

FUNDACION OFTALMOLOGICA NACIONAL

NIT 860.048.656 - 9



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

31 DE DICIEMBRE DE			31 DE DICIEMBRE DE				
ACTIVO			PASIVO				
ACTIVO CORRIENTE			PASIVOS FINANCIEROS				
1101	Efectivo	2020	2019	2105	Cuentas por pagar-al costo	2020	2019
1103	Equivalentes	5,461,859,023	4,677,711,011	2120	Costos y gastos por pagar al costo	1,957,781,575	824,262,832
		1,405,414,448	41,539,423	2133	Acreedores varios al costo	1,152,032,077	1,164,331,189
	Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar			2201	Retencion en la fuente	110,286,797	17,639
1301	Deudores del sistema- precio de la transacción - valor nominal	7,264,094,521	7,097,572,474	2204	De industria y comercio	2,823,770	96,489,999
1306	Cuentas por cobrar a vinculados económicos al costo	132,604,133	151,299,914	2301	Beneficios a los empleados a corto plazo	786,604,322	17,703,000
1311	Arrendamiento operativo	4,508,553	3,570,000	2402	Para costos y gastos	177,576,918	782,648,579
1314	Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	20,412,546	179,823,000	2405	Para mantenimientos y reparaciones	2,250,000	259,666,842
1316	Cuentas por cobrar a trabajadores beneficios a empleados	5,718,950	8,533,980	2501	Otros pasivos -anticipos y avances recibidos	617,749,867	589,033,685
1319	Deudores varios	8,002,553	12,820,053	2509	Otros descuentos de nomina	25,996,031	24,734,925
1320	Deterioro acumulado de cuentas por cobrar (cr)	-	2,432,521,928		Total Pasivo Corriente	4,833,101,357	3,758,888,690
1313	Activos no financieros-Anticipos	453,811,874	403,915,928				
	Inventarios				PASIVO NO CORRIENTE		
1401	Inventarios para ser vendidos	21,993,828	41,206,220	2101	Obligaciones financieras	1,100,000,000	
1403	Inventarios para ser consumidos en la prestación de servicio	378,081,782	256,237,413	2105	Cuentas por pagar-al costo	59,715,837	1,422,276,370
1405	Deterioro de inventarios	-	2,312,008		Total Pasivo No Corriente	1,159,715,837	1,422,276,370
	Total Activo Corriente	12,234,298,825	10,441,707,488				
					TOTAL PASIVO	5,992,817,194	5,181,165,060
	Propiedades, Planta Y Equipo						
1501	Propiedad planta y equipo al modelo del costo	20,372,872,660	19,506,769,362		FONDO SOCIAL		
1504	Depreciacion Propiedad planta y equipo al modelo del costo	-	5,124,035,559	3105	Fondo social mutual	2,615,606,446	2,615,606,446
	Total Propiedad, planta y equipo	13,850,281,273	14,382,733,804	3202	Donaciones	214,660,555	214,660,555
				3303	Reservas ocasionales	5,306,064,310	3,344,045,723
	Inversiones en negocios conjuntos			3501	Resultados del ejercicio	694,117,922	2,162,164,337
1204	Inversiones en instrumentos de deuda o patrimonio al costo	174,947,275	174,947,275	3502	Resultados acumulados		
	Total Inversiones	174,947,275	174,947,275	3503	Transición al nuevo marco técnico normativo	11,557,054,435	11,557,054,436
	Activos intangibles				TOTAL FONDO SOCIAL	20,387,503,668	19,893,531,498
1701	Activos intangibles al costo	120,793,489	75,307,992				
	Total otros activos	120,793,489	75,307,992		TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL	26,380,320,862	25,074,696,558
	TOTAL ACTIVO	26,380,320,862	25,074,696,558		CUENTAS DE ORDEN		
				9103	Bienes y valores recibidos de terceros	568,308,395	495,567,053
					TOTAL CUENTAS DE ORDEN	568,308,395	495,567,053

[Original Firmado]	[Original Firmado]	[Original Firmado]
JUAN PABLO RODRIGUEZ ALVIRA Representante Legal	LEIDY MARCELA ESPEJO POLANIA Revisor Fiscal TP 171459-T ECOVIS COLOMBIA SAS	JOSE ALEXANDER MORENO PAEZ Contador Público TP 171884-T

[Original Firmado]

JUAN PABLO RODRIGUEZ ALVIRA
Representante Legal

[Original Firmado]

LEIDY MARCELA ESPEJO POLANIA
Revisor Fiscal
TP 171459-T
ECOVIS COLOMBIA SAS

[Original Firmado]

