

FUNDACIÓN FOSUNAB
ESTADO A LA SITUACIÓN FINANCIERA SEPARADO
Cifras En Miles de Pesos

ACTIVO	Notas	A Jun 30 2021	%P	A Jun 30 2020	%P	% VAR
ACTIVO CORRIENTE		79.949.144	30	78.896.538	29	1
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	998.580	0	784.864	0	27
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	2	61.075.601	23	59.323.762	22	3
INVENTARIOS	3	17.874.963	7	18.787.912	7	-5
ACTIVO NO CORRIENTE		182.539.413	68	181.934.658	68	0
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	181.203.416	68	180.253.409	67	1
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINT	5	1.335.997	0	1.681.249	1	-21
ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	4.790.824	2	7.427.533	3	-35
TOTAL ACTIVO		267.279.381	100	268.258.729	100	0
PASIVO		A Jun 30 2021	%P	A Jun 30 2020	%VAR	% VAR
PASIVO CORRIENTE		250.542.779	96	265.214.997	96	-6
PASIVOS FINANCIEROS A CORTO	7	245.703.019	95	259.809.538	94	-5
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8	354.808	0	265.569	0	34
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	2.259.836	1	1.528.003	1	48
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	10	998.297	0	3.611.887	1	-72
PAGOS ANTICIPADOS	11	1.226.818		0	0	100
PASIVO NO CORRIENTE		8.148.598	3	10.073.652	4	-19
PASIVOS FINANCIEROS A LARGO	7	661.216	0	913.268	0	-28
ACREDORES LARGO PLAZO	12	745.000	0	115.667	0	544
PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	13	6.742.382	3	9.044.718	3	-25
PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	1.065.704	0	1.058.199	0	1
TOTAL PASIVO		259.757.081	100	276.346.848	100	-6
PATRIMONIO		A Jun 30 2021	%P	A Jun 30 2020	%VAR	% VAR
FONDO SOCIAL MUTUAL		25.019.094	333	25.019.094	-309	0
DONACIONES		3.530.000	47	3.530.000	-44	0
RESULTADO ACUMULADO EJERCICIOS ANTERIORES		-27.256.538	-362	-33.286.070	412	-18
RESULTADOS DEL EJERCICIO		8.080.362	107	-1.500.526	19	-639
TRANSICIÓN -POSTERIOR AL NUEVO MARCO		-1.850.617	-25	-1.850.617	23	0
TOTAL PATRIMONIO	14	7.522.301	100	-8.088.119	100	-193



JORGE RICARDO LEON FRANCO
DIRECTOR GENERAL



GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T



ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68.176-T

FUNDACIÓN FOSUNAB
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL SEPARADO

Cifras Expresadas en Miles de Pesos
Enero 1 a Junio 30 De 2021 Y 2020

	Notas	2.021	%P	2.020	%P	% VAR
Ingresos Operacionales	15	67.690.118	100	43.186.774	100	57
Costos Operacionales	16	53.404.463	79	39.338.366	91	36
EXCEDENTE BRUTO		14.285.655	21	3.848.408	9	271
Gastos Operacionales	17	6.091.280	9	5.061.726	12	20
EXCEDENTE OPERACIONAL		8.194.374	12	(1.213.318)	(3)	(775)
Ingresos No Operacionales	15	748.919	1	618.785	1	21
Gastos Financieros y otros No Operacionales	17	862.931	1	905.992	2	-5
EXCEDENTE O PERDIDA ANTES DE IMPTO		8.080.362	12	(1.500.526)	(3)	(639)
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	17	0	-	0	-	0
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		8.080.362	12	(1.500.526)	(3)	(639)



JORGE RICARDO LEON FRANCO
DIRECTOR GENERAL



GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T



ROSA LILIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68176-T

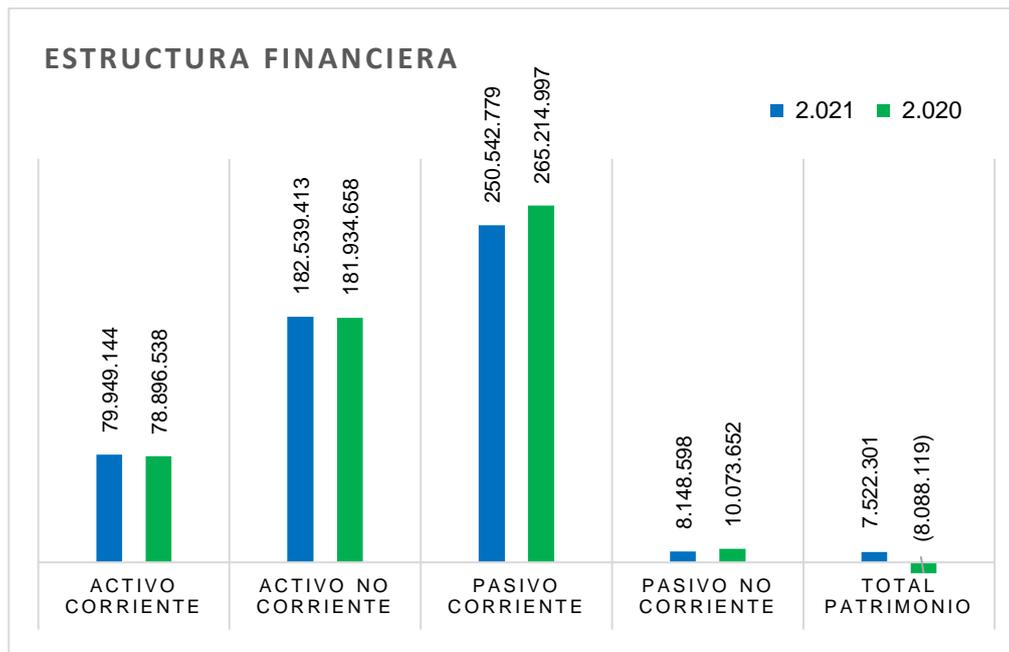
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO
A 30 de Junio**

NOTA 1 La Composición del Estado de Situación Financiera -ESF de FOSUNAB es:

La composición porcentual de los activos corriente es del (29,9%), está definida por: Instrumentos Financieros Efectivo y equivalente de efectivo (0,4%) Activos financieros Deudores en un (22,9%) e Inventarios (6,7%) del total activo.

La composición porcentual de activos no corriente es del (68,3%), está definida por: Propiedad planta y equipo que representa el (67,8%), Activos intangibles y otros activos (0,5%) e impuestos diferidos (1,8%) del total activo.

La composición porcentual del pasivo corriente es del (96,5%) está definida por: Pasivos financieros a corto plazo (94,6%), Impuestos gravámenes y tasas (0,1%), beneficios a empleados (0,9%), pasivos estimados y provisiones con (0,4%) y pagos anticipados (0,5%) del total pasivo; y no corriente (3,1%), está definida por: anticipos y avances recibidos con (2,6%), pasivo financiero a largo plazo (0,3%), acreedores a largo plazo (0,3%) e impuestos diferidos (0,4%) del total pasivo.



La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (333%), donaciones (47%), resultados de ejercicios anteriores (-362%), resultado del año 2021 (107%), transición posterior al nuevo marco normativo (-25%).

