


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

ACTIVO	Notas	A Sep 30 2020	%P	A Sep 30 2019	%P	% VAR
ACTIVO CORRIENTE		81.540.247	30	95.778.063	33	-15
EFFECTIVO EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	2.192.956	1	201.129	0	990
DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	2	60.681.946	22	66.590.171	23	-9
INVENTARIOS	3	18.665.345	7	28.986.763	10	-36
ACTIVO NO CORRIENTE		181.386.190	67	183.595.804	64	-1
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	179.815.672	67	181.729.973	63	-1
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINT	5	1.570.518	1	1.865.831	1	-16
ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	7.427.533	3	7.539.502	3	-1
TOTAL ACTIVO		270.353.970	100	286.913.369	100	-6
PASIVO		A Sep 30 2020	%P	A Sep 30 2019	%VAR	% VAR
PASIVO CORRIENTE		264.062.054	96	274.351.709	93	-4
PASIVOS FINANCIEROS A CORTO	7	257.041.108	93	266.739.175	90	-4
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8	303.145	0	308.090	0	-2
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	2.359.056	1	2.153.317	1	10
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	10	4.358.745	2	5.151.127	2	-15
PASIVO NO CORRIENTE		10.029.486	4	18.448.709	6	-46
PASIVOS FINANCIEROS A LARGO	7	852.753	0	511.130	0	67
ACREEDORES LARGO PLAZO	11	95.000	0	301.668	0	-69
PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	12	9.081.733	3	17.635.911	6	-49
PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	6	1.058.199	0	3.446.934	1	-69
TOTAL PASIVO		275.149.739	100	296.247.353	100	-7
PATRIMONIO		A Sep 30 2020	%P	A Sep 30 2019	%VAR	% VAR
FONDO SOCIAL MUTUAL		25.019.094	-522	25.019.094	-268	0
DONACIONES		3.530.000	-74	3.500.000	-37	1
RESULTADO ACUMULADO EJERCICIOS ANTERIORES		-33.286.070	694	-37.861.918	406	-12
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.791.824	-37	1.859.457	-20	-4
TRANSICIÓN -POSTERIOR AL NUEVO MARCO		-1.850.617	39	-1.850.617	20	0
TOTAL PATRIMONIO	13	-4.795.769	100	-9.333.984	100	-49


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

FUNDACIÓN FOSUNAB
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Estados Financieros Individuales

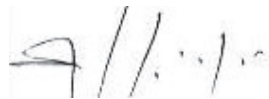
Cifras Expresadas en Miles de Pesos

Enero 1 a Septiembre 30 De 2020 Y 2019

	Notas	2.020	%P	2.019	%P	% VAR
Ingresos Operacionales	14	73.259.130	100	73.453.479	100	0
Costos Operacionales	15	63.048.808	86	62.256.705	85	1
EXCEDENTE BRUTO		10.210.322	14	11.196.775	15	(9)
Gastos Operacionales	16	8.137.210	11	9.651.473	13	-16
EXCEDENTE OPERACIONAL		2.073.112	3	1.545.301	2	34
Ingresos No Operacionales	14	1.053.295	1	1.045.532	1	1
Gastos Financieros y otros No Operacionales	16	1.334.583	2	731.377	1	82
EXCEDENTE O PERDIDA ANTES DE IMPTO		1.791.824	2	1.859.457	3	4
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	-	0	-	0
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		1.791.824	2	1.859.457	3	4



JORGE RICARDO LEON FRANCO
DIRECTOR GENERAL



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



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

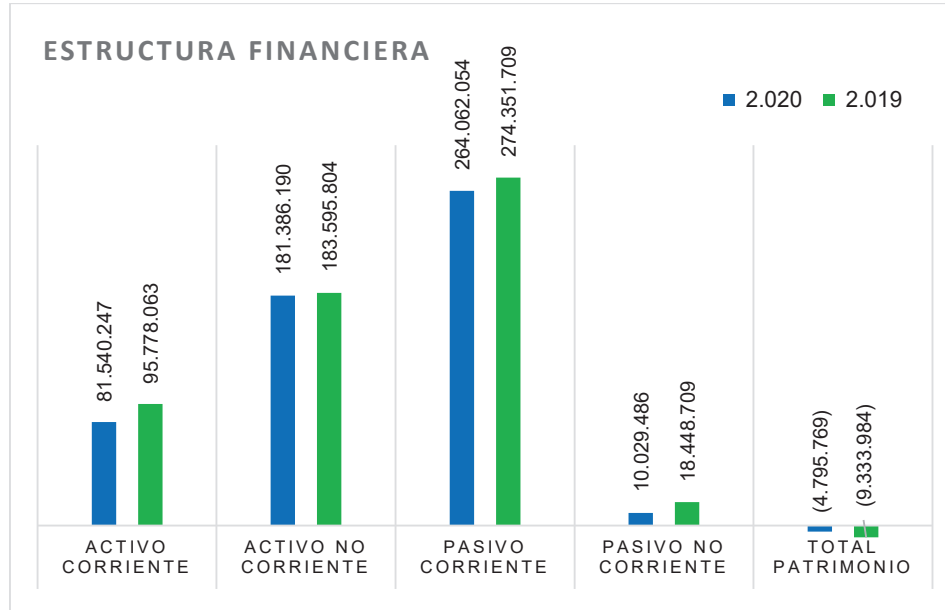
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO
A 30 de Septiembre

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

La composición porcentual de los activos corriente es del (30%), está definida por: Instrumentos Financieros Efectivo y equivalente de efectivo (0,8%) Activos financieros Deudores en un (22,4%) e Inventarios (6,9%) del total activo.