JOSE ALEXANDER MORENO PAEZ
Contador Público
TP 171884-T

FUNDACION OFTALMOLOGICA NACIONAL		
NIT 860.048.656 - 9		
		
ESTADO DE ACTIVIDADES		
(Equivalente al Estado de Resultado Integral)		
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)		
ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE		
	2020	2019
4101 Ingresos de las instituciones prestadoras de servicios de salud	18,648,866,066	22,245,080,822
6101 Prestación de servicios de salud	13,936,240,266	15,965,577,194
Exedente Bruto	4,712,625,800	6,279,503,628
GASTOS OPERACIONALES		
5101 Sueldos y salarios	1,487,797,723	1,664,982,901
5102 Contribuciones imputadas	81,305,734	34,651,461
5103 Contribuciones efectivas	263,415,379	331,115,088
5104 Aportes sobre la nomina	59,080,699	62,068,437
5105 Prestaciones sociales	222,116,534	220,757,595
5106 Gastos de personal diversos	32,049,879	83,931,947
5107 Gastos por honorarios	165,226,302	330,225,765
5108 Gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ventas	255,734,569	326,604,188
5112 Seguros	79,962,196	75,650,106
5113 Servicios	648,382,593	667,123,849
5114 Gastos legales	9,156,512	6,669,174
5115 Gastos de reparación y mantenimiento	164,599,617	130,889,955
5117 Gastos de transporte	3,899,064	23,216,160
5118 Depreciación de propiedades, planta y equipo	280,976,859	231,971,225
5130 Amortización activos intangibles al costo	70,697,750	78,540,008
5132 Provisiones	688,712,822	125,410,405
5136 Otros gastos	162,421,516	201,485,415
Total Gastos Operacionales	4,675,535,748	4,595,293,679
DEFICIT OPERACIONAL	37,090,052	1,684,209,949
INGRESOS NO OPERACIONALES		
4201 Ganancias en inversiones e instrumentos financieros	204,060,770	295,724,951
4204 Arrendamientos operativos	78,881,598	92,483,622
4208 Servicios	8,044,350	2,853,104
4209 Ingreso por disposición de activos	5,337,100	1,050,000
4211 Recuperaciones	153,201,049	239,675,342
4212 Indemnizaciones	31,965,432	29,080,150
4214 Diversos	371,581,261	64,147,401
4215 Ajuste por diferencia en cambio	800,046	4,309,581
Total Ingresos No Operacionales	853,871,606	729,324,150
GASTOS NO OPERACIONALES		
5134 Gasto por disposición de activos		5,644,211
5136 Otros gastos	41,719,860	110,931,232
5301 Gastos financieros	155,123,877	134,794,319
Total Gastos No Operacionales	196,843,737	251,369,762
EXEDENTES O DEFICIT NETO	694,117,921	2,162,164,337
[Original Firmado] JUAN PABLO RODRIGUEZ ALVIRA Representante Legal [Original Firmado] LEIDY MARCELA ESPEJO POLANIA Revisor Fiscal TP 171459-T ECCOVIS COLOMBIA SAS [Original Firmado] ROSE ALEXANDER MORENO PAEZ Contador Público TP 171884-T 		

FUNDACIÓN OFTALMOLÓGICA NACIONAL

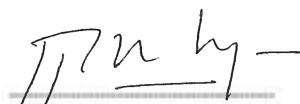
Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2020

