

FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA "FUNINDERMA"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

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

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 Fundación se reconocen teniendo en cuenta su clasificación en el grupo 3 y el método de contabilidad establecido para las entidades sin ánimo de lucro según orientación del consejo técnico de la contaduría pública. Los ingresos por las actividades.

3 DISPONIBLE

El saldo a diciembre 31 corresponde

	2017	2016
Caja General	\$ 42.275.630,00	45.130.771,00
cuenta de ahorro	\$ 19.596.078,00	0
Cuenta corriente	\$ 11.693.363,00	20.868.984,00
	<u>\$ 73.565.071</u>	<u>65.999.755</u>

4 DEUDORES

El saldo a diciembre 31 corresponde

	2017	2016
Cientes	\$ 168.935.200,00	233.093.509,00
Anticipo de impuestos	\$ 593.124,00	303.324,00
	<u>\$ 169.528.324</u>	<u>233.396.833</u>

5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo a diciembre 31 corresponde

	2017	2016
MAQUINARIA Y EQUIPO		
Equipos de Oficina	\$ 1.871.212,00	1.871.212,00
Equipo medico científico	\$ 22.879.400,00	22.879.400,00
	24.750.612	24.750.612
EQUIPO DE COMPUTO Y TELECOMUNICACION		
Equipo de Comunicación y Computación	\$ 7.464.615,00	7.464.615,00
	7.464.615	7.464.615
DEPRECIACIONES		
Menos Depreciación Acumulada	\$ -10.420.320,00	-7.249.272,00
	-10.420.320	-7.249.272
Neto Propiedad, Planta y Equipo	<u>21.794.907</u>	<u>24.965.955</u>

6 INTANGIBLES

El saldo a diciembre 31 corresponde

	2017	2016
Licencias Software y Marcas	\$ 450.000,00	450.000,00
Total Intangibles	<u>450.000</u>	<u>450.000</u>

7 CUENTAS POR PAGAR

El saldo a diciembre 31 corresponde

	2017	2016
Costos y Gastos por Pagar	\$ 0,00	0,00
Retenciones y Aportes de Nomina	\$ 975.693	1.239.831
Retencion en la fuente	\$ 11.053.378	7.665.311
	<u>12.029.071</u>	<u>8.905.142</u>

8 OTRAS OBLIGACIONES

	2017	2016
El saldo a diciembre 31 corresponde		
A particulares	\$ 59.453.828,00	84.358.760,00
Arrendamientos	\$ 0,00	
Otros gastos y costos por pagar	\$ 0,00	
	<u>59.453.828</u>	<u>84.358.760</u>

9 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

El saldo a diciembre 31 corresponde

	2017	2016
Impuesto a las ventas	\$ 9.700.000,00	4.000.000,00
	<u>9.700.000</u>	<u>4.000.000</u>

10 CAPITAL SOCIAL

El saldo a diciembre 31 corresponde

	2017	2016
Capital Social	\$ 153.977.743,00	130.086.756,00
En el 2017 se recapitaliza por las utilidades del 2016		
Fondo Social	\$ 25.493.309,00	73.570.898,00
	<u>179.471.052</u>	<u>203.657.654</u>

11 EXCEDENTES DEL EJERCICIO

El saldo a diciembre 31 corresponde

	2017	2016
Resultado de ejercicios	\$ 4.684.351,00	23.890.987,00
	<u>4.684.351</u>	<u>23.890.987</u>

12 INGRESOS OPERACIONALES BRUTOS

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

	2017	2016
Unidad Funcional Consulta	\$ \$ 183.301.324	658.414.936,00
Otras actividades relacionadas con la salud humana	\$ \$ 203.688.406	455.814.417,00
Devoluciones Rebajas y descuentos	\$ -1.227.230,00	-27.500.000,00
	<u>385.762.500</u>	<u>1.086.729.353</u>

13 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS

	2.017	2016
Unidad Funcional Consulta	\$ 99.737.437,00	0
Otras actividades relacionadas con la salud humana	\$ 9.997.915,00	391.331.653,00
	<u>\$ 109.735.352</u>	<u>391.331.653</u>

14 GASTOS OPERACIONALES

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

	2.017	2016
De Personal	\$ 88.570.807,00	125.076.593,00
Honorarios	\$ 48.616.000,00	69.980.000,00
Arrendamientos	\$ 124.785.973,00	282.108.016,00
Seguros	\$ 431.540,00	992.641,00
Servicios	\$ 26.630.410,00	60.300.729,00
Gastos Legales	\$ 368.862,00	344.728,00
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 0,00	2.700.000,00
Adecuación e instalacion	\$ 1.241.055,00	6.559.445,00
Gastos de viaje	\$ 0,00	39.738.507,00
Depreciaciones	\$ 3.171.048,00	3.786.167,00
Diversos	\$ 8.027.196,00	17.335.440,00
Provisiones	\$ 0,00	76.837.000,00
	<u>\$ 301.842.891</u>	<u>685.759.266</u>