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INSTRUMENTOS FINANCIEROS EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO
A 30 de Junio

NOTA 1

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Caja	\$ 10.686	\$ 7.015	52%	\$ 3.672
Caja General	\$ 4.411	\$ 904	388%	\$ 3.507
Cajas menores	\$ 4.666	\$ 4.601	1%	\$ 65
Fondos y Bases	\$ 1.610	\$ 1.510	7%	\$ 100
Cuentas Corrientes	\$ 877.290	\$ 694.906	26%	\$ 182.384
BCO BOGOTA CTE 203235999	\$ 573.100	\$ 564.532	2%	\$ 8.568
BANCO CORPBANCA CTE 404-00283-4	\$ 187.555	\$ 39.937	370%	\$ 147.619
BCO OCCIDENTE 658-01874-2	\$ 61.688	\$ 23.723	160%	\$ 37.965
BCO BOGOTA CTE 203452446	\$ 37.291	\$ 57.987	-36%	\$ (20.696)
BCO BOGOTA CTE 834000531	\$ 17.656	\$ 8.727	102%	\$ 8.929
Cuentas de Ahorro	\$ 130	\$ 130	0%	\$ 0
BANCO CORPBANC404-00372-0 A	\$ 130	\$ 130	0%	\$ 0
Cuentas del Exterior	\$ 70.964	\$ 71.570	-1%	\$ (606)
BANCO BOGOTA USA CTE 74682	\$ 70.964	\$ 71.570	-1%	\$ (606)
Total Efectivo	\$ 959.070	\$ 773.620	24%	186.056

El efectivo y equivalentes al efectivo cuenta con una participación del 0,4% del total de los activos y están representados por el disponible en caja, cuentas bancarias de ahorro y corrientes, saldo de cuenta de compensación en el exterior, fondos de vueltos donde se maneja el dinero con el que cuenta la institución, y puede utilizar para compra de bienes en general o específicos.

OTROS EQUIVALENTES AL EFECTIVO

A 30 de Junio

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Inversiones en Fiducias	\$ 39.510	\$ 11.244	251%	\$ 28.266
FIDUCIAS BANCO BOGOTA	\$ 26.031	\$ 11.244	132%	\$ 14.787
ENCARGO FIDUCIARIO OMNIBUS	\$ 13.479	\$ -	100%	\$ 13.479
Total Equivalentes al Efectivo	\$ 39.510	\$ 11.244	251%	28.266
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 998.580	\$ 784.864	27%	\$ 213.715

Otros equivalentes al efectivo está representado por las inversiones en fiduciaria Bogotá que corresponden a: Derechos fiduciarios patrimonio autónomo, encargo fiduciario Fidugob y Encargo Fiduciario Omnibus.

Los saldos en las cuentas bancarias se han ajustado para reflejar el monto disponible para la entidad. Pueden presentarse diferencias entre lo reportado por esta y el saldo del extracto emitido por la entidad financiera que se documenta en la conciliación bancaria con las explicaciones del caso.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
ACTIVOS FINANCIEROS DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR
A 30 de Junio**

NOTA 2

CUENTA			VARIACION	
	2021	2020	%	VALOR
CLIENTES NAC FACTUR.PENDIENTES POR RADICAR	13.031.863	10.823.490	20%	\$ 2.208.372
CUENTAS POR COBRAR FACTURAS RADICADAS	29.943.406	43.923.386	-32%	\$ (13.979.980)
CUENTAS POR COBRAR A VINCULADOS ECONOMICOS	15.609.637	6.292.269	148%	\$ 9.317.368
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	2.745.139	1.687.158	63%	\$ 1.057.981
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	6.622	2.711	144%	\$ 3.911
DEUDORES VENTAS SIN FACTURA	3.384.542	1.844.858	83%	\$ 1.539.684
DEUDORES CONCEP VARIOS	12.263	12.263	0%	\$ -
COBRO FALLO EMBARGOS JUDICIALES	3.792	0	100%	\$ 3.792
DEUDORES DIFICIL COBRO	2.867.404	2.451.368	17%	\$ 416.036
CUENTAS POR COBRAR PARTICULARES	246.335	88.029	180%	\$ 158.305
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-9.675.580	-9.659.701	0%	\$ (15.878)
TOTAL DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	58.175.423	57.465.831	1%	\$ 709.592

Los deudores representan el 22,9% del total activo, se reconoce como cuentas por cobrar aquellas producto del desarrollo del objeto social donde se hayan prestado los servicios, también se reconocen otras cuentas por cobrar relativas a varios conceptos como préstamos de operación, préstamos a vinculados, préstamos a personal y otros.

Las facturas de clientes por radicar corresponden a facturas elaboradas pendientes de enviar y radicar a los clientes, procedimiento correspondiente al normal desarrollo de las actividades por prestación de servicios de salud.

Las facturas clientes radicadas corresponden a facturas pendientes de pago por los clientes, donde se tienen valores por glosa que son analizadas para su debida conciliación, resultado que puede ser asumido o cancelado por parte del cliente.

La cuentas por cobrar entre vinculadas corresponden a cuentas por cobrar a la Fundación Oftalmológica de Santander FOSCAL.

Los ingresos devengados no facturados (deudores ventas sin factura) pertenecen al reconocimiento de las consultas, cirugías y procedimientos para los cuales ya se prestó el servicio.

Se aplica deterioro a la siguiente cartera

- Cartera comercial > 360 días, y aplicando a esta análisis individual de cartera.
- Importe no recuperable de Glosas
- Cartera de difícil Recudo en cobro Pre jurídico y Jurídico

CUENTAS POR COBRAR

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR

A 30 de Junio

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Anticipo de Impuesto de Industria y Comercio	21.969	44.511	100%	\$ (22.541)
Retención en la Fuente	2.330.308	1.463.398	59%	\$ 866.910
Impuesto a las Ventas Retenido	-	-625	-100%	\$ 625
Autorretención impuesto renta	547.901	350.648	56%	\$ 197.253
Total	\$ 2.900.178	\$ 1.857.931	56%	\$ 1.042.247

	2021	2020	VARIACION	
Total Cuentas por Cobrar	\$ 61.075.601	\$ 59.323.762	3%	\$ 1.751.839

Fundación FOSUNAB pertenece al régimen ordinario por tal razón al año 2021 hay registros por anticipos en retención en la fuente e impuesto por autorretención en renta. La variación principal corresponde a saldo a favor en renta 2020.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INVENTARIOS
A 30 de Junio**

NOTA 3

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	\$ 17.739.443	\$ 18.721.736	-5%	\$ (982.293)
MEDICAMENTOS	\$ 1.879.535	\$ 746.953	152%	\$ 1.132.581
MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$ 1.109.332	\$ 952.030	17%	\$ 157.302
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$ -	\$ -	100%	\$ -
VÍVERES Y RANCHO	\$ 1.624	\$ 1.137	43%	\$ 487
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	\$ 15.775	\$ 23.530	-33%	\$ (7.756)
BIENES RAICES PARA LA VENTA	\$ 14.733.178	\$ 16.998.086	-13%	\$ (2.264.908)
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS O PROCESO DE PRODUCCIÓN	\$ 135.520	\$ 66.176	105%	69.345
ELEMENTOS DE PAPELERIA	\$ 8.394	\$ 784	971%	\$ 7.610
DOTACION PARA TRABAJADORES	\$ 47.175	\$ 5.778	717%	\$ 41.397
REPUESTOS MAQ Y EQUIPOS	\$ 5.291	\$ 7.448	-29%	\$ (2.157)
OTROS	\$ 45.569	\$ 36.615	24%	\$ 8.954
OPTICA	\$ 43	\$ 5.542	-99%	\$ (5.499)
INVENTARIO GASES	\$ 29.049	\$ 10.009	190%	\$ 19.040
Total Inventario	\$ 17.874.963	\$ 18.787.912	-5%	\$ (912.948)

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INVENTARIOS
A 30 de Junio**

Los inventarios representan el 6,7% del total de los activos, comprende los elementos de uso del objeto social para la prestación de servicios de salud, con una disminución del 5% respecto al año anterior, la variación principal se encuentra en el inventario de bienes raíces para la venta que representa la proyección de los inmuebles destinados a la venta pendientes por escriturar y en los inventarios de medicamentos.

