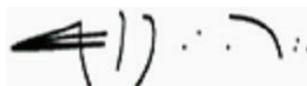


FUNDACIÓN FOSUNAB
ESTADO A LA SITUACIÓN FINANCIERA
Estados Financieros Individuales
Cifras En Miles de Pesos

ACTIVO	Notas	A Mar 31 2020	%P	A Mar 31 2019	%P	% VAR
ACTIVO CORRIENTE		86.282.778	31	94.540.460	33	-9
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	460.043	0	917.364	0	-50
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	2	67.202.402	24	64.661.985	23	4
INVENTARIOS	3	18.620.332	7	28.961.111	10	-36
ACTIVO NO CORRIENTE		182.494.984	66	184.222.590	64	-1
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	180.710.843	65	182.134.464	64	-1
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINT	5	1.784.140	1	2.088.126	1	-15
ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	7.427.533	3	7.539.502	3	-1
TOTAL ACTIVO		276.205.294	100	286.302.552	100	-4
PASIVO		A Mar 31 2020	%P	A Mar 31 2019	%VAR	% VAR
PASIVO CORRIENTE		271.117.782	96	275.795.286	93	-2
PASIVOS FINANCIEROS A CORTO	7	264.924.049	94	269.568.836	91	-2
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8	341.673	0	291.048	0	17
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	1.623.060	1	2.151.243	1	-25
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	10	4.229.000	1	3.784.158	1	12
PASIVO NO CORRIENTE		9.928.038	4	18.270.816	6	-46
PASIVOS FINANCIEROS A LARGO	7	726.330	0	1.006.603	0	-28
ACREEDORES LARGO PLAZO	11	198.334	0	0	0	100
PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	12	9.003.375	3	17.264.213	6	-48
PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	1.058.199	0	3.446.934	1	-69
TOTAL PASIVO		282.104.019	100	297.513.036	100	-5
PATRIMONIO		A Mar 31 2020	%P	A Mar 31 2019	%VAR	% VAR
FONDO SOCIAL MUTUAL		25.019.094	-424	25.019.094	-223	0
DONACIONES		3.500.000	-59	3.500.000	-31	0
RESULTADO ACUMULADO EJERCICIOS ANTERIORES		-33.286.070	564	-37.861.918	338	-12
RESULTADOS DEL EJERCICIO		718.868	-12	-17.043	0	-4.318
TRANSICIÓN -POSTERIOR AL NUEVO MARCO		-1.850.617	31	-1.850.617	17	0
TOTAL PATRIMONIO	13	-5.898.725	100	-11.210.484	100	-47



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

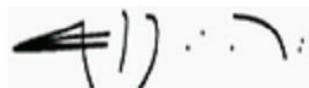
FUNDACIÓN FOSUNAB
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Estados Financieros Individuales
Cifras Expresadas en Miles de Pesos
Enero 1 a Marzo 31 De 2020 Y 2019

	Notas	2.020	%P	2.019	%P	% VAR
Ingresos Operacionales	14	25.598.650	100	21.755.756	100	18
Costos Operacionales	15	21.890.852	86	18.469.060	85	19
EXCEDENTE BRUTO		3.707.798	14	3.286.696	15	13
Gastos Operacionales	16	2.699.968	11	3.211.293	15	-16
EXCEDENTE OPERACIONAL		1.007.829	4	75.403	0	1.237
Ingresos No Operacionales	14	216.967	1	344.836	2	-37
Gastos Financieros y otros No Operacionales	16	505.928	2	437.283	2	16
EXCEDENTE O PERDIDA ANTES DE IMPTO		718.868	3	(17.043)	(0)	4.318
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	-	0	-	0
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		718.868	3	(17.043)	(0)	4.318



JORGE RICARDO LEON FRANCO
DIRECTOR GENERAL



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



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

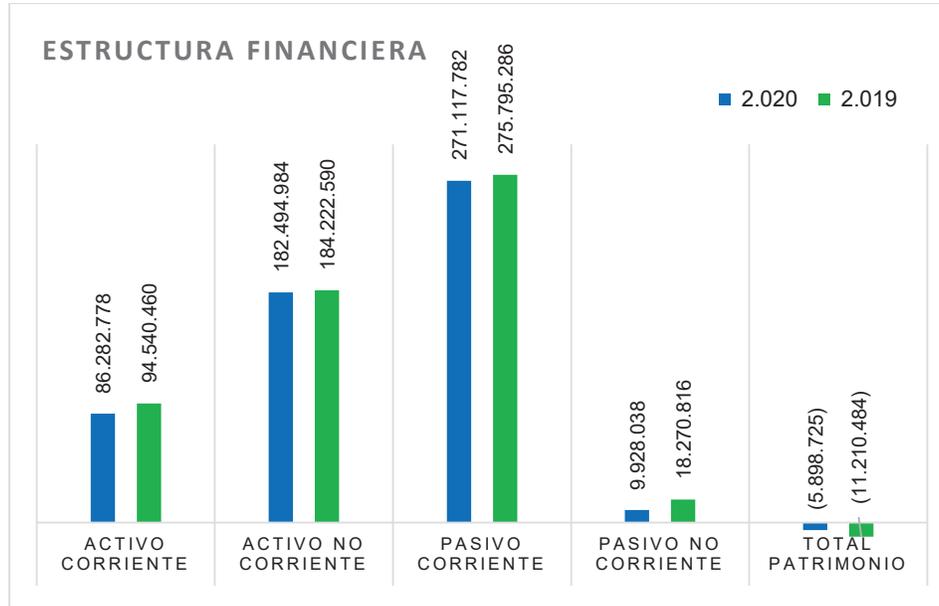
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO
A 31 de Marzo**

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

La composición porcentual de los activos corriente es del (31%), está definida por: Instrumentos Financieros Efectivo y equivalente de efectivo (0,2%) Activos financieros Deudores en un (24,3%) e Inventarios (6,7%) del total activo.

La composición porcentual de activos no corriente es del (66%), está definida por: Propiedad planta y equipo que representa el (65,4%), Activos intangibles y otros activos (0,6%) e impuestos diferidos (2,7%) del total activo.

