

**JULIANA S ANIMAL SANTUARY**

**Estado de Situación Financiera Consolidado al 31 de diciembre de:**

	REVELACION	2021	2020
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	1.641.359	600.691
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		-	-
Inventarios Animales Vivos de Conservación	4	129.637.573	128.890.775
<b>Activos corrientes totales</b>		<b>131.278.933</b>	<b>129.491.466</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedades, planta y equipo	5	8.295.000	8.295.000
Depreciaciones	5	-	-
<b>Activos no corrientes totales</b>		<b>8.295.000</b>	<b>8.295.000</b>
<b>Activos totales</b>		<b>139.573.933</b>	<b>137.786.466</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	6	2.182.619	1.785.000
Impuestos por pagar	6	-	-
Excedentes por Aplicar	6	-	-
<b>Pasivos corrientes totales</b>		<b>2.182.619</b>	<b>1.785.000</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Deudas a largo plazo	6	-	-
<b>Pasivos no corrientes totales</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Pasivos totales</b>		<b>2.182.619</b>	<b>1.785.000</b>
<b>ACTIVOS NETOS</b>			
Aporte inicial	7	1.000.000	1.000.000
Reservas estatutarias y legales	7	-	-
Donaciones recibidas- condicionadas y no condicionadas	7	134.682.000	134.682.000
Excedente de ingresos sobre gastos	7	1.709.313	319.466
<b>Patrimonio total</b>		<b>137.391.313</b>	<b>136.001.466</b>
<b>Patrimonio y pasivos totales</b>		<b>139.573.932</b>	<b>137.786.466</b>

  
**ANDREA JULIANA CASTAÑEDA RODRIGUEZ**  
 Representante Legal

  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**  
 Contadora TP 14,472 T

**JULIANA S ANIMAL SANTUARY**

**Estado de actividades al 31 de diciembre de**

	REVELACION	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<b>INGRESOS</b>			
<b>Actividades Ordinarias</b>			
Donaciones recibidas para atención Comunidad	8	95.700.000	63.850.000
Asistencia Comunitaria- Actividad Meritoria	8	-	-
Otros Ingresos ordinarios	8	1.414	1.414
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>		<b><u>95.701.414</u></b>	<b><u>63.851.414</u></b>
<b>Ingresos por otras actividades</b>			
Actividad financiera	8	-	-
<b>Total Ingresos por otras actividades</b>		<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Ingresos Totales</b>		<b><u>95.701.414</u></b>	<b><u>63.851.414</u></b>
<b>GASTOS</b>			
Administración		2.380.000	1.785.000
Operacionales	9	91.459.601	61.646.762
Financieros	9	152.500	100.186
<b>Total Gastos</b>		<b><u>93.992.101</u></b>	<b><u>63.531.948</u></b>
<b>Excedentes de ingresos sobre gastos</b>	10	<b><u>1.709.313</u></b>	<b><u>319.466</u></b>