FUNDACION OFTALMOLOGICA NACIONAL

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2020	2019	VARIACION \$	HORIZONTAL %
ACTIVO	Nota				
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes	4	\$ 6,867,273,472	4,719,250,435	2,148,023,037	45.52%
Disponible		\$ 855,911,756	\$ 129,091,884	726,819,872	563.03%
Inversiones		\$ 6,011,361,716	\$ 4,590,158,551	1,421,203,165	30.96%
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	5	\$ 4,515,449,878	5,021,097,494	-505,647,616	-10.07%
Deudores		\$ 7,302,737,123	\$ 7,302,319,508	417,615	0.01%
A Compañías Vinculadas		\$ 132,604,133	\$ 151,299,914	-18,695,781	-12.36%
Deterioro de cuentas por cobrar comerciales		-\$ 2,919,891,378	-\$ 2,432,521,928	-487,369,450	20.04%
Inventarios	6	\$ 397,763,602	\$ 297,443,632	100,319,970	33.73%
Inventarios					
Activos no financieros	7	\$ 453,811,874	403,915,927	49,895,947	12.35%
Anticipos a proveedores y contratistas		\$ 388,439,686	\$ 347,595,167	40,844,519	11.75%
Gastos pagados por anticipado		\$ 65,372,188	\$ 56,320,760	9,051,428	16.07%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 12,234,298,826	10,441,707,488	1,792,591,339	17.17%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, Planta y Equipo	8	\$ 13,850,281,272	14,382,733,804	-532,452,532	-3.70%
Propiedades, planta y equipo al modelo del costo		\$ 20,372,872,659	\$ 19,506,769,362	866,103,297	4.44%
Depreciación de propiedades, planta y equipo al modelo del costo		-\$ 6,522,591,388	-\$ 5,124,035,559	-1,398,555,829	27.29%
Inversiones en negocios conjuntos	9	\$ 174,947,275	\$ 174,947,275	0	0.00%
Inversiones medidas al costo		\$ 174,947,275	\$ 174,947,275	0	0.00%
Activos intangibles	10				
Intangibles medidos al costo		\$ 120,793,489	\$ 75,307,992	45,485,497	60.40%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 14,146,022,036	14,632,989,071	-486,967,035	-3.33%
TOTAL ACTIVO		\$ 26,380,320,862	25,074,696,558	1,305,624,304	5.21%
		2020	2019	VARIACION \$	HORIZONTAL %
PASIVO	Nota				
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	11	\$ 3,692,185,160	3,758,888,690	(66,703,530)	-1.77%
Proveedores		\$ 816,865,378	\$ 824,262,832	(7,397,454)	-0.90%
Cuentas por pagar		\$ 1,406,103,777	\$ 1,404,089,122	2,014,654	0.14%
Impuestos, tasas y contribuciones corrientes		\$ 2,823,770	\$ 24,561,000	(21,737,230)	-88.50%
Beneficios a empleados de corto plazo		\$ 668,815,451	\$ 664,133,209	4,682,242	0.71%
Pasivos estimados y provisiones		\$ 179,826,918	\$ 252,808,842	(72,981,924)	-28.87%
Otros Pasivos		\$ 565,149,867	\$ 553,442,717	11,707,149	2.12%
Ingresos recibidos por anticipado		\$ 52,600,000	\$ 35,590,968	17,009,032	47.79%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 3,692,185,160	3,758,888,690	(66,703,530)	-1.77%
Cuentas por pagar comerciales por pagar de largo plazo	12				
Obligaciones Financieras		\$ 1,100,000,000	\$ 0	1,100,000,000	100.00%
Proveedores		\$ 1,200,632,034	\$ 1,422,276,370	(221,644,336)	-15.58%
TOTAL PASIVO		\$ 5,992,817,194	5,181,165,060	811,652,134	15.67%
PATRIMONIO					
Fondo Social		\$ 2,615,606,446	2,615,606,446	0	0.00%
Superavit de Capital		\$ 214,660,555	214,660,555	0	0.00%
Reservas y fondos		\$ 5,306,064,309	3,344,045,723	1,962,018,586	58.67%
Resultado del ejercicio		\$ 694,117,922	2,162,164,337	-1,468,046,415	-67.90%
Impacto de conversión a NIIF (ESFA 2015)		\$ 11,557,054,436	11,557,054,436	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 20,387,503,668	19,893,531,498	493,972,170	2.48%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 26,380,320,862	25,074,696,558	1,305,624,304	5.21%


JUAN PABLO RODRIGUEZ ALVIRA
Representante Legal
C.C. 80.412-952


LEIDY MARCELA ESPEJO POLANIA
Revisor Fiscal
TP 171459-T


JOSE ALEXANDER MORENO PAEZ
Contador Público
TP 171884-T

FUNDACION OFTALMOLOGICA NACIONAL

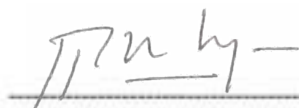
Estado de Actividades

(Equivalente al Estado del Resultado Integral)

Al 31 de diciembre de

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019	VARIACION \$	HORIZONTAL %
Ingresos por actividades ordinarias	18,648,866,066	22,245,080,822	(3,596,214,756)	-16.17%
Costos Operacionales	13,936,240,266	15,965,577,194	(2,029,336,928)	-12.71%
Excedente Bruto	4,712,625,800 25.3%	6,279,503,628 28.2%	(1,566,877,828)	-24.95%
Gastos Operacionales de administración	4,675,535,748	4,595,293,679	80,242,069	1.75%
Excedente Operacional	37,090,052 0%	1,684,209,949 8%	(1,647,119,897)	-97.80%
Ingresos financieros y otros	853,871,606	729,324,150	124,547,456	17.08%
Gastos Financieros	155,123,877	134,794,319	20,329,558	15.08%
Gastos extraordinarios	41,719,860	116,575,443	(74,855,583)	-64.21%
EXCEDENTES O DEFICIT NETO	694,117,922 3.7%	2,162,164,337 10%	(1,468,046,415)	-67.90%


