

FUNDACION CANELOT
 NIT 900.366.864 - 2
 ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 31 DE DICIEMBRE DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



	2.020	2.021
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	19.793.861	2.540.292
Otras cuentas por cobrar	0,00	0,00
Otros activos financieros	213.916	213.916
Inventarios	0,00	0,00
Otros activos no financieros corrientes	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTES	20.007.777	2.754.208
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, planta y equipo	140.786.451	148.576.656
Propiedades de inversión	0,00	0,00
Activos intangibles	0,00	0,00
Otras cuentas por cobrar no corrientes	0,00	0,00
Inventarios no corrientes	0,00	0,00
Otros activos financieros, no corrientes	0,00	0,00
Otros activos no financieros, no corrientes	0,00	1156408,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	140.786.451	149.733.064
TOTAL DE ACTIVO	160.794.228	152.487.272
PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
PASIVO CORRIENTE		
Otros pasivos financieros	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar	(650.000)	0,00
Provisiones corrientes	0,00	0,00
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	(12.360.384)	(4.685.628)
Otras Provisiones corrientes	0,00	0,00
Pasivos por impuestos corrientes	0,00	0,00
Otros pasivos no financieros	0,00	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	(13.010.384)	(4.685.628)
PASIVO NO CORRIENTE		
Otros pasivos financieros	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar no corrientes	0,00	0,00
Provisiones no corrientes	0,00	0,00
Provisiones no corrientes por beneficios a empleados	0,00	0,00
Otras provisiones no corrientes	0,00	0,00
Otros pasivos no financieros	0,00	0,00
Pasivos por impuestos corrientes, no corrientes	0,00	0,00
Pasivos por impuestos diferidos	0,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTES	0	0
TOTAL DEL PASIVO	(13.010.384)	(4.685.628)
PATRIMONIO		
RESERVA LEGAL	-	(6.419.942)
EXCEDENTE OPERACIONAL	(1.924.025)	23.278.339
EXCEDENTE/DEFICIT ACUMULADO	(145.859.819)	(164.660.041)
AJUSTES Y RECLASIFICACION POR BALANCE DE APERTURA NIIF	0,00	0,00
TOTAL DEL PATRIMONIO	(147.783.844)	(147.801.644)
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	(160.794.228)	(152.487.272)


 Mónica Cuartas Uribe
 Representante Legal
 CC 43.566.595


 Carlos Roberto Vallejo Pulgarín
 TP 92896 - T
 Revisor Fiscal


 Claudia Estela Moreno Acosta
 TP142995 - T
 Contadora

FUNDACION CANELOT
 NIT 900.366.864 - 2
 ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 31 DE DICIEMBRE DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020



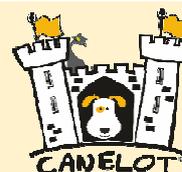
	2.020	2.021
ACTIVO		
ACTIVOS CORRIENTES		
Efectivo y equivalentes de efectivo	19.793.861	2.540.292
Otras cuentas por cobrar	0,00	0,00
Otros activos financieros	213.916	213.916
Inventarios	0,00	0,00
Otros activos no financieros corrientes	0,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTES	20.007.777	2.754.208
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad, planta y equipo	140.786.451	148.576.656
Propiedades de inversión	0,00	0,00
Activos intangibles	0,00	0,00
Otras cuentas por cobrar no corrientes	0,00	0,00
Inventarios no corrientes	0,00	0,00
Otros activos financieros, no corrientes	0,00	0,00
Otros activos no financieros, no corrientes	0,00	1156408,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	140.786.451	149.733.064
TOTAL DE ACTIVO	160.794.228	152.487.272
PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		
PASIVO CORRIENTE		
Otros pasivos financieros	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar	(650.000)	0,00
Provisiones corrientes	0,00	0,00
Provisiones corrientes por beneficios a empleados	(12.360.384)	(4.685.628)
Otras Provisiones corrientes	0,00	0,00
Pasivos por impuestos corrientes	0,00	0,00
Otros pasivos no financieros	0,00	0,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	(13.010.384)	(4.685.628)
PASIVO NO CORRIENTE		
Otros pasivos financieros	0,00	0,00
Otras cuentas por pagar no corrientes	0,00	0,00
Provisiones no corrientes	0,00	0,00
Provisiones no corrientes por beneficios a empleados	0,00	0,00
Otras provisiones no corrientes	0,00	0,00
Otros pasivos no financieros	0,00	0,00
Pasivos por impuestos corrientes, no corrientes	0,00	0,00
Pasivos por impuestos diferidos	0,00	0,00
TOTAL PASIVO NO CORRIENTES	0	0
TOTAL DEL PASIVO	(13.010.384)	(4.685.628)
PATRIMONIO		
RESERVA LEGAL	-	(6.419.942)
EXCEDENTE OPERACIONAL	(1.924.025)	23.278.339
EXCEDENTE/DEFICIT ACUMULADO	(145.859.819)	(164.660.041)
AJUSTES Y RECLASIFICACION POR BALANCE DE APERTURA NIIF	0,00	0,00
TOTAL DEL PATRIMONIO	(147.783.844)	(147.801.644)
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	(160.794.228)	(152.487.272)