La institución tiene inventarios por mercancía en consignación, los cuales son reconocidos en el momento de su consumo y no son registrados en los inventarios propios. Se lleva control de los inventarios que entrega el proveedor en mercancía en consignación, a junio 30 2021, se tienen los siguientes pendientes para su consumo:

<i>Inventarios por mercancía en consignación</i>	
Proveedor	2021
JOHNSON & JOHNSON DE COLOMBIA SA	276.958
LM INSTRUMENTS S.A	156.188
AMAREY NOVA MEDICAL S.A	79.745
MEDTRONIC COLOMBIA S.A.	79.602
KCI COLOMBIA S A S	68.342
CURVILCO DEL ORIENTE S.A.S	43.377
TELEFLEX MEDICAL COLOMBIA SAS	42.086
EXEL MEDICAL S.A.S	41.379
AUROBINDO PHARMA COLOMBIA SAS	35.500
QUIRUMEDICAS LTDA.	27.345
CARDINAL HEALTH COLOMBIA S A S	20.668
MEDI REX S.A.S	18.320
OTROS PROVEEDORES DE MENOR CUANTIA	21.855
	\$ 911.365

A continuación se presenta un resumen donde se observa el costo de los principales rubros del inventario para el año 2021 y 2020 el cual se encuentra en las diferentes unidades funcionales.

<i>Principales Inventarios reconocidos como costo</i>	2021	2020
Materiales, dispositivos y suministros	\$ 20.246.600	\$ 11.365.136
Bienes inmuebles	\$ -	\$ -
<i>Perdidas por deterioro reconocidas</i>	\$ 7.896	\$ 3.422

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y PROPIEDAD DE INVERSIÓN
A 30 de Junio

NOTA 4

Tabla 1 Valor en Libros de Propiedades Planta y Equipo & Propiedades de Inversión

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Terrenos	\$ 12.509.546	\$ 12.509.546	0%	\$ -
Construcciones en Curso	\$ 159.123.199	\$ 156.552.802	2%	\$ 2.570.396
Maquinaria y Equipo	\$ 1.793.111	\$ 1.790.918	0%	\$ 2.193
Equipo de Oficina	\$ 10.111.323	\$ 9.474.264	7%	\$ 637.059
Equipo de Comunicación y Computacion	\$ 4.372.439	\$ 4.265.998	2%	\$ 106.441
Equipos Médico-Científico	\$ 10.148.853	\$ 9.955.936	2%	\$ 192.918
Acueductos, Plantas y Redes	\$ 662.239	\$ 658.659	1%	\$ 3.580
Depreciacion Acum	\$ (17.517.294)	\$ (14.954.715)	17%	\$ (2.562.579)
Total	\$ 181.203.416	\$ 180.253.409	1%	\$ 950.007

Tabla 2 Detalle Neto de Depreciación

CUENTA	AÑO 2021		AÑO 2020	
	DEPRECIACION	VALOR NETO	DEPRECIACION	VALOR NETO
Terrenos		\$ 12.509.546		\$ 12.509.546
Construcciones en Curso		\$ 159.123.199		\$ 156.552.802
Maquinaria y Equipo	\$ (1.042.521)	\$ 750.590	\$ (844.958)	\$ 945.960
Equipo de Oficina	\$ (5.897.884)	\$ 4.213.440	\$ (4.865.807)	\$ 4.608.458
Equipo de Computación y Comunicación	\$ (3.960.550)	\$ 411.889	\$ (3.690.325)	\$ 575.673
Equipos Médico-Científico	\$ (6.236.826)	\$ 3.912.028	\$ (5.243.342)	\$ 4.712.594
Acueductos, Plantas y Redes	\$ (379.514)	\$ 282.725	\$ (310.283)	\$ 348.376
Total	\$ (17.517.294)	\$ 181.203.416	\$ (14.954.715)	\$ 180.253.409

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y PROPIEDAD DE INVERSIÓN
A 30 de Junio**

La propiedad planta y equipo representan el 67,8% del total de los activos, presenta variación porcentual del 1% respecto al año anterior.

Construcción en curso, bien dado en garantía, patrimonio autónomo Fiduciaria Bogotá por \$ 195.487.639

El costo de un elemento de propiedad, planta y equipo será su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

En la siguiente tabla se describen los métodos de depreciación, y las vidas útiles estimada para el tiempo de la depreciación para las clases de activos fijos en la institución que fueron utilizadas.

GRUPO	VIDA UTIL (AÑOS)	METODO DEPRECIACION
TERRENOS	N/A	
CONSTRUCCIONES Y EDIFI	90	LINEAL
MAQUINARIA Y EQUIPO	10	LINEAL
EQUIPO DE OFICINA	10	LINEAL
EQUIPO DE COMPUTO Y CO	5	LINEAL
MAQ,EQUIPO MEDICO CIEN	10	LINEAL
EQUIPO DE TRANSPORTE	5	LINEAL
ACUEDUCTO, PLANTAS Y R	10	LINEAL

Las adquisiciones obedecen a rubros para el cumplimiento de la prestación de servicios de salud en su objeto social y fueron reconocidas por valor de \$ 1.685.224 en construcción en curso, \$460.801 en equipo de oficina e instrumental, \$98.329 en equipo de computación y comunicación, \$349.946 en equipo médico científico y 1.195 en acueducto plantas y redes.

Durante el año 2021 no se presentan donaciones en propiedad planta y equipo.

En la vigencia 2021 se presentan valores por retiro por \$ 205.200 en equipo médico científico, se recibe nota crédito por parte del proveedor por 152.672 y se presentan bajas por daño u obsolescencia por \$90 en equipo de computo.

Durante la vigencia 2021 no se han realizado ventas de propiedad planta y equipo.