La composición porcentual del pasivo corriente es del (96%) está definida por: Pasivos financieros a corto plazo (93,9%), Impuestos gravámenes y tasas (0,1%), beneficios a empleados (0,6%), y pasivos estimados y provisiones con (1,5%) del total pasivo; y no corriente (3,5%), está definida por: anticipos y avances recibidos con (3,2%), pasivo financiero a largo plazo (0,3%), acreedores a largo plazo (0,1%) e impuestos diferidos (0,4%) del total pasivo.



La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (-424%), donaciones (-59%), resultados de ejercicios anteriores (564%), resultado del año 2020 (-12%), transición posterior al nuevo marco normativo (31%).

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

NOTA 1

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Caja	\$ 5.704	\$ 13.408	-57%	\$ (7.704)
Caja General	\$ 69	\$ 9.275	-99%	\$ (9.206)
Cajas menores	\$ 4.125	\$ 2.573	60%	\$ 1.552
Fondos y Bases	\$ 1.510	\$ 1.560	-3%	\$ (50)
Cuentas Corrientes	\$ 365.719	\$ 832.611	-56%	\$ (466.891)
BCO BOGOTA CTE 203235999	\$ 98.336	\$ 114.463	-14%	\$ (16.127)
BANCO CORPBANCA CTE 404-00283-4	\$ 52.972	\$ 85.584	-38%	\$ (32.613)
BCO OCCIDENTE 658-01874-2	\$ 90.196	\$ 607.582	-85%	\$ (517.386)
BCO BOGOTA CTE 203452446	\$ 114.168	\$ 24.127	373%	\$ 90.041
BCO BOGOTA CTE 834000531	\$ 10.048	\$ 854	1076%	\$ 9.194
Cuentas de Ahorro	\$ 130	\$ 130	0%	\$ 0
BANCO CORPBANC404-00372-0 A	\$ 130	\$ 130	0%	\$ 0
Cuentas del Exterior	\$ 77.394	\$ 60.448	28%	\$ 16.946
BANCO BOGOTA USA CTE 74682	\$ 77.394	\$ 60.448	28%	\$ 16.946
Total Efectivo	\$ 448.947	\$ 906.596	-52,3%	\$ -474.595

El efectivo y equivalentes al efectivo cuenta con una participación del 0,2% 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	2020	2019	VARIACION	
Inversiones en Fiducias	\$ 11.096	\$ 10.767	3%	\$ 329
FIDUCIAS BANCO BOGOTA	\$ 11.096	\$ 10.767	3%	\$ 329
Total Equivalentes al Efectivo	\$ 11.096	\$ 10.767	3%	\$ 329
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 460.043	\$ 917.364	-50%	\$ (457.320)

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
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			
	2020	2019	%	VALOR
CLIENTES NAC FACTUR.PENDIENTES POR RADICAR	12.552.907	4.796.697	162%	\$ 7.756.210
CUENTAS POR COBRAR FACTURAS RADICADAS	47.388.466	53.930.238	-12%	\$ (6.541.772)
CUENTAS POR COBRAR A VINCULADOS ECONOMICOS- AL COSTO	9.443.237	6.493.443	45%	\$ 2.949.794
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	1.850.005	1.448.892	28%	\$ 401.113
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	8.008	5.881	36%	\$ 2.126
DEUDORES VENTAS SIN FACTURA	1.627.899	2.203.464	-26%	\$ (575.565)
DEUDORES CONCEP VARIOS CONT	12.263	23.285	-47%	\$ (11.023)
DEUDORES DIFICIL COBRO	2.451.368	703.301	249%	\$ 1.748.067
CUENTAS POR COBRAR PARTICULARES	143.031	49.354	190%	\$ 93.677
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-9.786.641	-7.950.984	23%	\$ (1.835.657)
TOTAL DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	65.690.542	61.703.572	6%	\$ 3.986.971

Los deudores representan el 24,3% 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.

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 31 de Marzo

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Anticipo de Impuesto de Industria y Comercio	43.257	58.987	100%	\$ (15.731)
Retención en la Fuente	366.219	1.883.065	-81%	\$ (1.516.846)
Impuesto a las Ventas Retenido	(625)	-417	50%	\$ (208)
Autorretención impuesto renta	1.103.009	1.016.777	8%	\$ 86.232
Total	\$ 1.511.860	\$ 2.958.413	-49%	\$ (1.446.553)

	2020	2019	VARIACION	
Total Cuentas por Cobrar	\$ 67.202.402	\$ 64.661.985	4%	\$ 2.540.417

Fundación FOSUNAB pertenece al régimen ordinario a partir del 1 de enero de 2017, por tal razón al año 2020 hay registros por anticipos en retención en la fuente y en impuesto por autorretención en renta según artículo 114-1 ET.

INVENTARIOS
A 31 de Marzo

NOTA 3

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	\$ 18.543.527	\$ 28.929.638	-36%	\$ (10.386.111)
MEDICAMENTOS	\$ 860.857	\$ 607.712	42%	\$ 253.146
MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$ 677.516	\$ 520.831	30%	\$ 156.685
VÍVERES Y RANCHO	\$ 1.552	\$ 1.047	48%	\$ 505
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	\$ 5.379	\$ 5.111	5%	\$ 268
BIENES RAICES PARA LA VENTA	\$ 16.998.086	\$ 27.794.938	-39%	\$ (10.796.853)
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS O PROCESO DE PRODUCCIÓN	\$ 76.806	\$ 31.473	144%	45.332
ELEMENTOS DE PAPELERIA	\$ 3.538	\$ 1.187	198%	\$ 2.351
DOTACION PARA TRABAJADORES	\$ 5.180	\$ 489	960%	\$ 4.691
REPUESTOS MAQ Y EQUIPOS	\$ 11.174	\$ 4.657	140%	\$ 6.517
OTROS	\$ 35.710	\$ 14.868	140%	\$ 20.842
OPTICA	\$ 11.042	\$ -	100%	\$ 11.042
INVENTARIO GASES	\$ 10.161	\$ 10.271	-1%	\$ (111)
Total	\$ 18.620.332	\$ 28.961.111	-36%	\$ (10.340.779)

	2020	2019	VARIACION	
Total Inventario	\$ 18.620.332	\$ 28.961.111	-36%	\$ (10.340.779)

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 36% 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 2020 y 2019 el cual se encuentra en las diferentes unidades funcionales.

