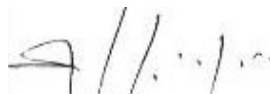


FUNDACIÓN FOSUNAB  
ESTADO A LA SITUACIÓN FINANCIERA SEPARADO  
Estados Financieros Individuales  
Cifras En Miles de Pesos

ACTIVO	Notas	A Mar 31 2021	%P	A Mar 31 2020	%P	% VAR
ACTIVO CORRIENTE		81.752.038	30	86.282.778	31	-5
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	7.241.547	3	460.043	0	1.474
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	2	57.112.804	21	67.202.402	24	-15
INVENTARIOS	3	17.397.687	6	18.620.332	7	-7
ACTIVO NO CORRIENTE		182.220.940	68	182.494.984	66	0
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	180.874.431	67	180.710.843	65	0
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINT	5	1.346.509	1	1.784.140	1	-25
ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	4.790.824	2	7.427.533	3	-35
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>268.763.802</b>	<b>100</b>	<b>276.205.294</b>	<b>100</b>	<b>-3</b>
PASIVO		A Mar 31 2021	%P	A Mar 31 2020	%VAR	% VAR
PASIVO CORRIENTE		257.319.867	97	271.117.782	96	-5
PASIVOS FINANCIEROS A CORTO	7	249.703.467	94	264.924.049	94	-6
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8	326.191	0	341.673	0	-5
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	2.014.493	1	1.623.060	1	24
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	10	3.575.657	1	4.229.000	1	-15
PAGOS ANTICIPADOS	11	1.700.059		0	0	100
PASIVO NO CORRIENTE		7.651.308	3	9.928.038	4	-23
PASIVOS FINANCIEROS A LARGO	7	726.743	0	726.330	0	0
ACREEDORES LARGO PLAZO	12	95.000	0	198.334	0	-52
PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	13	6.829.565	3	9.003.375	3	-24
PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	1.065.704	0	1.058.199	0	1
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>266.036.880</b>	<b>100</b>	<b>282.104.019</b>	<b>100</b>	<b>-6</b>
PATRIMONIO		A Mar 31 2021	%P	A Mar 31 2020	%VAR	% VAR
FONDO SOCIAL MUTUAL		25.019.094	917	25.019.094	-424	0
DONACIONES		3.530.000	129	3.500.000	-59	1
RESULTADO ACUMULADO EJERCICIOS ANTERIORES		-27.256.538	-1.000	-33.286.070	564	-18
RESULTADOS DEL EJERCICIO		3.284.984	120	718.868	-12	357
TRANSICIÓN -POSTERIOR AL NUEVO MARCO		-1.850.617	-68	-1.850.617	31	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	14	<b>2.726.923</b>	<b>100</b>	<b>-5.898.725</b>	<b>100</b>	<b>-146</b>



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**

**Estados Financieros Individuales**

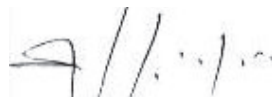
Cifras Expresadas en Miles de Pesos

Enero 1 a Marzo 31 De 2021 Y 2020

	Notas	2.021	%P	2.020	%P	% VAR
Ingresos Operacionales	15	32.187.742	100	25.598.650	100	26
Costos Operacionales	16	26.104.951	81	21.890.852	86	19
<b>EXCEDENTE BRUTO</b>		<b>6.082.791</b>	<b>19</b>	<b>3.707.798</b>	<b>14</b>	<b>64</b>
Gastos Operacionales	17	2.847.677	9	2.699.968	11	5
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>3.235.114</b>	<b>10</b>	<b>1.007.829</b>	<b>4</b>	<b>221</b>
Ingresos No Operacionales	15	547.239	2	216.967	1	152
Gastos Financieros y otros No Operacionales	17	497.370	2	505.928	2	-2
<b>EXCEDENTE O PERDIDA ANTES DE IMPTO</b>		<b>3.284.984</b>	<b>10</b>	<b>718.868</b>	<b>3</b>	<b>357</b>
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	17	0	-	0	-	0
<b>UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>3.284.984</b>	<b>10</b>	<b>718.868</b>	<b>3</b>	<b>357</b>



JORGE RICARDO LEON FRANCO  
DIRECTOR GENERAL



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



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

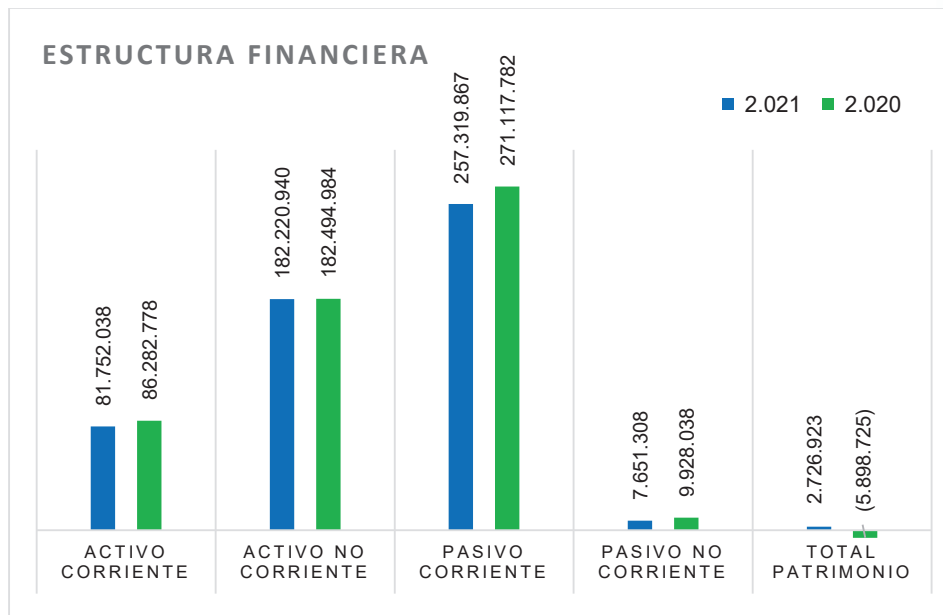
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO  
FUNDACIÓN FOSUNAB  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)  
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO  
A 31 de Marzo**

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

La composición porcentual de los activos corriente es del (30,4%), está definida por: Instrumentos Financieros Efectivo y equivalente de efectivo (2,7%) Activos financieros Deudores en un (21,3%) e Inventarios (6,5%) del total activo.