A continuación se presenta un detallado de los diferentes movimientos de compras, traslados y bajas de propiedad planta y equipo para la vigencia 2021 en las distintas clases de activos fijos:

Tabla 3 Conciliación entre valores en libros al principio y al final del período sobre el que se informa (en miles de pesos)

	Terrenos	Construcciones en Curso	Maquinaria y Equipo	Equipo de Oficina E instrumental	Equipo de Computación y Comunicación	Equipos Médico-Científico	Acueducto, Planta y Redes
31/12/2020	\$ 12.509.546	\$ 157.437.975	\$ 1.793.111	\$ 9.650.523	\$ 4.274.199	\$10.004.108	\$ 661.044
Adquiciones y Adiciones		1.685.224		460.801	98.329	349.946	\$ 1.195
Anticipos							
Traslados							
Bajas					- 90	- 205.200	
Depreciación acumulada			(1.042.521)	(5.897.884)	(3.960.550)	(6.236.826)	(379.514)
30-06-2021 (Saldo)	12.509.546	159.123.199	750.590	4.213.440	411.888	3.912.028	282.725

	2021	2020	VARIACION
Total Propiedades Planta y Equipo & Propiedades de Inversión	\$ 181.203.416	\$ 180.253.409	1% \$ 950.007

ACTIVOS INTANGIBLES
A 30 de Junio

NOTA 5

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Licencias y Software	\$ 4.539.139	\$ 4.436.038	2%	\$ 103.101
Amortización Acumulada - Software	\$ (3.203.142)	\$ (2.754.789)	16%	\$ (448.353)
Total	\$ 1.335.997	\$ 1.681.249	-21%	\$ (345.252)

Tabla x: Detalle Licencias y Software

NOMBRE DEL SOFTWARE	AÑO COMPRA	VALOR DE ADQUISICIÓN	FECHA DE ACTIVACIÓN	Amortización Acumulada	2021	2020	VARIACION	
LICENCIA SAP	2.012	635.979	31/12/2012	482.284	153.695	217.293	-29%	-63.598
ADICION LICENCIA SAP FEBRERO 2013	2.013	405.970	28/02/2013	290.319	115.651	151.236	-24%	-35.585
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2013	2.013	256.905	31/03/2013	184.704	72.201	95.001	-24%	-22.800
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2013	2.013	331.823	30/04/2013	239.871	91.952	121.773	-24%	-29.821
ADICION LICENCIA SAP MAYO 2013	2.013	238.255	31/05/2013	173.193	65.062	86.749	-25%	-21.687
ADICION LICENCIA SAP JUNIO 2013	2.013	368.687	21/06/2013	269.533	99.155	133.150	-26%	-33.996
ADICION LICENCIA SAP JULIO 2013	2.013	280.703	26/09/2013	208.883	71.819	98.752	-27%	-26.932
ADICION LICENCIA SAP AGOSTO 2013	2.013	330.951	26/09/2013	246.275	84.676	116.429	-27%	-31.753
ADICION LICENCIA SAP SEPTIEMBRE 2013	2.013	136.887	26/09/2013	101.863	35.023	48.157	-27%	-13.134
ADICION LICENCIA SAP NOVIEMBRE 2013	2.013	549.289	28/11/2013	413.874	135.415	189.581	-29%	-54.166
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2014	2.014	257.222	31/03/2014	184.932	72.290	95.118	-24%	-22.828
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2014	2.014	247.255	30/05/2014	179.735	67.520	90.026	-25%	-22.507
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.013	5.535	24/10/2013	4.197	1.338	1.891	-29%	-554
LICENCIAS GOOGLE	2.013	12.563	20/12/2013	9.422	3.141	4.397	-29%	-1.256
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.015	5.535	25/05/2015	4.197	1.338	1.891	-29%	-554
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	13.890	17.559	20.703	-15%	-3.145
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	13.890	17.559	20.703	-15%	-3.145
LICENCIA SAP	2.013	155.016	31/10/2013	117.554	37.462	52.964	-29%	-15.502
LICENCIA HANA APENDICE 3	2.019	116.843	24/10/2019	19.474	97.369	109.054	-11%	-11.685
LICENCIA FIREWALL	2.020	27.228	30/01/2020	27.228	-0	15.883	-100%	-15.883
LICENCIA ANTIVIRUS 472	2.020	10.495	30/06/2020	10.495	-0	10.495	-100%	-10.496
LICENCIA FIREWALL	2.021	87.923	12/05/2021	7.327	80.596	-00	100%	80.596
LICENCIAS ANTIVIRUS NOD 32	2.021	15.178	30/06/2021	-00	15.178	-00	100%	15.178
TOTALES		4.539.139		3.203.142	1.335.997	1.681.249	-21%	(345.252)

Tabla x: Conciliación entre los importes en libros al principio y al final del periodo

	Licencias	software	Total
31/12/2020	\$ 4.436.038		\$ 4.436.038
Adquisiones y Adiciones	103.101		\$ 103.101
Bajas			\$ -
Amortizacion Acumulada	\$ (3.203.142)		\$(3.203.142)
31-05-2021 (Saldo)	\$ 1.335.997	\$ -	\$ 1.335.997

Tabla x Vidas Útiles Intangibles

ACTIVO	VIDA UTIL
Licencias y Software	a 10 años

Los activos intangibles representan el 0,5% del total activo, se conforma principalmente por la licencia del software SAP y sus adiciones, la medición se realiza utilizando el modelo de costo, esto es por su costo menos la amortización acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor .

Se reconoce la vida útil de un activo intangible como finita, y si no puede realizar una estimación fiable de la vida útil, se supondrá que la vida útil es de diez años, tal es el caso de SAP, y para las licencias de antivirus se amortizaran en un año.

Durante la vigencia 2021 se han presentado adquisiciones por \$103.101

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
IMPUESTO DIFERIDO
A 30 de Junio

NOTA 6

1) IMPUESTOS DIFERIDOS CUENTA POR COBRAR

RESUMEN EDADES DE CARTERA A DIC 31- 2020									
EDADES	CARTERA A DIC 31 2020	% PERMITIDO	FISCAL 2020	FISCAL 2019	FISCAL 2018	FISCAL 2017	AJUSTES 2018	Recuperaciones	TOTAL ACUM FISCAL 2020
TOTAL MENOR 360	14.324.865		-						
TOTAL 361 A 720	7.738.657	33%	2.553.757	4.080.966	9.331.428	5.480.058		8.825.026	12.621.183
TOTAL 721 A 1080	2.710.168	33%	894.355		2.317.173	1.082.325		2.139.966	2.153.887
TOTAL MAYOR 1081	4.697.654				-	99.656	(99.656)		99.656
Total general	\$ 29.471.344		\$ 3.448.112	\$ 4.080.966	\$ 11.648.601	\$ 6.662.039	\$ (99.656)		\$ 14.874.726

FOSUNAB 2020	ILP Acumulado Deterioro NIIF a DIC 2020	BFP total acumulado fiscal 2020	DTI	tarifa	impto diferido
1320 -1399	9.546.203.345	14.874.725.511	(5.328.522.166)	20%	-1.065.704.433

Registro por gasto por impuesto diferido en cuentas por cobrar:

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
54150501	IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO	7.505.303		Gasto por Impuesto diferido cuentas por cobrar
22120103	CUENTAS POR COBRAR		7.505.303	Impuesto diferido cuentas por cobrar

2) IMPUESTOS DIFERIDOS PERDIDAS FISCALES:

DETALLE	Compensar hasta	Valor	Compensación	tarifa	Impuesto diferido
perdida acumuladas 2014 fiscal		8.045.040.000	- 8.045.040.000	20%	
perdida acumuladas 2015 fiscal		13.429.734.000	- 1.288.987.000	20%	
perdida acumuladas 2016 fiscal		10.561.925.000		20%	
perdida acumuladas 2017 fiscal	2028	1.064.939.000		20%	
perdida acumuladas 2018 fiscal	2029	9.826.231.000		20%	
compensación fiscal 2019		- 6.617.876.676		20%	
Ajuste compensacion Fiscal 2019		- 2.716.150.324		20%	- 543.230.065
Compensación fiscal 2020		- 9.639.722.242		20%	- 1.927.944.448
Total general		\$ 23.954.119.758			\$ (2.471.174.513)

Registros por impuesto Diferido en pérdidas fiscales:

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
26150501	impuesto de renta por pagar	543.230.065		Ajuste Impuesto diferido por
18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR		543.230.065	compensación de perdidas en
26150501	impuesto de renta por pagar	1.927.944.448		Impuesto diferido por
18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR		1.927.944.448	compensación de perdidas en

3) IMPUESTOS DIFERIDOS RECHAZO FISCAL ESTIMADOS:

CODIGO	NOMBRE	AÑO 2019					2020						
		DEBITO	CREDITO	VARIACION	tarifa	Impuesto diferido	SALDO ANTERIOR	DEBE	HABER	SALDO ACTUAL	Gastos efectivamente realizados	RECHAZO	Impuesto diferido
26052595	HON ESTM PCTE ACOST	6.108.499.729	6.329.549.461	- 221.049.732	20%	- 44.209.946	- 771.574.558	771.574.558	683.452.141	- 683.452.141	683.452.141	0	0
26053001	SERVICIOS PUBLICOS	6.263.961.632	6.313.212.519	- 49.250.887	20%	- 9.850.177	- 363.937.636	679.014.752	656.437.730	- 341.360.614	341.360.614	0	0
26053002	PROVISION SERVICIO	2.353.018.415	2.571.412.341	- 218.393.926	20%	- 43.678.785	- 549.556.668	1.090.516.836	561.758.770	- 20.798.602	20.798.602	0	0
26053004	ESTIMADO HONOR MED	26.986.912.467	27.270.860.125	- 283.947.658	20%	- 56.789.532	- 2.219.444.014	7.519.171.296	7.246.716.977	-1.946.989.695	1.946.989.695	0	0
26053005	ESTIMADO HONOR SERV	17.345.474.429	17.400.502.569	- 55.028.140	20%	- 11.005.628	- 159.162.923	1.858.008.184	1.914.605.893	- 215.760.632	215.760.632	0	0
		56.385.331.547	56.012.477.096	372.854.451	20%	-165.534.069	\$ (4.063.675.799)	\$ 11.918.285.626	\$ 11.062.971.511	\$ (3.208.361.684)	\$ 3.208.361.684	0	0

Registro por impuesto diferido para rechazo fiscal de estimados:

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
26150501	PROVISIONES	165.534.069		reversion Impuesto diferido por rechazo provisiones estimadas 2019
18120112	IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO		165.534.069	

CUENTA	Ganancias Acumuladas		Base Diferencia Imponible	Tarifa Renta	2021	2020	2019	2018	2021	2020	2019	2018	Variación	Variación
	Débito	Crédito			Activo	Activo	Activo	Activo	Pasivo	Pasivo	Pasivo	Pasivo	Activo	Pasivo
			Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Imp. Diferido
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		5.328.522	\$ 5.328.522	20%	\$ -	\$ -	\$ 845.924	\$ 845.924	\$ 1.065.704	\$ 1.058.199	\$ 3.446.934		\$ -	\$ 7.505
Perdidas fiscales acumuladas	23.954.120	0	\$ 23.954.120	20%	\$ 4.790.824	\$ 7.261.998	\$ 6.693.579						\$ (2.471.175)	\$ -
Pasivos Estimados	-		\$ -	20%	\$ -	\$ 165.534	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	0	0	\$ (165.534)	\$ -
Total Impuesto Diferido					4.790.824	7.427.533	7.539.502	845.924	1.065.704	1.058.199	3.446.934	-	(2.636.709)	7.505



CUENTAS POR PAGAR AL COSTO
A 30 de Junio

NOTA 7

Corto Plazo				
CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Proveedores Nacionales	\$ 20.761.412	\$ 19.431.018	7%	\$ 1.330.394
Proveedores Del Exterior	\$ 16.962	\$ 55.735	-70%	\$ (38.773)
Servicios Publicos	\$ 5.623	\$ 1	100%	\$ 5.622
Seguros	\$ 10.599	\$ 10.647	0%	\$ (48)
Honorarios	\$ 15.583.246	\$ 14.404.693	8%	\$ 1.178.554
Glosas por Legalizar	\$ 20.203	\$ 125.303	-84%	\$ (105.100)
Merc consig, Prest, Devol	\$ 145.287	\$ 164.521	-12%	\$ (19.235)
Total corto plazo	\$ 36.543.332	\$ 34.191.918	7%	\$ 2.351.413

CUENTAS POR PAGAR VINCULADAS AL COSTO

A 30 de Junio

Corto Plazo				
CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Acreedores Compañías vinculadas	\$ 208.468.171	\$ 224.345.160	-7%	\$ (15.876.988)

Los proveedores obedecen a contratos suscritos por Fundación FOSUNAB en desarrollo de su objeto social, como acreedores se encuentran obligaciones contraídas por la institución con terceros, en el desarrollo de su objeto distinto de los proveedores tales como honorarios médicos y cuentas por pagar entre compañías vinculadas que corresponden a obligaciones contraídas con FOSCAL.

A partir del mes de junio de 2021 se inicia a llevar en pasivos reales las provisiones de honorarios médicos valores surgidos a raíz de suceso pasados y sobre las cuales se ha determinado de una forma fiable el importe de la obligación.

Fundación FOSUNAB reconoce como pasivos financieros a corto plazo aquellos que no superen los 360 días luego de su reconocimiento inicial.

CUENTAS POR PAGAR APORTES DE NOMINA

A 30 de Junio

Corto Plazo				
CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Pension, Salud, Sena, ICBF, libranzas, fondo de empleados, embargos judiciales	\$ 691.516	\$ 606.889	14%	\$ 84.627

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

A 30 de Junio

Corto Plazo				
Acreedores Varios Oblig Part	\$ -	\$ 267.828	-100,0%	\$ (267.828)
Total largo plazo	\$ -	\$ 267.828	0,0%	\$ (267.828)
Total Proveedores y Cuentas por Pagar	245.703.019	259.411.795	-5%	\$ (13.708.776)

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
IMPUESTOS POR PAGAR
A 30 de Junio

NOTA 8

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Retencion en la Fuente en Renta	\$ 327.400	\$ 245.065	34%	\$ 82.335
Retencion fuente por ICA	\$ 14.180	\$ 6.868	106%	\$ 7.312
Provision Renta y complementarios	\$ 1.085	\$ 1.597	-32%	\$ (512)
Impuesto a las Ventas por pagar	\$ 12.143	\$ 12.039	1%	\$ 104
TOTAL IMPTOS Y GRAVAMENES	354.808	265.569	34%	89.239

Corresponde a las obligaciones de impuestos ante la DIAN por Retención en la fuente e IVA generado en ventas y a la Secretaria municipal de Floridablanca por retención de industria y comercio, con un aumento del 34% que obedece principalmente al rubro de retención en la fuente.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

NOTA 9

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Salarios por Pagar	\$ 25.580	\$ 9.380	173%	\$ 16.200
Cesantias Consolidadas	\$ 628.240	\$ 543.502	16%	\$ 84.737
Intereses sobre Cesantias	\$ 35.916	\$ 31.948	12%	\$ 3.968
Prima de Servicios	\$ 6.806	\$ (2.248)	-403%	\$ 9.055
Vacaciones Consolidadas	\$ 1.563.294	\$ 945.422	65%	\$ 617.872
Obligaciones - Beneficios a Empleados	\$ 2.259.836	\$ 1.528.003	48%	\$ 731.833

Los beneficios a empleados corresponden al 0,9 % del total de los pasivos.