Principales Inventarios reconocidos como costo	2020	2019
Materiales, dispositivos y suministros	\$ 6.760.956	\$ 5.624.652
Bienes inmuebles	\$ -	\$ -
Perdidas por deterioro reconocidas	\$ 2.582	\$ 812

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
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	2020	2019	VARIACION	
Terrenos	\$ 12.509.546	\$ 12.509.546	0%	\$ -
Construcciones en Curso	\$ 156.371.715	\$ 155.798.865	0%	\$ 572.850
Maquinaria y Equipo	\$ 1.790.918	\$ 1.408.130	27%	\$ 382.788
Equipo de Oficina	\$ 9.460.349	\$ 9.357.882	1%	\$ 102.467
Equipo de Comunicación y Computacion	\$ 4.265.998	\$ 4.205.193	1%	\$ 60.805
Equipos Médico-Científico	\$ 9.955.936	\$ 9.908.996	0%	\$ 46.940
Acueductos, Plantas y Redes	\$ 658.659	\$ 658.925	0%	\$ (266)
Depreciacion Acum	\$ (14.302.278)	\$ (11.713.073)	22%	\$ (2.589.205)
Total	\$ 180.710.843	\$ 182.134.464	-1%	\$ (1.423.621)

Tabla 2 Detalle Neto de Depreciación

CUENTA	AÑO 2020		AÑO 2019	
	DEPRECIACION	VALOR NETO	DEPRECIACION	VALOR NETO
Terrenos		\$ 12.509.546		\$ 12.509.546
Construcciones en Curso		\$ 156.371.715		\$ 155.798.865
Maquinaria y Equipo	\$ (795.599)	\$ 995.318	\$ (601.355)	\$ 806.775
Equipo de Oficina	\$ (4.614.991)	\$ 4.845.357	\$ (3.617.669)	\$ 5.740.213
Equipo de Computación y Comunicación	\$ (3.617.938)	\$ 648.060	\$ (3.315.618)	\$ 889.575
Equipos Médico-Científico	\$ (4.980.736)	\$ 4.975.200	\$ (3.954.235)	\$ 5.954.761
Acueductos, Plantas y Redes	\$ (293.013)	\$ 365.647	\$ (224.197)	\$ 434.728
Total	\$ (14.302.278)	\$ 180.710.843	\$ (11.713.073)	\$ 182.134.464

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
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 65,4% del total de los activos, no se presenta variación representativa respecto al año anterior.

Construcción en curso, bien dado en garantía, patrimonio autónomo Fiduciaria Bogotá por \$ 195.487.483

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 \$149.075 en construcción en curso, \$41.314 en equipo de oficina e instrumental, \$10.566 en equipo de computación y comunicación y \$53.350 en equipo médico científico.

Durante el año 2020 se presentan donaciones en propiedad planta y equipo en el grupo de equipo de oficina e instrumental por \$ 1.

En la vigencia 2020 no se presentan valores de bajas por daño u obsolescencia.

Durante la vigencia 2020 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 2020 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 en montaje	Construcciones y Edificaciones	Maquinaria y Equipo	Equipo de instrumental	Equipo de Computación y Comunicación	Equipos Médico-Científico	Flota y Equipo de Transporte	Acueducto, Planta y Redes
31/12/2019	\$ 12.509.546	\$ 156.222.641	\$ -	\$ -	\$ 1.791.332	\$ 9.418.619	\$ 4.255.430	\$ 9.902.586	\$ -	\$ 658.662
Adiciones y Adiciones		149.075				41.314	10.566	53.350		
Anticipos										
Traslados										
Bajas										
Depreciación acumulada					(795.599)	(4.614.991)	(3.617.938)	(4.980.736)		(293.013)
31-03-2020 (Saldo)	12.509.546	156.371.716	-	-	995.733	4.844.942	648.058	4.975.200	-	365.649

Total Propiedades Planta y Equipo & Propiedades de Inversión	VARIACION	
	2020	2019
\$ 180.710.843	\$ 182.134.464	-1% \$ (1.423.621)

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

NOTA 5

CUENTA	2020	2019	VARIACION
Licencias y Software	\$ 4.459.489	\$ 4.383.679	2% \$ 75.810
Amortización Acumulada - Software	\$ (2.675.349)	\$ (2.295.553)	17% \$ (379.796)
Total	\$ 1.784.140	\$ 2.088.126	-15% \$ (303.985)