  
**ANDREA JULIANA CASTAÑEDA RODRIGUEZ**

Representante Legal

  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**

Contadora TP 14,472 T


**JULIANA S ANIMAL SANTUARY**

**Estado de Flujo de Efectivo**

**Período del 1 de enero al 31 de diciembre 202**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultado Positivo antes de impuestos	1.709.313	319.466
<b>Ajuste por ingresos y gastos que no requieren uso de efectivo</b>	-	-
(+) Deterioro de propiedad planta y equipo	-	-
(+) Deterioro de intangibles	-	-
Flujo de efectivo de actividades de operación, antes del cambio en las partidas operativas	1.709.313	319.466
Cambios netos en activos y pasivos operacionales	-	-
<b>Efectivo Generado en actividades de operación</b>	<b>1.709.313</b>	<b>319.466</b>
<b>Cambios netos en activos y pasivos operacionales</b>		
(Aumento) Disminución Deudores Comerciales y Otros	-	-
(Aumento) Disminución En Activos Biologicos	- 746.798	- 2.908.258
(Aumento) Disminución Pagos Anticipados	-	-
Aumento Obligaciones Financieras	-	-
Cuentas por Pagar Aumento (Disminución)	- 397.619	1.785.000
Impuestos Corrientes Aumento (Disminución)	-	-
Aumento Beneficios a Empleados	-	-
Otros Pasivos (Disminución) Aumento	-	-
<b>Flujo de efectivo en actividades de operación</b>	<b>- 1.144.417</b>	<b>- 299.917</b>
<b>Actividades de Inversión</b>		
Inversiones temporales	-	-
Incremento en Propiedad Planta y Equipo	-	-
Compra propiedades de inversión	-	-
Aumento por intereses y rendimientos financieros	-	-
<b>Flujo de efectivo neto en actividades de inversion</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Actividades de Financiación</b>		
<b>Actividades de Financiación</b>		
Aumento de Capital Social	-	-
Aumento Superávit de Capital	-	-
(Disminución) Aumento, Obligaciones a Largo Plazo	-	-
Aumento (Disminución), Activos no Corrientes	-	-
Aplicación de Exedentes	- 319.466	120.517
<b>Flujo neto en actividades de financiación</b>	<b>- 319.466</b>	<b>120.517</b>
<b>Cambio neto en efectivo y equivalentes a efectivo</b>	<b>245.430</b>	<b>- 1.005.000</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al final del año</b>	<b>1.641.359</b>	<b>600.691</b>
<b>Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del año</b>	<b>600.691</b>	<b>1.525.000</b>
<b>Variación Efectivo o Equivalente de Efectivo</b>	<b>1.040.668</b>	<b>- 924.309</b>

  
**ANDREA JULIANA CASTAÑEDA RODRIGUEZ**  
 Representante Legal

  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**  
 Contadora TP/14,472 T

**JULIANA S ANIMAL SANTUARY**

**Estado de Cambios en el Activo Neto al 31 de diciembre de**

CONCEPTO	REVELACION	2021	2020
Saldo al comienzo del año		5.000.000	5.000.000
Exceso (deficit) de ingresos sobre gastos		1.709.313	319.466
Contribuciones para aportes permanentes		-	-
Inversiones en bienes de capital		-	-
Restricciones impuestas internamente		-	-
<b>Saldo al Final del año</b>		<b>6.709.313</b>	<b>5.319.466</b>

  
**ANDREA JULIANA CASTAÑEDA RODRIGUEZ**  
Representante Legal


  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**  
Contadora TP 14,472 T

**JULIANA S ANIMAL SANTUARY**

**PRESUPUESTO AÑO 2022**

CONCEPTO		VALORES
<b>INGRESOS</b>		
Donaciones		65.000.000
Otros Ingresos		2.500.000
Rendimientos Financieros		-
Aplicación Excedentes año 2019		1.709.313
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>69.209.313</b>
<b>EGRESOS</b>		
Honorarios Contables		2.000.000
Servicios Tècnicos		23.400.000
Mantenimiento y adecuaci3n sede		1.600.000
Alimentaci3n Animales		35.150.687
Impuestos		3.500.000
Financieros		260.000
Diversos		498.626
Gastos Administrativos, servicios publicos		2.800.000
<b>TOTAL EGRESOS</b>		<b>69.209.313</b>
<b>EXCEDENTES</b>		<b>0</b>

  
**ANDREA JULIANA CASTAÑEDA RODRIGUEZ**  
Representante Legal

  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**  
Contadora TP 14472T

**JULIANA S ANIMAL SANTUARY**  
**Revelaciones a los Estados Financieros**  
**Al 31 de diciembre de 2021-2020**

**1. Operaciones y políticas contables:**

La "JULIANA S ANIMAL SANTUARY. Es una Entidad sin ánimo de Lucro, constituida de acuerdo con las leyes colombianas, registrada en la Cámara de Comercio de Bogotá, bajo el número S0047842 en el libro de las Entidades sin Ánimo de Lucro de fecha el 16 de enero de 2015. La entidad se ha catalogado en el grupo 2 de NIIF