La composición porcentual de activos no corriente es del (67,1%), está definida por: Propiedad planta y equipo que representa el (66,5%), 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 (93,4%), Impuestos gravámenes y tasas (0,1%), beneficios a empleados (0,9%), y pasivos estimados y provisiones con (1,6%) del total pasivo; y no corriente (3,6%), está definida por: anticipos y avances recibidos con (3,3%), 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 (-522%), donaciones (-74%), resultados de ejercicios anteriores (694%), resultado del año 2020 (-37%), transición posterior al nuevo marco normativo (39%).

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

NOTA 1

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Caja	\$ 9.914	\$ 9.400	5%	\$ 514
Caja General	\$ 3.977	\$ 4.194	-5%	\$ (217)
Cajas menores	\$ 4.428	\$ 3.696	20%	\$ 732
Fondos y Bases	\$ 1.510	\$ 1.510	0%	\$ -
Cuentas Corrientes	\$ 692.154	\$ 112.265	517%	\$ 579.889
BCO BOGOTA CTE 203235999	\$ 128.879	\$ (44.675)	-388%	\$ 173.554
BANCO CORPBANCA CTE 404-00283-4	\$ 10.288	\$ 138.583	-93%	\$ (128.295)
BCO OCCIDENTE 658-01874-2	\$ 264	\$ 4.964	-95%	\$ (4.700)
BCO BOGOTA CTE 203452446	\$ 551.777	\$ 7.747	7022%	\$ 544.030
BCO BOGOTA CTE 834000531	\$ 946	\$ 5.646	-83%	\$ (4.700)
Cuentas de Ahorro	\$ 130	\$ 130	0%	\$ 0
BANCO CORPBANC404-00372-0 A	\$ 130	\$ 130	0%	\$ 0
Cuentas del Exterior	\$ 73.855	\$ 68.400	8%	\$ 5.455
BANCO BOGOTA USA CTE 74682	\$ 73.855	\$ 68.400	8%	\$ 5.455
Total Efectivo	\$ 776.053	\$ 190.195	305,2%	580.403

El efectivo y equivalentes al efectivo cuenta con una participación del 0,8% 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 Septiembre

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Inversiones en Fiducias	\$ 1.416.903	\$ 10.934	12858%	\$ 1.405.969
FIDUCIAS BANCO BOGOTA	\$ 11.352	\$ 10.934	4%	\$ 418
ENCARGO FIDUCIARIO OMNIBUS	\$ 1.405.551	\$ -	100%	\$ 1.405.551
Total Equivalentes al Efectivo	\$ 1.416.903	\$ 10.934	12858%	1.405.969
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	\$ 2.192.956	\$ 201.129	990%	\$ 1.991.827

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 que corresponde a la devolución del saldo a favor en renta 2019.

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

NOTA 2

CUENTA			VARIACION	
	2020	2019	%	VALOR
CLIENTES NAC FACTUR.PENDIENTES POR RADICAR	17.609.989	6.115.529	188%	\$ 11.494.459
CUENTAS POR COBRAR FACTURAS RADICADAS	32.188.323	55.791.072	-42%	\$ (23.602.750)
CUENTAS POR COBRAR A VINCULADOS ECONOMICOS- AL COSTO	13.712.443	6.752.750	103%	\$ 6.959.692
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	1.053.824	922.146	14%	\$ 131.678
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	7.365	8.167	-10%	\$ (802)
DEUDORES VENTAS SIN FACTURA	3.094.682	1.836.208	69%	\$ 1.258.474
DEUDORES CONCEP VARIOS CONT	12.263	23.285	-47%	\$ (11.023)
DEUDORES DIFICIL COBRO	2.642.192	673.167	293%	\$ 1.969.024
CUENTAS POR COBRAR PARTICULARES	88.029	91.968	-4%	\$ (3.938)
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-10.053.501	-9.337.300	8%	\$ (716.202)
TOTAL DEUDORES DEL SISTEMA- AL COSTO	60.355.607	62.876.993	-4%	\$ (2.521.386)

Los deudores representan el 22,4% 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 Septiembre

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Anticipo de Impuesto de Industria y Comercio	44.783	60.247	100%	\$ (15.464)
Retención en la Fuente	(312.627)	3.056.473	-110%	\$ (3.369.100)
Impuesto a las Ventas Retenido	(625)	-625	0%	\$ -
Autorretención impuesto renta	594.808	597.082	0%	\$ (2.274)
Total	\$ 326.339	\$ 3.713.177	-91%	\$ (3.386.838)

	2020	2019	VARIACION	
Total Cuentas por Cobrar	\$ 60.681.946	\$ 66.590.171	-9%	\$ (5.908.225)

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 30 de Septiembre

NOTA 3

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	\$ 18.582.343	\$ 28.937.717	-36%	\$ (10.355.374)
MEDICAMENTOS	\$ 844.817	\$ 629.238	34%	\$ 215.579
MATERIAL MÉDICO QUIRÚRGICO	\$ 973.810	\$ 508.260	92%	\$ 465.551
MATERIALES ODONTOLÓGICOS	\$ 450	\$ -	100%	\$ 450
VÍVERES Y RANCHO	\$ 10.104	\$ 321	3044%	\$ 9.782
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	\$ 20.077	\$ 4.959	305%	\$ 15.118
BIENES RAICES PARA LA VENTA	\$ 16.733.085	\$ 27.794.938	-40%	\$ (11.061.853)
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS O PROCESO DE PRODUCCIÓN	\$ 83.002	\$ 49.046	69%	33.956
ELEMENTOS DE PAPELERIA	\$ 2.781	\$ 4.320	-36%	\$ (1.539)
DOTACION PARA TRABAJADORES	\$ 1.946	\$ -	100%	\$ 1.946
REPUESTOS MAQ Y EQUIPOS	\$ 8.136	\$ 4.863	67%	\$ 3.273
OTROS	\$ 48.285	\$ 22.767	112%	\$ 25.518
OPTICA	\$ 132	\$ 5.947	100%	\$ (5.814)
INVENTARIO GASES	\$ 21.721	\$ 11.149	95%	\$ 10.571
Total	\$ 18.665.345	\$ 28.986.763	-36%	\$ (10.321.418)

	2020	2019	VARIACION	
Total Inventario	\$ 18.665.345	\$ 28.986.763	-36%	\$ (10.321.418)

Los inventarios representan el 6,8% 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.

