

**CORPORACION HOGARES DEL CARMEN**  
**ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA**  
**PARA LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE**

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS	Notas	2019	2018	PASIVO Y PATRIMONIO	Notas	2019	2018
Disponible	3	1.500.000	5.200.000	Cuentas por pagar	6	12.500.000	7.800.000
Cuentas por cobrar	4	13.575.000	2.100.000				
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>15.075.000</b>	<b>7.300.000</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>12.500.000</b>	<b>7.800.000</b>
Activos No Corrientes				<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>12.500.000</b>	<b>7.800.000</b>
Propiedad Planta y Equipo	5	642.694.000	643.499.000	<b>PATRIMONIO</b>			
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>642.694.000</b>	<b>643.499.000</b>	Capital Social	7	587.579.000	587.579.000
				Asignaciones Permanentes	7	55.420.000	50.925.000
				Excedentes del Ejercicio		2.270.000	4.495.000
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>657.769.000</b>	<b>650.799.000</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>645.269.000</b>	<b>642.999.000</b>
				<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>657.769.000</b>	<b>650.799.000</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

WILSON ARAQUE R.

Wilson Alexander Araque Rodriguez  
Representante Legal



Jader Nicolás Gaviria Martínez  
Contador Público  
T.P. 93383 - T

**CORPORACION HOGARES DEL CARMEN**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**PARA LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE**

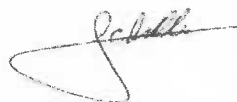
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	Notas	2019	2018
<b>INGRESOS NETOS</b>		<b>174.400.000</b>	<b>148.885.000</b>
Operacionales	8	174.400.000	148.885.000
<b>COSTOS</b>		<b>132.530.000</b>	<b>111.255.000</b>
Operacionales	9	132.530.000	111.255.000
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>41.870.000</b>	<b>37.630.000</b>
<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>39.600.000</b>	<b>33.135.000</b>
Gastos de Administrativos	10	39.600.000	33.135.000
<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>		<b>2.270.000</b>	<b>4.495.000</b>
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>2.270.000</b>	<b>4.495.000</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

WILSON ARAQUE R.

Wilson Alexander Araque Rodriguez  
Representante Legal



Jader Nicolás Gaviria Martínez  
Contador Público  
T.P. 93383 - T

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

### **Nota 1 Entidad y Objeto Social**

La Corporación Hogares del Carmen es una entidad sin ánimo de lucro constituida por escritura pública No. 794 de la notaría 16a de Medellín, con fecha del 11 de junio de 2001 inscrita en la cámara de comercio de Medellín el 12 de junio de 2001 en el libro 1 bajo el No. 1345 Su duración es hasta el 29 de mayo de 2021. Su objeto social es mantener una casa hogar para beneficio de la tercera edad.

### **Nota 2 Principales políticas y prácticas contables**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo al Marco técnico normativo de información financiera para las microempresas decreto 2420 de 2018, a continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que se han adoptado:

**Efectivo y Equivalentes de Efectivo:** El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, en certificados de depósito a término, dicho efectivo se reconoce a su valor nominal.

**Otras cuentas por Cobrar:** Estos derechos que se originan en el transcurrir operacional de la empresa, representan beneficios económicos futuros para la empresa, se reconocen y se miden al costo histórico.

**Propiedades, planta y equipo:** Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación y las pérdidas por deterioro, en caso que

existan. Comprenden terrenos y edificaciones, muebles y enseres, equipo de oficina, y equipos de comunicación y cómputo. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas.

Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultados del período.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

La depreciación de los activos, se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta su valor residual durante el estimado de su vida útil, como sigue:

Clase de activo	Vida útil en años
Edificaciones	20
Equipo de oficina	10
Equipo de comunicación y computación	5

**Cuentas por pagar:** Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar comerciales se reconocen inicialmente a su costo histórico y posteriormente se miden igualmente a este costo.

**Patrimonio:** Comprende el capital pagado y asignaciones permanentes acumuladas.

**Ingresos:** Los ingresos comprenden: el valor de las donaciones recibidas en sus diferentes especialidades, cuotas de sostenimientos de usuarios y arrendamientos de bienes inmuebles. El reconocimiento de estos se efectúa en el período contable en el que se reciben.

**Gastos:** La Fundación reconoce sus gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período

contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

### Nota 3 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Corresponde los valores disponibles en efectivo en caja y bancos para atender las operaciones inmediatas de la entidad

Concepto	2019	2018
Efectivo	1.500.000	5.200.000
<b>Total</b>	<b>1.500.000</b>	<b>5.200.000</b>

### NOTA 4 Cuentas por Cobrar

Concepto	2019	2018
Usuarios	12.700.000	2.100.000
<b>Total</b>	<b>12.700.000</b>	<b>2.100.000</b>

### NOTA 5 Propiedad Planta y Equipo

Representada en:

	Saldo al final del periodo 2018	Depreciación acumulada 2018	Adquisiciones 2019	Depreciación 2019	Saldo al final del Periodo 2019
Construcciones y Edificaciones	643,499,000	805.000	0	805.000	642,694,000
Totales	643,499,000	805.000	0	805.000	642,694,000
<b>Saldo en Libros</b>	643,499,000				642,694,000

## NOTA 6 Proveedores

Concepto	2019	2018
Proveedores	12.500.000	7.800.000
<b>Total</b>	<b>12.500.000</b>	<b>7.800.000</b>

Los proveedores corresponden al Banco arquidiocesano de alimentos.

## NOTA 7 Patrimonio

<b>Saldo Inicial Capital Social:</b>	<b>\$587.579.000</b>
(+) Asignación permanente año 2014	13.144.000
(+) Asignación permanente año 2015	8.835.000
(+) Asignación permanente año 2016	5.447.000
(+) Asignación permanente año 2017	13.499.000
(+) Asignación permanente año 2018	4.495.000
(+) Utilidades del ejercicio año 2019	2.270.000
<b>TOTAL PATRIMONIO FINAL PERIODO</b>	<b>\$645.269.000</b>

## NOTA 8 Ingresos Operacionales

Concepto	2019	2018
Donaciones	7.200.000	3.500.000
Cuota de sostenimiento	139.962.000	122.185.000
Arrendamientos	27.238.000	23.200.000
<b>Total</b>	<b>174.400.000</b>	<b>148.885.000</b>

## NOTA 9 Costos

Se relacionan a continuación:

<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Personal	73.108.000	68.970.000
Alimentos	30.230.000	20.400.000
Medicina Integral	5.214.000	3.423.000
Medicamentos	486.000	406.000
Otros Costos	23.492.000	18.056.000
<b>Total Costos Programas</b>	<b>132.530.000</b>	<b>111.255.000</b>

## NOTA 10 Gastos Administrativos

<b>Concepto</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Servicios (Internet, Tel fijo, Correos acarreo)	7.340.000	5.180.000
Celulares	2.791.000	2.315.000
Mantenimiento Locativo	22.955.000	21.173.000
Aseo y Cafetería	495.000	336.000
Útiles Papelería	350.000	268.000
Combustibles	1.212.000	512.000
Equipos	1.050.000	850.000
Otros	498.000	186.000
Comisiones	2.909.000	2.315.000
<b>Total</b>	<b>39.600.000</b>	<b>33.135.000</b>

## NOTA 11 Compromisos

Al cierre del periodo 2019 la Corporación Hogares del Carmen no tiene ningún compromiso de tipo jurídico y económico que contribuyan a ocasionarle un perjuicio futuro.