

**FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA**  
**NIT 900.177.813 - 6**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**31 de Diciembre de 2019.**

**GANANCIAS POR ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN**

<b>UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA</b>	<b>1,664,067,750</b>
Consulta	232,566,090
Consulta Neumologia	25,598,400
Espirometrias	703,115,759
Curso Actualizacion	108,100,000
Pruebas APV	33,633,650
Programa Rehabilitacion Pulmonar	54,525,265
Simposio Internacional VIH	156,000,000
Plan Educativo	26,180,000
Convenio Biotoscana	39,210,000
Formacion Medica	141,809,890
Promocion y Prevencion	69,645,276
Convenio Universidad de Envigado	16,500,000
Congreso pediatria	56,302,521
Otros	880,899
<b>INGRESOS NETOS</b>	<b>1,664,067,750</b>
<b>COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO</b>	<b>1,149,610,935</b>
Mateiales y suministros a pacientes	115,926,497
De Personal	213,933,221
Honorarios	237,449,232
Impuestos	11,985,970
Arrendamientos	72,240,688
Servicios	3,347,000
Mantenimiento	3,663,000
Elementos de aseo	1,706,711
Estudio Gilead	204,244,946
Promocion y Prevencion	43,872,178
Curso actualizacion	154,477,672
Encuentro Pediatria	84,020,450
Convenio Continental Gold	2,500,000
Otros	243,370
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>	<b>514,456,815</b>
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>520,408,798</b>
De Personal	248,265,839
Honorarios	18,886,000
Impuestos Gravamenes y Tasas	21,606,447
Arrendamiento	21,259,725
Seguros	4,010,362
Servicios	68,402,507
Legales	9,143,952
Mantenimiento y Reparacion	26,897,585
Depreciacion	11,424,770
Diversos	90,511,611
<b>EXCEDENTE / DEFICIT OPERACIONAL</b>	<b>-5,951,983</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>271,700,779</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>59,164,557</b>
Financieros	51,558,083
Gastos Extraordinario (Impots Asumidos)	6,392,474
Donacion	1,214,000
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>206,584,239</b>

Paula Andrea Bedoya Morales  
 Representante Legal

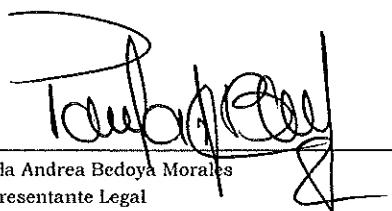
Alejandra Silva Betancur  
 Contadora Publica  
 TP / 216677 T

Clara Inés Guzmán Bustamante  
 Revisor Fiscal  
 T.P 129234 T

0026

**FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA**  
**NIT 900.177.813-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE**  
{(En pesos colombianos)}

<b>ACTIVOS</b>	<b>2019</b>	<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>2019</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>PASIVO CORRIENTE</b>	
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	352,100,415	Obligaciones financieras	1,605,016
Inversiones	0	Proveedores	34,526,265
Deudores	216,043,240	Cuentas por pagar	50,479,751
Inventarios	0	Obligaciones laborales	25,985,663
Gastos pagados por anticipado	0	Impuestos, gravamenes y tasas	19,866,800
<b>Total activo corriente</b>	<b>568,143,655</b>	<b>Total pasivo corriente</b>	<b>132,463,495</b>
		OTROS PASIVOS	0
		<b>Total pasivo</b>	<b>132,463,495</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>PATRIMONIO</b>	
Propiedad, planta y equipo	165,225,019	Fondo Social	14,000,000
Menos depreciación acumulada	-11,424,770	Donaciones	200,000
Propiedades y equipo, neto	153,800,249	Revalorización del patrimonio	0
Intangibles	0	Resultado de ejercicios anteriores	368,696,170
Diferidos	0	Reserva Legal	-
		Resultados del ejercicio	206,584,239
<b>Total activo no corriente</b>	<b>153,800,249</b>	<b>Total Patrimonio</b>	<b>589,480,409</b>
<b>Total activos</b>	<b>721,943,904</b>	<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<b>721,943,904</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>0</b>	<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	<b>0</b>

  
Paula Andrea Bedoya Morales  
Representante Legal

  
Clara Inés Guzmán Bustamante  
Revisor Fiscal

  
Alejandra Silva Betáncur  
Contadora Pública

0927

**Fundación Antioqueña de Infectología  
Notas a los Estados Financieros  
A diciembre 31 de 2.019**

**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 2019 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 FUNDACION 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 2019, 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>352.100.415</u>
-------------------------------------	--------------------

### NOTA 4.

#### CUENTAS POR COBRAR

Deudores, neto	<u>216.043.240</u>
----------------	--------------------

El saldo de esta cuenta esta 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., CRUZ ROJA y ECOPETROL se encuentra totalmente provisionadas.

### NOTA 5.

#### PASIVOS

El saldo a diciembre 31 de 2019, corresponde a las obligaciones adquirida por la fundación en desarrollo de su objeto, los valores mas representativos de este grupo son las de cuentas por pagar la cual fue adquirida los primeros años 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 2019.

Proveedores	<u>34.526.265</u>
Obligaciones financieras	<u>1.605.016</u>
Cuentas por pagar	<u>50.479.751</u>
Impuestos,gravámenesytasas	<u>19.866.800</u>

Obligación Laboral 25.985.663

**NOTA 6.  
INGRESOS OPERACIONALES**

En el año 2019 los ingresos presenta un incremento con respecto a 2018, del 20 %, los ingresos más representativos son los generados por espirometria, consultas y la ejecución de proyectos en desarrollo de los convenios para actividades de promoción y prevención, formación médica y toma de muestras.

**Nota7.  
COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO**

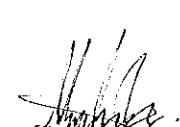
El costo de prestación de servicio representa un 62%, del total de ingresos, este comprende las érogaciones por salarios y prestaciones sociales del personal operativo vinculado con la fundación, honorarios, arrendamientos, mantenimiento de equipo médico, impuestos y medicamentos.

**NOTA 8.  
OTROS INGRESOS**

Este valor está compuesto por la donación de una entidad extranjera GILEAD, dinero con el cual se ejecutó actividades de promoción y prevención de enfermedades infecciosas, también encontramos descuentos por pronto pago concedidos por algunos proveedores, rendimientos financieros, auxilios y recuperación de costos y gastos como es el caso de los 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 216677- T