

FUNDACION NACIONAL DE TRASPLANTADOS
NIT: 900.206.528-4
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018

	NOTAS	2018	2017	VAR\$	VAR %
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes de efectivo	Nota 1	43,778,925	48,918,531	-5,139,606	-10.5
Fondos de Valores	Nota 2	59,421,092	32,420,668	27,000,424	83.3
Deudores	Nota 3	456,984,993	546,431,174	-89,446,181	-16.4
Gastos pagados por anticipado	Nota 4	0	2,459,116	-2,459,116	N/A
Inventarios	Nota 5	52,045,797	91,949,927	-39,904,130	-43.4
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		612,230,807	722,179,416	-109,948,609	13.0
ACTIVOS NO CORRIENTES					
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO					
Sede Calle 48C 66 52		452,516,818	460,597,474	-8,080,656	-1.8
Muebles y Enseres		9,415,808	12,787,452	-3,371,644	-26.4
Equipo Procesamiento de Datos		15,581,534	4,021,595	11,559,939	287.4
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	Nota 6	477,514,160	477,406,521	107,639	259.3
OTROS ACTIVOS					
PROPIEDADES DE INVERSION					
Oficina Arrendada Sauces		101,027,553	102,831,621	-1,804,068	-1.8
Propiedad para la venta Naranjal		0	70,382,821	-70,382,821	-100.0
TOTAL PROP. DE INVERSION	Nota 6	101,027,553	173,214,442	-72,186,889	-101.8
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		578,541,713	650,620,963	-72,079,250	157.6
TOTAL ACTIVOS		1,190,772,520	1,372,800,379	-182,027,859	170.6
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Acreedores financieros	Nota 7	57,276	5,044,894	-4,987,618	-98.9
Proveedores y otras cuentas por pagar	Nota 8	206,879,450	345,672,264	-138,792,814	-40.2
Pasivos por impuestos corrientes	Nota 9	1,348,738	3,790,488	-2,441,750	-64.4
Otros pasivos Corrientes	Nota 10	4,257,200	3,912,600	344,600	8.8
TOTAL PASIVO CORRIENTE		212,542,664	358,420,246	-145,877,582	-194.6
PASIVO NO CORRIENTE					
Beneficios a empleados	Nota 11	17,696,326	19,558,306	-1,861,980	-9.5
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		17,696,326	19,558,306	-1,861,980	-9.5
TOTAL PASIVO		230,238,990	377,978,552	-147,739,562	-39.1
				0	
PATRIMONIO					
Fondos Sociales		714,277,186	714,277,186	0	0.00
Ganancias Retenidas		305,275,153	305,275,153	0	0.00
Superavit Donaciones		230,000,000	230,000,000	0	0.00
Pérdidas Acumuladas		-254,730,512	-265,661,104	10,930,592	-4.11
Excedente ó pérdida del Ejercicio		-34,288,297	10,930,592	-23,357,705	-413.69
TOTAL PATRIMONIO	Nota 12	960,533,530	994,821,827	-34,288,297	-3.4
				0	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,190,772,520	1,372,800,379	-182,027,859	-13.3

GLORIA CECILIA CALLE URIBE
Representante Legal

LUIS GUILLERMO JARAMILLO
Revisor Fiscal
TP 6768-T

MARIA EUGENIA TABARES U.
Contadora Pública
TP 186672-T

FUNDACION NACIONAL DE TRASPLANTADOS
NIT 900.206.528-7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2018- 2017