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

La composición porcentual del pasivo corriente es del (96,7%) está definida por: Pasivos financieros a corto plazo (93,9%), Impuestos gravámenes y tasas (0,1%), beneficios a empleados (0,8%), pasivos estimados y provisiones con (1,3%) y pagos anticipados (0,6%) del total pasivo; y no corriente (2,9%), está definida por: anticipos y avances recibidos con (2,6%), pasivo financiero a largo plazo (0,3%) e impuestos diferidos (0,4%) del total pasivo.



La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (917%), donaciones (129%), resultados de ejercicios anteriores (-1000%), resultado del año 2021 (120%), transición posterior al nuevo marco normativo (-68%).

**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 31 de Marzo**

*NOTA 1*

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
<b>Caja</b>	\$ 6.971	\$ 5.704	22%	\$ 1.267
Caja General	\$ 1.259	\$ 69	1714%	\$ 1.189
Cajas menores	\$ 4.102	\$ 4.125	-1%	\$ (23)
Fondos y Bases	\$ 1.610	\$ 1.510	7%	\$ 100
<b>Cuentas Corrientes</b>	<b>\$ 7.138.722</b>	<b>\$ 365.719</b>	<b>1852%</b>	<b>\$ 6.773.003</b>
BCO BOGOTA CTE 203235999	\$ 3.565.659	\$ 98.336	3526%	\$ 3.467.323
BANCO CORPBANCA CTE 404-00283-4	\$ 316.594	\$ 52.972	498%	\$ 263.623
BCO OCCIDENTE 658-01874-2	\$ 2.792.951	\$ 90.196	2997%	\$ 2.702.755
BCO BOGOTA CTE 203452446	\$ 162.727	\$ 114.168	43%	\$ 48.560
BCO BOGOTA CTE 834000531	\$ 300.791	\$ 10.048	2893%	\$ 290.743
<b>Cuentas de Ahorro</b>	<b>\$ 130</b>	<b>\$ 130</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 0</b>
BANCO CORPBANC404-00372-0 A	\$ 130	\$ 130	0%	\$ 0
<b>Cuentas del Exterior</b>	<b>\$ 70.964</b>	<b>\$ 77.394</b>	<b>-8%</b>	<b>\$ (6.430)</b>
BANCO BOGOTA USA CTE 74682	\$ 70.964	\$ 77.394	-8%	\$ (6.430)
<b>Total Efectivo</b>	<b>\$ 7.216.787</b>	<b>\$ 448.947</b>	<b>1509%</b>	<b>6.774.270</b>

El efectivo y equivalentes al efectivo cuenta con una participación del 2,7 % 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 31 de Marzo*

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
<b>Inversiones en Fiducias</b>	<b>\$ 24.759</b>	<b>\$ 11.096</b>	<b>123%</b>	<b>\$ 13.663</b>
FIDUCIAS BANCO BOGOTA	\$ 11.297	\$ 11.096	2%	\$ 201
ENCARGO FIDUCIARIO OMNIBUS	\$ 13.463	\$ -	100%	\$ 13.463
<b>Total Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 24.759</b>	<b>\$ 11.096</b>	<b>123%</b>	<b>13.663</b>

<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>\$ 7.241.547</b>	<b>\$ 460.043</b>	<b>1474%</b>	<b>\$ 6.781.503</b>
--	---------------------	-------------------	--------------	---------------------

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 31 de Marzo**

NOTA 2

CUENTA			VARIACION	
	2021	2020	%	VALOR
CLIENTES NAC FACTUR.PENDIENTES POR RADICAR	13.054.178	12.552.907	4%	\$ 501.271
CUENTAS POR COBRAR FACTURAS RADICADAS	28.865.608	47.388.466	-39%	\$ (18.522.858)
CUENTAS POR COBRAR A VINCULADOS ECONOMICOS- AL COSTO	15.246.072	9.443.237	61%	\$ 5.802.835
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	1.410.506	1.850.005	-24%	\$ (439.499)
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	5.376	8.008	-33%	\$ (2.632)
DEUDORES VENTAS SIN FACTURA	3.055.958	1.627.899	88%	\$ 1.428.058
DEUDORES CONCEP VARIOS CONT	12.263	12.263	0%	\$ -
COBRO FALLO EMBARGOS JUDICIALES	3.792	0	100%	\$ 3.792
DEUDORES DIFICIL COBRO	2.642.192	2.451.368	8%	\$ 190.824
CUENTAS POR COBRAR PARTICULARES	348.045	143.031	143%	\$ 205.014
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-9.573.121	-9.786.641	-2%	\$ 213.520
<b>TOTAL DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO</b>	<b>55.070.868</b>	<b>65.690.542</b>	<b>-16%</b>	<b>\$ (10.619.674)</b>

Los deudores representan el 21,3% 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.

Las 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 31 de Marzo

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Anticipo de Impuesto de Industria y Comercio	21.612	43.257	100%	\$ (21.644)
Retención en la Fuente	854.289	366.219	133%	\$ 488.071
Impuesto a las Ventas Retenido	-	-625	-100%	\$ 625
Autorretención impuesto renta	1.166.035	1.103.009	6%	\$ 63.025
<b>Total</b>	<b>\$ 2.041.936</b>	<b>\$ 1.511.860</b>	<b>35%</b>	<b>\$ 530.076</b>

	2021	2020	VARIACION	
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>\$ 57.112.804</b>	<b>\$ 67.202.402</b>	<b>-15%</b>	<b>\$ (10.089.598)</b>

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 retención en la fuente por parte de los clientes y autorretención por incremento en los ingresos.

