

FUNDACION REINA ISABEL
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA EL AÑO TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE 2018
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Ingresos de actividades Ordinarias		
Ingresos instituciones prestadoras de servicios en salud	\$	1 697 624 966
Costo de Venta de Servicios	-S	857 443 675
Excedente Bruto		\$ 840.181.291
Otros Ingresos		
Donaciones	\$	11.145.070
Intereses	\$	57.821.447
Diferencia en cambio	\$	-
Descuentos concedidos	\$	703.339
Recuperaciones	\$	3.115.523
Diversos	\$	497.408
Total Otros Ingresos		\$ 73.282.787
Gastos Operacionales		
Gastos de personal	\$	365 786 725
Honorarios	\$	17 842 044
Impuestos	\$	10 940 641
Arrendamientos	\$	72 684 239
Contribucion y Afiliacion	\$	70 888
Seguros	\$	4 851 000
Servicios	\$	112 559 500
Gastos Legales	\$	3 072 957
Mantenimiento y reparacion	\$	14 172 846
Adecuacion e instalacion	\$	8 605 794
Cargo Diferido	\$	2 776 668
Depreciaciones	\$	26 118 684
Diversos	\$	20 373 504
Total Gastos de Administracion y ventas		\$ 659.855.490
Gastos no Operacionales		
Financieros	\$	13 980 648
Otros Gastos no operacionales	\$	13 990 379
Total Gastos no operacionales		\$ 27.971.027
Total Gastos		\$ 687.826.517
Excedente del Ejercicio		\$ 225.637.561



Maria Isabel Lozano Gonzalez
Representante Legal



Elizabeth Benjumea Salamanca
Contador Publico
T.P. 127317-T
Revisor Fiscal
T:P: 127317-T



Blanca Lucia Guerrero Muñoz
Contador
T:P: 166734-T

FUNDACION REINA ISABEL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVOS

Activos Corrientes

Efectivo y equivalentes de efectivo

Efectivo \$ 131.266.209

Caja General \$ 6.888.819 \$ 7.288.819

Cajas Menores \$ 400.000

Depositos en instituciones financieras \$ 123.977.390

Cuentas Corrientes \$ 123.977.390

Cuentas de ahorro \$

Activos Financieros \$ 199.499.039

Otros títulos \$ 199.499.039

Cedula de Capitalizacion \$ 3.600.000

Fondo Fiduciario Banco BBVA \$ 195.899.039

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar \$ 1.119.371.106 \$ 1.119.371.106