Representa los beneficios acumulados de prestaciones sociales como cesantías e intereses de cesantías, prima de servicios y vacaciones por pagar al final del periodo, con una variación del 48% respecto a la vigencia anterior reflejada principalmente en vacaciones y cesantías consolidadas.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES
A 30 de Junio**

NOTA 10

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
HONORARIOS	\$ 579.067	\$ 2.537.737	-77%	\$ (1.958.670)
SERVICIOS	\$ 419.230	\$ 1.074.149	-61%	\$ (654.919)
Total	998.297	3.611.887	-72%	-2.613.589

Tabla x Resumen Detalle Variaciones

	Judiciales	Civiles	Total
31/12/2020	\$ -	\$ 3.611.887	\$ 3.611.887
Adiciones	\$ -		\$ -
Valores cargados contra la provision		\$ (2.613.589)	\$ (2.613.589)
Valores revertidos de provision			\$ -
30-06-2021 (Saldo)	\$ -	\$ 998.297	\$ 998.297

Representan el 0.4% del total de los pasivos. Se realiza provisión para costos por servicios públicos y otros servicios, se presenta una disminución del 72% reflejado en los rubros de honorarios médicos por la atención en salud los cuales representan obligaciones en cuentas por pagar con acreedores y servicios por disminución de la provisión por contratos de mantenimiento de equipos médicos.

Fundación FOSUNAB reconoce algunas obligaciones de honorarios y servicios públicos como provisiones debido a que al cierre del ejercicio contable obedece a un servicio u honorario prestado del cual no existe certeza del importe a pagar pues son estimados de acuerdo a comportamiento del mes anterior en el caso de los servicios públicos que puede variar según el consumo.

A partir del mes de junio de 2021 se inicia a llevar en pasivos reales las provisiones de honorarios médicos valores surgidos a raíz de suceso pasados y sobre las cuales se ha determinado de una forma fiable el importe de la obligación.

PAGOS ANTICIPADOS

NOTA 11

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Anticipo Contrat. Prestación Servicios Salud	\$ 1.226.818	0	100%	\$ 1.226.818
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	1.226.818	0	100%	1.226.818

Representan el 0,5% del total del pasivo, corresponde al pago anticipado por parte de Empresas Responsables de Pago o aseguradoras para la prestación de servicios de salud en un término inferior a un año.

ACREDORES A LARGO PLAZO A 30 de Junio

NOTA 12

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Acreeedores varios obligaciones largo plazo	\$ 745.000	115.667	544%	\$ 629.333
TOTAL ACREDORES A LARGO PLAZO	745.000	115.667	544%	629.333

Corresponde a obligaciones contraídas por pagar a más de un año, la variación corresponde a préstamo para adquisición de equipos.

PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS A 30 de Junio

NOTA 13

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
CXPAG GARANTIA EN OBRA	\$ 89.476	\$ 90.707	-1%	\$ (1.230)
DEPOSITO EMPRESAS CARTERA	\$ 745.484	\$ 1.030.682	-28%	\$ (285.198)
ANTICIPO PARTICULARES	\$ 175.710	\$ 72.594	142%	\$ 103.116
ANTICIPO EMPRESAS	\$ 48.534	\$ 124.567	-61%	\$ (76.032)
ANTICIPO DE PCTES A DEVOLVE	\$ 369.383	\$ 233.777	58%	\$ 135.606
ANTICIPOS INMOBIL. RECIBIDO	\$ 5.313.794	\$ 7.492.391	-29%	\$ (2.178.597)
Total Pasivos-Anticipos y Avances recibidos	6.742.382	9.044.718	-25%	-2.302.336

El 2,6% del total de los pasivos lo componen los anticipos y avances recibidos.

El ingresos recibido por anticipado en el pasivo corresponde a los anticipos recibidos de clientes que son registrados como ingresos diferidos mientras las obligaciones correlativas no hayan sido cumplidas y esto aplica en el reconocimiento de un activo y un pasivo por el importe recibido; como el dinero ya se recibió lo que se tiene es una obligación de desempeño pendiente.

Los anticipos inmobiliarios representan el 79% del total de este rubro y corresponde a dineros recibidos como anticipo para la compra de bienes inmuebles.

PATRIMONIO A 30 de Junio

NOTA 14

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Fondo Social	\$ 25.019.094	\$ 25.019.094	0%	\$ -
Donaciones	\$ 3.530.000	\$ 3.530.000	0%	\$ -
Transición posterior al nuevo marco normativo	\$ (1.850.617)	\$ (1.850.617)	0%	\$ -
Resultados del Ejercicio	\$ 8.080.362	\$ (1.500.526)	-639%	\$ 9.580.888
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ (27.256.538)	\$ (33.286.070)	-18%	\$ 6.029.532
Total	7.522.301	-8.088.119	-193%	15.610.420

La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (333%), donaciones (47%), resultados de ejercicios anteriores (-362%), resultado del año 2021 (107%), transición posterior al nuevo marco normativo (-25%).

Las donaciones corresponden a valores recibidos por la Gobernación de Santander y la UNAB para proyecto banco multitejidos y Friocol SAS para adecuaciones Piso +8 Torre B.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
A 30 de Junio**

La Composición del Estado de Resultado Integral – ERI de la institución es:

La composición porcentual del estado de resultado integral en Ingresos corresponde a: Del 100% de los Ingresos por prestación de servicios de salud los otros ingresos corresponden al 1%, los gastos operacionales representan el 9% y los gastos financieros el 1%.