Tabla x: Detalle Licencias y Software

NOMBRE DEL SOFTWARE	AÑO COMPRA	VALOR DE ADQUISICIÓN	FECHA DE ACTIVACIÓN	Amortización Acumulada	2020	2019	VARIACION
LICENCIA SAP	2.012	635.979	31/12/2012	402.787	233.192	296.790	-21% -63.598
ADICION LICENCIA SAP FEBRERO 2013	2.013	405.970	28/02/2013	245.838	160.133	195.718	-18% -35.585
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2013	2.013	256.905	31/03/2013	156.204	100.701	123.502	-18% -22.800
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2013	2.013	331.822	30/04/2013	202.594	129.229	159.051	-19% -29.822
ADICION LICENCIA SAP MAYO 2013	2.013	238.255	31/05/2013	146.084	92.171	113.858	-19% -21.687
ADICION LICENCIA SAP JUNIO 2013	2.013	368.687	21/06/2013	227.038	141.649	175.645	-19% -33.996
ADICION LICENCIA SAP JULIO 2013	2.013	280.703	26/09/2013	175.218	105.485	132.417	-20% -26.932
ADICION LICENCIA SAP AGOSTO 2013	2.013	330.951	26/09/2013	206.584	124.368	156.121	-20% -31.753
ADICION LICENCIA SAP SEPTIEMBRE 2013	2.013	136.887	26/09/2013	85.446	51.440	64.574	-20% -13.134
ADICION LICENCIA SAP NOVIEMBRE 2013	2.013	549.289	28/11/2013	346.166	203.122	257.288	-21% -54.166
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2014	2.014	257.222	31/03/2014	156.396	100.826	123.654	-18% -22.828
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2014	2.014	247.255	30/05/2014	151.602	95.653	118.159	-19% -22.507
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.013	5.535	24/10/2013	3.506	2.030	2.583	-21% -554
LICENCIAS GOOGLE	2.013	12.563	20/12/2013	7.852	4.711	5.968	-21% -1.256
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.015	5.535	25/05/2015	3.506	2.030	2.583	-21% -554
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	9.959	21.490	24.634	-13% -3.145
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	9.959	21.490	24.634	-13% -3.145
LICENCIA SAP	2.013	155.016	31/10/2013	98.177	56.839	72.341	-21% -15.502
296 LICENCIA G SUITE BASIC-R	2.018	46.529	16/08/2018	-00	-00	15.510	-100% -15.510
LICENCIA FIREWALL	2.019	25.194	26/02/2019	25.194	-0	23.095	-100% -23.095
LICENCIA ANTIVIRUS 472	2.019	8.753	17/07/2019	5.835	2.918	-00	100% 2.918
LICENCIA HANA APENDICE 3	2.019	116.843	24/10/2019	4.868	111.975	-00	100% 111.975
LICENCIA FIREWALL	2.020	27.228	30/01/2020	4.538	22.690	-00	100% 22.690
TOTALES		4.506.018		2.675.349	1.784.140	2.088.126	-15% (303.985)

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

	Licencias	software	Total
31/12/2019	\$ 4.462.746		\$ 4.462.746
Adquisiciones y Adiciones	27.228		\$ 27.228
Bajas	- 30.484		\$ (30.484)
Amortización Acumulada	\$ (2.675.349)		\$ (2.675.349)
31-03-2020 (Saldo)	\$ 1.784.141	\$ -	\$ 1.784.141

Tabla x Vidas Útiles Intangibles

ACTIVO	VIDA UTIL
Licencias y Software	a 10 años

Los activos intangibles representan el 0,6% 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 2020 se han presentado adquisiciones por valor de \$ 27.228 y retiros por \$ 30.484.

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

NOTA 6

1) IMPUESTOS DIFERIDOS CUENTA POR COBRAR

EDADES	CARTERA A DIC 31 2019	% PERMITIDO	FISCAL 2019	FISCAL 2018	FISCAL 2017	Recuperaciones	TOTAL ACUM FISCAL 2019
TOTAL MENOR 360	39.007.833		-				
TOTAL 361 A 720	12.366.564	33%	4.080.966	9.331.428	5.480.058	5.535.187	13.357.265
TOTAL 721 A 1080				2.317.173	1.082.325	1.676.645	1.722.853
TOTAL MAYOR 1081				-	99.656		99.656
Total general	\$ 51.374.398		\$ 4.080.966	\$ 11.648.601	\$ 6.662.039		\$ 15.179.773

ILP Acumulado Deterioro NIIF a DIC 2019	9.888.777	BFP total acumulado fiscal 2019	15.179.773	DTI	(5.290.996)	tarifa	20%	impto diferido	1.058.199
--	-----------	------------------------------------	------------	-----	-------------	--------	-----	----------------	-----------

Registro por gasto por impuesto diferido en cuentas por cobrar:

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
54150501	IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO		1.542.811	Gasto por Impuesto diferido cuentas por cobrar
18120103	CUENTAS POR COBRAR		845.924	impuesto diferido en cuentas por cobrar
22120103	CUENTAS POR COBRAR	2.388.735		Impuesto diferido cuentas por cobrar

2) IMPUESTOS DIFERIDOS PERDIDAS FISCALES:

DETALLE	VALOR	tarifa	Impuesto diferido
PERDIDA FISCAL 2016	10.561.925	33%	3.485.435
PERDIDA FISCAL 2017	1.064.939	33%	351.430
PERDIDA ESTIMADA FISCAL 2018	8.656.708	33%	2.856.714
Total general	\$ 20.283.572		\$ 6.693.579

DETALLE	Valor	tarifa	Impuesto diferido
perda acumuladas 2014 fiscal	8.045.040	20%	1.609.008
perda acumuladas 2015 fiscal	13.429.734	20%	2.685.947
perda acumuladas 2016 fiscal	10.561.925	20%	2.112.385
perda acumuladas 2017 fiscal	1.064.939	20%	212.988
perda acumuladas 2018 fiscal	9.826.231	20%	1.965.246
compensación fiscal 2019	-	20%	- 1.323.575
Total general	\$ 36.309.992		\$ 7.261.998

Registros por impuesto Diferido en pérdidas fiscales:

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR	385.943		Impuesto diferido ajustado
54150501	INGRESOS		385.943	reconocimiento perdida 2018

18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR	4.294.955		Impuesto diferido por perdidas
54150501	INGRESOS		4.294.955	fiscales 2014 y 2015

54150501	INGRESOS	2.788.902		Impuesto diferido por dferencia de
18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR		2.788.902	tarifa

26150501	impuesto de renta por pagar	1.323.575		Impuesto diferido por
18120113	IMPUESTO DIF POR COBRAR		1.323.575	compensación de perdidas en 2019

3) IMPUESTOS DIFERIDOS RECHAZO FISCAL ESTIMADOS:

CODIGO	NOMBRE	AÑO 2018				AÑO 2019			
		DEBITO	CREDITO	VARIACION	DEBITO	CREDITO	VARIACION	TARIFA	IMPUESTO DIFERIDO
26052595	HON ESTM PCTE ACOST	5.563.414	5.566.058	2.644	6.108.500	6.329.549	221.050	20%	44.210
26053001	SERVICIOS PUBLICOS	5.330.817	5.327.079	3.738	6.263.962	6.313.213	49.251	20%	9.850
26053002	PROVISION SERVICIO	616.397	627.493	11.096	2.353.018	2.571.412	218.394	20%	43.679
26053004	ESTIMADO H	28.681.125	28.298.268	382.857	26.986.912	27.270.860	283.948	20%	56.790
26053005	ESTIMADO H	16.193.579	16.193.579	-	17.345.474	17.400.503	55.028	20%	11.006
		\$ 56.385.332	\$ 56.012.477	\$ 372.854	\$ 59.057.867	\$ 59.885.537	\$ (827.670)	20%	\$ (165.534)