JUAN PABLO RODRIGUEZ ALVIRA
Representante Legal
C.C. 80.412.952


LEIDY MARCELA ESPEJO POLANIA
Revisor Fiscal
TP 171459-T
C.C.53.032.707
ECOVIS COLOMBIA SAS


JOSE ALEXANDER MORENO PAEZ
Contador Público
TP 171884-T

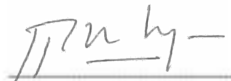
FUNDACION OFTALMOLOGICA NACIONAL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE:

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019
<u>Actividades de Operación</u>		
Excedente o déficit del ejercicio	694,117,922	2,162,164,337
Partidas que no afectan el efectivo:		
Amortizaciones	2,920,955	48,310,513
Amortización de licencias	70,697,750	78,540,008
Bajas de activos	-	-
Provisiones Deudores	688,712,822	125,410,405
Provisiones Inversiones	-	-
Provisiones Inventarios	-	-
Recuperación de provisiones	(153,201,049)	(239,675,342)
Depreciaciones	1,433,736,946	1,278,182,373
Efectivo generado en la operación	2,736,985,346	3,452,932,294
Aumento o Disminución en inventarios	(100,319,970)	83,142,115
Aumento o Disminución en deudores	(70,708,677)	(1,612,551,816)
Aumento o Disminución en gastos pagados por anticipado	(11,972,383)	(5,599,935)
Aumento o Disminución en proveedores	(7,397,454)	(240,107,713)
Aumento o Disminución en cuentas por pagar	2,014,654	376,889,423
Aumento o Disminución en impuestos gravámenes y tasas	(21,737,230)	(3,721,650)
Aumento o Disminución en beneficios a empleados	4,682,242	167,124,029
Aumento o Disminución en pasivos, estimados y provisiones	(72,981,924)	160,694,858
Aumento o Disminución en Ingresos recibidos por anticipado	17,009,032	(45,477,476)
Aumento o Disminución en otros pasivos	11,707,149	124,743,896
Total cambios netos en partidas de operación	(249,704,561)	(994,864,268)
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	2,487,280,786	2,458,068,027
<u>Actividades de Inversión</u>		
Propiedad, planta y equipo	(901,284,414)	(2,551,050,169)
Amortización compra de equipos largo plazo	(221,644,336)	694,304,466
Adquisición de intangibles	(116,183,247)	(27,287,990)
Inversiones no corrientes (Acciones ordinarias)	-	-
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	(1,239,111,997)	(1,884,033,691)
<u>Actividades de Financiación</u>		
Obligaciones Financieras	1,100,000,000	-
Aumento o Disminución Reservas y Fondos	(200,145,752)	(246,925,000)
Flujo de efectivo neto en actividades de Financiación	899,854,249	(246,925,000)
Aumento o Disminución neto de efectivo	2,148,023,037	327,109,336
Efectivo y Equivalente de efectivo al comienzo del año	4,719,250,435	4,392,141,099
Efectivo y Equivalente de efectivo al final del año	6,867,273,472	4,719,250,435


JUAN PABLO RODRIGUEZ ALVIRA
Representante Legal
C.C. 80.412.952


LEIDY MARCELA ESPEJO POLANIA
Revisor Fiscal
TP 171459-T
C.C.53.032.707
ECOVIS COLOMBIA SAS

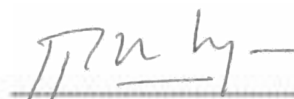

JOSE ALEXANDER MORENO PAEZ
Contador Público
TP 171884-T

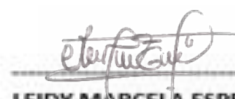
FUNDACION OFTALMOLOGICA NACIONAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

A 31 DE DICIEMBRE DE:

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2020	2019
FONDO SOCIAL		
Saldo Inicial del periodo	2,615,606,446	2,615,606,446
Incrementos de capital	-	-
Saldo final del periodo	2,615,606,446	2,615,606,446
SUPERAVIT DE CAPITAL		
Saldo Inicial del periodo	214,660,555	214,660,555
Incrementos de capital	-	-
Saldo final del periodo	214,660,555	214,660,555
RESERVAS Y FONDOS		
Saldo Inicial del periodo	3,344,045,724	1,806,974,663
Asignación de reservas y/o fondos	2,162,164,337	1,783,996,059
Utilización reservas y/o fondos	(200,145,752)	(246,924,998)
Saldo final del periodo	5,306,064,309	3,344,045,724
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		
Saldo Inicial del periodo	2,162,164,337	1,783,996,059
Reclasificación de excedentes	(2,162,164,337)	-\$ 1,783,996,059
Resultado neto del periodo	694,117,922	2,162,164,337
Saldo final del periodo	694,117,922	2,162,164,337
EFFECTO CONVERSIÓN A NIIF PARA PYMES		
Saldo inicial del periodo	11,557,054,436	11,557,054,436
Saldo final del periodo	11,557,054,436	11,557,054,436
TOTAL DEL FONDO SOCIAL	20,387,503,668	19,893,531,498


JUAN PABLO RODRIGUEZ ALVIRA
Representante Legal
C.C. 80.412.952


LEIDY MARCELA ESPEJO POLANIA
Revisor Fiscal
TP 171459-T
C.C.53.032.707
ECOVIS COLOMBIA SAS


JOSE ALEXANDER MORENO PAEZ
Contador Público
TP 171884-T

FUNDACIÓN OFTALMOLOGICA NACIONAL
Notas a los Estados Financieros

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	2020	2019	VARIACION	HORIZONTAL %
--	------	------	-----------	--------------

NOTA 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y sus equivalentes al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 estaba conformado como se presenta a continuación:

Efectivo				
Caja	17,877,600	6,845,900	11,031,700	161.14%
Cajas menores	4,250,000	3,900,000	350,000	8.97%
Bancos	353,045,255	116,815,734	236,229,521	202.22%
Cuentas de Ahorro	480,738,900	1,530,250	479,208,650	31315.72%
Total Disponible	855,911,756	129,091,884	726,819,872	563.03%

No existen restricciones sobre los saldos del efectivo al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019

Equivalentes al efectivo				
Fiducuenta	(1) 6,011,361,716	4,553,502,980	1,457,858,736	32.02%
Certificados a termino fijo (CDT)	(2) -	36,655,571	(36,655,571)	-100.00%
Total Equivalentes al efectivo	6,011,361,716	4,590,158,551	1,421,203,165	30.96%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	6,867,273,471	4,719,250,435	2,148,023,037	45.52%

(1) Incluye depósitos a la vista en Credicorp Capital Colombia S.A por 4.244 Millones, depósitos en Fiduciaria Renta 4 Global por 218 Millones y depósitos en fiducuenta Bancolombia por 1.405 Millones. La compañía Credicorp Capital Colombia S.A, cuenta con calificación AAA, otorgada por la calificadora independiente BRC Standar & Poor's.

(2) En Septiembre de 2020 se realizaron los dos títulos por un valor individual de 18 Millones de pesos entregados como garantía en el contrato de arrendamiento del local ubicado en el centro comercial Titán Plaza los cuales están pactados a una tasa efectiva anual del 6.35%.

NOTA 5 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:

Cuentas por cobrar comerciales				
Cientes - Facturas Pendientes por Radicar	399,106,670	437,717,425	(38,610,755)	-8.82%
Cientes - Facturas Radicadas	7,578,757,274	8,110,884,826	(532,127,552)	-6.56%
Cientes - Pagos Pendientes por Aplicar	(713,769,423)	(1,451,029,777)	737,260,354	-50.81%
Total Cuentas por cobrar comerciales	7,264,094,521	7,097,572,475	166,522,046	2.35%

(1) El principal Deudor es Famisanar con el 46% del total de la cartera seguido por SaludCoop, Salud Total y Sanitas con 31%, 6%, y 11%, respectivamente. Otros Deudores tienen una participación del 5%



Otras cuentas por cobrar				
Anticipo de Impuestos y contribuciones	20,412,546	179,823,000	(159,410,454)	-88.65%
Cuentas por Cobrar a trabajadores	5,718,950	8,533,980	(2,815,030)	-32.99%
A Compañías vinculadas	132,604,133	151,299,914	(18,695,781)	-12.36%
Deudores Varios	12,511,106	16,390,053	(3,878,947)	-23.67%
Total Otras cuentas por cobrar	171,246,735	356,046,948	(184,800,213)	-51.90%

