

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE DIABETES

MIEMBRO DE LA FEDERACIÓN INTERNACIONAL DE DIABETES

CIENCIA Y SERVICIO

NIT. 860.053.578-2

Diagonal 39 A Bis No. 14 - 78 - Barrio Teusaquillo

PBX: + 57 (1) 744 0888 - E-mail: adiabete@asodiabetes.org

Web: www.asodiabetes.org - Bogotá, D.C. - Colombia.


Asociación Colombiana de Diabetes

Estados de Situación Financiera

| Notas | Al 31 de Diciembre de 2017 | Al 31 de Diciembre de 2016 | Al 1 de enero de 2016 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------|
| (En Pesos Colombianos) | | | |
| Activos | | | |
| Activos corrientes | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 1 \$ 285,386,134 | \$ 306,274,436 | \$ 544,750,049 |
| Cuentas por Cobrar | 2 210,073,702 | 215,799,374 | 472,812,391 |
| Inventarios | 3 430,856,177 | 383,331,478 | 460,536,823 |
| Total activos corrientes | 926,316,013 | 905,405,288 | 1,478,099,263 |
| Activos no Corrientes | | | |
| Inversiones en Instrumentos Derivados | 4 1,945,000,000 | 1,968,000,000 | 1,764,000,000 |
| Propiedad, Planta y equipo | 5 3,287,498,452 | 3,352,701,028 | 3,323,489,376 |
| Otros Activos | 6 23,124,317 | 19,888,610 | 16,437,082 |
| Total Activos no Corrientes | 5,255,622,769 | 5,340,589,638 | 5,103,926,458 |
| Total Activos | \$ 6,181,938,782 | \$ 6,245,994,926 | \$ 6,582,025,721 |
| Pasivos | | | |
| Pasivos Corrientes | | | |
| Pasivos Financieros | 7 \$ 366,311,346 | \$ 246,514,307 | \$ 452,224,553 |
| Impuestos, Gravámenes y Tasas | 8 27,083,260 | 32,951,557 | 56,759,250 |
| Beneficios a los Empleados | 9 180,955,894 | 179,847,957 | 188,202,270 |
| Otros Descuentos de Nomina | 10 7,866,138 | 9,155,987 | 9,287,182 |
| Total Pasivos Corrientes | 582,216,638 | 468,469,808 | 706,473,255 |
| Pasivos No Corrientes | | | |
| Anticipos y avances Recibidos | 11 \$ 84,627,649 | \$ 27,912,988 | \$ 27,340,970 |
| Total Pasivos no Corrientes | 84,627,649 | 27,912,988 | 27,340,970 |
| Total Pasivos | 666,844,287 | 496,382,796 | 733,814,225 |
| Patrimonio | | | |
| Patrimonio de las Entidades | \$ 2,641,583,444 | \$ 2,746,773,292 | \$ 2,787,810,174 |
| Superavit de Capital | 628,803,159 | 628,803,159 | 628,803,159 |
| Efecto de Convergencia a NIIF | 2,498,022,563 | 2,498,022,563 | 2,498,022,563 |
| Deficit del Ejercicio | (253,314,671) | (123,986,864) | (86,424,400) |
| Total Patrimonio | 5,515,094,495 | 5,749,612,130 | 5,848,211,496 |
| Total Pasivo y Patrimonio | \$ 6,181,938,782 | \$ 6,245,994,926 | \$ 6,582,025,721 |

Vigilado por la Supersalud


Ernesto Penagos Garcia
Representante Legal


Jairo Peñaranda Carrero
Contador Publico
Tajeta Prof. 54643-T

ASOCIACIÓN COLOMBIANA DE DIABETES

MIEMBRO DE LA FEDERACIÓN INTERNACIONAL DE DIABETES

CIENCIA Y SERVICIO

NIT. 860.053.578-2

Diagonal 39 A Bis No. 14 - 78 - Barrio Teusaquillo

PBX: + 57 (1) 744 0888 - E-mail: adiabete@asodiabetes.org

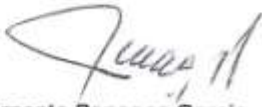
Web: www.asodiabetes.org - Bogotá, D.C. - Colombia.