<i>Principales Inventarios reconocidos como costo</i>	2020	2019
Materiales, dispositivos y suministros	\$ 19.187.684	\$ 18.594.452
Bienes inmuebles	\$ 265.001	\$ -
<i>Perdidas por deterioro reconocidas</i>	\$ 27.731	\$ 6.552

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

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	\$ 156.631.069	\$ 156.212.083	0%	\$ 418.986
Maquinaria y Equipo	\$ 1.790.918	\$ 1.790.918	0%	\$ -
Equipo de Oficina	\$ 9.566.128	\$ 9.405.325	2%	\$ 160.803
Equipo de Comunicación y Computacion	\$ 4.269.544	\$ 4.237.859	1%	\$ 31.685
Equipos Médico-Cientifico	\$ 10.002.613	\$ 9.942.435	1%	\$ 60.179
Acueductos, Plantas y Redes	\$ 658.659	\$ 658.792	0%	\$ (133)
Depreciacion Acum	\$ (15.612.806)	\$ (13.026.985)	20%	\$ (2.585.820)
Total	\$ 179.815.672	\$ 181.729.973	-1%	\$ (1.914.301)

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		\$ 156.631.069		\$ 156.212.083
Maquinaria y Equipo	\$ (894.317)	\$ 896.601	\$ (696.882)	\$ 1.094.036
Equipo de Oficina	\$ (5.117.650)	\$ 4.448.478	\$ (4.116.867)	\$ 5.288.458
Equipo de Computación y Comunicación	\$ (3.760.491)	\$ 509.053	\$ (3.475.002)	\$ 762.857
Equipos Médico-Cientifico	\$ (5.512.794)	\$ 4.489.819	\$ (4.479.630)	\$ 5.462.805
Acueductos, Plantas y Redes	\$ (327.554)	\$ 331.106	\$ (258.605)	\$ 400.188
Total	\$ (15.612.806)	\$ 179.815.672	\$ (13.026.985)	\$ 181.729.973

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

La propiedad planta y equipo representan el 66,5% del total de los activos, presenta variación respecto al año anterior del 1% dada por la depreciación de los equipos.

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 408.429 en construcción en curso, \$147.093 en equipo de oficina e instrumental, \$14.113 en equipo de computación y comunicación y \$ 100.027 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 y construcción en curso \$ 30.000 en el mes de Abril.

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 Oficina E 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		408.429				147.093	14.113	100.027		
Anticipos										
Traslados										
Bajas										
Depreciación acumulada				-	(894.317)	(5.117.650)	(3.760.491)	(5.512.794)	-	(327.554)
30-09-2020 (Saldo)	12.509.546	156.631.070	-	-	897.015	4.448.062	509.052	4.489.819	-	331.108

	VARIACION	
	2020	2019
Total Propiedades Planta y Equipo & Propiedades de Inversión	\$ 179.815.672	\$ 181.729.973
		-1%
		\$ (1.914.301)



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
ACTIVOS INTANGIBLES
A 30 de Septiembre**

NOTA 5

CUENTA	2020	2019	VARIACION
Licencias y Software	\$ 4.436.038	\$ 4.345.903	2% \$ 90.135
Amortización Acumulada - Software	\$ (2.865.520)	\$ (2.480.071)	16% \$ (385.449)
Total	\$ 1.570.518	\$ 1.865.831	-16% \$ (295.313)

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	434.586	201.393	264.991	-24%	-63.598
ADICION LICENCIA SAP FEBRERO 2013	2.013	405.970	28/02/2013	263.630	142.340	177.925	-20%	-35.585
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2013	2.013	256.905	31/03/2013	167.604	89.301	112.102	-20%	-22.800
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2013	2.013	331.822	30/04/2013	217.505	114.318	144.140	-21%	-29.822
ADICION LICENCIA SAP MAYO 2013	2.013	238.255	31/05/2013	156.927	81.327	103.015	-21%	-21.687
ADICION LICENCIA SAP JUNIO 2013	2.013	368.687	21/06/2013	244.036	124.651	158.647	-21%	-33.996
ADICION LICENCIA SAP JULIO 2013	2.013	280.703	26/09/2013	188.684	92.019	118.951	-23%	-26.932
ADICION LICENCIA SAP AGOSTO 2013	2.013	330.951	26/09/2013	222.460	108.491	140.244	-23%	-31.753
ADICION LICENCIA SAP SEPTIEMBRE 2013	2.013	136.887	26/09/2013	92.013	44.874	58.007	-23%	-13.134
ADICION LICENCIA SAP NOVIEMBRE 2013	2.013	549.289	28/11/2013	373.249	176.039	230.205	-24%	-54.166
ADICION LICENCIA SAP MARZO 2014	2.014	257.222	31/03/2014	167.810	89.411	112.240	-20%	-22.828
ADICION LICENCIA SAP ABRIL 2014	2.014	247.255	30/05/2014	162.855	84.399	106.906	-21%	-22.507
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.013	5.535	24/10/2013	3.782	1.753	2.306	-24%	-554
LICENCIAS GOOGLE	2.013	12.563	20/12/2013	8.480	4.083	5.339	-24%	-1.256
LICENCIA DE VIRTUALIZACION	2.015	5.535	25/05/2015	3.782	1.753	2.306	-24%	-554
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	11.531	19.917	23.062	-14%	-3.145
LICENCIA FGT1KC3912802321 FORTINET	2.017	31.448	12/01/2017	11.531	19.917	23.062	-14%	-3.145
LICENCIA SAP	2.013	155.016	31/10/2013	105.928	49.089	64.590	-24%	-15.502
LICENCIA ANTIVIRUS 472	2.019	8.753	17/07/2019	-00	-00	10.498	-100%	-10.498
LICENCIA HANA APENDICE 3	2.019	116.843	24/10/2019	10.711	106.132	7.294	100%	98.838
LICENCIA FIREWALL	2.020	27.228	30/01/2020	18.152	9.076	-00	100%	9.076
LICENCIA ANTIVIRUS 472	2.020	10.495	30/06/2020	262	10.233	-00	100%	10.233
TOTALES		4.444.790		2.865.520	1.570.517	1.865.831	-16%	(295.314)

