

FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NIT : 900.410.463-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
CIFRAS EXPRESADA EN MILES DE PESOS
VIGILADO SUPERSALUD- BOGOTA D.C

OBJETO SOCIAL

La fundacion para la investigacion en dermatologia "Funinderma" . con domicilio principal en la ciudad Bogota Colombia en la Cra 20 No 82 31, con personeria juridica otorgada por el secretario del despacho de la secretaria de salud de bogota mediante la resolucion No 047 del 13 de enero de 2011. mediante acta No 001 del 24 de agosto de 2010.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las siguientes politicas contables utilizadas en la presentacion de los estados financieros se encuentran acorde con las normas de contabilidad e informacion financiera aceptadas en Colombia fundamentadas en las NIIF para las entidades clasificadas dentro del GRUPO 3. junto con sus interpretaciones, marco de referencia conceptual. GUIAS DE APLICACION AUTORIZADAS Y ORIENTACIONES TECNICAS DEL CONSEJO TECNICO DE LA CONTADURIA PUBLICA emitidas para entidades sin animo de lucro - FUNDACIONES.

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la sociedad para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Propiedades, planta y equipo

Se registran por su costo de adquisicion, su depreciacion se realiza con base del metodo de linea recta, con base en la vida util probable de los activos a las tasas anuales del 10% para el equipo de oficina y el 20% para el equipo de computo.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren y las mejoras y adiciones se agregan al costo de los activos.

Diferidos

Están compuestos por gastos pagados por anticipado en donde se registran seguros, suscripciones y gastos legales amortizados a un año, y activos diferidos originados principalmente en: Organización y preoperativos, mejoras en propiedad ajena y publicidad amortizados durante el año con cargo a las respectivas cuentas.

Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la Fundación tiene por concepto de prestaciones sociales legales y extralegales, las cuales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes a la fecha de corte de los estados financieros.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos provenientes de las actividades de la Fundacion se reconocen teniendo en cuenta su clasificacion en el grupo 3 y el metodo de contabilidad establecido para las entidades sin animo de lucro según orientacion del consejo tecnico de la contaduria publica. Los ingresos por las actividades.

DISPONIBLE

El saldo a diciembre 30 corresponde

	2018	2017
Caja General	\$ 35.414.809,00	42.275.630,00
cuenta de ahorro	\$ 52.944.489,00	19.596.078,00
Cuenta corriente	\$ 8.144.318,00	11.693.363,00
	<u>\$ 96.503.616</u>	<u>73.565.071</u>

DEUDORES

El saldo a diciembre 30 corresponde

	2018	2017
Clientes	\$ 137.269.576,00	168.935.200,00
Anticipo de impuestos	\$ 0,00	593.124,00
	<u>\$ 137.269.576</u>	<u>169.528.324</u>

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo a diciembre 30 corresponde

	2018	2017
MAQUINARIA Y EQUIPO		
Equipos de Oficina	\$ 1.871.212,00	1.871.212,00
Equipo medico cientifico	\$ 22.879.400,00	22.879.400,00
	<u>24.750.612</u>	<u>24.750.612</u>

EQUIPO DE COMPUTO Y TELECOMUNICACION

Equipo de Comunicación y Computación	\$ 10.744.615,00	7.464.615,00
	<u>10.744.615</u>	<u>7.464.615</u>

DEPRECIACIONES

Menos Depreciación Acumulada	\$ -13.700.700,00	-10.420.320,00
	<u>-13.700.700</u>	<u>-10.420.320</u>

Neto Propiedad, Planta y Equipo

	<u>21.794.527</u>	<u>21.794.907</u>
--	--------------------------	--------------------------

INTANGIBLES

El saldo a diciembre 30 corresponde

	2018	2017
Licencias Software y Marcas	\$ 450.000,00	450.000,00
Total Intangibles	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>