		2018	2017	Variación	Variación %
INGRESO ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota 13	1,741,096,489	2,232,584,885	(491,488,396)	(22)
Venta de Medicamentos		1,504,350,293	2,002,568,371	(498,218,078)	-24.9
Donación de Asociados		6,987,000	7,032,000	(45,000)	-0.6
Donación Ropero		11,203,350	14,948,939	(3,745,589)	-25.1
Donación Tapas		13,003,100	23,584,800	(10,581,700)	-44.9
Donación Persona Natural		6,675,635	16,125,000	(9,449,365)	-58.6
Donación Persona Jurídica		86,801,949	91,792,325	(4,990,376)	-5.4
Colecta Pública		6,295,550	9,633,800	(3,338,250)	-34.7
Donación Bingo		11,165,000	13,165,050	(2,000,050)	-15.2
Donación Picnic		75,550,000	44,084,600	31,465,400	71.4
Donación Rifa Euros		9,630,000	9,650,000	(20,000)	-0.2
Donación en Especie		9,434,612			
COSTO DE VENTAS		(1,422,249,740)	(1,928,687,368)	506,437,628	-26.3
EXCEDENTE BRUTO		318,846,749	303,897,517	14,949,232	4.9
GASTOS OPERACIONALES:	Nota 15	(412,381,875)	(368,594,160)	(43,787,715)	11.9
Laborales		(209,322,426)	(209,246,184)	(76,242)	0.04
De pagos a Terceros		(188,188,020)	(145,146,276)	(43,041,744)	29.7
Depreciaciones		(14,871,429)	(14,201,700)	(669,729)	4.7
Amortizaciones		0	0	0	
Provisión de Cartera		0	0	0	
UTILIDAD/ PERDIDA OPERACIONAL		(93,535,126)	(64,696,643)	(28,838,483)	44.6
INGRESOS NO OPERACIONALES	Nota 14	77,594,131	108,518,526	(30,924,395)	(28)
Interes		5,225,876	8,559,344	(3,333,468)	-38.9
Descuentos Financiero		56,372,015	68,632,925	(12,260,910)	-17.9
Dividendos Soc. Anonimas		0	374,661	(374,661)	N/A
Alquiler Oficina		13,991,598	17,380,866	(3,389,268)	-19.5
Alquiler Auditorio		966,387	5,990,341	(5,023,954)	-83.9
Siniestros reconocidos		98,654	3,280,070	(3,181,416)	-97.0
Reintegro de Otros Costos y Gastos		601,063	828,079	(227,016)	-27.4
Incapacidades		338,538	3,472,240	(3,133,702)	-90.3
GASTOS NO OPERACIONALES	Nota 16	(18,347,302)	(32,891,292)	14,543,990	(44)
Gastos Bancarios		0	(493,544)	493,544	N/A
Comisiones		(2,494,125)	(3,582,271)	1,088,146	-30.4
Intereses		(333,135)	(443,278)	110,143	-24.8
Descuentos concedidos		(7,957,238)	(19,132,808)	11,175,570	-58.4
Impuestos Asumidos		(4,134)	(13,092)	8,958	-68.4
Multas y Sanciones		0	(369,000)	369,000	-100.0
Impuesto 4x1000		(7,558,670)	(8,857,299)	1,298,629	-14.7
UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCIO	Nota 17	(34,288,297)	10,930,591	(45,218,888)	(414)

GLORIA CECILIA CALLE URIBE
Representante Legal

LUIS GUILLERMO JARAMILLO
Revisor Fiscal
TP 6768-T

MARIA EUGENIA TABARES U.
Contadora Pública
TP 186672-T



Fundación Nacional de TRASPLANTADOS

FUNDACION NACIONAL TRASPLANTADOS

NIT 900.206.528-7

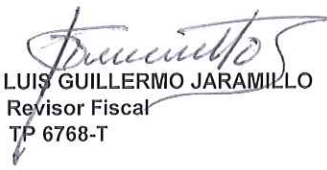
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA


A DICIEMBRE 31 DE 2018

PERIODO 2018

	AÑO 2018	AÑO 2017
POR ACTIVIDADES OPERACIONALES		
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	(34,288,297)	10,930,591
DEPRECIACIONES	14,871,429	(14,201,700)
AMORTIZACIONES	-	-
PROVISION CARTERA CLIENTES	-	-
CAPITAL DE TRABAJO	381,991,817	344,200,864
PROVISION INVENTARIO	-	-
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		
OTRAS FUENTES		
TOTAL FUENTES GENERADAS EN LAS ACTIVIDADES OPERACIONALES	362,574,949	340,929,755
APLICACIÓN DE FONDOS		
POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-	-
ADQUISICION DE DIFERIDOS	-	-
ADQUISICION ACTIVOS	13,175,000	2,100,000
CAPITAL DE TRABAJO AL INICIO PERIODO 2018	344,200,864	398,774,148
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL PERIODO 2018	381,991,817	344,200,864
CAPITAL DE TRABAJO		
ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBLE CAJA Y BANCOS	43,778,925	48,918,531
INVERSIONES	59,421,092	32,420,668
DEUDORES CLIENTES	456,984,993	546,431,174
ANTICIPO IMPUESTOS	-	-
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	2,459,116
INVENTARIOS	52,045,797	91,949,927
TOTAL ACTIVO CORRIENTE PERIODO 2018	612,230,807	722,179,416
CAPITAL DE TRABAJO		
PASIVO CORRIENTE		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	57,276	5,044,894
PROVEEDORES	206,879,450	345,672,264
CUENTAS POR PAGAR	1,348,738	3,790,488
OBLIGACIONES LABORALES	17,696,326	19,558,306
OTROS PASIVOS	4,257,200	3,912,600
TOTAL PASIVO CORRIENTE PERIODO 2018	230,238,990	377,978,552
TOTAL CAPITAL DE TRABAJO PERIODO 2018	381,991,817	344,200,864


