FUNDACION REVIVIR

NIT.900.109.550-4

PERIODO ENTRE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Nota No. 1: ENTE ECONOMICO

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

La entidad sin Ánimo de Lucro, FUNDACION REVIVIR Nit.900.109.550-4, con domicilio principal en la Carrera 33 No.75- 105 Barrio la Floresta en el Municipio de Barrancabermeja, inscrito en la Cámara de Comercio de Barrancabermeja bajo el número de Matrícula Mercantil S0501976 del 01 de septiembre de 2006, cuya actividad económica es Actividades de Asistencial social con Alojamiento.

Nota No. 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los conjuntos de estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, acorde con la Ley 1314 de 2009 y el Decreto Reglamentario 3022 del 27 de diciembre de 2013. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las transacciones se registran en pesos (moneda nacional de Colombia).

Clasificación de Saldos corrientes y no corrientes

Los saldos presentados en el Estado de Situación Financiera adjunto se clasifican en función de su vencimiento, es decir, como corriente aquellos con vencimiento inferior a doce meses después del período sobre el que se informa, y como no corriente los de vencimiento superior a dicho período.

Estado de Resultados

La entidad opta por presentar un único estado de resultados integral de acuerdo con la función de los costos y gastos.

Estado de Flujos del Efectivo

La entidad presentará el estado de flujos de efectivo provenientes de actividades de operación utilizando el método indirecto.

Nota 3. Equivalentes de Efectivo

El efectivo y equivalentes del efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos originales de tres meses o menos y sobregiros bancarios.

Los sobregiros bancarios se muestran en la cuenta de otros pasivos financieros corrientes en el estado de situación financiera. Sin embargo, a fines de presentación dicho importe se presenta por su importe neto en las notas a los estados financieros.

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Caja		74,544,853	169,609,752
Bancos Nacionales	Peso		
Cuenta Corriente Banco de Occidente		43,492,695	2,756,736
Cuentas de ahorro	Peso		
Banco de Occidente		187,579,279	95,108,141
Total Efectivo y equivalentes al efectivo		**306,616,827**	**267,474,629**

Nota 4. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corriente

En este grupo encontramos las cuentas por cobrar a clientes por los servicios sociales prestados, anticipos a proveedores y contratistas, anticipo de impuestos e ingresos por cobrar, discriminado así:

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Clientes			
Municipio de Barrancabermeja	Peso	25,352,348	
ICBF	Peso		2,507,910
Anticipos y avances			
Inmobiliaria Martha	Peso	112,210	
Retención de Ica			
Municipio de Barrancabermeja	Peso	30,483,449	26,645,771
Reclamaciones	Peso	-	
Eps Famisanar			733,260
Total Ctas Ctes Comerciales y otras ctas por Cobrar		**55,948,007**	**29,886,941**

Nota 5. Propiedades planta y equipo

Las Propiedades, Planta y Equipo, Maquinarias, Muebles y Enseres, Equipo de Oficina y Equipos de Comunicación y Cómputo, Las Propiedades, Planta y Equipo se medirán por su Costo en el momento del Reconocimiento Inicial. La Depreciación comienza cuando los bienes se encuentran disponibles para ser utilizados, esto es, cuando se encuentran en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaces de operar de la forma prevista por la Administración

El siguiente es el detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo:

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Maquinaria y Equipo	Peso	172,899,956	172,899,956
Equipo de Oficina	Peso	44,968,322	44,968,322
Equipo de computación	Peso	6,530,000	6,530,000
Equipo medico	Peso	38,800,188	38,800,188
Flota y Equipo de transporte	Peso	5,000,000	5,000,000
Depreciación Acumulada	Peso	-20,542,000	- 20,542,000
Total Propiedades planta y equipo		**247,656,466**	**247,656,466**

Nota 6. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Comprende las obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras tales costos y gastos, anticipos de impuestos, 31 diciembre 2023 está conformado.

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Proveedores			
Jorge Ortiz	Peso		8,612,625
Oscar Giovany Villamizar	Peso		1,974,450
Nómina mensual por pagar	Peso	-	-
Costos y gastos por pagar	Peso		
Vanti	Peso	66,770	
DIAN	Peso	3,088,000	5,246,000
Municipio de Barrancabermeja	Peso	4,000	78,000
EPS Famisanar	Peso	261,800	137,500
Nueva EPS	Peso	185,500	162,500
Pensiones Obligatorias Porvenir	Peso	67,500	384,000
ARL Positiva	Peso	67,900	58,500
SENA	Peso	167,300	48,000
ICBF	Peso	250,800	72,000
CAFABA	Peso	111,500	141,000
Otros pasivos			