15 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

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

	2.017	2016
Rendimientos financieros	\$ 99.615,00	88.821,00
Arrendamientos	\$ 36.000.000,00	31.500.000,00
Recuperaciones	\$ 0	13.917
Diversos	\$ 252.005	504.123
	<u>\$ 36.351.620</u>	<u>32.106.861</u>

16 OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES

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

	2.017	2016
Financieros.	\$ 5.589.326,00	17.809.308,00
Gastos Extraordinarios	\$ 22.200,00	45.000
Gastos Diversos	\$ 240.000,00	0
	<u>\$ 5.851.526</u>	<u>17.854.308</u>


FERNANDO CASTELLON
REVISOR FISCAL
TP No 21030-T

FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA

900410463

ESTADO DE ACTIVIDAD COMPARATIVO COMPARTIVO CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE AÑOS 2017 Y 2016
CIFRA EXPRESADA EN PESOS

	NOTA	2017	2016
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	12	\$ 183.301.324	\$ 658.414.936
OTRAS ACT. RELACIONADAS CON LA SALUD HUMANA		\$ 203.688.406	\$ 455.814.417
DEVOLUCIONES EN VENTAS		\$ (1.227.230)	\$ (27.500.000)
(-) UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	13	\$ 99.737.437	\$ 391.331.653
(-) OTRAS ACT. RELACIONADAS CON LA SALUD HUMANA		\$ 9.997.915	\$ -
EXCEDENTES BRUTOS		\$ 276.027.148	\$ 695.397.700
GASTOS DE ADMINISTRACION	14	\$ 301.842.891	\$ 685.759.266
EXCEDENTES OPERACIONALES		\$ (25.815.743)	\$ 9.638.434
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	15	\$ 99.615	\$ 88.821
ARRENDAMIENTOS		\$ 36.000.000	\$ 31.500.000
RECUPERACIONES		\$ -	\$ 13.917
DIVERSOS		\$ 252.005	\$ 504.123
(-) FINANCIEROS	16	\$ 5.589.326	\$ 17.809.308
(-) GASTOS EXTRAORDINARIOS		\$ 22.200	\$ 45.000
(-) GASTOS EXTRA. DE EJER. ANTERIORES		\$ -	\$ -
(-) GASTOS DIVERSOS		\$ 240.000	\$ -
EXCEDENTES NETOS		\$ 4.684.351	\$ 14.252.553

IGNACIO LARA
Representante Legal

Ignacio Lara Escobar

FERNANDO CASTELLON TORRES
Revisor fiscal
TP: 21030-T

Fernando Castellon Torres

INGRID TULIENI SANCHEZ
Contadora Publica
TP: 171271-T

Ingrid Tulieni Sanchez

FUNDACION PARA LA INVESTIGACION EN DERMATOLOGIA
 900.410.463
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE AÑOS 2017 Y 2016
 CIFRA EXPRESADA EN PESOS

ACTIVO	NOTA	2017	2016	PASIVO	NOTA	2017	2016
CAJA	3	\$ 42.275.630	\$ 45.130.771	OTRAS OBLIGACIONES	8	\$ 59.453.828	\$ 84.358.760
BANCOS		\$ 31.289.441	\$ 20.868.984	ARRENDAMIENTOS		\$ -	\$ -
				OTROS GASTOS Y COSTOS POR PAGAR		\$ -	\$ -
CLIENTES	4	\$ 168.935.200	\$ 233.093.509	RET EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	7	\$ 11.053.378	\$ 7.665.311
ANTICIPO IMPUESTOS		\$ 593.124	\$ 303.324	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		\$ 975.693	\$ 1.239.831
CXC TRABAJADORES		\$ -	\$ -	LITIGIOS Y DEMANDAS		\$ -	\$ -
ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS		\$ -	\$ -	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS	9	\$ 9.700.000	\$ 4.000.000
EQUIPO DE OFICINA	5	\$ 1.871.212	\$ 1.871.212	TOTAL PASIVO		\$ 81.182.899	\$ 97.263.902
EQUIPO DE COMPUTACION		\$ 7.464.615	\$ 7.464.615				
MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 22.879.400	\$ 22.879.400	PATRIMONIO		2017	2016
DEPRECIACION ACUMULADA		\$ (10.420.320)	\$ (7.249.272)	CAPITAL SOCIAL	10	\$ 153.977.743	\$ 130.086.756
LICENCIAS, SOFTWARE	6	\$ 450.000	\$ 450.000	FONDO SOCIAL		\$ 25.493.309	\$ 73.570.898
TOTAL ACTIVO		\$ 265.338.302	\$ 324.812.543	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	11	\$ 4.684.351	\$ 23.890.987
				TOTAL PATRIMONIO		\$ 184.155.403	\$ 227.548.641

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	2017	2016
	\$ 265.338.302	\$ 324.812.543

Ignacio Juan Escobar
 IGNACIO LARA
 Representante Legal

Fernando Catillon Torres
 FERNANDO CATELLON TORRES
 Revisor Fiscal
 TP 21030-T

Ingrid Dethas Sanchez Suarez
 INGRID DETHAS SANCHEZ SUAREZ
 Contadora publica
 TP 17271-T