**INVENTARIOS**  
**A 31 de Marzo**

NOTA 3

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
<b>INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS</b>	<b>\$ 17.335.506</b>	<b>\$ 18.543.527</b>	<b>-7%</b>	<b>\$ (1.208.021)</b>
MEDICAMENTOS	\$ 1.581.970	\$ 860.857	84%	\$ 721.113
MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$ 996.886	\$ 677.516	47%	\$ 319.370
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$ 450	\$ 138	100%	\$ 313
VÍVERES Y RANCHO	\$ 6.695	\$ 1.552	331%	\$ 5.143
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	\$ 16.327	\$ 5.379	204%	\$ 10.948
BIENES RAICES PARA LA VENTA	\$ 14.733.178	\$ 16.998.086	-13%	\$ (2.264.908)
<b>INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS O PROCESO DE PRODUCCIÓN</b>	<b>\$ 62.181</b>	<b>\$ 76.806</b>	<b>-19%</b>	<b>(14.624)</b>
ELEMENTOS DE PAPELERIA	\$ 6.112	\$ 3.538	73%	\$ 2.573
DOTACION PARA TRABAJADORES	\$ 6.761	\$ 5.180	31%	\$ 1.581
REPUESTOS MAQ Y EQUIPOS	\$ 1.771	\$ 11.174	-84%	\$ (9.403)
OTROS	\$ 33.675	\$ 35.710	-6%	\$ (2.036)
OPTICA	\$ 44	\$ 11.042	-100%	\$ (10.999)
INVENTARIO GASES	\$ 13.819	\$ 10.161	36%	\$ 3.659
<b>Total</b>	<b>\$ 17.397.687</b>	<b>\$ 18.620.332</b>	<b>-7%</b>	<b>\$ (1.222.645)</b>

	2021	2020	VARIACION	
<b>Total Inventario</b>	<b>\$ 17.397.687</b>	<b>\$ 18.620.332</b>	<b>-7%</b>	<b>\$ (1.222.645)</b>

Los inventarios representan el 6,5% del total de los activos, comprende los elementos de uso del objeto social para la prestación de servicios de salud, con una disminución del 7% 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.

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.

<b>Principales Inventarios reconocidos como costo</b>	2021	2020
Materiales, dispositivos y suministros	\$ 9.519.378	\$ 6.760.956
Bienes inmuebles	\$ -	\$ -
<b>Perdidas por deterioro reconocidas</b>	<b>\$ 1.879</b>	<b>\$ 2.582</b>

**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 31 de Marzo**

NOTA 4

**Tabla1 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	\$ 158.414.426	\$ 156.371.715	1%	\$ 2.042.711
Maquinaria y Equipo	\$ 1.793.111	\$ 1.790.918	0%	\$ 2.193
Equipo de Oficina	\$ 10.061.636	\$ 9.460.349	6%	\$ 601.287
Equipo de Comunicación y Computacion	\$ 4.323.342	\$ 4.265.998	1%	\$ 57.344
Equipos Médico-Cientifico	\$ 9.963.593	\$ 9.955.936	0%	\$ 7.657
Acueductos, Plantas y Redes	\$ 662.239	\$ 658.659	1%	\$ 3.580
Depreciacion Acum	\$ (16.853.461)	\$ (14.302.278)	18%	\$ (2.551.183)
<b>Total</b>	<b>\$ 180.874.431</b>	<b>\$ 180.710.843</b>	<b>0%</b>	<b>\$ 163.588</b>

**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		\$ 158.414.426		\$ 156.371.715
Maquinaria y Equipo	\$ (993.107)	\$ 800.004	\$ (795.599)	\$ 995.318
Equipo de Oficina	\$ (5.631.206)	\$ 4.430.429	\$ (4.614.991)	\$ 4.845.357
Equipo de Computación y Comunicación	\$ (3.898.697)	\$ 424.644	\$ (3.617.938)	\$ 648.060
Equipos Médico-Cientifico	\$ (5.968.286)	\$ 3.995.307	\$ (4.980.736)	\$ 4.975.200
Acueductos, Plantas y Redes	\$ (362.164)	\$ 300.075	\$ (293.013)	\$ 365.647
<b>Total</b>	<b>\$ (16.853.461)</b>	<b>\$ 180.874.431</b>	<b>\$ (14.302.278)</b>	<b>\$ 180.710.843</b>

**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 31 de Marzo**

La propiedad planta y equipo representan el 67,8% del total de los activos, no presenta variación porcentual 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 \$ 976.450 en construcción en curso, \$411.113 en equipo de oficina e instrumental, \$49.142 en equipo de computación y comunicación, \$164.686 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 se recibe nota crédito por parte del proveedor por 152.672 y no se presentan bajas por daño u obsolescencia.

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
<b>31/12/2020</b>	<b>\$ 12.509.546</b>	<b>\$ 157.437.975</b>	<b>\$ 1.793.111</b>	<b>\$ 9.650.523</b>	<b>\$ 4.274.199</b>	<b>\$10.004.108</b>	<b>\$ 661.044</b>
Adquisiciones y Adiciones		976.450		411.113	49.142	164.686	\$ 1.195
Anticipos							
Traslados							
Bajas						- 205.200	
Depreciación acumulada			(993.107)	(5.631.206)	(3.898.697)	(5.968.286)	(362.164)
<b>31-03-2021 (Saldo)</b>	<b>12.509.546</b>	<b>158.414.425</b>	<b>800.004</b>	<b>4.430.430</b>	<b>424.644</b>	<b>3.995.308</b>	<b>300.075</b>



	VARIACION	
	2021	2020
<b>Total Propiedades Planta y Equipo &amp; Propiedades de Inversión</b>	<b>\$ 180.874.431</b>	<b>\$ 180.710.843</b>
		<b>0%</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
FUNDACIÓN FOSUNAB  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)  
ACTIVOS INTANGIBLES  
A 31 de Marzo**

**NOTA 5**

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Licencias y Software	\$ 4.436.038	\$ 4.459.489	-1%	\$ (23.451)
Amortización Acumulada - Software	\$ (3.089.529)	\$ (2.675.349)	15%	\$ (414.180)
<b>Total</b>	<b>\$ 1.346.509</b>	<b>\$ 1.784.140</b>	<b>-25%</b>	<b>\$ (437.632)</b>