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
Adquiciones y Adiciones	37.723		\$ 37.723
Bajas	- 64.431		\$ (64.431)
Amortizacion Acumulada	\$ (2.865.520)		\$ (2.865.520)
31-08-2020 (Saldo)	\$ 1.570.518	\$ -	\$ 1.570.518

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 \$ 37.723 y retiros por \$ 64.431.

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

NOTA 6

1) IMPUESTOS DIFERIDOS CUENTA POR COBRAR

EDADES	CARTERA A DIC 31 2019	% PERMITIDO	FISCAL 2019	FISCAL 2018	FISCAL 2017	Recuperacion es	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	BFP total acumulado fiscal 2019	DTI	tarifa	impto diferido
9.888.777	15.179.773	(5.290.996)	20%	- 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
perdida acumuladas 2014 fiscal	8.045.040	20%	1.609.008
perdida acumuladas 2015 fiscal	13.429.734	20%	2.685.947
perdida acumuladas 2016 fiscal	10.561.925	20%	2.112.385
perdida acumuladas 2017 fiscal	1.064.939	20%	212.988
perdida acumuladas 2018 fiscal	9.826.231	20%	1.965.246
compensación fiscal 2019	-	20%	-
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	2020		2019		2018		2020		2019		2018		Variación	
				Debito	Credito	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	5.290.996	\$ 5.290.996	20%			\$ -	\$ 845.924	\$ 845.924	\$ 845.924	\$ 1.058.199	\$ 1.058.199	\$ 3.446.934			\$ (845.924)	\$ (2.388.735)	
Perdidas fiscales acumuladas	36.309.992	0	20%	\$ 7.261.998	\$ 6.693.579										\$ 568.420	\$ -	
Pasivos Estimados	827.670	\$ 827.670	20%	\$ 165.534	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 0	\$ 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	0	165.534	0	(111.970)	(2.388.735)	



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
OBLIGACIONES FINANCIERAS
A 30 de Septiembre

El saldo de las obligaciones financieras a Septiembre 30 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	\$ 318.195	107%	\$ 153.840	107%	\$ 164.355	
Bancos Nacionales - Largo Plazo	\$ 852.753	67%	\$ 511.130	67%	\$ 341.623	
Total Bancos Nacionales	1.170.948	76%	664.970	76%	505.978	
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.170.948	76%	\$ 664.970	76%	\$ 505.978	

Tabla X Detalle de las Obligaciones

Entidad	2020	2019	Fecha de inicio	Tasa	Plazo	Vencimiento	No. Obligación	Tipo de Credito
Obligaciones a Corto Plazo	\$ 318.195	\$ 153.840						
BANCO BOGOTA 554832144 CP	\$ 318.195	\$ 153.840	13-feb-20	DTF + 3,5%	12 meses	13-feb-21	554832144	Cesantias corto plazo
Obligaciones a Largo Plazo	\$ 852.753	\$ 511.130						
HP FINANCIAL SERVICES N° CO	\$ 404.912	\$ 511.130	1-ago-18	10,06% EA	60 Meses	31-jul-23	COL000267	Largo Plazo
HP FINANC COL000300	\$ 236.187	\$ -	1-jul-19	10,68% EA	60 Meses	30-jun-24	COL000300	Largo Plazo
HP FINANC COL000342	\$ 211.654	\$ -	23-abr-20	11,26% EA	36 Meses	31-may-23	COL000342	Largo Plazo
Total Obligaciones Financieras	\$ 1.170.948	\$ 664.970						

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO
A 30 de Septiembre

NOTA 7

Corto Plazo				
CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Proveedores Nacionales	\$ 16.641.932	\$ 21.385.399	-22%	\$ (4.743.467)
Proveedores Del Exterior	\$ 53.166	\$ 187.468	-72%	\$ (134.302)
Seguros	\$ 10.526	\$ 9.411	12%	\$ 1.115
Honorarios	\$ 12.090.496	\$ 18.621.818	-35%	\$ (6.531.323)
Glosas por Legalizar	\$ 58.441	\$ 129.821	-55%	\$ (71.380)
Merc consig, Prest, Devol	\$ 214.920	\$ 236.377	-9%	\$ (21.457)
Total corto plazo	\$ 29.069.555	\$ 40.579.445	-28%	\$ (11.509.890)

CUENTAS POR PAGAR VINCULADAS AL COSTO

A 30 de Septiembre

Corto Plazo				
CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Acreedores Compañías vinculadas	\$ 226.690.843	\$ 225.180.115	1%	\$ 1.510.728