GLORIA CECILIA CALLE URIBE
Representante Legal

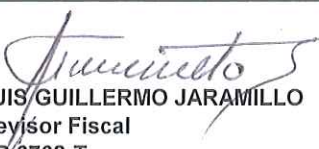

LUIS GUILLERMO JARAMILLO
Revisor Fiscal
TP 6768-T


MARIA EUGENIA TABARES U.
Contadora Pública
TP 186672-T

**FUNDACION NACIONAL DE TRASPLANTADOS
NIT 900.206.528-7
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2018**

DETALLE	2018	2017	VARIACION	%
FONDO SOCIAL	714,277,186	714,277,186	0	0.00%
SUPERAVIT DE CAPITAL(DONACIONES)	230,000,000	230,000,000	0	0.00%
PERDIDA DEL EJERCICIO	-34,288,297	10,930,591	-45,218,888	-413.69%
RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	-254,730,512	-265,661,104	10,930,592	-4.11%
GANANCIAS RETENIDAS	305,275,153	305,275,153	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	960,533,530	994,821,826	-34,288,296	-3.45%


GLORIA CECILIA CALLE URIBE
Representante Legal


LUIS GUILLERMO JARAMILLO
Revisor Fiscal
TP 6768-T


MARIA EUGENIA TABARES U.
Contadora Pública
TP 186672-T



**Fundación Nacional de
TRASPLANTADOS**

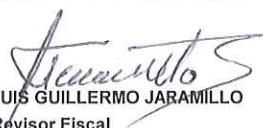
FUNDACION NACIONAL DE TRASPLANTADOS


NIT 900.206.528-7

INDICES FINANCIEROS

	2018	RESULTADO	2017	RESULTADO
LIQUIDEZ GENERAL				
ACTIVO CORRIENTE	612,230,807	2.88	722,179,416	2.01
PASIVO CORRIENTE	212,542,664		358,420,246	
PUEBA ACIDA				
ACTIVO CORRIENTE. - INVENTARIO	560,185,010	2.64	630,229,489	1.76
PASIVO CORRIENTE.	212,542,664		358,420,246	
RECURSOS PROPIOS				
PATRIMONIO TOTAL	960,533,530	81%	994,821,827	72%
ACTIVO TOTAL	1,190,772,520		1,372,800,379	
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO				
TOTAL PASIVOS	230,238,990	0.193	377,978,552	0.275
TOTAL ACTIVOS	1,190,772,520		1,372,800,379	
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO				
UTILIDAD NETA	(34,288,297)	-3.57%	10,930,592	1.10%
PATRIMONIO	960,533,530		994,821,827	
CAPITAL DE TRABAJO				
ACTIVO CORRIENTE	612,230,807		722,179,416	
(-) PASIVO CORRIENTE	(212,542,664)		(358,420,246)	
	399,688,143		363,759,170	


GLORIA CECILIA CALLE URIBE
Representante Legal


LUIS GUILLERMO JARAMILLO
Revisor Fiscal
TP 6768-T


MARIA EUGENIA TABARES U.
Contadora Pública
TP 186672-T

FUNDACIÓN NACIONAL DE TRASPLANTADOS
Notas a los Estados Financieros
A Diciembre 31 de 2018

NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La FUNDACIÓN NACIONAL DE TRASPLANTADOS es una entidad sin ánimo de lucro, establecida de acuerdo con las normas legales vigentes para estos casos y con personería jurídica No. 04473 de marzo 13 de 2008, otorgada por el Dirección Seccional de Salud de Antioquia.

Pertenece al régimen tributario especial y su objeto social es obtener los recursos económicos, a través de la venta y distribución de medicamentos de alto costo, procurando generar los excedentes necesarios que garanticen la sostenibilidad financiera de la entidad en el tiempo y a su vez aportar recursos económicos para contribuir a generar apoyo, servicio y bienestar a las personas trasplantadas o en espera de algún órgano o tejido.

REVELACIÓN PLENA

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, establecidas en la ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto 3022 de 2013 unificado en el decreto reglamentario 2420 de diciembre de 2015 y modificado por el Decreto 2496 de 2015.

DOMICILIO:

El domicilio principal de la entidad se encuentra en la ciudad de Medellín, capital del departamento de Antioquia.

DURACIÓN:

El término de duración de la entidad es indefinido, tal como se establece en los Estatutos en el capítulo primero artículo 4.

FONDO SOCIAL:

El Fondo social de la Entidad está constituido principalmente:

- Por sus bienes propios, adquiridos a través de donaciones realizadas en al año 2008 y en al año 2015 por parte de la ASOCIACIÓN NACIONAL DE TRASPLANTADOS.
- Por los recursos y excedentes obtenidos de sus diferentes operaciones a través del tiempo.