Prestacion de Servicios \$ 901.881.504

Avances y anticipos entregados \$ 13.789.424

Anticipo de impuestos \$ 7.490.590

Cuentas por cobrar a cargo de los empleados \$ 193.177.189

Deudores Varios \$ 3.032.399

Inventarios \$ 180.450.126 \$ 180.450.126

Inventarios \$ 180.450.126

Total activos corrientes \$ 1.630.586.480

Activos no corrientes

Propiedad planta y equipo

Maquinaria y Equipo \$ 67.792.874 \$ 111.251.842

Depreciacion acumulada -\$ 19.156.658

Equipo de Oficina \$ 50.820.219

Depreciacion acumulada -\$ 24.749.881

Equipo de comunicacion y computo \$ 49.220.705

Depreciacion acumulada -\$ 40.771.993

Equipo medico-cientifico \$ 48.232.320

Depreciacion acumulada \$ 20.135.744

Activos Intangibles \$ 14.784.198 \$ 14.784.198

Licencias \$ 14.784.198

Total activos no corrientes \$ 126.036.040

Total Activos \$ 1.756.622.520

PASIVO Y PATRIMONIO

Pasivos corrientes

Proveedores Nacionales

Cuentas comerciales por pagar \$ 24.233.444 \$ 24.233.444

Honorarios \$ 173.801.020 \$ 186.858.119

Otras cuentas por pagar \$ 13.057.099

Impuestos corrientes por pagar \$ 8.052.000

Retencion en la fuente \$ 7.442.000

Iva por pagar \$ 610.000

Obligaciones Laborales y de seguridad social \$ 28.539.051

Cesantias \$ 15.990.014

Intereses sobre cesantias \$ 2.159.781

Prima de servicios \$

Vacaciones \$ 2.471.956

Aportes A riesgos laborales ARL \$ 200.100

Aportes Eps \$ 2.414.500

Aportes Caja Icbf y Sena \$ 1.727.200

Aportes fondosde Pensiones y cesantias \$ 3.575.500

Otros Pasivos \$ 152.607.651

Otras cuentas por pagar \$ 980.000

Anticipos y avances recibidos \$ 151.627.651

Total pasivos corrientes \$ 400.290.265

Total Pasivos \$ 400.290.265

PATRIMONIO

Superavit de capital \$ 119.257.000 \$ 119.257.000

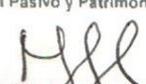
Excedentes \$ 1.237.075.255

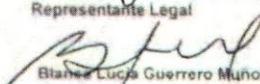
Utilidad del Ejercicio \$ 225.637.561

Exedentes Acumulados por adopcion Pymes \$ 1.011.437.694

Total Patrimonio \$ 1.356.332.255 \$ 1.356.332.255

Total Pasivo y Patrimonio \$ 1.756.622.520


 Maria Isabel Lozano Gonzalez
 Representante Legal


 Blanca Lucia Guerrero Muñoz
 Contador
 T-P: 166734-T


 Elizabeth Benjumea S.
 Revisor Fiscal
 T-P: 127317-T

Elizabeth Benjumea S.
 Contador Publico
 TP 127317-T

FUNDACION REINA ISABEL
NIT. 900.373.079-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2018

NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La FUNDACION REINA ISABEL es una organización de derecho privado, sin ánimo de lucro, del subsector privado, del sector de la salud, denominada FUNDACION REINA ISABEL, constituida el 10 de mayo de 2010, con la finalidad del fomento, prevención, tratamiento y rehabilitación de pacientes con patologías vasculares periféricas.

La FUNDACION REINA ISABEL fue establecida de acuerdo con las leyes colombianas el 10 de mayo de 2010 con un periodo de duración indefinido. Sus principales miembros fundadores son:

MARIA ISABEL LOZANO GONZALEZ	33.33%
JUAN SEBASTIAN CHAVEZ LOZANO	33.33%
MATEO CHAVEZ LOZANO	33.33%

En su condición de Fundación de derecho privado sin ánimo de lucro, la FUNDACION REINA ISABEL, tiene como finalidad el fomento, prevención tratamiento y rehabilitación de pacientes con patologías vasculares periféricas.

NOTA 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

LA FUNDACION REINA ISABEL prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES Versión 2009; adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

ESTADOS FINANCIEROS: LA FUNDACION REINA ISABEL genera un conjunto completo de estados financieros, que comprenderá: un estado de situación financiera (balance general), un estado de resultados integral, un estado de cambios en el patrimonio neto, un estado de flujos de efectivo y las notas a los Estados Financieros que incluyen las correspondientes políticas contables y las demás revelaciones explicativas. Los estados financieros serán preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF para las Pymes

LA FUNDACION REINA ISABEL presentará sus activos y pasivos clasificándolos en orden descendente de liquidez iniciando con la partida más líquida y terminando con la menos líquida, revelando a nivel del estado financiero como mínimo la cuenta (Grupo) y subcuenta.

Principio de Materialidad: Se considera cifra material para el estado de situación financiera, flujos de efectivo y de cambios en el patrimonio, cifras por valor superior al 2% del Activo y en el estado de resultados integral cifras superiores al 0,2% del total de ingresos del Compañía. Se revelará en las notas a los estados financieros por tercero y/o concepto, todas las partidas diferentes a la cartera, depósitos, aportes y las derivadas de éstas operaciones, que conforman cada uno de los rubros revelados en los estados

financieros, cuyos valores representen más del 5% de la respectiva partida y sean en todo caso superiores a cinco (5) salarios mínimo mensuales legales vigentes.

Comprensibilidad: los Estados Financieros de LA FUNDACION REINA ISABEL se presentan de modo que sea comprensible para los usuarios externos que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable.

Relevancia: la información proporcionada en los Estados Financieros de La Compañía es relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios internos y externos, siempre y cuando esta información pueda ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar suceso pasados, presentes y futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

Fiabilidad: La información que contiene los Estados Financieros de La Compañía son fiables, no presenta error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente.

La Esencia sobre la forma: LA FUNDACION REINA ISABEL contabiliza y presenta las transacciones y demás sucesos y condiciones de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal.

Prudencia: es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. La prudencia no permite el sesgo.