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 30 de Septiembre

Corto Plazo				
CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Pension, Salud, Sena, ICBF, libranzas, fondo de empleados, embargos judiciales	\$ 694.688	\$ 557.947	25%	\$ 136.740

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

A 30 de Septiembre

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	256.722.913	266.585.335	-4%	\$ (9.862.422)

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

NOTA 8

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Retencion en la Fuente en Renta	\$ 284.881	\$ 293.024	-3%	\$ (8.143)
Retencion fuente por ICA	\$ 7.931	\$ 7.132	11%	\$ 799
Provision Renta y complementarios	\$ 4.619	\$ -	100%	\$ 4.619
Impuesto a las Ventas por pagar	\$ 5.713	\$ 7.934	-28%	\$ (2.221)
TOTAL IMPOTOS Y GRAVAMENES	303.145	308.090	-2%	-4.946

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 una disminución del 2% que obedece principalmente al rubro de retención en la fuente en renta.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

NOTA 9

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Salarios por Pagar	\$ 5.512	\$ 20.470	-73%	\$ (14.958)
Cesantias Consolidadas	\$ 843.603	\$ 745.859	13%	\$ 97.744
Intereses sobre Cesantias	\$ 73.558	\$ 63.852	15%	\$ 9.707
Prima de Servicios	\$ 302.377	\$ 264.575	14%	\$ 37.802
Vacaciones Consolidadas	\$ 1.134.006	\$ 1.058.562	7%	\$ 75.444
Obligaciones - Beneficios a Empleados	\$ 2.359.056	\$ 2.153.317	10%	\$ 205.739

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 10% respecto a la vigencia anterior reflejada principalmente en Cesantías y vacaciones consolidadas.

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

NOTA 10

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
HONORARIOS	\$ 2.738.212	\$ 4.088.825	-33%	\$ (1.350.612)
SERVICIOS	\$ 1.620.533	\$ 1.062.302	53%	\$ 558.231
Total	4.358.745	5.151.127	-15%	-792.381

Tabla x Resumen Detalle Variaciones

	Judiciales	Civiles	Total
30/09/2019	\$ -	\$ 5.151.127	\$ 5.151.127
Adiciones	\$ -		\$ -
Valores cargados contra la provision		\$ (792.381)	\$ (792.381)
Valores revertidos de provision			\$ -
30-09-2020 (Saldo)	\$ -	\$ 4.358.745	\$ 4.358.745

Representan el 1,6% 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; se presenta un incremento en los servicios del 53% 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.

ACREEDORES A LARGO PLAZO

NOTA 11

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Acreeedores varios obligaciones particulares	\$ 95.000	301.668	-69%	\$ (206.668)
TOTAL ACREEDORES A LARGO PLAZO	95.000	301.668	100%	-206.668

Corresponde a obligaciones contraídas por pagar a más de un año, está representado por préstamos de personas naturales particulares.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO 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	\$ 98.850	\$ 148.156	-33,3%	\$ (49.306)
DEPOSITO EMPRESAS CARTERA	\$ 1.343.985	\$ 947.522	41,8%	\$ 396.463
ANTICIPO PARTICULARES	\$ 86.744	\$ 69.428	24,9%	\$ 17.315
ANTICIPO EMPRESAS	\$ 51.683	\$ 174.732	-70,4%	\$ (123.049)
ANTICIPO DE PCTES A DEVOLVE	\$ 238.422	\$ 143.664	66,0%	\$ 94.758
ANTICIPOS INMOBIL. RECIBIDO	\$ 7.262.050	\$ 16.152.410	-55,0%	\$ (8.890.359)
Total Pasivos-Anticipos y Avances recibidos	9.081.733	17.635.911	-49%	-8.554.178

El 3,3% 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 80% del total de este rubro y corresponde a dineros recibidos como anticipo para la compra de bienes inmuebles.

PATRIMONIO
A 30 de Septiembre

NOTA 13

CUENTA	2020	2019	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	\$ 1.791.824	\$ 1.859.457	-4%	\$ (67.633)
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ (33.286.070)	\$ (37.861.918)	-12%	\$ 4.575.848
Total	-4.795.769	-9.333.984	-49%	4.538.215

La composición porcentual del patrimonio está clasificado en aporte fondo Social (-522%), donaciones (-74%), resultados de ejercicios anteriores (694%), resultado del año 2020 (-37%), transición posterior al nuevo marco normativo (39%).

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
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
A 30 de Septiembre

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 11% y los gastos financieros el 2%.

NOTA 14

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 128.701	\$ 119.474	8%	\$ 9.227
Unidad Funcional Hospitalizacion	\$ 39.053.294	\$ 31.746.939	23%	\$ 7.306.355
Unidad Funcional Quirofano	\$ 16.090.373	\$ 21.789.824	-26%	\$ (5.699.452)
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 12.742.135	\$ 13.535.367	-6%	\$ (793.232)
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 5.268.373	\$ 6.398.136	-18%	\$ (1.129.763)
Devolucion, Rebajas y Descuentos	\$ (23.746)	\$ (136.262)	-83%	\$ 112.516
Total	73.259.130	73.453.479	0%	-194.350

OTROS INGRESOS
A 30 de Septiembre

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Rendimientos Financieros	\$ 46.592	\$ 163.521	-72%	\$ (116.929)
Arrendamientos	\$ 211.838	\$ 251.986	-16%	\$ (40.148)
Servicios	\$ 12.773	\$ 10.277	24%	\$ 2.496
Utilidad Vta Prop Planta Equipo	\$ -	\$ 11.338	100%	\$ (11.338)
Recuperaciones	\$ 287.565	\$ 475.161	-39%	\$ (187.595)
Ingresos Ejercicios Anteriores	\$ 699	\$ 14.023	-95%	\$ (13.324)
Diversos	\$ 493.828	\$ 119.227	314%	\$ 374.601
Total	1.053.295	1.045.532	1%	7.763