NOTA 15

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 72.561	\$ 81.292	-11%	\$ (8.731)
Unidad Funcional Hospitalización	\$ 41.248.064	\$ 19.887.273	107%	\$ 21.360.790
Unidad Funcional Quirofano	\$ 13.078.634	\$ 11.154.482	17%	\$ 1.924.153
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 9.778.889	\$ 8.284.322	18%	\$ 1.494.567
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 3.533.299	\$ 3.801.410	-7%	\$ (268.111)
Devolucion, Rebajas y Descuentos	\$ (21.328)	\$ (22.005)	-3%	\$ 677
Total	67.690.118	43.186.774	57%	24.503.344

OTROS INGRESOS

A 30 de Junio

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Rendimientos Financieros	\$ 6.835	\$ 32.647	-79%	\$ (25.812)
Arrendamientos	\$ 128.690	\$ 147.739	-13%	\$ (19.049)
Servicios	\$ 1.946	\$ 8.194	-76%	\$ (6.248)
Recuperaciones	\$ 216.784	\$ 184.969	17%	\$ 31.815
Ingresos Ejercicios Anteriores	\$ 26.315	\$ 699	3666%	\$ 25.616
Diversos	\$ 368.349	\$ 244.537	51%	\$ 123.811
Total	748.919	618.785	21%	130.134

	2021	2020	VARIACION	
Total Ingresos	\$ 68.439.036	\$ 43.805.558	56%	24.633.478

Los ingresos ordinarios se muestran por unidad operativa, comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante la prestación de servicios de salud. Se presenta un aumento del 57% respecto a la vigencia anterior dado principalmente en la unidad de hospitalización como consecuencia de la prestación de servicios por el Coronavirus COVID-19

Fundación FOSUNAB es un proyecto donde algunas áreas se encuentran como construcción en curso, dentro de las áreas por las cuales se reciben ingresos por arrendamiento se encuentran áreas para prestación de servicios de salud los cuales hacen parte del macro proyecto en construcción, no presentan depreciación y su valor es parte integral de la construcción la cual al cierre Junio 2021 presentaba un valor de \$ 159.123.199

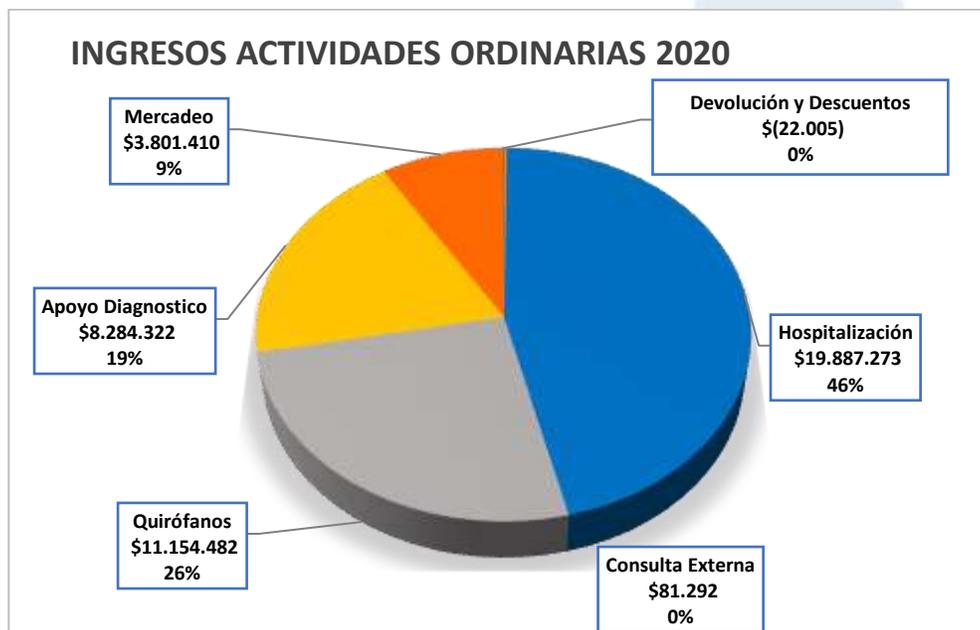
En la vigencia 2021 se realiza un nuevo contrato por arrendamiento de un área ubicada en el piso -3. A continuación se presenta el detalle de los ingresos recibidos por arrendamientos durante la vigencia 2021 y 2020.

**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
A 30 de Junio**

ARRENDAMIENTOS

Tipo de activo	Arrendatario	2021	2020
Construcción en curso - Torre C	COMUNICACIONES COMCEL	\$ 21.319	\$ 20.539
Construcción en curso - Torre C	COLOMBIA MOVIL S.A.	\$ -	\$ 22.861
Construcción en curso Piso 0	FUNDACION AVANZAR MEDICO	\$ 78.340	\$ 75.472
Construcción en curso Data Center Piso -3	XCLOUD SOLUTIONS SAS	\$ 29.031	\$ 28.800
Total		\$ 128.690	\$ 147.672

Seguido se presenta un análisis de los ingresos de actividades ordinarias vigencia 2021 y 2020



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
COSTOS
A 30 de Junio

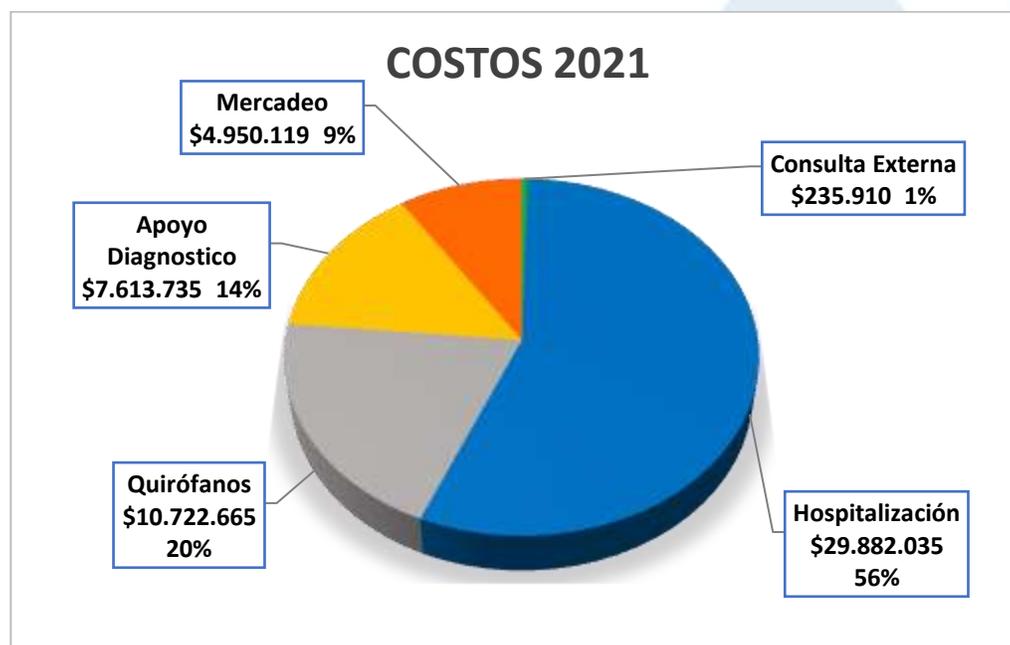
NOTA 16

CUENTA	2021	2020	VARIACION
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 235.910	\$ 192.816	22% \$ 43.094
Unidad Funcional Hospitalizacion	\$ 29.882.035	\$ 18.319.831	63% \$ 11.562.204
Unidad Funcional Quirofano	\$ 10.722.665	\$ 8.916.349	20% \$ 1.806.316
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 7.613.735	\$ 6.866.409	11% \$ 747.326
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 4.950.119	\$ 5.042.961	-2% \$ (92.843)
Total	53.404.463	39.338.366	36% 14.066.097

Los costos se muestran por unidad operativa y corresponden a aquellos directamente relacionados con la prestación de servicios de salud, representan el 78% del total de los ingresos.

Respecto al año anterior los costos presentan una variación del 36%, se presenta un incremento en especial en la unidad de Hospitalización y quirófanos el cual guarda relación con la variación de ingresos en estas unidades.

