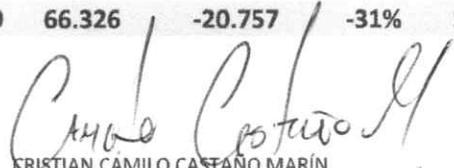


FUNDACION SOMER RSE
901099881-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(comparativo 2023 vs 2022)

A 31 de Diciembre 2023 (Cifras en Miles de Pesos)

Concepto	Nota	2023	2022	VARIACIÓN	ANÁLISIS HORIZONTAL	ANÁLISIS VERTICAL
Activo						
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	5	15.722	36.445	-20.724	-57%	35%
Cuentas por Cobrar Instrumentos Financieros	6	19.848	13.783	6.065	44%	44%
Cuentas por Cobrar a Socios		0	0	0	0%	0%
Intangibles		0	0	0	0%	0%
Total Activo Corriente		35.570	50.229	-14.659	-29%	78%
Propiedad Planta y Equipo	7	9.999	16.097	-6.098	-38%	22%
Diferidos		0	0	0	0%	0%
Total Activo No Corriente		9.999	16.097	-6.098	-38%	22%
TOTAL ACTIVOS		45.569	66.326	-20.757	-31%	
Pasivos						
Cuentas por Pagar a Proveedores	8	0	0	0	0%	0%
Retención en la Fuente	8	75	69	6	9%	0%
Impuestos por Pagar	8	0	1.548	-1.548	-100%	0%
Aportes por Pagar	8	1.961	2.130	-169	-8%	4%
Obligaciones laborales	8	9.609	7.735	1.874	24%	21%
Anticipos de Clientes	8	0	0	0	0%	0%
Total Pasivo Corriente		11.645	11.482	163	1%	26%
TOTAL PASIVOS		11.645	11.482	163	1%	26%
Patrimonio						
Capital Social	9	2.000	2.000	0	0%	4%
Donaciones	9	41.472	41.472	0	0%	91%
Resultado del Ejercicio	9	-9.548	11.371	-20.920	-184%	-21%
TOTAL PATRIMONIO		33.924	54.844	-20.920	-38%	74%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		45.569	66.326	-20.757	-31%	100%


RÁMIRO DEL CARMEN POSADA AGUDELO
REPRESENTANTE LEGAL


CRISTIAN CAMILO CASTAÑO MARÍN
CONTADOR PÚBLICO
TP 307119-T


LIDA ASTRID CASTRILLÓN GÓMEZ
REVISORA FISCAL
TP132896-T

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

El Representante Legal y Contador Público de la Fundación Somer RSE, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos a diciembre 31 de 2023, de acuerdo con la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia y conforme al Decreto 2420 y 2496 del 2015.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2023 y, además:

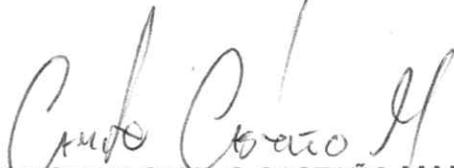
- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas.
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Rionegro a los 19 días del mes de marzo del año 2024.

Cordialmente,



RAMIRO DEL CARMEN POSADA
Representante Legal



CRISTIAN CAMILO CASTAÑO MARIN
Contador Público T.P. 307119-T

Dictamen de Revisoría Fiscal
Estados Financieros de la Fundación Somer RSE
NIT 901.099.881-6

Se han auditado los Estados financieros; el Estado de la Situación Financiera y el Estado de Resultado Integral de la Fundación Somer RSE al 31 de diciembre de 2023. Dichos Estados Financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración. Una de mis responsabilidades es expresar una opinión sobre los mismos, Mi examen fue practicado de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas y en consecuencia, incluyó la obtención de la información necesaria para el fiel cumplimiento de mis funciones, las pruebas de los documentos y registros de contabilidad.

Mi examen incluyó también la observación de pagos a las Entidades de administradoras de aportes de seguridad social concluyendo que éstos corresponden a los que la ley le exigen.