	2020	2019	VARIACION	
Total Ingresos	\$ 74.312.425	\$ 74.499.012	0%	-186.587

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 comportamiento similar sin variación general con respecto a la vigencia anterior, en la vigencia 2020 se presenta incremento de ingresos en la unidad de hospitalización y una disminución en la unidad de quirófanos como consecuencia de la prestación de servicios por el Coronavirus COVID-19

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

En los meses de marzo, abril y mayo de 2020 se obtienen menores ingresos comparadas con las estadísticas normales mensuales de la actividad económica de la institución, las cuales se reflejaron en las unidades operacionales de cirugías, consulta externa, mercadeo y hospitalización; 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.

Según Decreto Legislativo 639 del 8 de mayo de 2020, modificado por el decreto 677 de 2020 en el mes de mayo y Junio 2020 Fundación FOSUNAB se postuló para recibir el beneficio al programa de apoyo al empleo formal PAEF programa del Gobierno Nacional para apoyar a las empresas en el pago de su nómina formal en el marco de la coyuntura de emergencia sanitaria, por esta razón se presentó en el mes de Junio 2020 un ingreso por \$ 200.772 y en el Julio 2020 por \$ 203.229

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 Agosto 2020 presentaba un valor de \$ 156.631.069

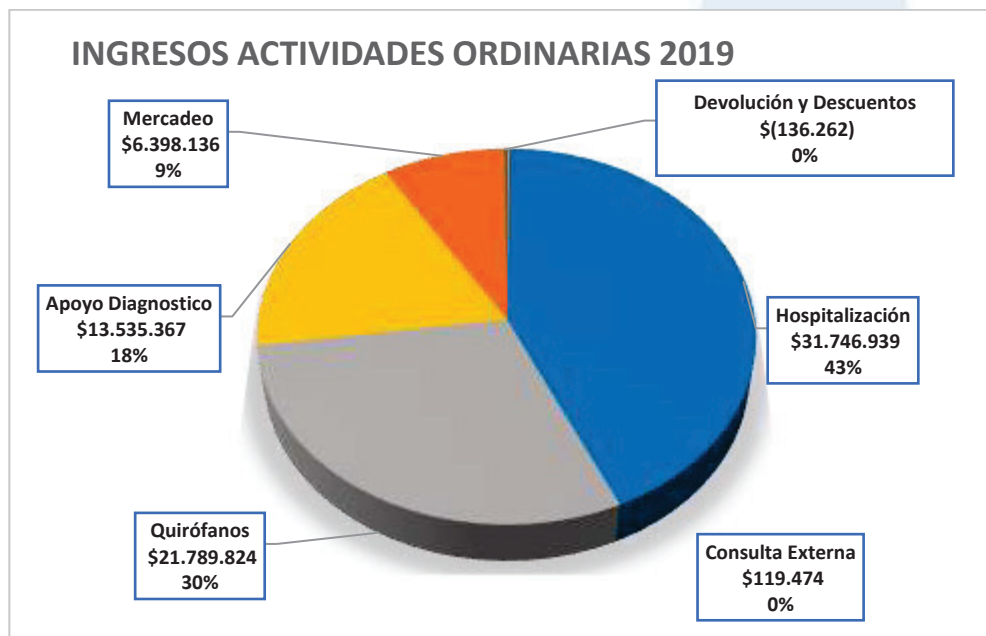
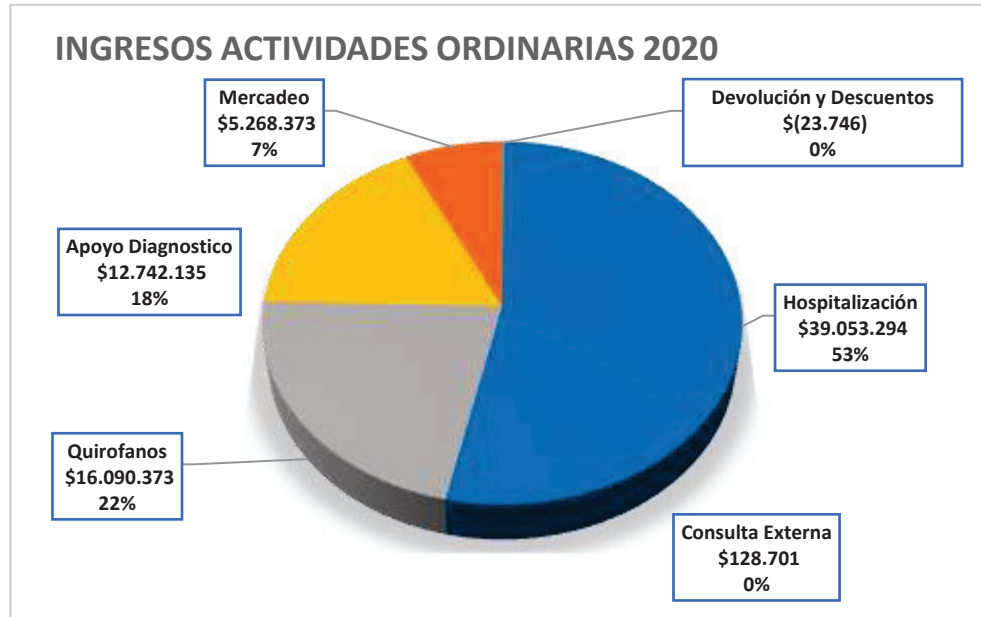
En la vigencia 2020 no se continúa con el arrendamiento del área A 401 y se realiza un nuevo contrato por arrendamiento de un área ubicada en el piso -3. A continuación se presenta el detalle de los ingresos recibidos por arrendamientos durante la vigencia 2020 y 2019.

