


**FUNDACION EL PRINCIPIO DE UNA ESPERANZA**  
**NIT 900.062.635-7**  
**CUCUTA - NORTE DE SANTANDER**

**ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**

Diciembre 31 de 2020 y 2019

(Cifras en miles de pesos)

Codigo ACTIVO	2020	2019	Codigo PASIVO	2020	2019
<b>CORRIENTE</b>			<b>CORRIENTE</b>		
1101 Efectivo equivalente de efectivo	21,112	2,576	2120 Costos y gastos por pagar	14,421	34,881
1301 Deudores comerciales	394,785	482,132	2201 Retención en la fuente	0	118
1314 Anticipos, avances y depositos	3,800	18,699	2301 Beneficios a empleados a corto plazo	9823	11832
1316 Deudores varios	546	41,961	2301 Retención y aportes de nómina	1,117	1,028
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<u>420,243</u>	<u>545,368</u>	2124 Acreedores varios	163,825	193,927
			<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<u>189,186</u>	<u>241,786</u>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			<b>25 OTROS PASIVOS</b>		
15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO			2501 Anticipos y avances recibidos	109,301	124,210
1501 Equipo de oficina	13,573	14,547	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<u>109,301</u>	<u>124,210</u>
1503 Depreciacion acumulada	-7,721	-7,143	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<u>298,487</u>	<u>365,996</u>
1501 Maq y equipo medico cientifico	3570	0	<b>31 CAPITAL SOCIAL</b>		
1503 Depreciacion acumulada	-714	0	3103 Aportes sociales	13,236	13,236
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<u>8,708</u>	<u>7,404</u>	3502 Excedentes acumulados	182,054	182,988
<b>OTROS ACTIVOS</b>			3501 Excedentes o perdida del ejercicio	-50,762	1,128
1204 Cuotas o partes de interes social en otros sectores	10,576	12,339	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<u>144,528</u>	<u>197,352</u>
Amortizacion Cuotas o partes de interes social en otros sectores	-1,763	-1,763	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<u><u>443,015</u></u>	<u><u>563,348</u></u>
<b>DIFERIDOS</b>					
1701 Cargos diferidos	7,877	0			
1703 Depreciacion	-2,626	0			
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<u>14,064</u>	<u>10,576</u>			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<u><u>443,015</u></u>	<u><u>563,348</u></u>			

  
**HUGO RODOLFO SEGURA ESCOBAR**  
 Representante legal  
 C.C. No. 13.248.668

  
**BELCY QUINTANA PARRA**  
 Contadora Pública  
 TP No. 186611-T

  
**MARIA ROCIO PRADO**  
 Revisor Fiscal  
 TP No. 122273-T

"VIGILADO SUPERSALUD"

FUNDACION EL PRINCIPIO DE UNA ESPERANZA  
NIT 900.062.635-7  
CUCUTA - NORTE DE SANTANDER

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO  
Enero 1 a diciembre 31 de 2020 y 2019  
(Cifras en miles de pesos)

Codigo Concepto	2020	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
41 OPERACIONALES		
4101 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPÉUTICO	162,486	362,405
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>162,486</u>	<u>362,405</u>
61 COSTO DE PRESTACIONES SOCIALES		
6130 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPÉUTICO	68,476	137,379
TOTAL COSTOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	<u>68,476</u>	<u>137,379</u>
EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL	<u>94,010</u>	<u>225,026</u>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>		
<b>51 DE ADMINISTRACION</b>		
5101 Gastos de personal	62,254	74,742
5110 Honorarios	5,200	11,306
5120 Arrendamientos	23,400	38,455
5125 Contribuciones	603	3,296
5130 Seguros	3,517	3,629
5135 Servicios	21,000	24,617
5140 Legales	1,283	1,969
5145 Mantenimiento y reparaciones	1,965	7,190
5165 Materiales, repuestos y accesorios	7,300	18,221
5160 Depreciaciones	4892	3198
5165 Amortizaciones	1,763	1,763
5195 Diversos	18,347	31,334
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>151,524</u>	<u>219,720</u>
<b>52 OPERACIONALES DE VENTA</b>		
5295 Descuento	3694	2767
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	<u>3694</u>	<u>2767</u>
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL	<u>-61,208</u>	<u>2,539</u>

<b>42 NO OPERACIONALES</b>		
4211 Servicios	389	0
4211 Recuperaciones	0	2024
4211 Indemnizaciones	0	727
4211 Subvenciones	11761	0
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>12,150</b>	<b>2,751</b>
<b>53 GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
5301 Financieros	1,348	2,646
5301 Intereses	2	
5301 Otros	111	
	<b>1,461</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>2,646</b>
<b>55 GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>		
5501 Impuestos de renta y complementarios	243	1,516
<b>TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS</b>	<b>243</b>	<b>1,516</b>
<b>EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>-50,762</b>	<b>1,128</b>

  
**HUGO RODOLFO SEGURA ESCOBAR**  
 Representante legal  
 C.C. No. 13.248.668

  
**BELCY QUINTANA PARRA**  
 Contadora Pública  
 TP No. 186611-T

  
**MARIA ROCIO PRADO**  
 Revisor Fiscal  
 TP No. 122273-T

"VIGILADO SUPERSALUD"

## DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

A los Socios de la Fundación el Principio de Una Esperanza.

He auditado El Estado de la Situación Financiera de Fundación El Principio de Una Esperanza al 31 de diciembre 2020 y el correspondiente Estado de Resultados, por el año terminado en esta fecha y el resumen de las políticas contables más significativas.

La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con base en las Normas Internacionales de Información financiera para PYMES. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

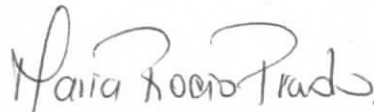
Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.

Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoría para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en éstos. En el proceso de realizar esta evaluación de riesgo, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, para luego poder diseñar procedimientos de auditoría que sean adecuados en las circunstancias. Una auditoría también incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la presentación completa de los estados financieros.



En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera de Fundación El Principio de una Esperanza al 31 de diciembre 2020 y el resultado de sus operaciones por el año terminado en la respectiva fecha, de conformidad con base en las Normas Internacionales de Información financiera para PYMES, los cuales fueron uniformemente aplicados.

Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal, conceptúo también que durante el año 2020 la contabilidad de Fundación El Principio de Una Esperanza se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de la administración se ajustaron a los estatutos y a las decisiones del Máximo Órgano Social y de la junta administradora; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de Fundación El Principio de Una Esperanza y de terceros en su poder; en cumplimiento de lo exigido por el artículo 11 y 12 del decreto reglamentario 1406 de 1.999, hago constar que la Fundación El Principio de una Esperanza efectúo en forma correcta y oportuna los aportes al sistema de seguridad social durante el año 2020; y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de la administración y la incluida en los estados financieros adjuntos.



**MARIA ROCIO PRADO**  
T.P. No. 122273 - T

**San José de Cúcuta, Febrero 03 de 2.021**