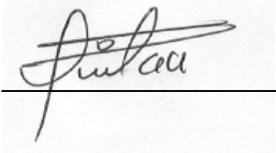
Hemos auditado los estados financieros de la Fundación Somer RSE, que constan del estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2023, el estado de resultado integral, así como todas las notas explicativas de los estados financieros que incluyen un resumen de las políticas contables significativas.

En mi opinión, los estados financieros consolidados adjuntos presentan la imagen fiel de la situación financiera de la Fundación a 31 de diciembre de 2023, de sus resultados consolidados, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con los nuevos marcos técnicos normativos descritos en la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el DUR 2420 de 2015 y sus adiciones o modificaciones.

Se firma en Rionegro, a los 19 días del mes de marzo de 2024.

Nombre: LIDA ASTRID CASTRILLON GÓMEZ

T.P: 132896-T

Firma: 

FUNDACION SOMER RSE

901.099.881

ESTADO DE REVELACIONES BAJO IFRS

A 31 de diciembre de 2023

(Las cifras están expresadas en pesos)

Principales Políticas Contable y Notas Explicativas

NOTA 1

INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA

Fundación Somer RSE, fue establecida en Rionegro, tiene por objeto social las siguientes actividades:

- Apoyar a la comunidad en general y en especial a la población de escasos recursos, ejecutando acciones, planes, programas y proyectos orientados a brindar servicios de acompañamiento psicológico, educación, alimentación y a la población en situación de pobreza.

Su domicilio principal se encuentra en el Municipio de Rionegro y el término de duración de la entidad es indefinido.

NOTA 2

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA LAS PYMES

Los estados financieros de la Fundación Somer RSE, correspondientes al año terminado al 31 de diciembre de 2023 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 2420 de 2015 que establece los lineamientos para las PYMES. Asimismo, los estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la organización.

NOTA 3

RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

3.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros, con base en el Decreto Reglamentario 3022 de 2013, incorporado por el Decreto 2420 de 2015 (Decreto Único Reglamentario de las NIIF) basado en la NIIF para las PYMES, emitido por la fundación IASB.

3.2 Moneda Funcional

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la entidad

3.3 Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la entidad tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro. Si la entidad posee uso restringido sobre algún elemento de este grupo se considera dentro de los comentarios de la gerencia.

3.4 Instrumentos financieros

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar:

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial, de no serlo se procede al cálculo de costo amortizado.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Los gastos pagados por anticipado se registran como una cuenta por cobrar si su pago representa en el futuro beneficios económicos a través de la prestación de servicios o devolución del dinero en caso de incumplimiento en el contrato.

Obligaciones financieras:

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar:

La entidad reconoce como pasivos financieros de naturaleza acreedora derechos de pago a favor de terceros originados por: la prestación de servicios o la compra de bienes a crédito y en otras obligaciones contraídas a favor de tercero siempre y cuando el servicio o bien se haya recibido a satisfacción.

3.5 Anticipos entregados

Los anticipos entregados se reconocen de acuerdo a su destinación, ya sea para compra de propiedad, planta y equipo, inventario o intangibles.

Si el anticipo es para prestación de servicios se reconoce como gasto pagado por anticipado la proporción entregada que corresponda a servicios no prestados o ejecutados.

3.6 Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta.

Sólo se reconocen y deprecian elementos cuyo costo individual supere 50 UVT (Unidad de Valor Tributario), los activos que se adquieran por debajo de este valor se deprecian totalmente y se dan de baja en el periodo en que se adquieren.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan vidas útiles y métodos de depreciación de manera individual para cada activo y no por grupos homogéneos, con base en el uso estimado de la gerencia del activo y sus condiciones.

3.7 Activos y pasivos por impuestos diferidos

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse, a las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

3.8 Deterioro del valor de los activos

Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente. Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor, sin superar el valor que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna

pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

3.9 Pasivos contingentes

Los pasivos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Los pasivos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la salida de recursos sea probable y que se obtenga una medición fiable de la obligación, se procederá al reconocimiento del pasivo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio haya tenido lugar.