ARRENDAMIENTOS

Tipo de activo	Arrendatario	2020	2019
Construcción en curso - Torre C	COMUNICACIONES COMCEL	\$ 31.068	\$ 30.808
Construcción en curso - Torre C	COLOMBIA MOVIL S.A.	\$ 22.860	\$ 32.887
Construcción en curso Piso 0	FUNDACION AVANZAR MEDICO	\$ 114.643	\$ 113.209
Construcción en curso Data Center Piso -3	XCLOUD SOLUTIONS SAS	\$ 43.200	\$ -
Construcción en curso area A 401	CLINICA DE ESPALDA	\$ -	\$ 75.082
Total		\$ 211.771	\$ 251.986

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

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 30 de Septiembre

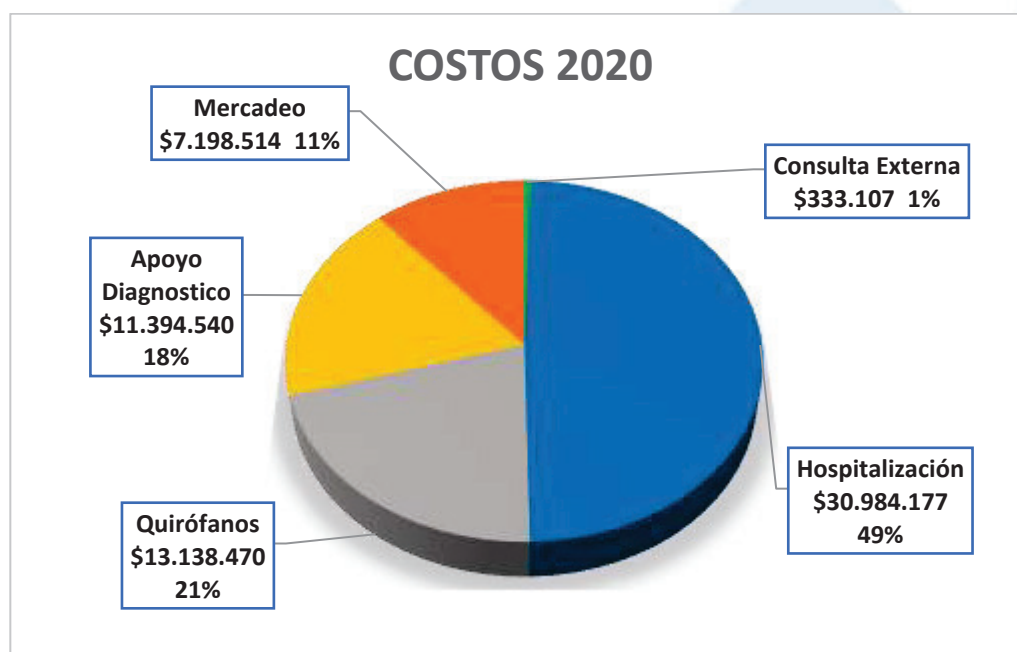
NOTA 15

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
Unidad Funcional Consulta Externa	\$ 333.107	\$ 296.348	12%	\$ 36.760
Unidad Funcional Hospitalización	\$ 30.984.177	\$ 27.061.634	14%	\$ 3.922.543
Unidad Funcional Quirofano	\$ 13.138.470	\$ 16.094.531	-18%	\$ (2.956.061)
Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	\$ 11.394.540	\$ 10.281.400	11%	\$ 1.113.140
Unidad Funcional Mercadeo	\$ 7.198.514	\$ 8.522.793	-16%	\$ (1.324.279)
Total	63.048.808	62.256.705	1%	792.103

Los costos se muestran por unidad operativa y corresponden a aquellos directamente relacionados con la prestación de servicios de salud, representan el 85% del total de los ingresos.

Respecto al año anterior los costos se mantienen estables con una variación del 1%, se evidencia disminución importante en la unidad de quirófanos y mercadeo los cuales guardan relación con la disminución 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
FUNDACIÓN FOSUNAB
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES
A 30 de Septiembre

NOTA 16

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
GASTOS DE PERSONAL	\$ 2.255.855	\$ 2.202.295	2%	\$ 53.560
HONORARIOS	\$ 181.359	\$ 284.288	-36%	\$ (102.929)
IMPUESTOS	\$ 827.765	\$ 907.091	-9%	\$ (79.326)
ARRENDAMIENTOS	\$ 32.940	\$ 20.526	60%	\$ 12.414
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 25.000	\$ 16.405	52%	\$ 8.595
SEGUROS	\$ 157.260	\$ 153.668	2%	\$ 3.592
SERVICIOS	\$ 3.041.359	\$ 2.949.692	3%	\$ 91.667
GASTOS LEGALES	\$ 87.974	\$ 3.706	2274%	\$ 84.268
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 604.310	\$ 560.963	8%	\$ 43.347
GASTOS DE VIAJE	\$ 492	\$ -	100%	\$ 492
DEPRECIACIONES	\$ 249.637	\$ 258.067	-3%	\$ (8.430)
AMORTIZACION	\$ 124.666	\$ 151.457	-18%	\$ (26.791)
DIVERSOS	\$ 128.592	\$ 82.757	55%	\$ 45.835
PROVISIONES	\$ 420.000	\$ 2.060.559	-100%	\$ (1.640.559)
Total	8.137.210	9.651.473	-16%	-1.514.263