 Mónica Cuartas Uribe
 Representante Legal
 CC 43.566.595


 Carlos Roberto Vallejo Pulgarín
 TP 92896 - T
 Revisor Fiscal


 Claudia Estela Moreno Acosta
 TP142995 - T
 Contadora

FUNDACION CANELOT
NIT 900.366.864 - 2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



	2020	2021
Ingresos de actividades ordinarias	(188.647.201)	(148.815.541)
Otros Ingresos	(2.077.907)	(29.845.476)
Gastos por depreciacion	-	-
Costos financieros	226.678	254.364
Otros gastos	188.574.406	201.684.992
Excedentes antes de impuestos	(1.924.025)	23.278.339
Gastos de impuestos a las ganancias	0,00	0,00
EXCEDENTE DEL PERIODO	(1.924.025)	23.278.339
Excedente acumulados al comienzo del año	(145.859.819)	(164.660.041)
EXCEDENTE OPERACIONAL	(1.924.025)	23.278.339
EXCEDENTE OPERACIONAL	(1.924.025)	23.278.339

Mónica Cuartas V.
Mónica Cuartas Uribe
Representante Legal
CC 43.566.595

Carlos Roberto Vallejo Pulgarín
TP 92896 - T
Revisor Fiscal

Claudia Estela Moreno Acosta
TP142995 - T
Contadora

FUNDACION CANELOT
NIT 900.366.864 - 2
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021



Por los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2021
 (Valores expresados en miles de pesos colombianos)

2.020 2021

FLUJOS DE EFECTIVOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO

RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO (1.924.025) 23.278.339

MAS (MENOS) GASTOS (INGRESOS)

QUE NO AFECTARON EL CAPITAL DE TRABAJO

Depreciacion	8.946.613	8.946.613
Amortizacion de otros activos	0,00	0,00
Impuestos diferido	0,00	0,00
Recuperacion de deterioro de deudores	0,00	0,00
Perdida en venta o retiro de propiedad, planta y equipo, inventarios y otros activos	0,00	0,00

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS **7.022.588 32.224.952**

Beneficios a los empleados por cobrar	-	-
Otros activos	-	-
Cuentas por pagar	(650.000)	-
Beneficios a los empleados por pagar	(12.360.384)	(4.685.628)
Impuestos, Gravámenes y tasas	-	-
Provisiones	-	-
Otros Pasivos	-	-

EFFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **(13.010.384) (4.685.628)**

Intereses pagados	0,00	0,00
Impuestos sobre las ganancias pagados	0,00	0,00

EFFECTIVO NETO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **0,00 0,00**

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DEINVERSION

Adquisicion de propiedad, planta y equipo	0,00	0,00
Aumento de otros activos	0,00	0,00

EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN A LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

AUMENTO (DISMINUCION) NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES **16.767.513 (17.253.568)**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DE AÑO **3.026.347 19.793.861**

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DE AÑO **19.793.861 2.540.292**

Mónica Cuartas Uribe
 Mónica Cuartas Uribe
 Representante Legal
 CC 43.566.595

Claudia Estela Moreno Acosta

Claudia Estela Moreno Acosta
 TP142995 - T
 Contadora

FUNDACION CANELOT

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF

31 de diciembre de 2021

NOTA 1 - Entidad y objeto social

La **FUNDACION CANELOT** identificada con numero de Nit 900.366.864 – 2, reglamentada por Gobernación de Antioquia, y los estatutos de esta empresa se encuentran vigentes, su domicilio principal se encuentra ubicado en la Calle 11Sur N° 29D 27,

Antioquia, el termino de duración de la empresa es ilimitado o hasta que por causales externas a su voluntad decida cesar funciones.