**2. Impuestos, gravámenes y tasas**

Para el caso de la Fundación, no se liquida impuesto, debido a que su actividad corresponde a las establecidas para las actividades meritorias. La Fundación no realiza devolución de aportes, donaciones y/o distribución de excedentes, que den ocasión a gravarla con el impuesto a la renta. Los excedentes generados en el ejercicio, se aplicarán a la ejecución de actividades meritorias para el año 2020. La Fundación no tiene contratos laborales ni de prestación de servicios, con miembros de la misma ni con partes interesadas y/o relacionadas. Para el año 2020, la entidad se clasificó ante la DIAN, como entidad del Régimen Tributario Especial.

**DESCRIPCION DE LAS CUENTAS**

**ACTIVOS  
CORRIENTES**

**3. Efectivo y equivalentes a efectivo**

Se tiene como política el mantener como recurso disponible una caja menor para cubrir los gastos menores y las obligaciones de carácter operativo de fácil disponibilidad y para el manejo de los fondos. La información de los saldos al cierre del ejercicio son:

DESCRIPCION	2021	2020
Caja General y Caja Menor	-	-
Bancolombia Cuenta de ahorros 9460000370	1.641.359	600.691
<b>TOTAL</b>	<b>1.641.359</b>	<b>600.691</b>

**4. Inventarios de activos Biologicos**

Se clasifica esta cuenta en el activo corriente, según las políticas contables. Su valor corresponde a los saldos al 31 de diciembre de 2020. Se clasifica en largo plazo, teniendo en cuenta que estos animales son de conservación y por lo tanto no se comercializan, en el cumplimiento de la entidad como es la protección de los animales. El incremento en el inventario de estos activos biológicos se debe a las recuperaciones de estas especies. Su saldo al cierre del ejercicio es:

DESCRIPCION	2021	2020
Animales Vivos para conservación	129.637.573	128.890.775
<b>TOTAL</b>	<b>129.637.573</b>	<b>128.890.775</b>

**ACTIVOS NO CORRIENTES**

**5. Propiedad Planta y equipo**

Se clasifica esta cuenta en el activo no corriente -activo fijo- dentro de propiedades, los equipos con que cuenta la entidad desde su constitución y que han sido donados. Son equipos de segunda mano, por lo cual su vida útil ya está terminada. No se ha practicado depreciación en el año 2020, por su estado. El saldo de esta cuenta es:

DESCRIPCION	2021	2020
Maquinaria y Equipo	8.295.000	8.295.000
Depreciación acumulada	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>8.295.000</b>	<b>8.295.000</b>

**PASIVOS**

**CORRIENTES**

**6- Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar- Corrientes**

Todas las cuentas por pagar se han clasificado dentro del activo corriente dado que se deben cancelar y/o ejecutar máxime dentro de los dos meses siguientes. Se incluye en esta cuenta, la aplicación de los excedentes de 2019, debido a que no se efectuó aplicación en 2020, Sus saldos representan al 31 de diciembre de 2020 la siguiente información.

DESCRIPCION	2021	2020
Otros Pasivos	-	-
Costos y Gastos por pagar	2.182.619	1.785.000
Retención en la Fuente y reteiva- DIAN	-	-
Excedentes por Aplicar	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>2.182.619</b>	<b>1.785.000</b>

**7- ACTIVOS NETOS**

Esta cuenta toma su denominación de conformidad con lo dispuesto en la norma para Pymes- Grupo 2. Es de anotar que aunque se asemeja al patrimonio su nombre corresponde a lo establecido en las políticas contables establecidas para la fundación teniendo en cuenta la normatividad vigente, especialmente la ley 1529 de 1990, ley 190 de 1995 y el Documento de Orientación Técnica 14 del CTCF. El saldo de esta cuenta está representado por el aporte inicial de los asociados en su constitución, las donaciones recibidas en dinero y en especie desde su constitución y que se utilizaron para pagar el rescate de los animales que se encuentran en protección de la entidad. Los saldos al final del ejercicio corresponden a:

DESCRIPCION	2021	2019
Capital Inicial	1.000.000	1.000.000
Donaciones en dinero	134.682.000	134.682.000
Donaciones en activos fijos- Muebles y equipos	-	-
Excedentes- Ingresos menos egresos	1.709.313	319.466
<b>TOTAL</b>	<b>137.391.313</b>	<b>136.001.466</b>

**8. INGRESOS:**

Los ingresos recibidos por la entidad como actividades ordinarias, corresponden a las donaciones consignadas directamente en las cuentas bancarias por los donantes. Estos fondos fueron destinados a las actividades propias de la fundación. Se muestra en el estado de actividades y se descomponen de la siguiente forma:

DESCRIPCION	2021	2020
Ingresos de Actividades Meritorias Ordinarias Donaciones	95.700.000	63.850.000
Ingresos por donaciones para actividades ordinarias	-	-
Ingresos por otras actividades Intereses Bancarios y rendimientos financieros	1.414	1.414
Otros Ingresos por ajustes y diferencias	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>95.701.414</b>	<b>63.851.414</b>

**9. GASTOS:**

Los gastos efectuados por la Fundación en el desarrollo de sus operaciones, corresponden a servicios, impuestos nacionales y municipales, servicios públicos, impuestos de registro de la compra de la sede y diversos dentro de los cuales se encuentran, papelería y útiles de oficina, refrigerios, comunicaciones, transporte de los beneficiarios, capacitaciones, gastos legales, servicios a la comunidad, gastos bancarios, honorarios profesionales por la asistencia contable, diseño de agendas y servicio de mensajería. Su saldo al 31 de diciembre de 2020, corresponde a:

DESCRIPCION	2021	2020
Gastos Administrativos	2.380.000	1.785.000
Costos de Sostenimiento- Alimentación Animales	63.714.601	43.169.571
Impuestos (IVA)- Gravámenes	2.565.000	1.597.812
Cobijo	2.680.000	1.867.232
Asistencia Técnica	22.500.000	15.012.147
Gastos Financieros	152.500	100.186
<b>TOTAL</b>	<b>93.992.101</b>	<b>63.531.948</b>

## 10. EXCEDENTES DEL EJERCICIO

### Excedentes de ingresos sobre gastos

Los Excedentes generados en el periodo corresponden a la diferencia entre los ingresos totales menos los gastos totales. Este resultado positivo, se llevará al presupuesto para ejecución en actividades meritorias correspondientes al año 2020 y las cuales se desarrollarán con la comunidad, conforme a lo proyectado por la dirección de la entidad.

DESCRIPCION	2021	2020
Excedentes de ingresos sobre gastos	1.709.313	319.466
<b>TOTAL</b>	<b>1.709.313</b>	<b>319.466</b>

  
**ANDREA JULIANA CASTAÑEDA RODRIGUEZ**  
Representante Legal

  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**  
Contadora TP 14,472 T



## CERTIFICACION DEL ARTÍCULO 37

Nosotros, la Representante Legal y Contadora de **JULIANA S ANIMAL SANCTUARY**, con NIT 830.147.487-6, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros, Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades Estado de Cambios en el Activo Neto, y estado de Flujo de Efectivo a diciembre 31 de 2021, y diciembre 31 de 2020, de acuerdo con las normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa, así como los resultados de sus operaciones.

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. No tenemos conocimiento de irregularidades que involucren a los miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia sobre los Estados Financieros enunciados.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
4. Los Hechos económicos se han registrado, descrito, y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas revelaciones incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.
5. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
6. La Fundación ha cumplido con las normas legales de seguridad social y parafiscales de acuerdo a la ley, aun cuando no tuvo durante su vigencia, personal vinculado con contrato laboral
7. Declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de derecho de autor.

  
**ANDREA JULIANA CASTAÑEDA**  
Representante Legal

  
**MARIA ANDREA MEDINA GARCIA**  
Contadora TP. 14472 T