Asociación Colombiana de Diabetes

Estados del Resultado Integral

| Notas | Al 31 de Diciembre de | |
|---|--------------------------|-------------------------|
| | 2017 | 2016 |
| | (En Pesos Colombianos) | |
| Ingresos | | |
| Ingresos de Actividades Ordinarias | | |
| Unidad Funcional Consulta Externa | \$ 687,267,187 | \$ 613,854,837 |
| Unidad Funcional Apoyo Diagnostico | 326,734,704 | 382,114,911 |
| Unidad Funcional de Mercadeo | 2,964,719,351 | 3,717,638,726 |
| Otras Actividades de Salud | 12 490,064,297 | 425,064,475 |
| Total Ingresos de Actividades Ordinarias | 4,468,785,539 | 5,138,672,949 |
| Otros Ingresos de Operación | | |
| Ganancias en Inversiones | \$ 187,352,855 | 209,238,326 |
| Arrendamientos Operativos | 50,346,387 | 26,433,428 |
| Servicios | 4,067,515 | 4,368,576 |
| Recuperaciones | 13 125,123,990 | 167,885,913 |
| Diversos | 14 268,585,832 | 222,404,022 |
| Otros Ingresos de Operación | 635,476,579 | 630,330,265 |
| Total Ingresos | \$ 5,104,262,118 | \$ 5,769,003,214 |
| Costos del Sistema de Seguridad Social | | |
| Unidad Funcional Consulta Externa | \$ 123,000,029 | \$ 117,768,931 |
| Unidad Funcional Apoyo Diagnostico | 132,797,785 | 139,287,105 |
| Unidad Funcional de Mercadeo | 2,522,820,748 | 3,230,384,825 |
| Otras Actividades de Salud | 248,147,873 | 174,691,925 |
| Total Costos del Sistema de Seguridad Social | \$ 3,026,766,415 | \$ 3,662,132,786 |
| Gastos | | |
| Gastos de Administracion | 15 \$ 2,260,394,574 | 2,154,997,789 |
| Gastos Financieros | 70,415,800 | 75,859,523 |
| Total Gastos | \$ 2,330,810,374 | 2,230,857,312 |
| Total Egresos | \$ 5,357,576,789 | \$ 5,892,990,098 |
| Resultado del Ejercicio- Deficit | (253,314,671) | (123,986,884) |

Vigilado por la Supersalud


Ernesto Penagos Garcia
Representante Legal


Jairo Peñaranda Carrero
Contador Publico
Tajeta Prof. 54643-T

Asociación Colombiana de Diabetes

Notas explicativas a los Estados Financieros para el año Terminado el 31 de diciembre de 2017 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 1. Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluye los siguientes componentes:

| | Al 31 de Diciembre de 2017 | de 2016 | Al 1 de enero de 2016 |
|--------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------|
| Caja | 17,329,800 | 18,710,300 | 19,945,100 |
| Bancos | 20,647,142 | 140,537,460 | 186,111,538 |
| Cuentas de ahorro | 160,588,752 | 138,757,979 | 301,088,834 |
| Fondo de inversión | 86,820,440 | 8,268,697 | 37,604,577 |
| Total | 285,386,134 | 306,274,436 | 544,750,049 |

Nota 2. Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar comprenden:

| | Al 31 de Diciembre de 2017 | de 2016 | Al 1 de enero de 2016 |
|--------------------------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------|
| Compensar | 14,168,573 | 32,014,781 | 181,025,055 |
| Personas Jurídicas | 178,311,500 | 152,821,552 | 281,552,993 |
| Personas Naturales | 8,032,500 | 1,282,027 | 891,566 |
| Impuestos a las ventas Retenidos | 2,578,920 | 19,949,078 | 7,844,777 |
| Reclamaciones Compañías aseguradoras | 0 | 8,604,936 | 0 |
| Trabajadores | 6,982,209 | 1,127,000 | 1,498,000 |
| Total Cuentas por Cobrar | 210,073,702 | 215,799,374 | 472,812,391 |

No se genero deterioro durante el año, pues este se da a partir de 180 días.