El objeto social de la **FUNDACION CANELOT** es la prestación de servicios en protección canina.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (**NIIF**) emitidas por la International Accounting Standards Board (**IASB**). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión por parte de las Súper sociedades.

La preparación de los estados financieros de acuerdo a las NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables, también requiere que la dirección ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Base de contabilidad de causación

La empresa **FUNDACION CANELOT** prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelaciones, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que le rodean, incide en las decisiones que puedan tomar de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a la utilidad del ejercicio, según corresponda.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos y en caja.

Propiedad, Planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso de que existan. Comprenden terrenos y edificios relacionados vehículos, muebles y enseres, equipos de oficina y equipos de comunicación y computo. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuidos directamente a la adquisición de estas partidas.

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

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se calcula utilizando el método de línea recta.

Impuesto a la renta o pasivos por impuestos corrientes

El gasto por impuesto a la renta del periodo comprende el impuesto de renta corriente y al impuesto de renta por retención en la fuente mensual por la adquisición de bienes o servicios para la Empresa.

El cargo por impuestos se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Beneficios a empleados

- a. **Cesantías:** el valor reportado en el estado de situación financiera por consecuencia del pago de cesantías al personal de contratación a término indefinido, cuyo valor será desembolsado a las entidades a las cuales este el empleado afiliado en un término no superior al establecido por la ley.
- b. **Intereses a las cesantías:** Valor por cancelar proveniente de las cesantías pendientes de los empleados con contratación a término indefinido.
- c. **Vacaciones:** Valor de para ser uso de los empleados como beneficio en tiempo que quedo pendiente por ejecutar de periodos anteriores de la labor.

Ingresos

- a) **Prestación del servicio:** Estos ingresos son los convenidos por medio de contrataciones por la prestación de los servicios antes mencionados de ingeniería, control, supervisión, interventorías y demás que demanden contratos de obra civil valores que son percibidos dentro de los plazos concebidos en los contratos firmados del año contable, a excepción de aquellos contratación que tienen por terminación los últimos días del periodo contable lo cual pasa como cuentas por cobrar para el próximo periodo.
- b) **Otros ingresos:** Son aquellos ingresos percibidos por recuperación de pagos de incapacidades, recuperación de cartera o venta de activos.

Reconocimiento de costo y gasto

La empresa **FUNDACION CANELOT** reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente,

Se incluye dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la prestación del servicio. También incluye aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la prestación del servicio son un elemento esencial en ellos.

NOTA 1 – DISPONIBLE

	2020	2021
Caja	\$ 0	\$ 49.117
Bancos	\$ 19.793.861	\$ 2.491.175
Inversiones	\$ 213.916	\$ 213.916
Efectivo equivalente	\$ 20.007.777	\$ 2.754.205
De efectivo		

NOTA 2 – ACTIVO NO CORRIENTE

Los saldos en Activos no corrientes para el 31 de diciembre de 2021 fueron discriminados de la siguiente manera:

	2020	2021
Propiedad, Planta y equipo	\$ 140.786.451	\$ 148.576.656
Inventarios no corrientes	\$ 0	\$ 1.156.408

Total, Activo No Corriente	\$ 140.786.451	\$ 149.733.064
-----------------------------------	-----------------------	-----------------------

NOTA 3 – COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

	2020	2021
Otras cuentas por pagar	\$ (650.000)	\$ (0)
Provisiones corrientes	\$ (12.360.382)	\$ (4.685.628)
Total, costos y gastos por pagar	\$ (13.010.384)	\$ (4.685.628)

NOTA 4 - INGRESOS

	2020	2021
Ingresos de actividades ordinarias	\$ 188.647.201	\$ 148.815.541
Otros ingresos	\$ 2.077.907	\$ 29.845.476
Total, Ingresos	\$ 190.725.107	\$ 178.661.017

NOTA 5 – COSTOS Y GASTOS

	2020	2021
Gastos de Administración	\$ (188.574.406)	\$ (201.684.992)
Gastos financieros	\$ (226.678)	\$ (254.364)
TOTAL, COSTOS Y GASTOS	\$ (188.801.084)	\$ (201.939.356)

Para constancia firma

Mónica Cuartas Uribe
Mónica Cuartas Uribe
CC 43.566.595
Representante Legal

Carlos Roberto Vallejo
Carlos Roberto Vallejo
T.P – 95896 -T
Revisor Fiscal

Claudia Estela Moreno Acosta
Claudia Estela Moreno Acosta
TP 142995 -T
Contadora