Registro por impuesto diferido para rechazo fiscal de estimados:

CODIGO	NOMBRE	DEBITO	CREDITO	TEXTO
18120112	PROVISIONES	165.534		Impuesto diferido rechazo
54150501	IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO		165.534	provisiones estimadas

CUENTA	Ganancias Acumuladas		Base Diferencia Temporal	Tarifa Renta	2019		2018		2020		2019		2018		Variación	
	Débito	Crédito			Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Activo	Imp. Diferido	Activo
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		5.290.996	\$ 5.290.996	20%	\$ 845.924	\$ 845.924	\$ 845.924	\$ 845.924	\$ 1.058.199	\$ 1.058.199	\$ 3.446.934	\$ 3.446.934	\$ 845.924	\$ 845.924	\$ (845.924)	\$ (2.388.735)
Perdidas fiscales acumuladas	36.309.992	0	\$ 36.309.992	20%	\$ 7.261.998	\$ 6.693.579									\$ 568.420	\$ -
Pasivos Estimados	827.670		\$ 827.670	20%	\$ 165.534	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 845.924	\$ -	\$ 165.534	\$ -
Total Impuesto Diferido					7.427.533	7.539.502	845.924	845.924	1.058.199	1.058.199	3.446.934	3.446.934	-	-	(111.970)	(2.388.735)

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

El saldo de las obligaciones financieras a Marzo 31 de 2020 y 2019 tanto del pasivo corriente como del no corriente comprenden:

NOTA 7

TABLA 1

CUENTA	2020	2019	VARIACION
Bancos Nacionales - Corto Plazo	\$ 437.518	\$ 338.448	29%
Bancos Nacionales - Largo Plazo	\$ 726.330	\$ 1.006.603	-28%
Total Bancos Nacionales	1.163.848	1.345.051	-13%
	2020	2019	VARIACION
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.163.848	\$ 1.345.051	-13%

Tabla X Detalle de las Obligaciones

Entidad	2020	2019	Fecha de Inicio	Tasa	Plazo	Vencimiento	No. Obligación	Tipo de Credito
Obligaciones a Corto Plazo	\$ 437.518	\$ 338.448						
BANCO BOGOTA 554832144 CP	\$ 437.518	\$ 338.448	13-feb-20	DTF + 3,5%	12 meses	13-feb-21	554832144	Cesantías corto plazo
Obligaciones a Largo Plazo	\$ 726.330	\$ 1.006.603						
HP FINANCIAL SERVICES N° CO	\$ 465.180	\$ 580.934	1-ago-18	10,06% EA	60 Meses	31-jul-23	COL000267	Largo Plazo
HP FINANC COL000300	\$ 261.150	\$ -	1-jul-19	10,68% ES	60 Meses	30-jun-24	COL000300	Largo Plazo
OBLIGACIONES CON PARTICULARES		\$ 425.669	1-oct-14	DTF + 5,0%	60 Meses	30-sep-19		
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.163.848	\$ 1.345.051						



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

NOTA 7

Corto Plazo				
CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Proveedores Nacionales	\$ 23.690.393	\$ 22.299.267	6%	\$ 1.391.126
Proveedores Del Exterior	\$ 60.271	\$ 47.074	28%	\$ 13.197
Servicios Publicos	\$ 6.523	\$ 1.962	0%	\$ 4.561
Seguros	\$ 10.982	\$ 8.637	27%	\$ 2.345
Honorarios	\$ 16.112.579	\$ 19.028.843	-15%	\$ (2.916.264)
Glosas por Legalizar	\$ 128.962	\$ 107.558	20%	\$ 21.404
Merc consig, Prest, Devol	\$ 104.923	\$ 181.814	-42%	\$ (76.891)
Total corto plazo	\$ 40.114.632	\$ 41.675.153	-4%	\$ (1.560.521)

CUENTAS POR PAGAR VINCULADAS AL COSTO

A 31 de Marzo

Corto Plazo				
CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Acreedores Compañías vinculadas	\$ 223.336.443	\$ 226.796.331	-2%	\$ (3.459.888)

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	2020	2019	VARIACION	
Pension, Salud, Sena, ICBF, libranzas, fondo de empleados, embargos judiciales	\$ 767.627	\$ 491.076	56%	\$ 276.552

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

A 31 de Marzo

Corto Plazo				
CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Acreedores Varios Oblig Part	\$ 267.828	\$ 267.828	0,0%	\$ -
Total largo plazo	\$ 267.828	\$ 267.828	0,0%	\$ -
Total Proveedores y Cuentas por Pagar	264.486.531	269.230.388	-2%	\$ (4.743.857)

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

NOTA 8

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Retencion en la Fuente en Renta	\$ 321.819	\$ 277.040	16%	\$ 44.779
Retencion fuente por ICA	\$ 10.016	\$ 7.405	35%	\$ 2.611
Impuesto a las Ventas por pagar	\$ 9.838	\$ 6.603	49%	\$ 3.235
TOTAL IMPTOS Y GRAVAMENES	341.673	291.048	17%	50.625

Corresponde a las obligaciones de impuestos ante la DIAN por Retención en la fuente, retención de IVA e IVA generado en ventas y a la Secretaria municipal de Floridablanca por retención de industria y comercio, con un incremento del 17% que obedece principalmente al rubro de retención en la fuente en renta.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

NOTA 9

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Salarios por Pagar	\$ 24.889	\$ 779.174	-97%	\$ (754.286)
Cesantias Consolidadas	\$ 273.247	\$ 227.066	20%	\$ 46.181
Intereses sobre Cesantias	\$ 8.139	\$ 6.539	24%	\$ 1.601
Prima de Servicios	\$ 263.057	\$ 221.865	19%	\$ 41.193
Vacaciones Consolidadas	\$ 1.053.728	\$ 916.600	15%	\$ 137.129
Obligaciones - Beneficios a Empleados	\$ 1.623.060	\$ 2.151.243	-25%	\$ (528.183)