**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	466.385	169.594	233.192	-27%	-63.598
ADICION LICENCIA SAP FEBRERO 2013	2.013	405.970	28/02/2013	281.423	124.548	160.133	-22%	-35.585
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2013	2.013	256.905	31/03/2013	179.004	77.901	100.701	-23%	-22.800
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2013	2.013	331.823	30/04/2013	232.416	99.407	129.229	-23%	-29.821
ADICION LICENCIA SAP MAYO 2013	2.013	238.255	31/05/2013	167.771	70.484	92.171	-24%	-21.687
ADICION LICENCIA SAP JUNIO 2013	2.013	368.687	21/06/2013	261.034	107.653	141.649	-24%	-33.996
ADICION LICENCIA SAP JULIO 2013	2.013	280.703	26/09/2013	202.150	78.553	105.485	-26%	-26.932
ADICION LICENCIA SAP AGOSTO 2013	2.013	330.951	26/09/2013	238.337	92.614	124.368	-26%	-31.753
ADICION LICENCIA SAP SEPTIEMBRE 2013	2.013	136.887	26/09/2013	98.580	38.307	51.440	-26%	-13.134
ADICION LICENCIA SAP NOVIEMBRE 2013	2.013	549.289	28/11/2013	400.332	148.956	203.122	-27%	-54.166
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2014	2.014	257.222	31/03/2014	179.225	77.997	100.826	-23%	-22.828
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2014	2.014	247.255	30/05/2014	174.109	73.146	95.653	-24%	-22.507
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.013	5.535	24/10/2013	4.059	1.476	2.030	-27%	-554
LICENCIAS GOOGLE	2.013	12.563	20/12/2013	9.108	3.455	4.711	-27%	-1.256
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.015	5.535	25/05/2015	4.059	1.476	2.030	-27%	-554
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	13.103	18.345	21.490	-15%	-3.145
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	13.103	18.345	21.490	-15%	-3.145
LICENCIA SAP	2.013	155.016	31/10/2013	113.679	41.338	56.839	-27%	-15.502
LICENCIA HANA APENDICE 3	2.019	116.843	24/10/2019	16.553	100.290	2.918	3337%	97.373
LICENCIA FIREWALL	2.020	27.228	30/01/2020	27.228	-0	111.975	-100%	-111.975
LICENCIA ANTIVIRUS 472	2.020	10.495	30/06/2020	7.872	2.623	22.690	-88%	-20.067
<b>TOTALES</b>		<b>4.436.038</b>		<b>3.089.529</b>	<b>1.346.509</b>	<b>1.784.140</b>	<b>-25%</b>	<b>(437.632)</b>

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

	Licencias	software	Total
<b>31/12/2020</b>	<b>\$ 4.436.038</b>		<b>\$ 4.436.038</b>
Adquisiciones y Adiciones			\$ -
Bajas			\$ -
Amortizacion Acumulada	\$ (3.089.529)		\$ (3.089.529)
<b>31-03-2021 (Saldo)</b>	<b>\$ 1.346.509</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 1.346.509</b>

**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 no se han presentado adquisiciones

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO  
FUNDACIÓN FOSUNAB  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)  
IMPUESTO DIFERIDO  
A 31 de Marzo**

NOTA 6

1) IMPUESTOS DIFERIDOS CUENTA POR COBRAR

EIDADES	RESUMEN EDADES DE CARTERA A DIC 31- 2020										TOTAL ACUM FISCAL 2020	
	CARTERA A DIC 31 2020	% PERMITIDO	FISCAL 2020	FISCAL 2019	FISCAL 2018	FISCAL 2017	AJUSTES 2018	Recuperaciones				
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	
<b>Total general</b>	<b>\$ 29.471.344</b>		<b>\$ 3.448.112</b>	<b>\$ 4.080.966</b>	<b>\$ 11.648.601</b>	<b>\$ 6.662.039</b>	<b>\$ (99.656)</b>				<b>\$ 14.874.726</b>	

FOSUNAB 2020	ILP Acumulado Deterioro NIIF a DIC 2020	BFP total acumulado fiscal 2020	DTI	tarifa	impto diferido
<b>1320 -1399</b>	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	2025	8.045.040.000	- 8.045.040.000	20%	
perdida acumuladas 2015 fiscal	2026	13.429.734.000	- 1.288.987.000	20%	
perdida acumuladas 2016 fiscal	2027	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 compensación Fiscal 2019		- 2.716.150.324		20%	- 543.230.065
Compensación fiscal 2020		- 9.639.722.242		20%	- 1.927.944.448
<b>Total general</b>		<b>\$ 23.954.119.758</b>			<b>\$ (2.471.174.513)</b>

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
18120112	IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO		165.534.069	provisiones estimadas 2019

CUENTA	Ganancias Acumuladas	Base Diferencia Imponible	Tarifa Renta	2021		2020		2019		2018		2017		2016		Variación	
				Debitos	Crédito	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5.328.522	5.328.522	20%	\$ -	\$ -	\$ 845.924	\$ 845.924	\$ -	\$ -	\$ 1.058.199	\$ 1.058.199	\$ -	\$ -	\$ 3.446.934	\$ 3.446.934	\$ -	\$ 7.505
Perdidas fiscales acumuladas	23.954.120	0	20%	\$ 4.790.824	\$ 7.261.998	\$ 6.693.579	\$ 845.924	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (2.471.175)	\$ -
Pasivos Estimados	-	\$ -	20%	\$ -	\$ 165.534	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 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					



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO**  
**FUNDACIÓN FOSUNAB**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**  
**OBLIGACIONES FINANCIERAS**  
**A 31 de Marzo**

El saldo de las obligaciones financieras a Marzo 31 de 2021 y 2020 tanto del pasivo corriente como del no corriente comprenden:

NOTA 7

TABLA 1

CUENTA	2021		2020		VARIACION	
	\$		\$		%	\$
Bancos Nacionales - Corto Plazo	\$ 79.549		\$ 437.518		-82%	\$ (357.969)
Bancos Nacionales - Largo Plazo	\$ 726.743		\$ 726.330		0%	\$ 413
<b>Total Bancos Nacionales</b>	<b>806.292</b>		<b>1.163.848</b>		<b>-31%</b>	<b>-357.556</b>
	<b>2021</b>		<b>2020</b>		<b>VARIACION</b>	
<b>Total Obligaciones Financieras</b>	<b>\$ 806.292</b>		<b>\$ 1.163.848</b>		<b>-31%</b>	<b>\$ (357.556)</b>

*Tabla X Detalle de las Obligaciones*

Entidad	2021	2020	Fecha de Inicio	Tasa	Plazo	Vencimiento	No. Obligación	Tipo de Credito
<b>Obligaciones a Corto Plazo</b>	<b>\$ 79.549</b>	<b>\$ 437.518</b>						
BANCO BOGOTA 554832144 CP	\$ 79.549	\$ 437.518	13-feb-20	DTF + 3,5%	12 meses	13-feb-21	554832144	Cesantias corto plazo
<b>Obligaciones a Largo Plazo</b>	<b>\$ 726.743</b>	<b>\$ 726.330</b>						
HP FINANCIAL SERVICES N° CO	\$ 341.547	\$ 465.180	1-ago-18	10,06% EA	60 Meses	31-jul-23	COL000267	Largo Plazo
HP FINANC COL000300	\$ 209.862	\$ 261.150	1-jul-19	10,68% EA	60 Meses	30-jun-24	COL000300	Largo Plazo
HP FINANC COL000342	\$ 175.333	\$ -	23-abr-20	11,26% EA	36 Meses	31-may-23	COL000342	Largo Plazo
<b>Total Obligaciones Financieras</b>	<b>\$ 806.292</b>	<b>\$ 1.163.848</b>						

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO  
FUNDACIÓN FOSUNAB  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)  
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO  
A 31 de Marzo**

**NOTA 7**

Corto Plazo				
CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Proveedores Nacionales	\$ 20.041.621	\$ 23.690.393	-15%	\$ (3.648.773)
Proveedores Del Exterior	\$ 16.873	\$ 60.271	-72%	\$ (43.398)
Seguros	\$ 11.228	\$ 10.982	2%	\$ 246
Honorarios	\$ 14.553.159	\$ 16.112.579	-10%	\$ (1.559.421)
Glosas por Legalizar	\$ 20.203	\$ 128.962	-84%	\$ (108.759)
Merc consig, Prest, Devol	\$ 226.836	\$ 104.923	116%	\$ 121.913
<b>Total corto plazo</b>	<b>\$ 34.886.124</b>	<b>\$ 40.114.632</b>	<b>-13%</b>	<b>\$ (5.228.508)</b>

**CUENTAS POR PAGAR VINCULADAS AL COSTO**

*A 31 de Marzo*

Corto Plazo				
CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Acreedores Compañías vinculadas	\$ 213.843.976	\$ 223.336.443	-4%	\$ (9.492.467)

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.

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 31 de Marzo*

Corto Plazo				
CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Pension, Salud, Sena, ICBF, libranzas, fondo de empleados, embargos judiciales	\$ 625.991	\$ 767.627	-18%	\$ (141.636)

**INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS**

*A 31 de Marzo*

Corto Plazo				
CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Acreedores Varios Oblig Part	\$ 267.828	\$ 267.828	0,0%	\$ -
<b>Total largo plazo</b>	<b>\$ 267.828</b>	<b>\$ 267.828</b>	<b>0,0%</b>	<b>\$ -</b>
<b>Total Proveedores y Cuentas por Pagar</b>	<b>249.623.918</b>	<b>264.486.531</b>	<b>-6%</b>	<b>\$ (14.862.612)</b>

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO**  
**FUNDACIÓN FOSUNAB**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**  
**IMPUESTOS POR PAGAR**  
**A 31 de Marzo**

NOTA 8

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Retencion en la Fuente en Renta	\$ 309.608	\$ 321.819	-4%	\$ (12.211)
Retencion fuente por ICA	\$ 10.250	\$ 10.016	2%	\$ 234
Impuesto a las Ventas por pagar	\$ 6.333	\$ 9.838	-36%	\$ (3.505)
<b>TOTAL IMPTOS Y GRAVAMENES</b>	<b>326.191</b>	<b>341.673</b>	<b>-5%</b>	<b>-15.482</b>

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 una disminución del 5% que obedece principalmente al rubro de retención en la fuente.

**BENEFICIOS A EMPLEADOS**

NOTA 9

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Salarios por Pagar	\$ 17.643	\$ 24.889	-29%	\$ (7.245)
Cesantias Consolidadas	\$ 296.432	\$ 273.247	8%	\$ 23.185
Intereses sobre Cesantias	\$ 7.107	\$ 8.139	-13%	\$ (1.032)
Prima de Servicios	\$ 317.391	\$ 263.057	21%	\$ 54.333
Vacaciones Consolidadas	\$ 1.375.919	\$ 1.053.728	31%	\$ 322.191
<b>Obligaciones - Beneficios a Empleados</b>	<b>\$ 2.014.493</b>	<b>\$ 1.623.060</b>	<b>24%</b>	<b>\$ 391.433</b>

Los beneficios a empleados corresponden al 0,8 % 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 24% respecto a la vigencia anterior reflejada principalmente en vacaciones 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 31 de Marzo**

NOTA 10

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
HONORARIOS	\$ 3.146.375	\$ 3.345.359	-6%	\$ (198.984)
SERVICIOS	\$ 429.281	\$ 883.640	-51%	\$ (454.359)
<b>Total</b>	<b>3.575.657</b>	<b>4.229.000</b>	<b>-15%</b>	<b>-653.343</b>

*Tabla x Resumen Detalle Variaciones*

	Judiciales	Civiles	Total
<b>31/12/2020</b>	\$ -	\$ 4.229.000	\$ 4.229.000
Adiciones	\$ -		\$ -
Valores cargados contra la provision		\$ (653.343)	\$ (653.343)
Valores revertidos de provision			\$ -
<b>31-03-2021 (Saldo)</b>	\$ -	\$ 3.575.657	\$ 3.575.657

Representan el 1,3% del total de los pasivos. Se realiza provisión para costos por honorarios de servicios prestados en atención a pacientes, servicios públicos y otros servicios, se presenta una disminución del 15% reflejado en los rubros de honorarios médicos por la atención en salud y servicios por disminución de la provisión por contratos de mantenimiento de equipos médicos.