OTROS GASTOS

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$ 29.190	\$ 6.816	328%	\$ 22.374
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 339.185	\$ 385.702	-12%	\$ (46.517)
Total	368.376	392.518	-6%	-24.142

GASTOS FINANCIEROS

CUENTA	2020	2019	VARIACION	
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	\$ 48.449	\$ 132.112	-63%	\$ (83.663)
COMISIONES TARJETAS	\$ 5.898	\$ 9.078	-35%	\$ (3.180)
INTERESES	\$ 834.532	\$ 153.989	442%	\$ 680.543
DIFERENCIA EN CAMBIO	\$ 27.501	\$ 30.409	-10%	\$ (2.908)
INTERESES CORRIENTES Y COMISIONES	\$ 847	\$ 2.658	-68%	\$ (1.811)
INTERESES MORATORIOS	\$ 158	\$ 123	29%	\$ 36
MULTAS Y SANCIONES	\$ 9.708	\$ 8.403	100%	\$ 1.305
GASTOS NO DEDUCIBLES	\$ 39.034	\$ 2.065	1791%	\$ 36.969
AJUSTE AL PESO	\$ 80	\$ 24	230%	\$ 56
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	966.208	338.859	185%	627.349
Total Otros Gastos	1.334.583	731.377	82%	603.206

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

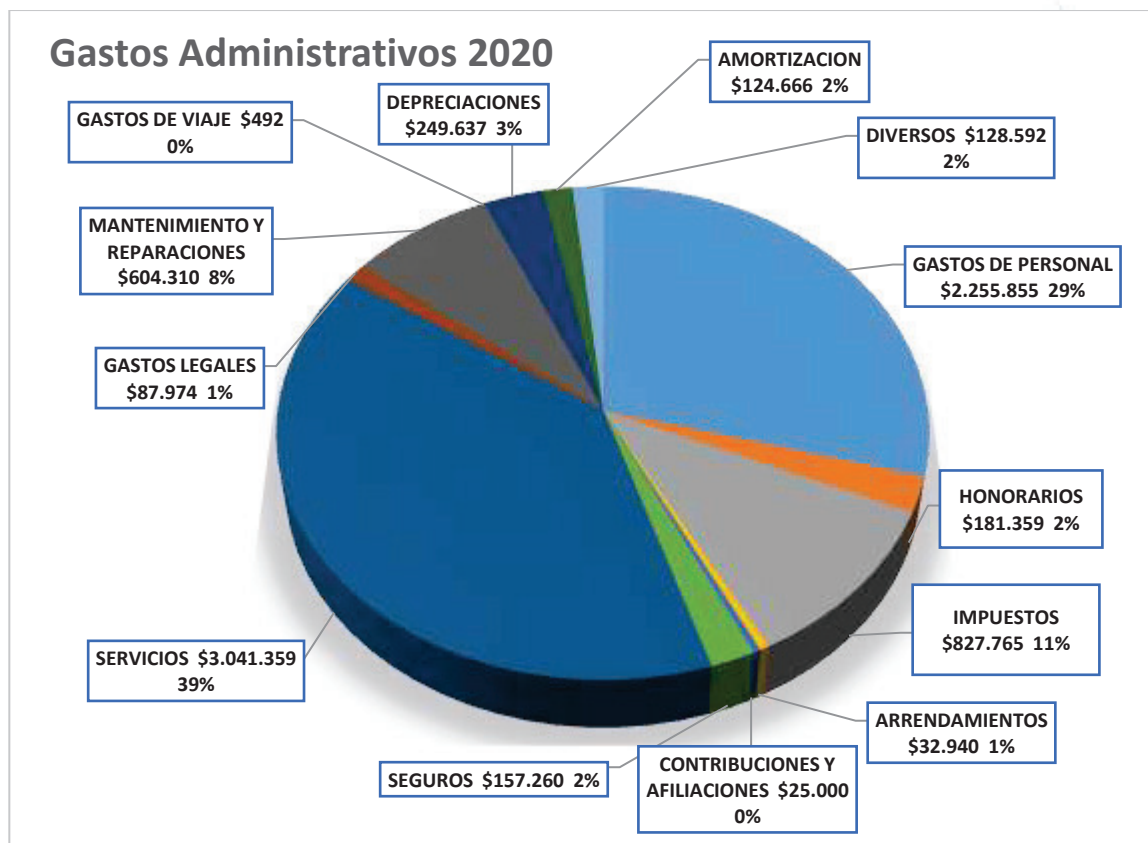
Representan los valores pagados y/o causados por la institución para la realización de funciones administrativas generales y otras que le son complementarias al desarrollo de su objeto social como salarios de personal administrativo, honorarios, mantenimiento, aseo, depreciaciones, amortizaciones, gastos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

Los gastos de administración representan el 11% del total de los ingresos, presentan disminución del 16% respecto a la vigencia anterior principalmente en los rubros de provisiones por deterioro de cartera, impuestos y honorarios.

Los otros gastos presentan una disminución del 6% reflejado principalmente en los gastos extraordinarios por impuestos asumidos.

Respecto a los gastos financieros se presenta un aumento del 185% 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 30 de Septiembre**

	2020	2019
<i><u>Indicadores de Liquidez</u></i>		
Razón Corriente	0,31	0,35
Prueba Acida	0,24	0,24
<i><u>Indicadores de Endeudamiento</u></i>		
Nivel de Endeudamiento	101,77%	103,25%
Apalancamiento Financiero CP	0,12%	0,05%
Apalancamiento Financiero LP	0,32%	0,18%
Rotación Cartera (días)	146,03	204,75



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