Los beneficios a empleados corresponden al 0,6% 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 25% respecto a la vigencia anterior reflejada principalmente en salarios por pagar y un incremento del 15% en vacaciones consolidadas.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES
A 31 de Marzo**

NOTA 10

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
HONORARIOS	\$ 3.345.359	\$ 3.325.282	1%	\$ 20.077
SERVICIOS	\$ 883.640	\$ 458.877	93%	\$ 424.764
Total	4.229.000	3.784.158	12%	444.841

Tabla x Resumen Detalle Variaciones

	Judiciales	Civiles	Total
31/12/2019	\$ -	\$ 3.784.158	\$ 3.784.158
Adiciones	\$ -		\$ -
Valores cargados contra la provision		\$ 444.841	\$ 444.841
Valores revertidos de provision			\$ -
31-03-2020 (Saldo)	\$ -	\$ 4.229.000	\$ 4.229.000

Representan el 1,5% 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 un aumento del 12% reflejado en los rubros de honorarios médicos por la atención en salud y servicios, este último producto de la provisión por contratos de servicio 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.

ACRREDITORES A LARGO PLAZO

NOTA 11

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Acreeedores varios obligaciones particulares	\$ 198.334	\$ -	100%	\$ 198.334
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO	198.334	-	100%	198.334

Corresponde a obligaciones contraídas por pagar a más de un año, representa el 0,1% del total pasivo, está representado por préstamos de personas naturales particulares.



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

NOTA 12

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
CXPAG GARANTIA EN OBRA	\$ 94.229	\$ 185.826	-49,3%	\$ (91.597)
DEPOSITO EMPRESAS CARTERA	\$ 1.104.158	\$ 734.096	50,4%	\$ 370.062
ANTICIPO PARTICULARES	\$ 80.054	\$ 76.494	4,7%	\$ 3.559
ANTICIPO EMPRESAS	\$ 153.658	\$ 223.766	-31,3%	\$ (70.109)
ANTICIPO DE PCTES A DEVOLVE	\$ 220.773	\$ 76.391	189,0%	\$ 144.382
ANTICIPOS INMOBIL. RECIBIDO	\$ 7.350.503	\$ 15.967.639	-54,0%	\$ (8.617.136)
Total Pasivos-Anticipos y Avances recibidos	9.003.375	17.264.213	-48%	-8.260.838

El 3,2% 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 82% del total de este rubro y corresponde a dineros recibidos como anticipo para la compra de bienes inmuebles.

PATRIMONIO
A 31 de Marzo

NOTA 13

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Fondo Social	\$ 25.019.094	\$ 25.019.094	0%	\$ -
Donaciones	\$ 3.500.000	\$ 3.500.000	0%	\$ -
Transición posterior al nuevo marco normativo	\$ (1.850.617)	\$ (1.850.617)	0%	\$ -
Resultados del Ejercicio	\$ 718.868	\$ (17.043)	-4318%	\$ 735.912
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ (33.286.070)	\$ (37.861.918)	-12%	\$ 4.575.848
Total	-5.898.725	-11.210.484	-47%	5.311.759

La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (-424%), donaciones (-59%), resultados de ejercicios anteriores (564%), resultado del año 2020 (-12%), transición posterior al nuevo marco normativo (31%).

Las donaciones corresponden a valores recibidos por la Gobernación de Santander y la UNAB para proyecto banco multitejidos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
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 1%, los gastos operacionales representan el 10% y los gastos financieros el 2%.

NOTA 14

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 48.540	\$ 31.684	53%	\$ 16.855
Unidad Funcional Hospitalizacion	\$ 11.164.919	\$ 9.501.753	18%	\$ 1.663.167
Unidad Funcional Quirofano	\$ 7.979.731	\$ 6.646.464	20%	\$ 1.333.267
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 4.231.138	\$ 3.854.200	10%	\$ 376.938
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 2.191.822	\$ 1.823.019	20%	\$ 368.804
Devolucion, Rebajas y Descuentos	\$ (17.501)	\$ (101.364)	-83%	\$ 83.863
Total	25.598.650	21.755.756	18%	3.842.894

OTROS INGRESOS

A 31 de Marzo

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Rendimientos Financieros	\$ 71.799	\$ 32.938	118%	\$ 38.861
Arrendamientos	\$ 73.953	\$ 79.122	-7%	\$ (5.169)
Servicios	\$ 4.786	\$ 1.864	157%	\$ 2.923
Utilidad Vta Prop Planta Equipo	\$ -	\$ 11.338	100%	\$ (11.338)
Recuperaciones	\$ 37.195	\$ 201.038	-81%	\$ (163.843)
Ingresos Ejercicios Anteriores	\$ 699	\$ 1.538	-55%	\$ (840)
Diversos	\$ 28.535	\$ 16.999	68%	\$ 11.536
Total	216.967	344.836	-37%	-127.869

	2020	2019	VARIACION	
Total Ingresos	\$ 25.815.617	\$ 22.100.592	17%	3.715.025

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

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 incremento del 42% con respecto a la vigencia anterior, reflejado en un aumento general en todas las unidades funcionales en especial hospitalización y quirófanos.

En el mes de marzo de 2020 se obtiene menores ingresos comparadas con las estadísticas normales mensuales de la actividad económica de la institución, las cuales se reflejan en las unidades operacionales de cirugías, consulta externa, mercadeo y apoyo diagnóstico; todo esto debido a que a mediados del mes de marzo 2020 se aplica la cuarentena a nivel nacional en la declaratoria de estado de emergencia económica, social y ecológica proferida por el Gobierno Nacional para contener y mitigar la pandemia que a nivel mundial se vive por el Coronavirus COVID-19.

Para las actividades de nuestra institución prestadora de servicios de salud con esta pandemia se vio abocada a cancelar cirugías de tipo electivo, consultas externas tanto de medicina general como especializada; solo quedando con el servicio de salud que amerita urgencia y prioridad alta, consecuencias que conllevaron a menores ingresos del promedio mes normal.

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 enero 2020 presentaba un valor de \$ 156.371.715.