Integridad: para ser fiable, la información en los estados financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa y equívoca, por tanto, no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Comparabilidad: Los usuarios deben ser capaces de comparar los estados financieros de LA FUNDACION REINA ISABEL a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera. La medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones son llevadas a cabo de una forma uniforme a través del tiempo. Los usuarios deben estar informados de las presentes políticas contables empleadas en la preparación de los estados financieros, de cualquier cambio habido en dichas políticas y de los efectos de estos cambios.

Oportunidad: la oportunidad implica proporcionar información dentro del período de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia. Se espera conseguir un equilibrio entre relevancia y fiabilidad, la consideración decisiva es como se satisfacen mejor las necesidades de los usuarios internos y externos cuando toman decisiones económicas.

Equilibrio entre costo y beneficio: Los beneficios derivados de la información deben exceder a los costos de suministrarla. La evaluación de beneficios y costos es, sustancialmente, un proceso de juicio.

NOTA 3: EFECTIVO EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se revelará en las notas de los estados financieros los saldos de cada uno de sus componentes por separado donde se detallará una breve explicación de su comportamiento que determine su condición y naturaleza.

El dinero que posee la fundación a Diciembre 31 de 2018, corresponde a Caja general, cuentas corrientes 75061573057 de Bancolombia, 13070130 ITAU Oficina Principal Cali, 0013023501000 Banco BBVA y el Fondo Fiduciario del BBVA aperturado bajo el No.051032608

Efectivo y equivalentes de efectivo	
Efectivo	\$ 7.288.819
Caja General	\$ 6.888.819
Cajas Menores	\$ 400.000
Depósitos en instituciones financieras	\$ 123.977.390
Cuentas Corrientes	\$ 123.977.390
Otros Títulos	\$ 199.499.039
Cedula de Capitalización	\$ 3.600.000
Fondo Fiduciario Banco BBVA	\$ 195.899.039
TOTAL	\$330.765.248

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

LA FUNDACION REINA ISABEL revelará en las notas a los estados financieros un detalle de los datos principales por separado de cada clase de cuentas revelando si es necesario de manera comparativa e individual para cada grupo o rubro de cuentas por cobrar el nombre de los deudores, el saldo inicial, el saldo actual y los días de mora.

En las cuentas por cobrar a diciembre 31 de 2018 presenta los siguientes saldos:

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	
Prestación de Servicios	\$901.881.504
Avances y anticipos entregados	\$ 13.789.424
Anticipo de impuestos	\$ 7.490.590
Cuentas por cobrar a cargo de los empleados	\$193.177.189
Deudores Varios	\$ 3.032.399
TOTAL	\$1.119.371.106

NOTA 5: INVENTARIOS

Corresponde a insumos que se utilizan en el tratamiento de los pacientes, tales como algodón, compresas, agujas, esparadrapo, gel. etc. A diciembre 31 de 2018 ascendía a \$180.450.126

NOTA 6: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Compañía revelará en las notas a los estados financieros las bases de medición del importe bruto en libros, una conciliación entre los importes en libros al inicio y al final del período que muestre detalladamente las variaciones ocurridas por adquisiciones, ventas y bajas, la existencia e importes en libros de los elementos que tengan alguna restricción sobre su titularidad. También se revelarán en las notas una relación de los bienes que están en uso de la entidad y se encuentran totalmente depreciados o no tienen establecido un valor en la contabilidad, estimando si lo considera conveniente un valor probable de venta para cada uno solo a manera de revelación, pero no podrá incorporarse como parte de los activos.

LA FUNDACION REINA ISABEL revelará en las notas a los estados financieros los métodos de depreciación y las vidas útiles o tasas de depreciación utilizadas; también revelará una conciliación entre los importes en libros al inicio y al final del periodo sobre la depreciación acumulada y los movimientos que tuvo por gasto, por castigo o por venta de bienes

A diciembre 31 de 2.018, la Fundación posee los siguientes activos fijos

Propiedad planta y equipo	
Maquinaria y Equipo	\$ 67.792.874
Depreciación acumulada	-\$ 19.156.658
Equipo de Oficina	\$ 50.820.219
Depreciación acumulada	-\$ 24.749.881
Equipo de comunicación y computo	\$ 49.220.705
Depreciación acumulada	-\$ 40.771.993
Equipo médico-científico	\$ 48.232.320
Depreciación acumulada	-\$ 20.135.744
TOTAL	\$111.251.842

