

FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA
NIT 900.177.813-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE DICIEMBRE DE
(En pesos colombianos)

ACTIVOS	2017	PASIVOS Y PATRIMONIO	2017
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	153,278,690	Obligaciones financieras	21,664,043
Inversiones	0	Proveedores	25,748,483
Deudores	233,055,950	Cuentas por pagar	47,538,208
Inventarios	0	Obligaciones laborales	13,647,967
Gastos pagados por anticipado	0	Impuestos, gravamenes y tasas	<u>26,263,000</u>
Total activo corriente	386,334,640	Total pasivo corriente	134,861,701
ACTIVO NO CORRIENTE		OTROS PASIVOS	0
Propiedad, planta y equipo	73,619,163	Total pasivo	134,861,701
Menos depreciación acumulada	<u>-7,859,918</u>		
Propiedades y equipo, neto	65,759,245	PATRIMONIO	
Intangibles	0	Fondo Social	14,000,000
Diferidos	0	Donaciones	200,000
		Revalorización del patrimonio	0
		Resultado de ejercicios anteriores	207,139,843
		Reserva Legal	
		Resultados del ejercicio	95,892,341
Total activo no corriente	65,759,245	Total Patrimonio	317,232,184
Total activos	452,093,885	Total pasivo y patrimonio	452,093,885
CUENTAS DE ORDEN	0	CUENTAS DE ORDEN	0

Paula Andrea Bedoya Morales
 Representante Legal

Alejandra Silva Betancur
 Confidador
 T.P.216677 T

Clara Inés Guzmán Bustamante
 Revisor Fiscal
 TP 129234 T

FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA
NIT 900.177.813 - 6
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
30 de Diciembre de
2,017

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1,163,653,073
Consulta	209,020,627
Espirometrias	479,157,845
Curso Actualizacion	84,613,446
Pruebas APV	6,209,236
Programa Rehabilitacion Pulmonar	16,254,829
Simposio Internacional VIH	77,500,000
Convenio contexto	10,330,000
Convenio VIHTALIZATE GSK	61,856,600
Proyecto Gobernacion	182,034,945
Subasta	1,850,052
Otros	34,825,493
INGRESOS NETOS	1,163,653,073

COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO

Mateiales y suministros a pacientes	688,918,989
De Personal	97,819,344
Honorarios	121,975,880
Impuestos	141,487,866
Arrendamientos	15,265,135
Servicios	63,052,902
Mantenimiento	2,742,000
Elementos de aseo	2,716,000
Curso actualizacion	763,744
Subasta	60,454,847
Convenio GSK	61,091,660
Convenio Contexto	14,040,000
Proyecto Gobernacion	7,305,000
Otros	99,904,611
	300,000
EXCEDENTE BRUTO	474,734,084

GASTOS DE ADMINISTRACION

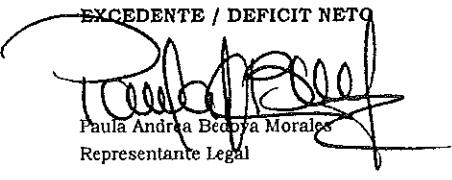
De Personal	367,964,733
Honorarios	142,020,802
Impuestos Gravamenes y Tasas	59,315,049
Arrendamiento	11,131,627
Seguros	27,753,735
Servicios	7,105,724
Legales	46,802,372
Mantenimiento y Reparacion	3,538,290
Depreciacion	26,341,601
Diversos	7,858,918
	36,096,615
EXCEDENTE / DEFICIT OPERACIONAL	106,769,351

INGRESOS FINANCIEROS

GASTOS NO OPERACIONALES	24,695,824
Financieros	20,450,032
Gastos Extraordinario (Impuestos Asumidos)	2,744,509
Otros	1,501,283

EXCEDENTE / DEFICIT NETO

95,892,341


 Paula Andrea Bedoya Morales
 Representante Legal


 Alejandra Silva Betancur
 Contador
 T.P 216677 T


 Clara Inés González Bustamante
 Revisor Fiscal
 T.P 129234 T

**Fundación Antioqueña de Infectología
Notas a los Estados Financieros
A diciembre 31 de 2.017**

Cifras expresadas en miles de pesos

**NOTA 1.
ENTIDAD REPORTANTE**

La Fundación Antioqueña de Infectología, identificada con nit 900.177.813-6, se creó mediante documento privado el día 01 de octubre de 2007, registrado ante la Seccional de salud de Antioquia según resolución 10950 de junio 18 de 2008.

La Fundación tiene como objeto social: prestar atención de forma integral al paciente y/o comunidades con enfermedades infecciosas, pulmonares, e inmunológicas o relacionadas con ellas que lo requieran, pertenecientes al subsector privado del sector salud.