Fundación FOSUNAB reconoce las 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 o por las atenciones facturadas por la institución para el caso de los honorarios, que puede variar según el consumo o los procedimientos y atenciones derivadas de la prestación en salud por parte de los diferentes especialistas y servicios de apoyo como honorarios.

**PAGOS ANTICIPADOS**

NOTA 11

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Anticipo Contrat. Prestación Servicios Salud	\$ 1.700.059	0	100%	\$ 1.700.059
<b>TOTAL PAGOS ANTICIPADOS</b>	<b>1.700.059</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	<b>1.700.059</b>

Representan el 0,6% 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.

**ACRREDITORES A LARGO PLAZO**

NOTA 12

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Acreeedores varios obligaciones largo plazo	\$ 95.000	198.334	-52%	-\$ 103.334
<b>TOTAL ACREEADORES A LARGO PLAZO</b>	<b>95.000</b>	<b>198.334</b>	<b>-52%</b>	<b>-103.334</b>

Corresponde a obligaciones contraídas por pagar a más de un año.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA SEPARADO  
FUNDACIÓN FOSUNAB  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)  
PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS**

NOTA 13

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
CXPAG GARANTIA EN OBRA	\$ 88.787	\$ 94.229	-6%	\$ (5.442)
DEPOSITO EMPRESAS CARTERA	\$ 830.182	\$ 1.104.158	-25%	\$ (273.976)
ANTICIPO PARTICULARES	\$ 218.369	\$ 80.054	173%	\$ 138.315
ANTICIPO EMPRESAS	\$ 48.534	\$ 153.658	-68%	\$ (105.123)
ANTICIPO DE PCTES A DEVOLVE	\$ 329.899	\$ 220.773	49%	\$ 109.126
ANTICIPOS INMOBIL. RECIBIDO	\$ 5.313.794	\$ 7.350.503	-28%	\$ (2.036.709)
<b>Total Pasivos-Anticipos y Avances recibidos</b>	<b>6.829.565</b>	<b>9.003.375</b>	<b>-24%</b>	<b>-2.173.810</b>

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

El ingreso 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 78% del total de este rubro y corresponde a dineros recibidos como anticipo para la compra de bienes inmuebles.

**PATRIMONIO  
A 31 de Marzo**

NOTA 14

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Fondo Social	\$ 25.019.094	\$ 25.019.094	0%	\$ -
Donaciones	\$ 3.530.000	\$ 3.500.000	1%	\$ 30.000
Transición posterior al nuevo marco normativo	\$ (1.850.617)	\$ (1.850.617)	0%	\$ -
Resultados del Ejercicio	\$ 3.284.984	\$ 718.868	357%	\$ 2.566.116
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ (27.256.538)	\$ (33.286.070)	-18%	\$ 6.029.532
<b>Total</b>	<b>2.726.923</b>	<b>-5.898.725</b>	<b>-146%</b>	<b>8.625.647</b>

La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (917%), donaciones (129%), resultados de ejercicios anteriores (-1000%), resultado del año 2021 (120%), transición posterior al nuevo marco normativo (-68%).

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.



**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO  
FUNDACIÓN FOSUNAB  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)  
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**A 31 de Marzo**

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 2%, los gastos operacionales representan el 9% y los gastos financieros el 2%.

NOTA 15

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 34.945	\$ 48.540	-28%	\$ (13.595)
Unidad Funcional Hospitalizacion	\$ 17.975.407	\$ 11.164.919	61%	\$ 6.810.488
Unidad Funcional Quirofano	\$ 7.440.979	\$ 7.979.731	-7%	\$ (538.752)
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 4.655.510	\$ 4.231.138	10%	\$ 424.372
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 2.098.477	\$ 2.191.822	-4%	\$ (93.345)
Devolucion, Rebajas y Descuentos	\$ (17.576)	\$ (17.501)	0%	\$ (75)
<b>Total</b>	<b>32.187.742</b>	<b>25.598.650</b>	<b>26%</b>	<b>6.589.093</b>

**OTROS INGRESOS**

A 31 de Marzo

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Rendimientos Financieros	\$ 5.698	\$ 71.799	-92%	\$ (66.102)
Arrendamientos	\$ 64.230	\$ 73.953	-13%	\$ (9.723)
Servicios	\$ 851	\$ 4.786	-82%	\$ (3.935)
Recuperaciones	\$ 122.289	\$ 37.195	229%	\$ 85.094
Ingresos Ejercicios Anteriores	\$ 26.294	\$ 699	3663%	\$ 25.595
Diversos	\$ 327.877	\$ 28.535	1049%	\$ 299.342
<b>Total</b>	<b>547.239</b>	<b>216.967</b>	<b>152%</b>	<b>330.272</b>

	2021	2020	VARIACION	
<b>Total Ingresos</b>	<b>\$ 32.734.982</b>	<b>\$ 25.815.617</b>	<b>27%</b>	<b>6.919.365</b>

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 27% 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 Febrero 2021 presentaba un valor de \$ 158.414.426

