente del Ejercicio a Excedentes Acumulados	-	-	-	76.573	-	76.573	-
Excedente del Ejercicio	-	-	-	-	76.573	76.573	76.573
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2018</b>	10.000	-	-	551.319	80.325	80.325	641.644



**William De La Hoz**  
Representante Legal



**Mayra Giraldo**  
Contador  
TP189655-T



**Natalia López Gómez**  
Revisor Fiscal  
TP156984-T

**FUNDACION CUIDADO ANIMAL**  
**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL**  
**AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**  
**(Cifras expresadas en miles pesos colombianos)**

**1. Información general**

La Fundación Cuidado Animal es una entidad sin ánimo de lucro radicada en Colombia. El domicilio de su sede social y principal es la ciudad de Barranquilla. Su objeto principal es promover la implementación de protección a los animales maltratados o en vía de extinción, de igual manera la Fundación promueve el desarrollo de actividades tendientes a mejorar el estatus social y económico de las poblaciones mas vulnerables.

**2. Bases de Preparación de los Estados Financieros**

Los estados financieros de la Fundación Cuidado Animal, entidad sin animo de lucro, correspondientes a los años terminados al 31 de diciembre de 2018 y 2017, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF Pymes) emitidas por el Consejo Internacional De Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

**3. Resumen de políticas contables**

**3.1. Consideraciones generales**

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

**3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo**

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento a menor de tres meses, de gran liquidez y se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a precios del mercado.

### **3.3. Instrumentos Financieros**

#### **3.3.1. 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 del mercado es inmaterial.

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 de valor.

#### **3.3.2. Activos financieros corrientes**

Comprenden inversiones en certificados de depósito a término (CDT) que no excede de un año. Se reconocen inicialmente al costo menos cualquier costo de transacción y su medición posterior se realiza con base en el método de costos amortizado que tiene en cuenta la tasa de interés efectiva. Los intereses devengados así como el efecto de la valoración al costo amortizado se reconocen en los resultados como ingresos financieros.

#### **3.3.3. Activos no corrientes**

Comprenden inversiones en capital de otra empresa. Se reconocen inicialmente por su precio de transacción. Después del reconocimiento inicial, estas inversiones se mantienen al costo menos cualquier deterioro de valor.

#### **3.3.4. 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 utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

#### **3.3.5. Proveedores y cuentas por pagar**

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

### **3.4. Inventarios**

Los inventarios se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta. El costo se determina usando el método de primeras entradas, primeras salidas (PEPS). Los inventarios se evalúan para ver el deterioro del valor en cada fecha de reporte. Las pérdidas por deterioro de valor en el inventario se reconocen inmediatamente en resultados y se presentan en el costo de ventas.

Los repuestos y otros equipos menores así como piezas para el mantenimiento de las propiedades, planta y equipo cuyo costo individual sea igual o menor ocho smlv (salario mínimo legal vigente) y que se usarán en los procesos de mantenimiento normal se reconocen como inventarios y se cargan a los costos de producción cuando se utilizan.

### **3.5. Propiedad 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 resta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

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

Las obligaciones que tiene la compañía por desmantelamientos de las mejoras en propiedades ajenas, se calculan con base en el valor actual del monto estimado a incurrir en el futuro para ello y se reconocen como mayor valor de las propiedades, planta y equipo para su depreciación en la vida remanente del activo.

Las piezas de repuesto, equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año y su valor individual exceda de ocho smlv (salario mínimo legal vigente). De lo contrario se tratan como inventarios.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

### **3.6. Activos Intangibles**

Los activos intangibles, serán programas informáticos y licencias de software adquiridos. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

Se amortizan bajo el método lineal a lo largo de la vida estimada de diez años para la marca, cuatro años para los programas informáticos y tres años para las licencias. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida



útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Los gastos en que se incurre internamente sobre activos intangibles se reconocen en resultados cuando se incurren. Las amortizaciones del periodo se incluyen en los gastos de administración y ventas.

### **3.7. Deterioro el 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 (unidades generadoras de efectivo). 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 y activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro de 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.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el valor en libros de cada partida del inventario ( o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados como parte del costo de ventas.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros de activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y gastos de venta, en el caso de los inventarios), 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 y si proviene de inventarios se reconoce como menor valor del costo de ventas.

### **3.8. Impuesto**

La Fundación es Régimen Tributario Especial del artículo 19 del Estatuto Tributario de acuerdo con la Ley 1819 de 2016. La Fundación determinara la provisión para impuestos sobre los ingresos no procedentes, estimada a la tasa específica del 20%. El régimen tributario especial no contempla la aplicación de la renta presuntiva.