3.10 Activos contingentes

Los activos contingentes no serán objeto de reconocimiento en los estados financieros. Los activos contingentes se evaluarán de forma continuada, con el fin de asegurar que su evolución se refleje apropiadamente en los estados financieros. En caso de que la entrada de beneficios económicos pase a ser prácticamente cierta, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio tenga lugar.

3.11 Pasivos por impuestos corrientes

La entidad reconoce el impuesto a las ganancias del periodo corriente como el diferido. El impuesto corriente, corresponde al impuesto de renta y complementarios del periodo informado.

El impuesto corriente, correspondiente al periodo presente y los anteriores, deben ser reconocidos como un pasivo en la medida en que no haya sido liquidado. Si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe a pagar por esos períodos, el exceso debe ser reconocido como un activo.

3.12 Otros pasivos no financieros corrientes

La entidad reconoce como pasivos no financieros de naturaleza acreedora (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados por anticipos de clientes.

3.13 Otros impuestos

Los impuestos distintos a impuesto a las ganancias (Renta) se reconocen directamente en el Estado de Resultados en el periodo gravable a que correspondan de acuerdo con la legislación fiscal. Se presentan en el rubro de cuentas por cobrar o cuentas por pagar según su naturaleza.

3.14 Capital suscrito y pagado y superávit

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas.

El superávit de capital corresponde a la prima en colocación de acciones y se determina como la diferencia entre el valor de colocación de las acciones y su valor nominal. Cualquier costo de operación asociado con la emisión de acciones se deduce de la prima de la acción, neto de cualquier beneficio por impuesto sobre las utilidades relacionado.

3.15 Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares.

3.16 Prestación de servicios

Los ingresos provenientes por prestación de servicios se reconocen con base al grado de terminación del servicio. La metodología utilizada por la entidad es con base a la terminación de una proporción física de transacción del servicio, que es determinada de acuerdo al avance de obra.

NOTA 4

4.1 Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero, así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La compañía posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir los cuales se descuentan a la tasa de interés efectiva original del deudor, para hallar el valor presente de los mismos el cual es comparado con el valor en libros siendo la diferencia el deterioro de valor.

4.2 Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la compañía en forma anual.

NOTA 5

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, a diciembre 31 de 2023 se tienen saldos en 2 cuentas bancarias que están detalladas a continuación:

DETALLE	VALOR
AV VILLAS CUENTA CORRIENTE	8.737.672
BANCOLOMBIA CUENTA DE AHORROS	6.983.851
TOTAL DISPONIBLE	15.721.523

NOTA 6**Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Esta partida contable está compuesta por las cuentas por cobrar a clientes y anticipos y avances entregados a proveedores. Los deudores comerciales a 31 de diciembre 2023, están compuestos de la siguiente manera:

NOMBRE	SALDO
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC EPS	11.470.140
SALUD TOTAL EPS S. A	7.500.000
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL CHOCO	512.200
CENTRO CARDIOVASCULAR SOMER INCARE	146.000
COLOMBIANA DE TRASPLANTES S.A.S	120.000
LAURA MILENA MURILLO	100.000
TOTAL SALDO POR COBRAR	19.848.340

NOTA 7**Propiedad, planta y Equipo**

Corresponde a la PPYE: El equipo de oficina, muebles y enseres que pertenecen a la Fundación Somer RSE. A continuación, se detalla la composición por cada categoría:

DETALLE	VALOR
MUEBLES Y ENSERES	12.499.000
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	3.598.000
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-6.097.800
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9.999.200