La composición de los costos se presenta en la siguiente gráfica:



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES
A 30 de Junio

NOTA 17

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
GASTOS DE PERSONAL	\$ 1.684.239	\$ 1.470.138	15%	\$ 214.102
HONORARIOS	\$ 109.871	\$ 133.719	-18%	\$ (23.847)
IMPUESTOS	\$ 592.838	\$ 587.570	1%	\$ 5.268
ARRENDAMIENTOS	\$ 29.010	\$ 16.922	71%	\$ 12.087
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 20.417	\$ -	100%	\$ 20.417
SEGUROS	\$ 122.316	\$ 105.138	16%	\$ 17.178
SERVICIOS	\$ 2.181.275	\$ 1.983.619	10%	\$ 197.656
GASTOS LEGALES	\$ 700	\$ 67.451	-99%	\$ (66.751)
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 286.063	\$ 379.436	-25%	\$ (93.373)
GASTOS DE VIAJE	\$ -	\$ 492	-100%	\$ (492)
DEPRECIACIONES	\$ 165.212	\$ 167.547	-1%	\$ (2.335)
AMORTIZACION	\$ 77.907	\$ 83.807	-7%	\$ (5.899)
DIVERSOS	\$ 101.161	\$ 65.887	54%	\$ 35.274
PROVISIONES	\$ 720.271	\$ -	100%	\$ 720.271
Total	6.091.280	5.061.726	20%	1.029.554

OTROS GASTOS

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$ 7.896	\$ 4.881	62%	\$ 3.015
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 243.622	\$ 236.409	3%	\$ 7.213
MULTAS, SANCIONES Y NO DEDUCIBLES	\$ -	\$ 48.742	-100%	\$ (48.742)
Total	251.518	290.032	-13%	-38.515

GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	\$ 23.087	\$ 19.856	16%	\$ 3.231
COMISIONES TARJETAS	\$ 5.559	\$ 4.436	25%	\$ 1.124
INTERESES	\$ 496.257	\$ 567.332	-13%	\$ (71.075)
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 20.216	\$ 23.903	-15%	\$ (3.687)
PERDIDA DERECHOS FIDUCIARIOS	\$ 165	\$ -	100%	\$ 165
INTERESES CORRIENTES Y COMISIONES	\$ 66.062	\$ 357	18422%	\$ 65.705
AJUSTE AL PESO	\$ 67	\$ 76	-12%	\$ (9)
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	611.414	615.960	-1%	-4.546
Total Otros Gastos	862.931	905.992	-5%	-43.061

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES
A 30 de Junio**

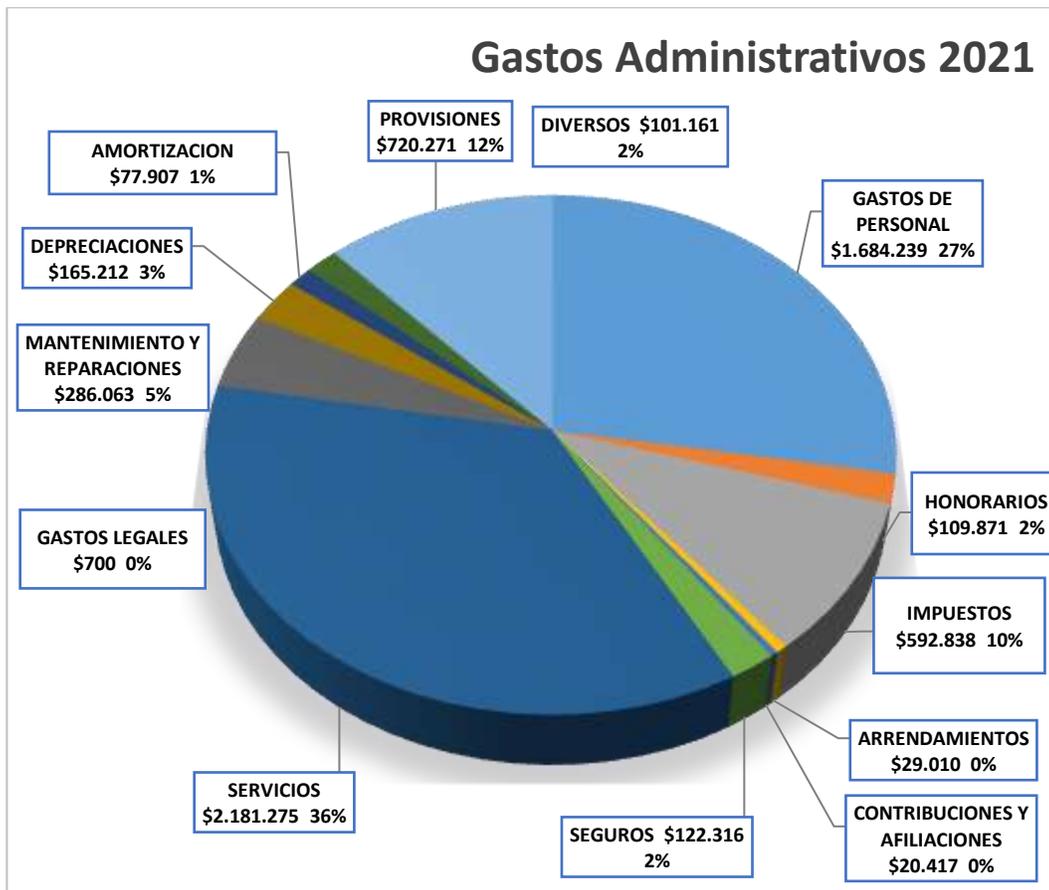
Representan los valores pagados y/o causados por la institución para la realización de funciones administrativas generales y otras que le son complementarias al desarrollo de su objeto social como salarios de personal administrativo, honorarios, mantenimiento, servicios, depreciaciones, amortizaciones, gastos legales entre otros.

Los gastos de administración representan el 9% del total de los ingresos, presentan incremento del 20% respecto a la vigencia anterior que corresponde principalmente a la provisión de deudores, servicios y gastos de personal.

Los otros gastos presentan una disminución del 13% reflejado principalmente en el rubro de multas, sanciones y no deducible.

Respecto a los gastos financieros se presenta una disminución del 1% principalmente reflejado en el rubro de intereses.

La composición de los gastos administrativos se presenta en la siguiente gráfica:

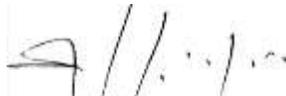


**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INDICADORES FINANCIEROS
A 30 de Junio**

	2021	2020
<u>Indicadores de Liquidez</u>		
Razón Corriente	0,32	0,30
Prueba Acida	0,25	0,23
<u>Indicadores de Endeudamiento</u>		
Nivel de Endeudamiento	97,19%	103,02%
Apalancamiento Financiero CP	0,00%	0,15%
Apalancamiento Financiero LP	0,25%	0,34%
Rotación Cartera (días)	91,74	170,58



JORGE RICARDO LEON FRANCO
DIRECTOR GENERAL



GABRIEL VASQUEZ TRISTANCHO
REVISOR FISCAL
T.P. 12043-T



ROSA LILLIANA DIAZ RIOS
CONTADOR
T.P. 68.176-T