Nota 3 . Inventarios

El saldo de los Inventarios Incluye:

| | Al 31 de Diciembre de 2017 | de 2016 | Al 1 de enero de 2016 |
|---------------------------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------|
| Medicamentos y Equipos | 368,736,046 | 332,901,461 | 397,474,082 |
| Materiales, Reactivos de Laboratorios | 8,256,580 | 8,172,032 | 11,870,405 |
| Productos Dietéticos | 44,206,957 | 34,414,328 | 43,448,928 |
| Productos de Cafetería | 1,210,726 | 658,024 | 1,978,551 |
| Otros Materiales- Papelería | 8,445,868 | 7,185,633 | 5,764,857 |
| Total Inventarios | 430,856,177 | 383,331,478 | 460,536,823 |

Los inventarios están valuados al valor razonable según el costo del mercado.
El método de Valuación de los inventarios es el Promedio Ponderado.

Asociacion Colombiana de Diabetes

Notas explicativas a los Estados Financieros para el año Terminado el 31 de diciembre de 2017 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 4. Inversiones en Instrumentos Derivados

Las inversiones en instrumentos derivados comprende:

| | <u>Al 31 de Diciembre de 2017</u> | <u>2016</u> | <u>Al 1 de enero de 2016</u> |
|---|-----------------------------------|----------------------|------------------------------|
| Bonos Ordinarios Leasing Bancolombia- agosto 2017 | 90,000,000 | 64,000,000 | 64,000,000 |
| Bonos Ordinarios Banco Davivienda- Octubre 2017 | 550,000,000 | 550,000,000 | 550,000,000 |
| Bonos Ordinarios Banco Occidente - sept. 2018 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 |
| Bonos Ordinarios Banco Occidente- Vto Sept. 202 | 320,000,000 | 320,000,000 | 0 |
| Bonos Ordinarios Grupo Odinsa | 150,000,000 | 0 | 0 |
| CDT - BBVA - Vto Noviembre de 2020 | 500,000,000 | 650,000,000 | 650,000,000 |
| CDT - Bancolombia - Septiembre 2020 | 45,000,000 | 45,000,000 | 0 |
| CDT- Bancolombia- Vto agosto 2020 | 200,000,000 | 200,000,000 | 0 |
| CDT- Findeter | 20,000,000 | 89,000,000 | 500,000,000 |
| CDT - Bancoldex Marzo 2020 | 20,000,000 | 0 | 0 |
| Total Inversiones | 1,945,000,000 | 1,968,000,000 | 1,764,000,000 |

Comprende Inversiones en certificados de depositos a termino (CDT) y Bonos ordinarios con vencimientos mayores a un año. Las inversiones generaron en el año 2017 ingresos por rendimientos financieros por valor de \$ 180.836.170 y en el 2016 \$ 206.865.665 . Los cuales se presentaron dentro de los ingresos financieros en el estado de resultados.

Nota 5. Propiedad , Planta y Equipo

El saldo de las propiedades, planta y equipo es el siguiente:

| | <u>Al 31 de Diciembre de 2017</u> | <u>2016</u> | <u>Al 1 de enero de 2016</u> |
|----------------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------------------|
| Terrenos | 1,943,770,000 | 1,943,770,000 | 1,943,770,000 |
| Edificaciones | 1,943,770,000 | 1,943,770,000 | 1,943,770,000 |
| Equipo Medico y Cientifico | 482,445,996 | 466,802,401 | 400,265,350 |
| Subtotal | 4,369,985,996 | 4,354,142,401 | 4,287,805,350 |
| Depreciacion Acumulada | (1,082,487,544) | (1,001,441,373) | (964,315,974) |
| Total | 3,287,498,452 | 3,352,701,028 | 3,323,489,376 |

Nota 6. Otros Activos

Los otros activos comprende:

| | <u>Al 31 de Diciembre de 2017</u> | <u>2016</u> | <u>Al 1 de enero de 2016</u> |
|-------------------|-----------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Segurs AIG | 23,124,317 | 19,888,610 | 16,437,082 |

Los gastos pagados por anticipados estan conformados por los seguros, cancelados por anticipados.