NOTA 8**Pasivos corrientes**

Los pasivos de la Fundación Somer RSE se consideran corrientes puesto que, su pago se realiza en un periodo inferior a un año. El saldo de los pasivos a 31 de diciembre de 2023 corresponde a la retención en la fuente a título de renta del mes de diciembre que se pagará en el mes de enero, a la seguridad social correspondiente al mes de diciembre que se pagará en el mes de enero, las obligaciones laborales cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones con las colaboradoras con contrato vigente al cierre del año 2023, así:

DETALLE	VALOR
RETENCIÓN EN LA FUENTE	74.728
APORTES POR PAGAR	1.960.883
OBLIGACIONES LABORALES	9.609.405

TOTAL PASIVOS CORRIENTES	11.645.016
---------------------------------	-------------------

NOTA 9

Patrimonio

El patrimonio de la Fundación Somer RSE, está conformado por el aporte inicial de capital según libro de accionistas, por las donaciones recibidas y por los resultados del ejercicio del año 2023 que serán llevados a la operación del año 2024.

El resultado del 2023 fue negativo dado que no se recibió donaciones para gastos de funcionamiento en los meses de noviembre y diciembre, estas donaciones se espera que se reciban en los primeros meses del año 2024.

DETALLE	VALOR
CAPITAL SOCIAL	2.000.000
DONACIONES	41.080.909
RESULTADO DEL EJERCICIO O BENEFICIO NETO	-9.548.102
TOTAL PATRIMONIO	33.924.048

NOTA 10

INGRESOS

Ingresos por hogares de paso

Los Ingresos por Hogares de paso para el año 2023 fueron en mayor medida en cumplimiento de los contratos firmados con las entidades Asociación Indígena del Cauca y a Salud Total EPS, cuyo objeto fue darle albergue y manutención a pacientes y acompañantes durante la estadía en la ejecución de tratamientos médicos a usuarios de bajos recursos económicos; a continuación, se detallan los más relevantes.

DETALLE	VALOR
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC EPS- INDIGENA	17.602.840
SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO S A	17.331.000
COMFORTCARE S.A.S	4.149.000
ASOCIACIÓN DAMAS VOLUNTARIAS	2.072.000
OTROS	2.200.200
TOTAL HOGARES DE PASO	43.355.040

Ingresos Donaciones Administración

Corresponden a donaciones entregadas para los gastos de funcionamiento de Fundación Somer RSE, estas donaciones se recibieron en su totalidad por parte de Sociedad Médica de Rionegro por valor de \$106.600.000.

Ingresos Donaciones Trasplantes y Otras Donaciones

En este concepto están agrupadas las donaciones recibidas para atención de pacientes trasplantados por parte de la Sociedad Médica de Rionegro y las donaciones realizadas por particulares, además de las donaciones recibidas en las actividades realizadas por Fundación Somer RSE durante el año 2023.

Donaciones Empresas

Comprende las donaciones entregadas por empresas del sector privado y que son certificadas por la fundación de forma anual, estas donaciones fueron utilizadas en el funcionamiento de los hogares de paso y en las actividades organizadas por la fundación durante el año 2023.

NOTA 11

Gastos administrativos y gastos financieros

Gastos Administrativos

A continuación, se relacionan los gastos administrativos en los que incurrió la Fundación durante el año 2023 y posteriormente se explican las cifras que tienen mayor impacto.

DETALLE	VALOR
PERSONAL ADMINISTRATIVO	60.615.412
HONORARIOS	12.250.000
IMPUESTOS	928.354
SERVICIOS PÚBLICOS	711.398
OTROS SERVICIOS	13.000
LEGALES	738.200
MANTENIMIENTO	200.000
DEPRECIACIÓN	6.097.800
DIVERSOS	1.203.810
OTROS GASTOS	7.929.932
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVO	90.687.906

Personal Administrativo: Está compuesta por los salarios, seguridad social y prestaciones sociales de 2 personas asignadas a la administración de Fundación Somer RSE durante el año 2023.

Honorarios: Honorarios pagados durante el año 2023 por conceptos de revisor fiscal y contador

Impuestos: Iva en gastos descontable pagado en compras y servicios durante el año 2023.