FUNDACIÓN OFTALMOLOGICA NACIONAL
Notas a los Estados Financieros

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	2020	2019	VARIACION	HORIZONTAL %
Deterioro de cuentas por cobrar				
Deterioro cuentas por cobrar comerciales	(2,919,891,378)	(2,432,521,928)	(487,369,450)	20.04%
Total deterioro de cuentas por cobrar	(2,919,891,378)	(2,432,521,928)	(487,369,450)	20.04%

El deterioro de cartera al cierre de diciembre de 2020 estaba compuesto como se relaciona a continuación:

Clasificación	Entidad	Esquema aprobado (Acta comité Ejecutivo-Financiero No 009 08/10/2015)			
Entidades intervenidas para liquidación	Saludcoop EPS	Provisión	100%	Totalidad cartera	\$ 2,262,020,779
Otras entidades	Otras	Provisión	Normal	0 a 180 días	\$ -
			50%	181 a 360 días	\$ 163,770,515
			100%	Mayor a 360 días	\$ 494,100,084
Total					\$ 2,919,891,378

TOTAL CUENTAS POR COBRAR	4,515,449,878	5,021,097,494	(505,647,616)	-10.07%
---------------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------

NOTA 6 - INVENTARIOS

El saldo de los inventarios de la Fundación al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 es el siguiente:

Medicamentos	101,689,129	70,124,533	31,564,596	45.01%
Materiales Médico Quirúrgico	249,890,411	162,673,739	87,216,672	53.61%
Elementos e Insumos Prog. Claridad	26,502,242	23,949,462	2,552,780	10.66%
Monturas y dispositivos	21,993,828	41,206,220	(19,212,392)	-46.62%
Elementos de aseo y lavandería	-	1,801,686	(1,801,686)	-100.00%
Deterioro materiales medico quirurgicos	-	(2,312,008)	2,312,008	100.00%
Elementos e insumos de baja vision	(2,312,008)	-	(2,312,008)	-100.00%
TOTAL INVENTARIOS	397,763,602	297,443,632	100,319,970	33.73%

Al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 no se tienen existencias comprometidas como garantías para el cumplimiento de obligaciones,

NOTA 7 - ACTIVOS NO FINANCIEROS
Anticipos y avances

A proveedores y contratistas	388,439,686	347,595,167	40,844,519	11.75%
Total Anticipos y avances	388,439,686	347,595,167	40,844,519	11.75%

Gastos pagados por anticipado

Seguros	(1) 54,537,186	56,320,760	(1,783,574)	-3.17%
Comisiones	(2) 10,835,002	-	10,835,002	100.00%
Total Gastos pagados por anticipado	65,372,188	56,320,760	9,051,428	16.07%

TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS	453,811,874	403,915,927	49,895,947	12.35%
-------------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------	---------------

(1) El monto pendiente por amortizar está compuesto principalmente por las siguientes pólizas de seguro:

(2) Corresponde al pago anticipado de la comisión anual del 1.97% al Fondo Nacional de Garantías, del credito adquirido con Bancolombia el 21 de Julio de 2020.

Descripción	Vr Asegurado	Vr saldo póliza
Póliza Pyme Multiriesgo	625,637,108	29,301,148
Póliza Responsabilidad Civil Extracontractual	400,000,000	16,660,000
Póliza Responsabilidad Civil Contractual	50,000,000	500,285
Póliza Manejo	50,000,000	595,000
Póliza Transporte Mercancías	300,000,000	1,183,793
Póliza Cumplimiento de Contrato	200,000,000	6,296,960
TOTAL		54,537,186

Índice Variable 5%

FUNDACIÓN OFTALMOLOGICA NACIONAL
Notas a los Estados Financieros

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	2020	2019	VARIACION	HORIZONTAL %
NOTA 8 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
Las propiedades, planta y equipo, relacionadas a continuación, junto con su correspondiente depreciación acumulada, son de plena propiedad y control de la Fundación. Sobre los activos no existen restricciones ni pignoraciones o entregas en garantías de obligaciones. Al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019				
Los saldos contables son los siguientes:				
Terrenos	1,684,142,021	1,684,142,021	-	0.00%
Construcciones y Edificaciones	8,550,895,971	7,982,386,167	568,509,804	7.12%
Maquinaria y Equipo	361,256,387	349,433,689	11,822,698	3.38%
Equipo de Oficina	584,521,911	547,858,978	36,662,933	6.69%
Equipo de computo y comunicación	692,516,319	553,022,667	139,493,652	25.22%
Equipo Médico y científico	8,375,990,049	8,266,375,839	109,614,210	1.33%
Equipo de Transporte	123,550,000	123,550,000	-	0.00%
Depreciación Acumulada	(2) (6,522,591,388)	(5,124,035,559)	(1,398,555,829)	27.29%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	13,850,281,272	14,382,733,804	(532,452,532)	-3.70%

(2) La depreciación total cargada a resultados del ejercicio 2020 fue de \$ 1.433 Millones, en el mismo periodo de 2019 fue \$ 1.278 Millones.