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

Caja y Bancos	2018	2017
Caja General	0	300,000
Caja Menor	700,000	700,000
Bancolombia Corriente	42,837,238	47,679,371
Cooperativa Belén	241,687	239,160
Total Caja y Bancos	43,778,925	48,918,531

En caja general en el año 2017 quedo el valor girado para compra de refrigerios para actividad lúdica con los niños trasplantados que no fue utilizada porque ingresaron refrigerios en donación.

La cuenta de ahorros de la Cooperativa Belén se abrió como condición de esta entidad para consignar en el mes de abril de 2017 donación por valor de \$1.000.000. Al cierre de 2017 el saldo era de \$ 239.160 y para el año 2018 el saldo es de \$ 241.867.

El dinero de caja menor es utilizado en gastos cuantías menores previamente aprobados por la Directora Ejecutiva.

Los saldos en Bancos y Cooperativas se encuentran debidamente conciliados al cierre de 2017-2018

NOTA 2: FONDOS DE VALORES

El saldo de inversiones en los fondos de Valores que se presenta en el Estado de Situación Financiera al cierre 2018-2017 se desagrega para su identificación en los siguientes valores:

Fondos de Valores	2018	2017
Valores Bancolombia	252,883	243,917
Fiduciaria Bancolombia	1,144,053	31,009,273
Fiducuenta	57,950,156	1,093,478
Cooperativa Belén	74,000	
Total Fondos de Valores	59,421,092	32,420,668

NOTA 3: DEUDORES

Cientes: es el valor adeudado por las diferentes clínicas y hospitales por concepto de compra de medicamentos y algunas donaciones pendientes de recaudo.

La cartera al cierre de 2018-2017 fue analizada tercero por tercero y se determinó que no existe índice de deterioro.

CLIENTES	2018	2017
PROMOTORA MEDICA LAS AMERICAS	14,755,730	39,703,500
CLINICA CARDIO VID	6,192,468	16,199,500
FUNDACION HOSPITALARIA SAN VIC	135,751,717	197,255,753
CLINICA SOMA	83,894,870	
HERMANAS DOMINICAS DE LA PRESE		70,141,786
COOPERATIVA DE HOSPITALES DE A		51,477,344
PCA PRODUC. Y COMERCI.	1,000,000	
HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL R	204,884,848	161,141,469
TOTAL DEUDORES CLIENTES	446,479,633	535,919,352

Impuestos: corresponde a las retenciones en la fuente sobre pagos o abonos en cuenta por concepto de rendimientos financieros en los términos del Artículo 19 del E.T. y a los saldos a favor por concepto de Iva del primer cuatrimestre de 2017 y el Iva a favor de años anteriores. Es de anotar que a partir del segundo cuatrimestre de 2017 se inicia prorrateo de Impuesto a las Ventas. A continuación se detallan los saldos:

IMPUESTOS	2018	2017
RETENCION EN LA FUENTE	979,771	883,241
IVA SALDO A FAVOR	9,428,582	9,428,582
TOTAL IMPUESTOS A FAVOR	10,408,353	10,311,823

Préstamos Empleados: es el saldo anticipado de vacaciones de la empleada Yensi Natalia Henao Usuga por valor de \$ 97.007 cuyo contrato inicio el 16 de octubre. Al salir a vacaciones colectivas no tenía el tiempo requerido para el disfrute.

NOTA 4: GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

Es el valor pendiente de amortización de la Póliza de Suramericana de manejo y transporte de mercancías, renovada en noviembre de 2017 con diez cuotas que se amortizaron durante el año 2018 hasta sumar \$2.459.116.

NOTA 5: INVENTARIOS

El inventario se compone de medicamentos de alto costo de la línea de trasplantes, oncológica y se incluyó la línea del Sistema Nervioso Central (SNC). La mayoría de los medicamentos son regulados por la Comisión Nacional de Precios de medicamentos y dispositivos médicos mediante el Decreto 705 de 2016 y ajustado mediante la circular 3 de 2017 para controlar los precios de venta.

Inventario	2018	2017
HERCEPTIN 440ML		8,635,644
KYPROLIS 60MG CJ X 1 VIAL	7,647,000	
OCTOSTIM 15 MCG/ML X 2 AMPOLLAS	311,818	9,621,840
CERTICAN 0.75MG TABLETA CJX60		-
MYFORTIC 360MG TABLETA CJX120	958,320	7,056,000
CELL CEPT 250MG CAPSULA CJX50	1,615,200	1,615,200
CELL CEPT 500MG CAPSULA CJX50	2,969,831	5,653,200
CICLOSPORINA 25MG CAPSULA CJX50	74,750	143,600
CICLOSPORINA 50MG CAPSULA CJX50	298,900	287,200
CICLOSPORINA 50MG AMPOYA		3,097,500
CICLOSPORINA 100MG CAPSULA CJX50	298,950	1,436,000
CYMEVENE 500MG AMPOLLA CJX1	1,378,890	183,852
VALIXA 450MG TABLETA CJX60	2,057,580	6,582,600
XELODA 500MG TAB CJX120	1,212,960	
MABTHERA 100MG/10ML AMP CJX2	4,272,912	2,533,888
CICLOSPORINA 100MG/ML MICROEMULSION		529,455
MABTHERA 500MG/50ML AMP	10,682,292	-