**NOTA 2.
PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES**

Para la presentación de sus estados financieros la Fundación Antioqueña de Infectología, pertenece al grupo 3 de preparadores de información financiera, los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2017 han sido preparados atendiendo los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

Es vigilada por la **SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD**, la cual fija los mecanismos y procedimientos contables que deben adoptar las instituciones prestadoras de servicios de salud, con el fin de establecer un sistema contable uniforme que permita establecer el marco técnico y jurídico que han de seguir en adelante estas instituciones

A partir del 1 de Enero de 2015 aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF.

Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios.

A continuación se describen las principales prácticas y políticas contables ejecutadas por la compañía.

Moneda funcional y de presentación

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la FUNDACIONA ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA, para las cuentas del balance y las cuentas de estado de resultados es el peso colombiano.

Bases de Causación y Medición

Las transacciones se registran sobre el principio de causación y los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El Costo Histórico, es la cantidad de efectivo o equivalente de efectivo pagado por un activo en el momento de su adquisición o construcción.

RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

En cumplimiento de las normas básicas, los hechos económicos se reconocen en el periodo en el cual fueron realizados para lo cual la Fundación utiliza el sistema de contabilidad de causación y/o devengo.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico.

OBLIGACIONES LABORALES

Representa el consolidado al final del periodo de las diferentes prestaciones a favor de los empleados de la Fundación, tales como cesantías, intereses y vacaciones, de las cuales los intereses sobre las cesantías y las cesantías serán canceladas durante el primer bimestre de 2018, en cuanto a las vacaciones se cancelaran una vez el empleado cumpla el periodo que le da derecho a su goce.

CAPITAL SOCIAL

El capital de la Fundación está constituido por los aportes de los socios fundadores por valor de catorce millones de pesos (\$14.000.000)

Nota 3.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Corresponde a los recursos líquidos de la entidad, los cuales son manejados en cuenta bancaria de Bancolombia y que a diciembre 31 se encontraba debidamente conciliada así como al efectivo disponible al cierre del año.

Efectivo y Equivalentes al	
Efectivo	<u>153,278,690</u>

NOTA 4.

CUENTAS POR COBRAR

Deudores, neto	<u>233,055,950</u>
----------------	--------------------

El saldo de esta cuenta está constituido por los valores adeudados por los clientes a los cuales la fundación presta sus servicios. Para provisiones se utiliza el método de provisión individual, que consiste en tomar el total de las obligaciones de los clientes con una edad superior a 360 días y aplicarle el 33%.

La cuenta por cobrar de la EPS SALUD CONDOR S.A., y CRUZ ROJA, se encuentra totalmente provisionadas.

NOTA 5 PASIVOS

El saldo a diciembre 31 de 2017, corresponde a las obligaciones adquirida por la fundación en desarrollo de su objeto, los valores más representativos de este grupo son las de cuentas de proveedores y la de socios esta última fue adquirida el primer año de funcionamiento de la fundación, también se incluye en este rubro el valor del impuesto a las ventas IVA por pagar correspondiente al tercer periodo de 2017.

Proveedores	<u>25,748,483</u>
Obligaciones financieras	<u>21,664,041</u>
Cuentas por pagar	<u>47,538,208</u>
Impuestos, gravámenes y tasas	<u>26,263,000</u>

NOTA 6. INGRESOS OPERACIONALES

En el año 2017 los ingresos presenta un incremento con respecto a 2016, del 17 %, los ingresos más representativos son los generados por espirómetrias, consultas y la ejecución de proyectos en desarrollo de los convenios establecidos con entidades tales como la Gobernación de Antioquia

Nota7. COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO

El costo de prestación de servicio representa un 60%, del total de ingresos, este comprende las erogaciones por salarios y prestaciones sociales del personal operativo vinculado con la fundación, honorarios, arrendamientos, mantenimiento de equipo médico, impuestos y medicamentos.

NOTA 8. OTROS INGRESOS

Estos corresponden a descuentos por pronto pago concedidos por algunos proveedores, rendimientos financieros, auxilios y recuperación de costos y gastos como es el caso del reconocimientos de incapacidades por parte de las empresas del sistema general de seguridad social

NOTA 9. GASTOS DE ADMINISTRACION

Este grupo incluye los gastos de personal administrativo, honorarios administrativos, el IVA cobrado en los gastos, arrendamientos, servicios públicos, mantenimiento y reparación, adecuaciones a propiedades ajenas, gastos diversos y provisiones.


Alejandra Silva Betancur
Contadora
T.P 21 6677 -T