Depreciación: Corresponde a la depreciación del mobiliario de los hogares de paso y de los equipos de cómputo de la administración.

Diversos: Gastos de papelería, elementos de aseo, alimentación y transportes asociados con las actividades administrativas.

Otros Gastos: Del monto total \$5.810.996 corresponden a castigo de cartera por cuentas por cobrar a clientes de los años 2021 y anteriores que no fue posible recuperar después de múltiples gestiones de cobro, el valor restante corresponde a gastos de bienes y servicios que quedaron soportados en facturación POS, gastos que según la normatividad tributaria no serán costo o gasto deducible de renta

Ingresos y gastos Financieros

Para el año 2023 se tuvieron ingresos y gastos financieros asociados al manejo de las 2 cuentas bancarias que actualmente tiene Fundación Somer RSE, el valor de \$478.459 por ingresos obtenidos por rendimientos financieros, descuentos comerciales y recuperación de costos y gastos y un valor de \$4.196.496 corresponde a cobros de GMF, Cobro por servicios bancarios e IVA durante el año 2023.

DETALLE	VALOR
INGRESOS FINANCIEROS	9.340
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	460.268
OTROS INGRESOS	8.852
GASTOS BANCARIOS	4.196.496

NOTA 12

Costos

Dentro de los costos en los que incurrió Fundación Somer RSE, están todos los asociados a los hogares de paso y a las actividades organizadas durante el año 2023. A continuación, se relacionan los gastos y se explican de manera más detallada los valores de mayor impacto:

DETALLE	VALOR
PERSONAL DE OPERACIÓN	69.623.566
ARRENDAMIENTOS	22.173.903
SERVICIOS PÚBLICOS	6.375.661
OTROS SERVICIOS	2.492.281
VIVERES	29.295.263

INSUMOS	15.570.766
DOTACIÓN MOBILIARIO	1.118.208
MANTENIMIENTO	190.000
TRANSPORTE	95.000
IMPUESTOS	2.906.776
SEGUROS	1.362.900
DIVERSOS	2.110.869
TOTAL COSTOS	153.315.183

Personal de Operación: Está compuesta por los salarios, seguridad social y prestaciones sociales de 3 personas asignadas los hogares de paso administrados por Fundación Somer RSE.

Arrendamientos: De las 2 casas utilizadas para el funcionamiento de los hogares de paso, una es asumida por Sociedad Médica de Rionegro, la otra por Fundación Somer RSE que para el año 2023 tuvo un costo total de \$22.173.903.

Servicios Públicos: Costo del servicio de Energía, Gas, Internet y televisión de uno de los hogares de paso administrados por Fundación Somer RSE.

Viveres: En esta categoría están todos los productos y viveres requeridos para la alimentación de los usuarios de hogares de paso.

Insumos: Costo de los productos adquiridos para realización de las actividades de Fundación Somer RSE, tanto actividades con pacientes como con la comunidad.

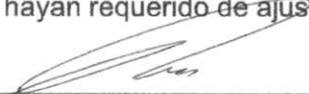
Impuestos: Valor total del IVA pagado en la adquisición de bienes y servicios necesarios tanto para actividades de los hogares como para las demás actividades de Fundación Somer RSE.

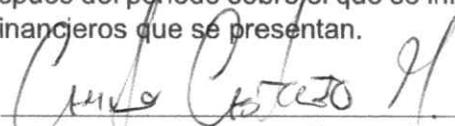
Seguros: Póliza de responsabilidad civil extracontractual adquirida para respaldar la contratación de Fundación Somer RSE con las entidades de salud, específicamente en lo referente a hogares de paso.

NOTA 13

Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que hayan requerido de ajustes en los Estados Financieros que se presentan.


 RAMIRO DEL CARMEN POSADA AGUDELO
 REPRESENTANTE LEGAL


 CRISTIAN CAMILO CASTAÑO MARÍN
 CONTADOR PÚBLICO
 TP 307119-T