AZATIOPRINA 50MG TABLETA CJX100	285,673	1,631,940
HYDROXYUREA 500MG CJX100 CAP	858,947	2,898,936
PERJETA 420MG/14MLVIAL		7,560,098
PROGRAF 1MG TABLETA CJX50		1,238,400
PROGRAF XL 1MG CAJA X 50	1,274,240	2,821,500
PROGRAF XL 5MG CAJA X 50	2,548,478	15,934,200
PULMOZYNE 2500UI		1,960,080
MYFORTIC 180MG TABLETA CJX120	235,200	705,600
TOPAMAC 25MG X28TAB	104,244	
TOPAMAC 50MG X28TAB	139,048	
ESCITALOPRAN DE 10MGx10TAB	76,000	76,000
REMIDADE	6,247,272	3,123,636
NEULASTIN	5,685,000	2,274,000
TOPAMAC 100MG X28TAB	417,228	
RECORMÓN 30'000 UI CAJA X 1 VIAL	395,064	
RIBOMUSTIN 100MG*1VIAL		4,338,558
VINCRISTINA		11,000
Total Inventarios	52,045,797	91,949,927

NOTA 6: ACTIVOS FIJOS

Para la depreciación de los activos fijos se aplica la depreciación en línea recta conservando los parámetros en tiempo ajustados en la valoración de activos al cierre del año 2014. A continuación se detalla la línea de tiempo para depreciar:

- Muebles y Enseres y equipo de cómputo entre 2 y 6 años
- Sede principal de la Fundación 60 años
- Oficina de los Sauces 61 años

A finales del mes de febrero del 2017 se realizó la compra de dos aires acondicionados para el Auditorio por valor de \$11.662.000 cuya depreciación se inició en el mes de marzo a 6 años.

En el año 2018 se realizó inversión de \$13.175.000 en equipos de cómputo detallados de la siguiente forma:

En septiembre de 2018, se adquirieron los siguientes equipos: dos portátiles Lenovo Thinkpad E 460 para la Directora Ejecutiva y para el departamento de comunicaciones respectivamente valorados en \$ 1.850.000 cada uno, un computador Lenovo M710sCi5 7400 8G 1TBW10/PRO/10M8S1TJ00 para el departamento de contabilidad que es el servidor de las aplicaciones contables valorado en \$6.645.000 y un servidor Lenovo TS150/XEON E3 1225v5 8G 1TB/70LU0014LD para los archivos comunes generados a la carpeta publica y para las aplicaciones virtuales de los correos institucionales valorado en \$2.100.000 y en Octubre de 2018 se adquirió la licencia del Office para el equipo de contabilidad valorada en \$ 730.000

Los saldos de Activos fijos al cierre de los años 2018-2017 son los siguientes:

ACTIVOS FIJOS	2018	2017
Propiedad Inversión Naranjal	-	70,382,821
Sede Principal Fundación	452,516,818	460,497,474
Equipo de Oficina	9,415,808	12,787,452
Equipo de Computo	15,581,534	4,021,595
Propiedad Inversión los Sauces	101,027,553	102,831,621
Total Activos Fijos	578,541,713	650,520,963

NOTA 7: ACREEDORES FINANCIEROS

Al cierre de 2018 cerro con \$57.276,05 saldo por pagar a Register los administradores del sitio web para el uso de los correos institucionales.

NOTA 8: PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Proveedores: Los proveedores son los diferentes laboratorios para los cuales la Fundación es distribuidor autorizado. Por política de inventarios se mantiene el mínimo en existencias; pero para fin de año se hace pedido para cubrir la demanda al inicio del nuevo año en los primeros días de enero, los saldos al cierre de los años 2018-2017 son los siguientes:

PROVEEDOR	2018	2017
GRUPO AFIN FARMACEUTICA S.A.	-	8,856,519
BIOPAS LABORATORIES		39,401,363
NOVARTIS DE COLOMBIA S.A.	24,763,330	60,400,770
PRODUCTOS ROCHE S.A.	148,392,351	175,878,362
JANSSEN CILAG S.A		5,667,958
NEXT PHARMA SOURCING SAS		984,750
ASTELLAS FARMA COLOMBIA SAS	20,220,687	36,933,097
AMGEM BIOTECNOLOGICA SAS	13,072,335	16,657,800
TOTAL PROVEEDORES	206,448,703	344,780,619