ICBF -Rendimientos Financieros	Peso	3,779,843	
Total cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		**8,050,913**	**16,914,575**

Nota 7 - Otros pasivos financieros no corrientes

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Obligaciones Financieras			
Banco de Occidente	Peso	$ 261,456,787	$ 230,124,941
Total Otros pasivos financieros no corrientes		**261,456,787**	**230,124,941**

Nota 8-Patrimonio

El Capital social corresponde al valor aportado para la conformación de la Fundación

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Capital Social	Peso	900,000	900,000
Excedentes retenidos convergencia NIFF	Peso	198,588,398	198,588,398
Excedente del Ejercicio	Peso	140,225,203	98,490,122
Total Patrimonio		**339,713,601**	**297,978,520**

Nota 9- Ingresos de Actividades Ordinarias

Corresponde a los ingresos generados por la actividad directa:

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Servicios sociales y de salud	Peso	1,499,761,223	1,239,060,466
Total Ingreso de Actividades Ordinarias		**1,499,761,223**	**1,239,060,466**

Nota 10 -Otros Ingresos

Comprende el dinero recibido por concepto de Donaciones, las cuales son utilizados para la operación de la Fundacion

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Donación	Peso	585,600,000	436,820,000
Total Otros Ingresos		**585,600,000**	**436,820,000**

Nota 11- Gastos operacionales

Obedece a los directamente relacionados con la actividad de la empresa en los gastos administrativos 31 diciembre 2023 se conforma de:

Gastos de personal: corresponde a todos los gastos que incurre la empresa con el personal administrativo, salarios, prestaciones sociales, seguridad social, dotación, exámenes de ingresos y otros.

Honorarios: son los pagos que se realizan a los profesionales que están bajo contrato de prestación de servicios .

Impuestos: son los gastos que incurre a empresa por los ingresos que genera con causalidad a la actividad de servicios sociales en este rubro el valor de industria y comercio el cual se toma como no deducible en la renta 2023.

Arrendamientos: son los pagos que se realiza por las oficinas administrativas, hogares de paso.

Servicios: aquí tenemos todos los servicios de internet, transportes, servicios públicos.

Gastos Legales: son la suma de los tramites y licencias, registros mercantiles y notariales.

Útiles y papeleria: para el uso de la administración.

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Salarios y pagos laborales	Peso	55,347,759	49,494,549
Impuestos	Peso	8,698,000	7,564,000
Seguros	Peso	27,405,666	5,943,076
Servicios Públicos	Peso	138,926,309	96,346,166
Gastos legales	Peso	994,200	2,748,000
Útiles aseo y papelería	Peso	34,782,999	17,911,887
Total Gastos de Administración		**266,154,933**	**180,007,678**

Nota 12 -Costos de Distribución

Los Costos incurridos a 31 diciembre están conformados así;

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Prestacion de servicio	Peso	860,266,291	716,923,104
Transporte	Peso	3,727,000	1,388,000
Mantenimiento y reparaciones	Peso	43,457,951	27,095,544
Dotacion vestuario	Peso	72,473,622	51,844,037
Alimentacion y restaurante	Peso	240,856,275	197,628,199
Utiles, recreacion y deportes	Peso	27,251,929	19,326,906

Salud y medicamentos	Peso	31,202,769	25,022,725
Administración	Peso	34,595,384	37,010,120
Arrendamientos	Peso	126,770,731	120,374,231
Servicios sociales	Peso	7,718,425	49,306,800
Estampillas y descuentos	Peso	123,269,745	27,654,375
Total Costos de Distribución		**1,571,690,122**	**1,273,674,041**

NOTA 13 – Otros Gastos

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Gastos diversos	Peso	20,714,925	65,641,980
Total Otros Gastos		**20,714,925**	**65,641,980**

Nota 14- Ingresos No Operacionales

Financieros: Corresponde a los ingresos generados por rendimientos financieros causado por las entidades bancarias donde se manejan los recursos de la Fundación, a 31 diciembre 2023.

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Rendimientos financieros	Peso	66,978	316,638
Total Ingresos No operacionales		**66,978**	**316,638**

Nota 15- Gastos no Operacionales

Obedece a los gastos bancarios en el manejo de las cuentas bancarias de la empresa y a los intereses generados por las obligaciones financieras a 31 Diciembre 2023 se conforma de:

	Moneda	31/12/2023	31/12/2022
Financieros	Peso	86,743,019	58,483,284
Extraordinarios	Peso	-	-
Total Gastos No Operacionales		**86,743,019**	**58,483,284**

ROBERTO MARTINEZ NAVARRO
DIRECTOR GENERAL

AIDA MILENA YEPES PARRA
CONTADOR PUBLICO

CLAUDIA QUINTERO
REVISORA FISCAL