Si el resultado del ejercicio se genera:

- a. Excedente neto, estará exento de impuesto sobre la renta cuando: corresponda a las actividades de interés general y a ellas tengan acceso la comunidad; se destine y ejecute dentro del año siguiente al de su obtención, o dentro de los plazos adicionales establecidos por la Asamblea General.
- b. Pérdida fiscal, la misma se podrá compensar con los beneficios netos de los periodos grabables siguientes conforme a lo previsto en el artículo 147 del Estatuto Tributario.

### **3.9. Beneficios a Empleados**

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la compañía espera pagar. La compañía tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo a lo establecido en las normas legales y se reconoce en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

### **3.10. Provisiones**

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la compañía y provisión para desmantelamiento. Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación en la fecha de reporte.

### **3.11. Patrimonio Neto**

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 acción, neto de cualquier beneficio por impuesto sobre las utilidades relacionado.

### **3.12. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos ordinarios de la Fundación se calculan a valor razonable de las contraprestación recibida o por recibir, como resultado de la prestación de servicios y venta de bienes en el curso normal de la operación. Los ingresos se reducen por los descuentos o rebajas y otras asignaciones similares estimadas para los clientes.

#### **3.13.1. Ventas de bienes**

La Fundación podrá vender algunos insumos para el cuidado y protección animal entre otros, estos ingresos son reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

\* La Fundación ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de bienes.

\* La Fundación no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos.

\* El importe de los ingresos de actividades ordinarias puede medirse con fiabilidad

\* Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción puede ser medidos con fiabilidad

\* Es probable que la Fundación reciba beneficios económicos asociados con la transacción

### **3.13.2. Prestación de Servicios**

La Fundación genera ingresos por servicios de atención en salud animal, vacunación, esterilización caninas y felinas, atención integral veterinaria y recolección de animales agredidos por violencia.

### **3.13. Gastos financieros**

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

## **4. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación**

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

### **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, 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 del valor.

### **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.

### **4.3. Provisiones**

La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los

desenlaces posibles usando los criterios legales proporcionados por los abogados de la compañía.

La estimación de la provisión para desmantelamiento parte de un análisis a la fecha del reporte financieros de las actividades estimadas a realizar en el futuro, el costo actual con referencia al mercado proyectado con base en tasa estimadas de crecimiento de los mismos y descontadas con base en la tasa de la curva de rendimientos de los títulos del Gobierno.

#### 4.4. Activos por impuestos diferidos

La evaluación de las rentas líquidas fiscales contra los que los activos por impuestos diferidos se pueden utilizar se basa en el último pronóstico presupuestado aprobado por la compañía, que se ajusta para ingresos y gastos no gravables significativos. Cuando los ingresos fiscales previsibles indican que la Compañía no es capaz de utilizar plenamente un activo por impuesto diferido, una reserva de valuación se registra.

#### 5. Efectivo y equivalentes del efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2018 y 2017 incluyen los siguientes componentes:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Caja	34.804	-
Bancos	18.858	385.682
<b>Total</b>	<b>53.661</b>	<b>385.682</b>

El efectivo y equivalentes al efectivo lo conforma el saldo en la cuenta de Bancolombia controlada por el área financiera.

#### 6. Deudores Comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Clientes	387.059	490.000
Anticipo y Avances	33.860	9.527
Anticipo de Impuestos	16.548	10.381
Deudores varios	4.874	-
<b>Total</b>	<b>442.250</b>	<b>509.908</b>

El saldo de los deudores comerciales corresponde en su mayoría a cuentas por cobrar con la Alcaldía para el desarrollo de actividades con las mascotas de la ciudad de Barranquilla.

## 7. Inventarios

El saldo de los inventarios al 31 de diciembre de 2018 y 2017 incluye:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Inventarios	38.549	38.549
<b>Total inventarios</b>	<b>38.549</b>	<b>38.549</b>

El inventario está representado por todos los insumos y demás elementos necesarios para la atención de los animales.

## 8. Propiedades, planta y equipo

El movimiento de las propiedades, planta y equipo para el año 2018 es el siguiente:

	<u>Costo bruto</u>					<u>Total</u>
	<u>Terrenos</u>	<u>Construcciones y Edificaciones</u>	<u>Maquinaria y Equipo</u>	<u>Flota y Equipo de Transporte</u>	<u>Otros Activos</u>	
Saldo inicial 1/1/2018	-	-	20.949	220.892	-	241.841
Traslado	-	-	-	-	-	-
Compras y/o Donaciones			5.852	5.108		10.960
Retiros					-	-
<b>Saldo final 31/12/2018</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26.251</b>	<b>226.000</b>	<b>-</b>	<b>252.251</b>