Otras cuentas por Pagar: Está conformado por erogaciones a crédito de otros gastos diferentes a mercancías (medicamentos para la venta). Para los años 2018-2017 se detallan los diferentes valores que conforman sus saldos:

ACREEDOR	2018	2017
ACH COLOMBIA S.A.		71,995
EPS SURA	43,943	
COLPENSIONES	43,943	
CAJA MENOR	342,861	819,650
TOTAL ACREEDORES	430,747	891,645

NOTA 9: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Es el saldo al cierre de año de 2018 y 2017 de los impuestos por pagar por concepto de retención en la fuente e IVA por pagar.

IMPUESTOS CORRIENTES	2018	2017
RETENCION FUENTE POR PAGAR	1,065,424	2,386,433
IVA POR PAGAR	283,314	1,404,055
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	1,348,738	3,790,488

NOTA 10: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Es el valor causado por pagar de seguridad social a las diferentes entidades de salud, pensiones, riesgos y caja de compensación familiar.

ENTIDAD	2018	2017
SURA EPS	1,353,500	1,241,000
POSITIVA (RIESGOS)	125,500	122,200
COMFENALCO	975,500	894,200
PORVENIR	164,300	32,000
PROTECCION	-	116,300
COLPENSIONES	1,638,400	1,506,900
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	4,257,200	3,912,600

NOTA 11: BENEFICIOS A EMPLEADOS

Es el valor causado por pagar por concepto de cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones consolidadas. Los saldos al cierre de 2018-2017 son los siguientes:

CONCEPTO	2018	2017
CESANTIAS	9,144,322	8,776,751
INTERESES A LAS CESANTIAS	1,096,975	1,032,032
VACACIONES	7,455,029	9,749,523
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	17,696,326	19,558,306

NOTA 12: PATRIMONIO

En el patrimonio las ganancias retenidas contiene el valor por la conversión de saldos a Niif. El patrimonio se detalla de la siguiente manera:

PATRIMONIO	2018	2017
Fondo Social	714,277,186	714,277,186
Resultados ejercicio actual	-34,288,297	10,930,592

Resultado Ejercicio Anterior	-254,730,512	-265,661,104
Superávit de Capital(Donaciones)	230,000,000	230,000,000
Ganancias Retenidas	305,275,153	305,275,153
TOTAL PATRIMONIO	960,533,530	994.821.827

NOTA 13. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Lo ingresos por actividades ordinarias están conformados por la venta de medicamentos y las donaciones recibidas en el año por concepto de cuotas asociados, donación tapas, donación de personas naturales, donación de personas jurídicas, donación picnic, donaciones colectivas en colecta pública, bingo, donación ropero, y donación rifa de euros. Al mes de diciembre de 2018 hay facturado por concepto de venta de medicamentos \$ 1.504.350.293, ejecutando al 75% del presupuesto y por concepto de donaciones clasificadas como otras actividades ordinarias la suma de \$236.746.196 discriminados así:

DONANTES IDENTIFICADOS

CONCEPTO	VALOR
CUOTA DE ASOCIADOS	6,987,000
DONACIÓN PERSONA NATURAL	6,675,635
DONACIÓN PICNIC	75,550,000
DONACIÓN PERSONA JURÍDICA	86,801,949
SUBTOTAL OTROS INGRESOS OPERACIONALES - DONACIONES	176,014,584

DONANTES EVENTOS COLECTIVOS SIN IDENTIFICACION

CONCEPTO	VALOR
COLECTA PÚBLICA	6,295,550
DONACIÓN BINGO	11,165,000
DONACIÓN ROPERO	11,203,350

DONACIÓN TAPAS	13,003,100
DONACIÓN RIFA EUROS	9,630,000
SUBTOTAL OTROS INGRESOS OPERACIONALES -DONACIONES	51,297,000

DONACIONES EN ESPECIE Y PRODUCTOS PARA EVENTOS

CONCEPTO	VALOR
CUOTA DE ASOCIADOS	9,434,612
SUBTOTAL OTROS INGRESOS OPERACIONALES - DONACIONES	9,434,612

TOTAL OTROS INGRESOS OPERACIONALES - DONACIONES	236,746,196
--	--------------------

NOTA 14: INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales a diciembre 31 de 2018 estaban conformados por los siguientes conceptos:

DESCUENTOS FINANCIEROS

Son los valores otorgados por los laboratorios (proveedores) por pronto pago, este valor impacta favorablemente el costo de venta. Al cierre de diciembre de 2018 el detalle es el siguiente:

PROVEEDOR	VALOR
LABORATORIOS BIOPAS S.A	5,627,574
NOVARTIS DE COLOMBIA S.A.	8,447,118
PRODUCTOS ROCHE S.A.	27,387,667
JANSSEN CILAG S.A	2,314,246
GRUPO AFIN FARMACEUTICA S.A.	910,846
NEXT PHARMA SOURCING SAS	50,500
AMGEN BIOTECNOLOGICA S.A.S.	6,768,795

COMERCIALIZADORA TECNOLOGICA D.G	133,875
ASTELLAS FARMA COLOMBIA SAS	4,731,394
TOTAL DESCUENTOS FINANCIEROS	56.372.015

INGRESOS NO OPERACIONALES	2018
Alquiler Oficina(1)	13,991,598
Interés(2)	5,225,876
Alquiler Auditorio(3)	966,387
Incapacidades(4)	338,538
Siniestros reconocidos(5)	98,654
Reintegro Costos y Gastos (6)	14,335,969
SUBTOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	34,957,022

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	91,329,037
--	-------------------

(1) Corresponde al arrendamiento de la Oficina ubicada en el Centro Comercial los Sauces, con un canon de \$ 1.554.622 de enero a septiembre de 2018. En septiembre desocuparon la oficina. Se dejan de recibir \$ 4.663.866 de arrendamiento y se asumen los gastos de servicios y mantenimiento de la oficina.

(2) Es el rendimiento de las inversiones detallado así:

ENTIDAD	VALOR
VALORES BANCOLOMBIA SA	8,966
FIDUCIARIA BANCOLOMBIA	3,126,394
CARTERA COLECTIVA FIDUCUENTA B	2,087,989
COOPERATIVA BELEN AHORRO Y CRE	2,527
TOTAL INTERESES	5,225,876

- (3) Es el arrendamiento del Auditorio de la Fundación Nacional de Trasplantados para eventos de capacitación. A diciembre 31 de 2018 cierra con el siguiente detalle:

USUARIO	VALOR
TRANSCEAL LIMITADA	966,387
TOTAL ARRENDAMIENTO AUDITORIO	966,387

- (4) Reconocimiento de incapacidad de la Contadora por la Eps Sura por valor de \$338,538.
- (5) Lo conforma la devolución de la Aseguradora Suramericana de Seguros de \$98.654 por el ajuste de la póliza de manejo de medicamentos.

NOTA 15: GASTOS OPERACIONALES

Contiene los gastos de administración, de pagos a terceros por mantenimientos, adecuaciones, materiales para actividades con los trasplantados, entrega de subsidios, y demás gastos necesarios para la realización de eventos y actividades que contribuyen al adecuado cumplimiento del objeto social de la Fundación. A diciembre 31 de 2018 estaba conformado por los siguientes valores:

CONCEPTO	VALOR
GASTOS DE PERSONAL(1)	209,322,426
HONORARIOS(2)	9,563,000
IMPUESTOS(3)	26,742,324
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1,198,933
SEGUROS	3,781,615
SERVICIOS(4)	19,856,110
GASTOS LEGALES	1,398,858
MANTENIMIENTO Y REPARACION(5)	8,876,354

ADECUACION E INSTALACION(6)	2,753,545
GASTOS DE VIAJE	555,148
DEPRECIACIONES	14,871,429
MATERIA.EVENTOS Y ACTIVIDADES (7)	63,680,638
REFRIGERIOS ACTIVIDADES Y EVENTOS	2,882,212
SUBSIDIOS Y DONACIONES (8)	26,099,951
SERVICIOS EXEQUILES	2,943,185
DIVERSOS(9)	17,856,147
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	412,381,875

- (1) Incluye el valor de los beneficios a empleados de acuerdo con las normas legales. Se ha descontado \$13.734.906 que corresponde a la recuperación del gasto de salarios en el programa del primer empleo de Comfenalco por los profesionales Maria Paulina Saldarriaga Fernández (Comunicadora) y Daniel Alfonso Berrio de la Puente (Administrador)
- (2) Son los pagos realizados durante el año 2018 al Revisor Fiscal por \$9.243.000 y asesoría en la elaboración de los Cum por valor de \$320.000.
- (3) El saldo lo conforma el impuesto de industria y comercio por \$16.248.977, el impuesto predial por valor de \$1.070.136, traslados de prorrato de Iva \$9,194,860 e impuesto al consumo por \$228.351
- (4) Los servicios se desagregan en los siguientes conceptos y valores:

CONCEPTO	VALOR
TEMPORALES-Empresa de Aseo Seiso	3,491,688
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	1,145,123
ENERGIA ELECTRICA	3,727,426
TELEFONO	11,363,123
CORREO, PORTES	128,750