La Fundación Oftalmológica Nacional realizó en el 2020 una inversión en infraestructura, equipos de cómputo y comunicaciones, equipos Médico-Científicos por valor de \$908 Millones. Esta inversión se distribuyó de la siguiente manera: \$148 millones de pesos en equipos médicos, construcciones y edificaciones \$568 millones de pesos, \$140 millones de pesos en equipos de cómputo y comunicaciones y maquinaria y equipo de oficina \$52 millones de pesos.

Las principales adquisiciones en 2019 fueron: Inmueble ubicado en la CI 50A 13 - 40 por \$789 Millones y Equipo de cirugía Femto Laser por \$1.174 millones.

NOTA 9 - INVERSIONES NO CORRIENTES
Inversiones no corrientes

Acciones Visión Partners	(1)	174,947,275	174,947,275	0	0.00%
TOTAL INVERSIONES NO CORRIENTES		174,947,275	174,947,275	0	0.00%

(1) Corresponde a la compra de 44.210.526 acciones de la compañía Visión Partners con un porcentaje de participación en el capital social equivalente al 17.68%.

NOTA 10 - ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo de los activos intangibles al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:

Licencias	(1)	120,793,489	75,307,992	45,485,497	60.40%
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES		120,793,489	75,307,992	45,485,497	60.40%

(1) Corresponde al saldo por amortizar de la licencia del software Agilmed versión 4.3 de la compañía Sydicol, adquirido en mayo de 2016, cuyo plazo por amortizar es de 4 meses; el saldo de la compra de licencia de Windows en Junio de 2016, con termino de amortización es en 5 meses y el contrato firmado en agosto de 2020, con el proveedor Axiacore para el desarrollo de pagina web que permitirá el agendamiento digital de pacientes.

FUNDACIÓN OFTALMOLOGICA NACIONAL
Notas a los Estados Financieros

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	2020	2019	VARIACION	HORIZONTAL %
NOTA 11 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES				
Proveedores				
El saldo de los proveedores al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:				
Suministros	536,031,080	564,720,520	(28,689,440)	-5.08%
Óptica	158,109,078	163,897,529	(5,788,451)	-3.53%
Activos fijos	33,899,013	47,845,296	(13,946,283)	-29.15%
Otros	88,826,207	47,799,487	41,026,720	85.83%
Total Proveedores	816,865,378	824,262,832	(7,397,454)	-0.90%
Cuentas por pagar				
El saldo de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:				
Honorarios Médicos	917,187,580.00	858,474,340	58,713,240	6.84%
Otros honorarios	22,550,992	24,424,287	(1,873,295)	-7.67%
Servicios	61,256,939	98,967,570	(37,710,631)	-38.10%
Servicios públicos	2,211,020	127,800	2,083,220	1630.06%
Gastos de Viaje	-	31,247,767	(31,247,767)	-100.00%
Servicios de Mantenimiento	36,057,942	28,980,514	7,077,428	24.42%
Otros Costos y Gastos	112,767,604	122,108,911	(9,341,307)	-7.65%
Retención en la Fuente Renta	95,488,797	96,489,999	(1,001,202)	-1.04%
Retención en la Fuente Ica	14,798,000	-	14,798,000	100.00%
Retenciones y aportes de nómina	143,784,903	143,250,295	534,608	0.37%
Compañías vinculadas	-	17,639	(17,639)	-100.00%
Total cuentas por pagar	1,406,103,777	1,404,089,122	2,014,654	0.14%
Impuestos, tasas y contribuciones corrientes				
El saldo de los impuestos, gravámenes y tasas al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:				
Impuesto a las ventas	-	-	-	0%
Impuesto de Industria y comercio	2,823,770	17,703,000	(14,879,230)	-84%
Vigencia Fiscal Corriente	-	6,858,000	(6,858,000)	-100%
Total Impuestos, gravámenes y tasas	2,823,770	24,561,000	(21,737,230)	-88.50%
Beneficios a empleados de corto plazo				
El saldo de las obligaciones laborales al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:				
Nomina por pagar	(0)	5,408,578	(5,408,578)	-100.00%
Cesantías consolidadas	204,683,848	238,502,027	(33,818,180)	-14.18%
Intereses sobre cesantías	23,769,239	27,797,856	(4,028,617)	-14.49%
Prestaciones extralegales	274,675,000	192,000,000	82,675,000	43.06%
Vacaciones consolidadas	165,687,364	200,424,748	(34,737,384)	-17.33%
Total obligaciones laborales	668,815,451	664,133,209	4,682,242	0.71%
Pasivos estimados y provisiones				
El saldo de los pasivos, estimados y provisiones al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:				
Comisiones e intereses	(1) 42,748,519	49,493,688	(6,745,169)	-13.63%
Servicios	6,043,497	690,000	5,353,497	775.87%
Arrendamientos	-	3,960,720	(3,960,720)	-100.00%
Otros costos y gastos	114,092,462	143,198,146	(29,105,684)	-20.33%
Honorarios	14,692,440	32,088,600	(17,396,160)	-54.21%
Mantenimientos	2,250,000	23,377,688	(21,127,688)	-90.38%
Total Pasivos, estimados y provisiones	179,826,918	252,808,842	(72,981,924)	-28.87%