CUENTAS POR PAGAR

El saldo a diciembre 30 corresponde

	2018	2017
Costos y Gastos por Pagar	\$ 0,00	0,00
Retenciones y Aportes de Nomina	\$ 1.040.139	975.693
Retencion en la fuente	\$ 7.871.311	11.053.378

	<u>8.911.450</u>	<u>12.029.071</u>
--	-------------------------	--------------------------

OTRAS OBLIGACIONES

	2018	2017
El saldo a diciembre 30 corresponde		
A particulares	\$ 32.127.499,00	59.453.828,00
Arrendamientos	\$ 0,00	
Otros gastos y costos por pagar	\$ 0,00	
	<u>32.127.499</u>	<u>59.453.828</u>

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

	2018	2017
El saldo a diciembre 30 corresponde		
Impuesto a las ventas	\$ 4.000.000,00	9.700.000,00
	<u>4.000.000</u>	<u>9.700.000</u>

CAPITAL SOCIAL

	2018	2017
El saldo a diciembre 30 corresponde		
Capital Social	\$ 158.662.094,00	153.977.743,00
En el 2017 se recapitaliza por las utilidades del 2016		
Fondo Social	\$ 45.914.147,00	25.493.309,00
	<u>204.576.241</u>	<u>179.471.052</u>

EXCEDENTES DEL EJERCICIO

	2018	2017
El saldo a diciembre 30 corresponde		
Resultado de ejercicios	\$ 6.402.529,00	4.684.351,00
	<u>6.402.529</u>	<u>4.684.351</u>

INGRESOS OPERACIONALES BRUTOS

el saldo del 01 de enero al 30 de diciembre están representados por:

	2018	2017
Unidad Funcional Consulta	\$ \$ 156.778.612	\$ 183.301.324
Otras actividades relacionadas con la salud humana	\$ 115.963.160	\$ 203.688.406
Devoluciones Rebajas y descuentos	\$ -1.812.809,00	-1.227.230,00
	<u>270.928.963</u>	<u>385.762.500</u>

COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS

	2.018	2017
Unidad Funcional Consulta	\$ 52.706.000,00	99.737.437,00
Otras actividades relacionadas con la salud humana	\$ 7.840.092,00	9.997.915,00
	<u>\$ 60.546.092</u>	<u>109.735.352</u>

GASTOS OPERACIONALES

el saldo del 01 de enero al 30 de diciembre están representados por:

	2.018	2017
De Personal	\$ 75.512.394,00	88.570.807,00
Honorarios	\$ 33.185.678,00	48.616.000,00
Arrendamientos	\$ 114.094.630,00	124.785.973,00
Seguros	\$ 389.130,00	431.540,00
Servicios	\$ 32.259.266,00	26.630.410,00
Gastos Legales	\$ 390.621,00	368.862,00
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 713.000,00	0,00
Adecuación e instalacion	\$ 2.291.200,00	1.241.055,00
Gastos de viaje	\$ 0,00	0,00
Depreciaciones	\$ 3.280.380,00	3.171.048,00
Diversos	\$ 5.967.186,00	8.027.196,00
Provisiones	\$ 0,00	0,00
	<u>\$ 268.083.485</u>	<u>301.842.891</u>

OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

el saldo del 01 de enero al 30 de diciembre están representados por:

	2.018	2017
Rendimientos financieros	\$ 61.530,00	99.615,00
Arrendamientos	\$ 48.000.000,00	36.000.000,00
Recuperaciones	\$ 0	0
Diversos	\$ 27.977.721	252.005
	<u>\$ 76.039.251</u>	<u>36.351.620</u>

OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES

el saldo del 01 de enero al 30 de diciembre están representados por:

	2.018	2017
Financieros.	\$ 5.364.078,00	5.589.326,00
Gastos Extraordinarios	\$ 4.251.030,00	22.200,00
Gastos Diversos	\$ 2.321.000,00	240.000,00
	<u>\$ 11.936.108</u>	<u>5.851.526</u>



FERNANDO CASTELLON
REVISOR FISCAL