En la vigencia 2020 no se continúa con el arrendamiento del área A 401 y 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 2020 y 2019.

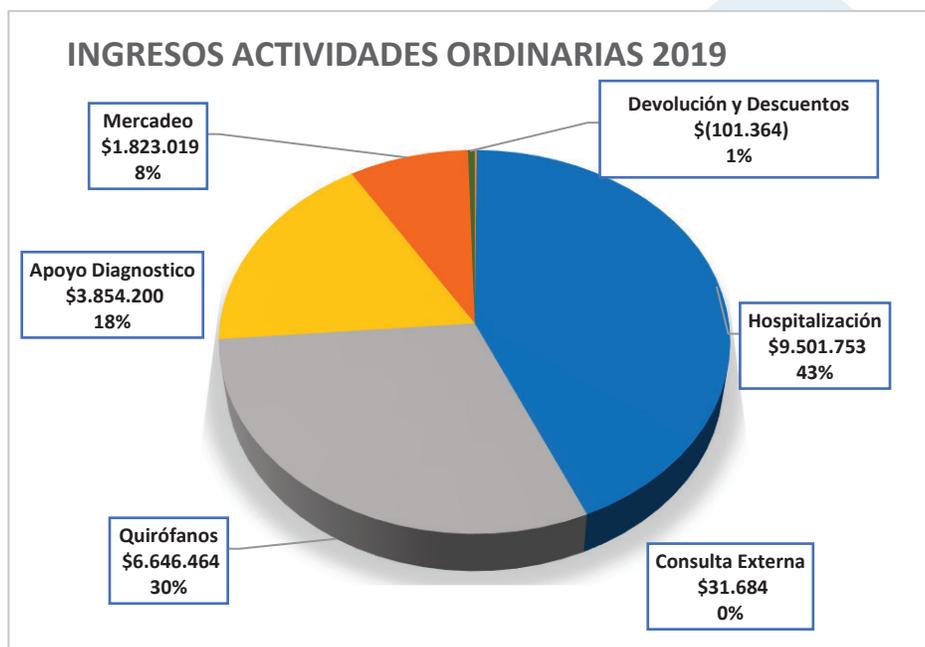
ARRENDAMIENTOS

Tipo de activo	Arrendatario	2020	2019
Construcción en curso - Torre C	COMUNICACIONES COMCEL	\$ 10.270	\$ 3.423
Construcción en curso - Torre C	COLOMBIA MOVIL S.A.	\$ 11.547	\$ 10.963
Construcción en curso Piso 0	FUNDACION AVANZAR MEDICO	\$ 37.736	\$ 37.736
Construcción en curso area A 401	CLINICA DE ESPALDA	\$ -	\$ 27.000
Construcción en curso Data Center Piso -3	XCLOUD SOLUTIONS SAS	\$ 14.400	\$ -
Total		\$ 73.953	\$ 79.122



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

Seguido se presenta un análisis de los ingresos de actividades ordinarias vigencia 2020 y 2019



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

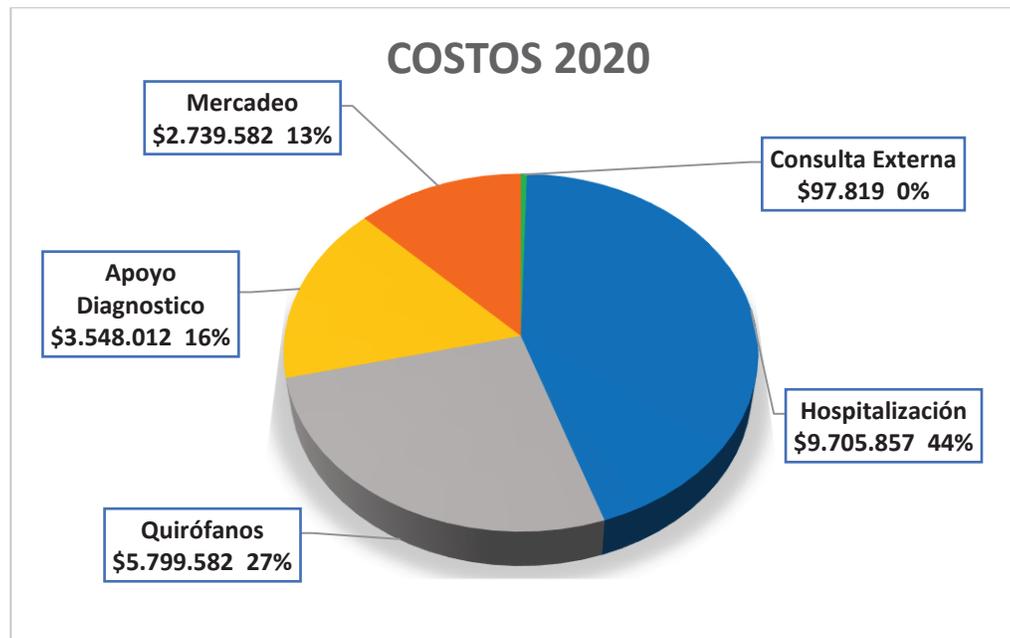
NOTA 15

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 97.819	\$ 84.228	16%	\$ 13.591
Unidad Funcional Hospitalización	\$ 9.705.857	\$ 8.057.645	20%	\$ 1.648.212
Unidad Funcional Quirofano	\$ 5.799.582	\$ 4.970.622	17%	\$ 828.961
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 3.548.012	\$ 2.876.356	23%	\$ 671.656
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 2.739.582	\$ 2.480.209	10%	\$ 259.373
Total	21.890.852	18.469.060	19%	3.421.792

Los costos se muestran por unidad operativa y corresponden a aquellos directamente relacionados con la prestación de servicios de salud, representan el 82% del total de los ingresos.

Se presentan aumento respecto al año anterior general en las diferentes unidades principalmente en hospitalización y quirófanos.