NOTA 7: ACTIVOS INTANGIBLES

Corresponde a los siguientes rubros:

Licencias \$14.784.198

NOTA 8: PASIVOS

La Fundación revelará en las notas a los estados financieros un detalle de los datos principales y montos que integran o forman los montos pendientes de pago por separado para cada proveedor o acreedor señalando las tasas, plazos y movimientos de obligaciones financieras: saldo inicial, más nuevos créditos menos amortizaciones de capital = saldo actual presentando el valor de los gastos o costos financieros asociados a las operaciones reconocidas en el estado de resultado integral. En el periodo en que una

entidad haya pignorado activos financieros como garantía por pasivos o pasivos contingentes, revelará lo siguiente:

- (a) El importe en libros de los activos financieros pignorados como garantía.
- (b) Los plazos y condiciones relacionados con su pignoración.

Corresponden a

Proveedores Nacionales	\$ 24.233.444
Cuentas comerciales por pagar	
Honorarios	\$173.801.020
Otras cuentas por pagar	\$ 13.057.099
Impuestos corrientes por pagar	
Retención en la fuente	\$ 7.442.000
IVA Por Pagar	\$ 610.000
Obligaciones Laborales y de seguridad social	
Cesantías	\$ 15.990.014
Intereses sobre cesantías	\$ 2.159.781
Vacaciones	\$ 2.471.956
Aportes A riesgos laborales ARL	\$ 200.100
Aportes Eps	\$ 2.414.500
Aportes Caja Icbf y Sena	\$ 1.727.200
Aportes fondos de Pensiones y cesantías	\$ 3.575.500
Otros Pasivos	
Otras cuentas por pagar	\$ 980.000
Anticipos y avances recibidos	\$151.627.651
TOTAL	\$400.290.265

NOTA 9: PATRIMONIO

La empresa es una Fundación, sin ánimo de lucro, cuyo patrimonio está conformado así:

Superávit de capital	\$ 119.257.000
Excedentes	
Utilidad del Ejercicio	\$ 225.637.561
Excedentes Acumulados por adopción Pymes	\$1.011.437.694
Total Patrimonio	\$1.356.332.255

NOTA 10: CUENTAS DE RESULTADO

LA FUNDACION REINA ISABEL revelará el importe de las diferentes categorías de ingresos reconocidas durante el periodo, procedentes de servicios de créditos por intereses, por líneas, o cualquier otro tipo de ingresos, ganancias y reversiones de deterioro.

Los ingresos corresponden a Servicios médicos, para un total de \$1.697.624.966 y Otros Ingresos discriminados así:

Otros Ingresos	
Donaciones	\$ 11.145.070
Financieros	\$ 58.514.467
Recuperaciones	\$ 3.125.843
Diversos	\$ 497.407
Total Otros Ingresos	\$ 73.282.787

NOTA 11: GASTOS

El gasto es la inversión necesaria para administrar la Fundación.

Los costos son erogaciones directamente relacionadas con el objeto social. La entidad considera COSTO, las Compras de inventario, las obligaciones financieras, los gastos bancarios y el gravamen a los movimientos financieros.

Los egresos, lo conforman los gastos administrativos y de ventas, gastos financieros discriminados a continuación.

Gastos Operacionales	
Gastos de personal	\$ 365.786.725
Honorarios	\$ 17.842.044
Impuestos	\$ 10.940.641
Arrendamientos	\$ 72.684.239
Contribuciones	\$ 70.888
Seguros	\$ 4.851.000
Servicios	\$ 112.559.500

Gastos Legales	\$ 3.072.957
Mantenimiento y reparación	\$ 14.172.846
Adecuación e instalación	\$ 8.605.794
Depreciaciones	\$ 26.118.684
Amortizaciones	\$ 2.776.668
Diversos	\$ 20.373.504
Total Gastos de Administración y ventas	
Gastos no Operacionales	
Financieros	\$ 13.980.648
Otros Gastos no operacionales	\$ 13.990.379
Total Gastos no operacionales	
Total Gastos	\$ 687.826.517

NOTA 12: COSTO DE VENTA

Corresponde a materiales e insumos necesarios para la prestación del servicio médico y a honorarios causados a los profesionales que prestaron sus servicios.

Costo de Venta de Servicios	\$857.443.675
-----------------------------	---------------


 Blanca Lucia Guerrero Muñoz
 T.P 166734-T