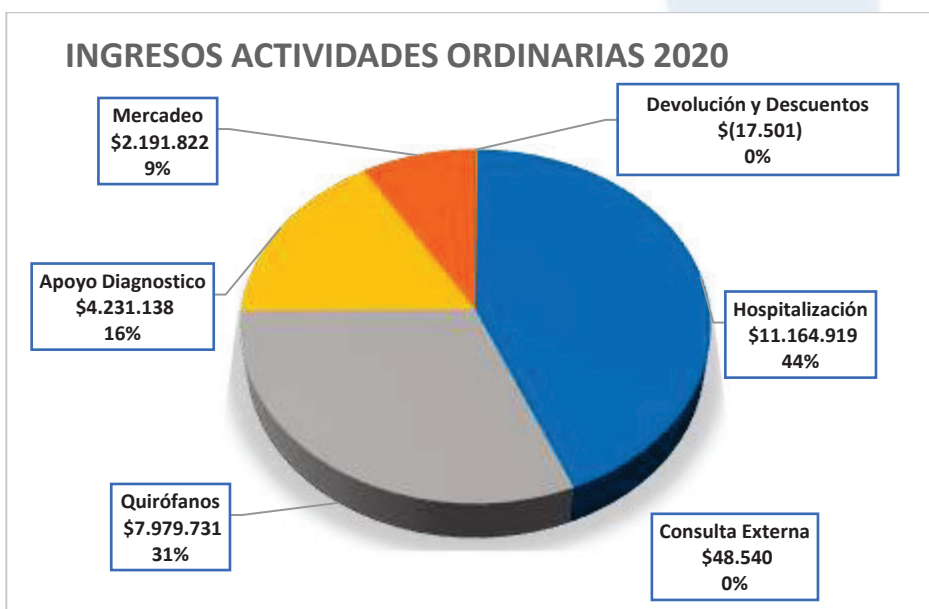
En la vigencia 2021 se realiza un nuevo contrato por arrendamiento de un área ubicada en el piso -3. A continuación se presenta el detalle de los ingresos recibidos por arrendamientos durante la vigencia 2021 y 2020.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL SEPARADO**  
**FUNDACIÓN FOSUNAB**  
**(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)**  
**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**  
**A 31 de Marzo**

**ARRENDAMIENTOS**

Tipo de activo	Arrendatario	2021	2020
Construcción en curso - Torre C	COMUNICACIONES COMCEL	\$ 10.660	\$ 10.270
Construcción en curso - Torre C	COLOMBIA MOVIL S.A.	\$ -	\$ 11.547
Construcción en curso Piso 0	FUNDACION AVANZAR MEDICO	\$ 39.170	\$ 37.736
Construcción en curso Data Center Piso -3	XCLOUD SOLUTIONS SAS	\$ 14.400	\$ 14.400
<b>Total</b>		<b>\$ 64.230</b>	<b>\$ 73.953</b>

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 31 de Marzo**

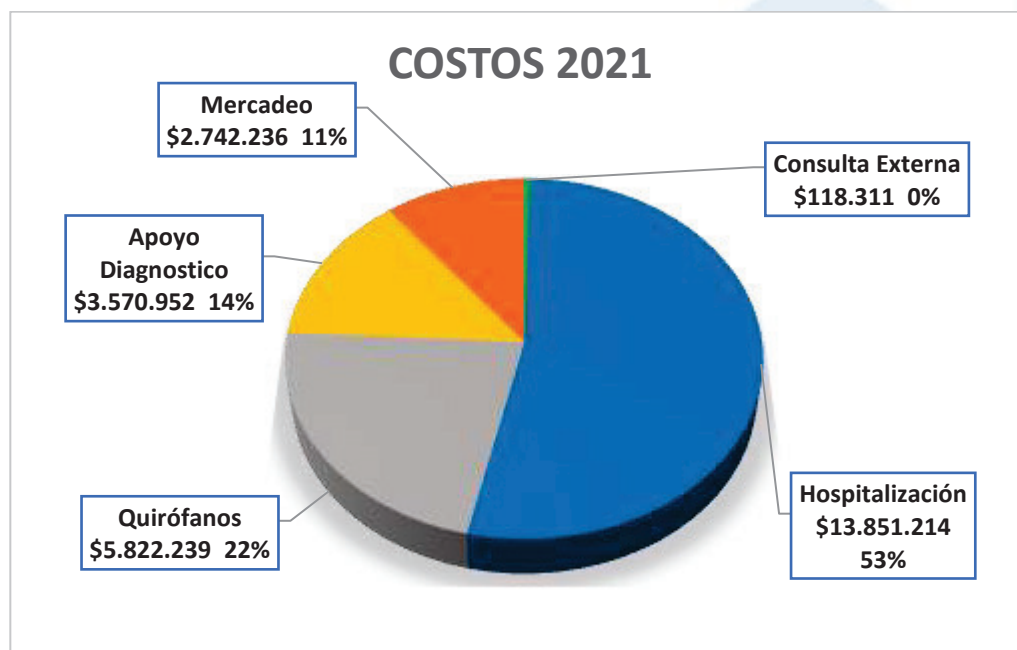
NOTA 16

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 118.311	\$ 97.819	21%	\$ 20.492
Unidad Funcional Hospitalizacion	\$ 13.851.214	\$ 9.705.857	43%	\$ 4.145.357
Unidad Funcional Quirofano	\$ 5.822.239	\$ 5.799.582	0%	\$ 22.656
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 3.570.952	\$ 3.548.012	1%	\$ 22.940
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 2.742.236	\$ 2.739.582	0%	\$ 2.654
<b>Total</b>	<b>26.104.951</b>	<b>21.890.852</b>	<b>19%</b>	<b>4.214.099</b>

Los costos se muestran por unidad operativa y corresponden a aquellos directamente relacionados con la prestación de servicios de salud, representan el 80% del total de los ingresos.

Respecto al año anterior los costos presentan una variación del 19%, se presenta un incremento en general en todas la unidades en especial en la unidad de Hospitalización el cual guarda relación con la variación de ingresos en esta unidad.