Asociación Colombiana de Diabetes

Notas explicativas a los Estados Financieros para el año Terminado el 31 de diciembre de 2017 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 7. Pasivos Financieros

El saldo de los pasivos Financieros comprende:

| | <u>Al 31 de Diciembre de 2017</u> | <u>de 2016</u> | <u>Al 1 de enero de 2016</u> |
|----------------------------------|-----------------------------------|--------------------|------------------------------|
| Proveedores Nacionales | 356,081,133 | 227,072,200 | 323,951,152 |
| Costos y gastos por pagar | 10,230,213 | 19,442,107 | 128,273,401 |
| Total Pasivos Financieros | 366,311,346 | 246,514,307 | 452,224,553 |

La política de pago para los proveedores es de 30 días; durante el año 2017 se logró un ahorro de \$ 124.362.390 por descuentos por pronto pago concedidos por los proveedores.

Nota 8. Impuestos, Gravámenes y Tasas

El saldo de impuesto por pagar incluye:

| | <u>Al 31 de Diciembre de 2017</u> | <u>de 2016</u> | <u>Al 1 de enero de 2016</u> |
|--|-----------------------------------|-------------------|------------------------------|
| Retención en la fuente | 8,548,780 | 7,761,302 | 10,896,301 |
| Iva por pagar | 13,062,480 | 22,273,255 | 42,082,949 |
| Ica por pagar | 5,472,000 | 2,917,000 | 3,780,000 |
| Total Impuestos, Gravámenes y tasas | 27,083,260 | 32,951,557 | 56,759,250 |

Nota 9. Beneficios a los Empleados

El detalle de los beneficios a los empleados comprende:

| | <u>Al 31 de Diciembre de 2017</u> | <u>de 2016</u> | <u>Al 1 de enero de 2016</u> |
|--|-----------------------------------|--------------------|------------------------------|
| Cesantías | 80,505,315 | 76,797,342 | 74,915,782 |
| Intereses sobre Cesantías | 9,356,583 | 8,757,805 | 8,927,476 |
| Vacaciones | 55,783,359 | 54,984,892 | 66,416,339 |
| Aportes Riesgos laborales | 1,677,807 | 2,332,371 | 1,724,388 |
| Aporte a fondos pensionales | 14,095,300 | 15,012,611 | 15,635,650 |
| Aportes a Salud | 10,842,940 | 11,613,990 | 11,940,490 |
| Aportes caja compensación, icbf y sena | 8,694,590 | 10,348,946 | 8,642,145 |
| Total Beneficios Empleados | 180,955,894 | 179,847,957 | 188,202,270 |

Nota 10. Otros Descuentos de Nomina

El saldo de otros descuentos por nomina incluye:

| | <u>Al 31 de Diciembre de 2017</u> | <u>de 2016</u> | <u>Al 1 de enero de 2016</u> |
|--|-----------------------------------|------------------|------------------------------|
| Creditos compensar | 6,530,700 | 7,207,273 | 6,493,657 |
| Servicios Funerarios | 135,438 | 148,714 | 193,525 |
| Ahorro Voluntario afc | 1,200,000 | 1,800,000 | 2,600,000 |
| Total otros descuentos por nomina | 7,866,138 | 9,155,987 | 9,287,182 |

Asociacion Colombiana de Diabetes

Notas explicativas a los Estados Financieros para el año Terminado el 31 de diciembre de 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 11 . Anticipos y avances recibidos

| | | Al 31 de Diciembre de 2017 | 2016 | Al 1 de enero de 2016 |
|--|---|-------------------------------|-------------------|--------------------------|
| Depositos por identificar | 1 | 5,808,173 | 3,366,567 | 2,794,549 |
| Destinacion especifica | 2 | 78,819,476 | 24,546,421 | 24,546,421 |
| Total anticipos y avances recibidos | | 84,627,649 | 27,912,988 | 27,340,970 |

1. corresponde a consignacion que hacer algunos compradores y legalizan posteriormente.