<b>Depreciación acumulada</b>						
	<u>Terrenos</u>	<u>Construcciones y Edificaciones</u>	<u>Maquinaria y Equipo</u>	<u>Flota y Equipo de Transporte</u>	<u>Otros Activos</u>	<u>Total</u>
						-
Saldo inicial 1/1/2018					-	
Depreciación del año			550		-	550
Retiros						-
<b>Saldo final 31/12/2018</b>	-	-	<b>26.251</b>	<b>226.000</b>	-	<b>252.251</b>
<b>Valor en libros 31/12/2018</b>	-	-	<b>26.251</b>	<b>226.000</b>	-	<b>252.251</b>

Las adquisiciones que la Fundación ha realizado en equipos, muebles y otros, han sido destinadas única y exclusivamente para el uso normal de sus operaciones. Donde el rubro utilizado fue para la dotación de los consultorios veterinarios de la Fundación.

#### 9. Proveedores

El saldo de los proveedores al 31 de diciembre de 2018 es el siguiente:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Proveedores nacionales	-	41.114
<b>Total proveedores</b>	-	<b>41.114</b>

Este saldo representan las obligaciones adquiridas para el giro ordinario de la Fundación.

#### 10. Cuentas por pagar

El saldo de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2018 comprende:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Costo y gastos por pagar	91.857	400.862
Impuestos Gravámenes y tasas	37.383	82.637
Beneficios a Empleados	3.680	6.296
Anticipos recibidos	12.148	90.000
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b>145.068</b>	<b>579.795</b>

### 11. Fondo Social

El Fondo Social , esta representado por el capital donado para el inicio de las operaciones de las Fundación este capital esta representado en \$10.000.000 (diez millones de pesos m.cte)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Capital donado	10.000	10.000
<b>Total Capital</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>

### 12. Resultados ejercicios anteriores

Los resultados de ejercicios anteriores son los siguientes:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Excedentes ejercicios anteriores	555.071	474.746
<b>Total excedentes ejercicios anteriores</b>	<b>555.071</b>	<b>474.746</b>

Los excedentes de ejercicios anteriores serán invertidos en la atención de caninos y felinos de la ciudad de Barranquilla, con el fin de brindar esterilización y cuidado sanitario para cada uno de ellos.

### 13. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias de los años 2018 y 2017 incluyen:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Prestación de servicios veterinarios	1.470.588	1.333.336
<b>Total</b>	<b>1.470.588</b>	<b>1.333.336</b>

Corresponde a los ingresos obtenidos por contratos realizados con la alcaldía de Barranquilla, en servicios de esterilizaciones y cuidados caninos.

### 14. Costo de ventas

Los costos de ventas correspondientes al año 2018 y 2017 corresponde a lo siguiente:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Costo de venta y prestación de servicios		28.272
De servicios sociales y de salud	1.018.130	667.773
<b>Total otros gastos</b>	<b>1.018.130</b>	<b>695.975</b>

Los costos corresponden al consumo de los insumos y costos incurridos en la prestación de servicios.

#### 15. Gastos de administración

Los gastos de administración de la Fundación corresponden a los siguiente:

<b>Gastos de Administración</b>	<b>2.018</b>	<b>2.017</b>
Gastos de personal	32.113	9.401
Honorarios	9.181	132.470
Impuestos	22.085	16.672
Arrendamientos	2.134	7.181
Seguros	6.390	4.773
Servicios	35.860	25.449
Legales	2.328	8.427
Mantenimiento y reparaciones	24.403	5.925
Adecuación e instalación	7.011	214.726
Gastos de viaje	7.109	9.426
Depreciaciones	-	3.828
Amortizaciones	-	1.980
Diversos	210.806	99.652
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b><u>359.421</u></b>	<b><u>539.910</u></b>

Los gastos de administración corresponden a todos los gastos de operación para el cumplimiento del objeto social de la Fundación.

#### 16. Gastos de Ventas

Los gastos de ventas corresponden a los siguientes rubros para los años 2018 y 2017:



<b>Gastos de Ventas</b>	<b>2.018</b>	<b>2.017</b>
Servicios	8.507	8.500
Diversos	179	2.339
<b>Total Gastos de Ventas</b>	<b>8.686</b>	<b>10.839 -</b>

Los gastos de ventas son generados por la promoción realizada a los servicios realizados en servicios médicos a los animales.

#### 17. Otros gastos

El detalle de los otros gastos de los años 2018 y 2017 incluye:

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Financieros	6.728	1.291
Gastos extraordinarios	1.250	4.999
<b>Total otros gastos</b>	<b>7.978</b>	<b>6.290</b>

#### 18. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Asamblea General y autorizados para su publicación el día 16 de marzo de 2019.