TOTAL SERVICIOS	19,856,110
------------------------	-------------------

- (5) Calibración y mantenimiento equipos y nevera de la distribuidora \$250.475, mantenimiento a los aires acondicionados por \$240.000, mantenimiento puerta segundo piso \$105.882, compra silla giratoria \$320.797, los mantenimientos a los computadores y la configuración de los equipos nuevos que suman \$3.162.200, configuración de la planta telefónica y compra teléfono con diadema por valor de \$883.000, la renovación del software contable por \$2.774.000 y las actualizaciones y adecuaciones de la página web por \$1.140.000.
- (6) Este valor corresponde a los materiales y la mano de obra de la pintura de zonas deterioradas, el resane y la pintura de la oficina de los Sauces y \$1.330.000 de brillada de pisos en la sede principal de la Fundación.
- (7) Corresponde a las erogaciones para llevar a cabo las actividades y eventos tales como: Gastos para evento Picnic \$34.518.757, gastos evento bingo \$2.120.000, entrega de regalos con las donaciones en especie que se agotan en un 100% por la suma de \$9.630.000, carnet de donación para las campañas y la colecta publica por \$4.100.000, publicidad (radio, mallas, afiches y volantes) por \$3.522.500 y \$9.789.381 utilizados en materiales en actividades lúdicas, clases de pesebres, implementos para reflexoterapia, salidas a parques recreativos con los niños trasplantados, bingo de fin de año para trasplantados adultos y reunión mensual de asociados para entrega de subsidios. Es de anotar que para estas erogaciones se utilizaron los recursos obtenidos como resultado de los proyectos desembolsados por la Fundación Rodrigo Arroyabe, Fundación Cami y Fundación Cementerio San Pedro.

- (8) Como resultado del estudio de cada solicitud de subsidio, durante el año 2018, se entregaron subsidios en efectivo por valor de \$26.099.951. Es de anotar que para estas erogaciones se utilizaron los recursos obtenidos como resultado de los proyectos desembolsados por la Fundación Rodrigo Arroyabe, Fundación Cami y Fundación Cementerio San Pedro.
- (9) Incluye principalmente los gastos necesarios para el cumplimiento del objeto social para atender directamente a la comunidad trasplantada o en espera de trasplantes afiliados a la Fundación: como transporte, combustible y parqueaderos necesarios para cumplir con las diferentes campañas de donación previamente agendadas. Al cierre de 2018 presentaban los siguientes saldos:

CONCEPTO	VALOR
ELEMENTOS ASEO Y CAFETERIA	471,264
RESPRESENTACION	1,191,758
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	2,216,087
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	3,636,035
EMVASES Y EMPAQUES	55,362
TAXIS Y BUSES	3,044,113
CASINO Y RESTAURANTE	570,508
PARQUEADEROS	1,245,240
GASTOS ADMON LOCAL SAUCES	3,704,400
AMORTIZACION GASTO SEGURO	1,721,380
TOTAL DIVERSOS	17,856,147

NOTA 16: GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales a diciembre 31 de 2018 comprendían los siguientes conceptos y valores:

CONCEPTO	VALOR
COMISIONES	2,494,125
INTERESES	333,135
DESCUENTOS COMERCIALES(1)	7,957,238
IMPUESTOS ASUMIDOS	4,134
GRAVAMEN 4*1000	7,558,670
TOTAL DIVERSOS	18,347,302

(1)Corresponde a los valores otorgados a algunos clientes por pronto pago y/o acuerdos previamente pactados. Para diciembre de 2018 presentaba los siguientes valores:

CLIENTE	VALOR
PROMOTORA MEDICA LAS AMERICAS	53,532
CLINICA CARDIO VID	2,671,511
FUNDACION HOSPITALARIA SAN VIC	1,479,352
HERMANAS DOMINICAS DE LA PRESE	1,695,061
DISWIFARMA SAS	73,366
HOSPITAL SAN VICENTE DE PAUL R	1,984,416
TOTAL DESCUENTOS COMERCIALES	7,957,238

NOTA 17: PERDIDA DEL EJERCICIO

En general, los gastos operacionales se ejecutaron en un 103,8% y los no operacionales en un 48% que equivale a una diferencia neta de \$ 2.027.372 menor al valor presupuestado; esto sumado a \$ - 36.315.669, que es la diferencia en ingresos por debajo del presupuesto, genera pérdida por valor de \$34.288.297 del año 2018.

Al momento de elaboración y cierre de la contabilidad, la entidad no conoce eventos que puedan afectar los estados financieros del año.



MARIA EUGENIA TABARES USME
Contadora Pública
TP 186672-T



GLORIA CECILIA CALLE URIBE
Directora Ejecutiva