2. Con la universidad del norte se esta desarrollando un proyecto de salud comunitaria el cual queda un saldo por ejecutar de \$ 54.273.055.

El valor de \$ 24.546.421 corresponde al sobrante de un estudio de investigacion .

Nota 12. Otras actividades de la salud Humana

Los ingresos por otras actividades de la salud incluyen:

| | Al 31 de Diciembre de 2017 | 2016 |
|------------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Investigacion cientifica | 100,760,619 | 195,455,823 |
| Cursos y seminarios | 136,856,691 | 83,081,133 |
| Jornadas de eventos y prevenciones | 72,847,666 | 59,215,173 |
| Docencia medicos residentes | 14,689,970 | 2,271,234 |
| Simposio | 142,004,458 | 15,988,962 |
| Salud comunitaria | 22,904,893 | 69,052,150 |
| Total | 490,064,297 | 425,064,475 |

Nota 13. Recuperaciones

Los ingresos por recuperaciones de los año 2017 y 2016 comprenden:

| | Al 31 de Diciembre de 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Descuentos concedidos por pronto pago | 124,362,390 | 166,752,758 |
| Reintegro otros gastos | 761,600 | 1,133,155 |
| Total | 125,123,990 | 167,885,913 |

Nota 14 . Ingresos Diversos

Los ingresos diversos de los años 2017 y 2016 comprenden:

| | Al 31 de Diciembre de 2017 | 2016 |
|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Donaciones | 113,954,174 | 122,386,867 |
| Sobrantes de Caja | 628,889 | 486,684 |
| Aval- utilizacion nombre acc | 140,697,319 | 87,351,900 |
| Informacion comecial de ventas | 13,305,449 | 12,178,571 |
| Total | 268,585,831 | 222,404,022 |

Asociacion Colombiana de Diabetes

Notas explicativas a los Estados Financieros para el año Terminado el 31 de diciembre de 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 15 . Gastos de Administracion

Los gastos de administracion de los años 2017 y 2016 comprenden:

| | Al 31 de Diciembre de | |
|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | 2017 | 2016 |
| Sueldos y salarios | 1,041,336,582 | 1,002,854,800 |
| Contribuciones imputadas | 14,071,152 | 27,575,100 |
| Contribuciones efectivas- aportes | 299,121,336 | 290,699,272 |
| Aportes sobre la nomina | 53,049,950 | 53,208,602 |
| Prestaciones sociales | 250,321,517 | 243,342,122 |
| Gastos de personal diversos | 39,348,444 | 41,194,154 |
| Gastos por honorarios | 48,448,476 | 46,369,041 |
| Gastos por impuesdto- ica | 73,133,952 | 64,495,462 |
| Arrendamiento - fotocopiadora | 7,437,750 | 8,837,447 |
| Contribuciones y afiliaciones | 2,060,146 | 2,887,933 |
| Seguros | 23,029,508 | 19,933,954 |
| Servicios | 166,801,823 | 164,631,006 |
| Gastos legales | 231,550 | 267,850 |
| Gastos de reparacion y mantenimiento | 44,693,939 | 30,954,439 |
| Depreciaciones | 81,046,172 | 39,623,608 |
| Amortizacion programas informaticos | 0 | 4,120,000 |
| Otros gastos | 116,262,277 | 114,002,999 |
| Total | 2,260,394,574 | 2,154,997,789 |