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 31 de Marzo**

NOTA 17

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
GASTOS DE PERSONAL	\$ 851.678	\$ 769.013	11%	\$ 82.665
HONORARIOS	\$ 60.475	\$ 77.605	-22%	\$ (17.131)
IMPUESTOS	\$ 353.783	\$ 347.994	2%	\$ 5.789
ARRENDAMIENTOS	\$ 11.828	\$ 5.904	100%	\$ 5.924
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 12.700	\$ -	100%	\$ 12.700
SEGUROS	\$ 56.641	\$ 53.935	5%	\$ 2.706
SERVICIOS	\$ 1.003.935	\$ 993.433	1%	\$ 10.502
GASTOS LEGALES	\$ 23	\$ 67.113	-100%	\$ (67.091)
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 154.421	\$ 225.663	-32%	\$ (71.241)
DEPRECIACIONES	\$ 83.054	\$ 84.380	-2%	\$ (1.326)
AMORTIZACION	\$ 37.932	\$ 42.777	-11%	\$ (4.845)
DIVERSOS	\$ 27.866	\$ 32.151	-13%	\$ (4.284)
PROVISIONES	\$ 193.342	\$ -	100%	\$ 193.342
<b>Total</b>	<b>2.847.677</b>	<b>2.699.968</b>	<b>5%</b>	<b>147.709</b>

**OTROS GASTOS**

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$ 1.879	\$ 2.582	-27%	\$ (703)
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 145.455	\$ 163.038	-11%	\$ (17.584)
MULTAS, SANCIONES Y NO DEDUCIBLES	\$ -	\$ 39.408	-100%	\$ (39.408)
<b>Total</b>	<b>147.333</b>	<b>205.028</b>	<b>-28%</b>	<b>-57.695</b>

**GASTOS FINANCIEROS**

CUENTA	2021	2020	VARIACION	
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	\$ 11.390	\$ 10.097	13%	\$ 1.293
COMISIONES TARJETAS	\$ 3.684	\$ 3.273	13%	\$ 411
INTERESES	\$ 249.789	\$ 275.377	-9%	\$ (25.588)
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 19.557	\$ 11.794	66%	\$ 7.763
INTERESES CORRIENTES Y COMISIONES	\$ 65.608	\$ 357	18295%	\$ 65.252
AJUSTE AL PESO	\$ 7	\$ 2	203%	\$ 5
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>350.036</b>	<b>300.900</b>	<b>16%</b>	<b>49.136</b>
<b>Total Otros Gastos</b>	<b>497.370</b>	<b>505.928</b>	<b>-2%</b>	<b>-8.559</b>

**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 31 de Marzo**

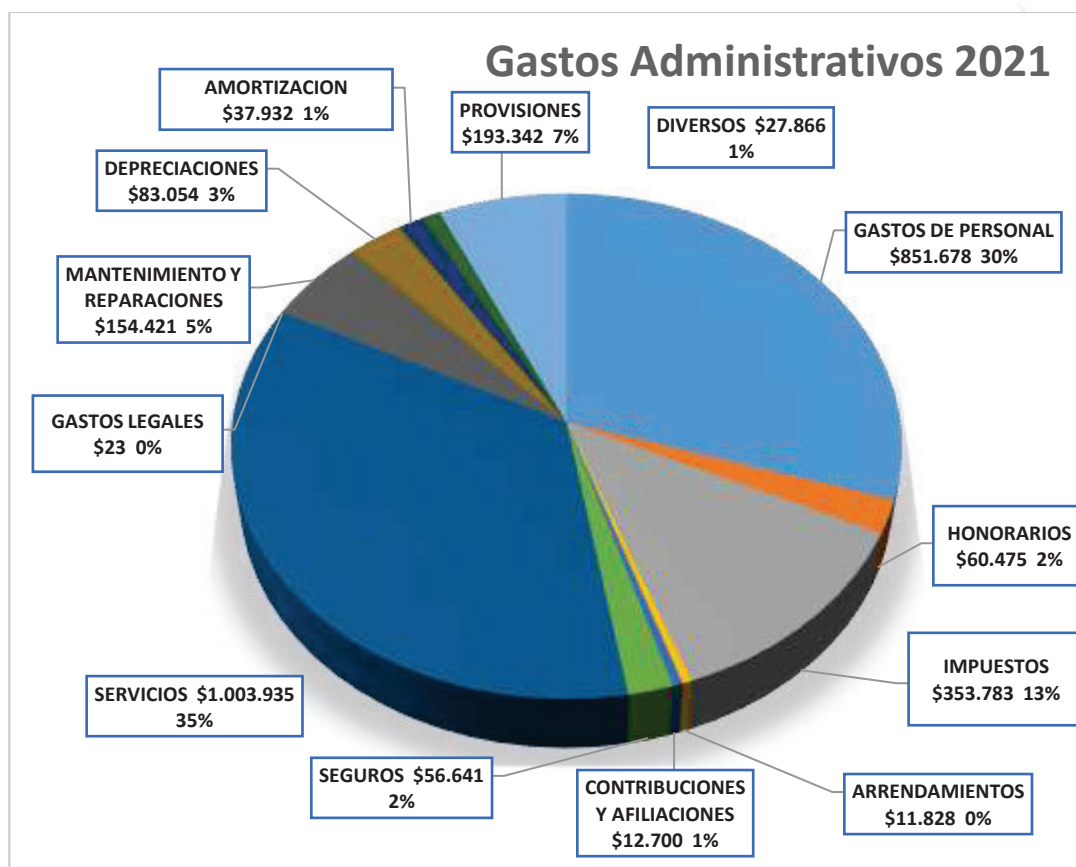
Representan los valores pagados y/o causados por la institución para la realización de funciones administrativas generales y otras que le son complementarias al desarrollo de su objeto social como salarios de personal administrativo, honorarios, mantenimiento, servicios, depreciaciones, amortizaciones,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

Los gastos de administración representan el 9% del total de los ingresos, presentan incremento del 5% respecto a la vigencia anterior que corresponde principalmente a la provisión de deudores.

Los otros gastos presentan una disminución del 28% reflejado principalmente en el rubro de gastos extraordinarios por costos y gastos de ejercicios anteriores y multas, sanciones y no deducibles.

Respecto a los gastos financieros se presenta un aumento del 16% 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 31 de Marzo**

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b><u>Indicadores de Liquidez</u></b>		
Razón Corriente	0,32	0,32
Prueba Acida	0,25	0,25
<b><u>Indicadores de Endeudamiento</u></b>		
Nivel de Endeudamiento	98,99%	102,14%
Apalancamiento Financiero CP	0,03%	0,16%
Apalancamiento Financiero LP	0,27%	0,26%
Rotación Cartera (días)	103,05	176,63



JORGE RICARDO LEON FRANCO  
DIRECTOR GENERAL



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



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