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



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES
A 31 de Marzo**

NOTA 16

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
GASTOS DE PERSONAL	\$ 769.013	\$ 739.290	4%	\$ 29.723
HONORARIOS	\$ 77.605	\$ 119.877	-35%	\$ (42.272)
IMPUESTOS	\$ 347.994	\$ 390.326	-11%	\$ (42.332)
ARRENDAMIENTOS	\$ 5.904	\$ 6.989	-16%	\$ (1.085)
SEGUROS	\$ 53.935	\$ 43.377	24%	\$ 10.558
SERVICIOS	\$ 993.433	\$ 924.954	7%	\$ 68.479
GASTOS LEGALES	\$ 67.113	\$ 888	7461%	\$ 66.226
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 225.663	\$ 355.960	-37%	\$ (130.297)
DEPRECIACIONES	\$ 84.380	\$ 88.856	-5%	\$ (4.476)
AMORTIZACION	\$ 42.777	\$ 52.696	-19%	\$ (9.919)
DIVERSOS	\$ 32.151	\$ 22.285	44%	\$ 9.865
PROVISIONES	\$ -	\$ 465.794	-100,0%	\$ (465.794)
Total	2.699.968	3.211.293	-16%	-511.324

OTROS GASTOS

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$ 2.582	\$ 1.075	140%	\$ 1.506
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 163.038	\$ 265.375	-39%	\$ (102.337)
Total	165.620	266.451	-38%	-100.831

GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	\$ 10.097	\$ 106.504	-91%	\$ (96.406)
COMISIONES TARJETAS	\$ 3.273	\$ 3.028	8%	\$ 245
INTERESES	\$ 275.377	\$ 52.391	426%	\$ 222.985
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 11.794	\$ 5.038	134%	\$ 6.756
INTERESES CORRIENTES Y COMISIONES	\$ 357	\$ 1.819	-80%	\$ (1.463)
MULTAS Y SANCIONES	\$ 9.708	\$ -	100%	\$ 9.708
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 29.700	\$ 2.043	1353%	\$ 27.657
AJUSTE AL PESO	\$ 2	\$ 8	-72%	\$ (6)
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	340.308	170.833	99%	169.476
Total Otros Gastos	505.928	437.283	16%	68.645

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES
A 31 de Marzo**

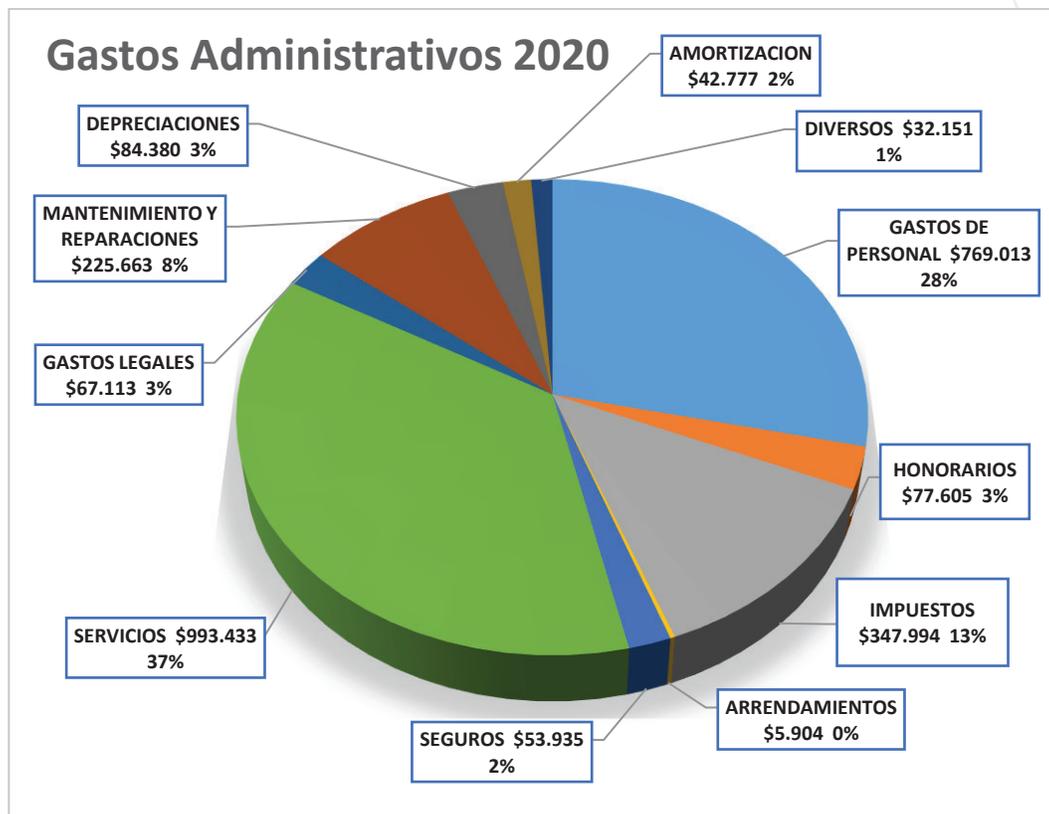
Representan los valores pagados y/o causados por la institución para la realización de funciones administrativas generales y otras que le son complementarias al desarrollo de su objeto social como salarios de personal administrativo, honorarios, mantenimiento, aseo, depreciaciones, amortizaciones, gastos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

Los gastos de administración representan el 10% del total de los ingresos, presentan disminución del 16% respecto a la vigencia anterior principalmente en los rubros de provisiones por deterioro de cartera y mantenimiento y reparaciones.

Los otros gastos presentan un aumento del 38% reflejado principalmente en los gastos extraordinarios por glosas asumidas de ejercicios anteriores.

Respecto a los gastos financieros se presenta un aumento del 99% principalmente en el rubro de intereses.

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

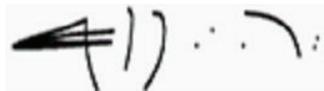


**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INDICADORES FINANCIEROS
A 31 de Marzo**

	2020	2019
<u>Indicadores de Liquidez</u>		
Razón Corriente	0,32	0,34
Prueba Acida	0,25	0,24
<u>Indicadores de Endeudamiento</u>		
Nivel de Endeudamiento	102,14%	103,92%
Apalancamiento Financiero CP	0,16%	0,12%
Apalancamiento Financiero LP	0,26%	0,35%
Rotación Cartera (días)	176,63	212,56



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