

FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NIT : 900.410.463-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2014 Y 2015
CIFRAS EXPRESADA EN MILES DE PESOS
VIGILADO SUPERSALUD- BOGOTA D.C

1 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.

2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La contabilidad y los Estados Financieros de la Sociedad Fundacion para la investigacion en dermaologia "FUNINDERMA" . se ciñen a las normas y practicas de contabilidad generalmente aceptadas y normas legales expresadas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

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 adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta, con base en la vida útil 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 sociedad tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales, las cuales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos provenientes de la operación de la sociedad se reconocen cuando se realiza el servicio, los costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

3 DISPONIBLE

El saldo a Diciembre 31 corresponde	2014	2015
Caja General	\$ 101	\$ 3.484
Cuentas Ahorro Bancolombia	\$ 10.066	\$ 25.061
	<u>\$ 10.167</u>	<u>\$ 28.545</u>

4 DEUDORES

El saldo a Diciembre 31 corresponde	2014	2015
EPS Convida	\$ 457	\$ 23.003
Jassen Cilag sa.	\$ 3.843	\$ 6.841
ips Alianzas medicas	\$ 76.837	\$ 76.837
Universidad Pedagogica y tecnologica de Colombia	\$ 2.065	\$ 3.217
Bristol Miyers Squibb sa	\$ 42.660	\$ 43.220
laboratorio Biopass	\$ -	\$ 20.000
cayre	\$ -	\$ 3.747
viva 1A	\$ -	\$ 76.768
Novamed	\$ -	\$ 4.000
	<u>\$ 125.862</u>	<u>\$ 257.633</u>

5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo a Diciembre 31 corresponde

MAQUINARIA Y EQUIPO

	2014	2015
Equipos de Oficina	\$ 1.872	\$ 1.872
Equipo medico cientifico	\$ 759	\$ 22.879
	<u>\$ 2.631</u>	<u>\$ 24.751</u>

EQUIPO DE COMPUTO Y TELECOMUNICACION

Equipo de Comunicación y Computación	\$ 3.480	\$ 3.480
	<u>\$ 3.480</u>	<u>\$ 3.480</u>

DEPRECIACIONES

(-) Depreciación Acumulada	\$ (2.504)	\$ (3.463)
	<u>\$ (2.504)</u>	<u>\$ (3.463)</u>

Neto Propiedad, Planta y Equipo

	<u>\$ 3.607</u>	<u>\$ 24.768</u>
--	-----------------	------------------

6 INTANGIBLES

El saldo a Diciembre 31 corresponde

	2014	2015
Licencias Software y Marcas	\$ 450	\$ 450
Total Intangibles	<u>\$ 450</u>	<u>\$ 450</u>

7 CUENTAS POR PAGAR

El saldo a Diciembre 31 corresponde

	2014	2015
Honorarios Medicos	\$ 65.971	\$ 60.534
Arrendamientos	\$ -	\$ 92.460
Deudas con Socios y Accionistas	\$ -	\$ 15.000
Retencion en la fuente	\$ -	\$ 10.617
Retenciones y aportes de Nomina	\$ -	\$ 1.099
	<u>\$ 65.971</u>	<u>\$ 179.710</u>

10 CAPITAL SOCIAL

El saldo a Diciembre 31 corresponde

	2014	2015
Capital Social	\$ 1.491	\$ 74.115
las utilidades de la compañía se recapitalizan anualmente	<u>\$ 1.491</u>	<u>\$ 74.115</u>

11 RESULTADOS DE EJERCICIOS

El saldo a Diciembre 31 corresponde

	2014	2015
Resultado de ejercicios	\$ 16.034	\$ 55.971
	<u>\$ 16.034</u>	<u>\$ 55.971</u>

14 INGRESOS OPERACIONALES BRUTOS

El saldo a Diciembre 31 corresponde

	2014	2015
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 417.499	\$ 595.313
Otras actividades relacionadas con la salud humana	<u>\$ 417.499</u>	<u>\$ 1.017.655</u>

15 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS

El saldo a Diciembre 31 corresponde

Servicios Medicos	\$ 158.571	\$ 339.356
	<u>\$ 158.571</u>	<u>\$ 339.356</u>

16 GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

El saldo a Diciembre 31 corresponde

	2014	2015
De Personal	\$ 67.265	\$ 113.077
Honorarios	\$ 15.050	\$ 122.815
Arrendamientos	\$ 67.022	\$ 314.110
Contribuciones y afiliaciones	\$ 443	\$ 322
Seguros	\$ 1.154	\$ 617
Servicios	\$ 51.116	\$ 47.452
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 35.446	\$ 22.228
Gastos de viaje	\$ 19.798	\$ 100
Depreciaciones	\$ 958	\$ 959
Amortizaciones	\$ -	\$ -
Diversos	\$ 9.862	\$ 22.780
Provisiones	\$ 11.547	\$ 11.547

		<u>\$ 279.661</u>	<u>\$ 656.007</u>
17 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			
El saldo a Diciembre 31 corresponde			
Intereses	2014	\$ 35	2015
Arrendamientos		49.070	62
		<u>\$ 49.105</u>	<u>\$ 46.971</u>
		<u>\$ 49.105</u>	<u>\$ 47.033</u>
18 OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES			
El saldo a Diciembre 31 corresponde			
Financieros.	2014	\$ 11.969	2015
Pérdida de cartera		-	13.354
Gastos Diversos		369	-
		<u>\$ 12.338</u>	<u>\$ 13.354</u>
		<u>\$ 12.338</u>	<u>\$ 13.354</u>



FERNANDO CASTELLON
REVISOR FISCAL
TP:21030-T