(1) Representado principalmente por comisiones pagadas a médicos y optómetras por los pacientes referidos a adquirir productos en óptica.

FUNDACIÓN OFTALMOLOGICA NACIONAL
Notas a los Estados Financieros

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	2020	2019	VARIACION	HORIZONTAL %
Otros Pasivos				
El saldo de otros pasivos al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:				
Anticipos recibidos (1)	565,149,867	553,442,717	11,707,149	2.12%
Total Otros Pasivos	565,149,867	553,442,717	11,707,149	2.12%

(1) Principalmente compuesto por los abonos para procedimientos quirúrgicos de pacientes particulares y los valores recaudados de pacientes de aseguradoras, por concepto de cuotas moderadoras y copagos.

Ingresos recibidos por anticipado

El saldo de los ingresos diferidos al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:

Congreso de oftalmología	52,600,000	35,590,968	17,009,032	47.79%
Total ingresos diferidos	52,600,000	35,590,968	17,009,032	47.79%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3,692,185,160	3,758,888,691	(66,703,530)	-1.77%

NOTA 12 - CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR DE LARGO PLAZO
Obligaciones Financieras

Pagares (1)	1,100,000,000	-	1,100,000,000	100%
Total Obligaciones Financieras	1,100,000,000	-	1,100,000,000	100.00%
Equipos médicos (2)	1,200,632,034	1,422,276,370	(221,644,336)	-15.58%
Total No corriente	1,200,632,034	1,422,276,370	(221,644,336)	-15.58%

(1) El 21 de Julio de 2020, se adquiere crédito, por \$1.100.millones, a 36 meses, con un periodo de gracia de 6 meses, clase de garantía FNG, bajo la solicitud No. 48845560, con la entidad financiera Bancolombia. En diciembre de 2020 se logra ampliar a 60 meses, con 3 meses de gracia adicionales.

(2) Corresponde al saldo del contrato suscrito con la compañía Laboratorios Alcon de Colombia para la compra de equipos médicos-científicos cuya amortización finaliza en el año 2020, y la compra del Femto laser al proveedor Representaciones Opticas Colombianas S.A. cuyo plazo es de 50 meses.

FUNDACIÓN OFTALMOLOGICA NACIONAL
Notas a los Estados Financieros

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	2020	2019	VARIACION	HORIZONTAL %
NOTA 13 - INGRESOS OPERACIONALES				
Los ingresos por prestación de servicios al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:				
Unidad Funcional de Consulta	2,007,200,252	2,779,814,678	(772,614,426)	-27.79%
Unidad Funcional de Quirófanos	10,892,694,388	12,700,695,613	(1,808,001,225)	-14.24%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	2,512,598,126	2,491,884,048	20,714,078	0.83%
Unidad Funcional de Apoyo Mercadeo	1,934,580,194	2,877,882,028	(943,301,834)	-32.78%
Investigación y desarrollo	378,749,174	311,341,559	67,407,615	21.65%
Docencia	868,620,144	1,043,299,270	(174,679,126)	-16.74%
Otros CEI	54,423,788	40,163,626	14,260,162	35.51%
Total ingresos operacionales	18,648,866,066	22,245,080,822	(3,596,214,756)	-16.17%

NOTA 14 - COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

Los costos por prestación de servicios al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:

Suministros e insumos de Consulta	159,277,985	87,836,628	71,441,357	81.33%
Suministros e insumos de Cirugía	2,793,324,805	3,651,118,963	(857,794,158)	-23.49%
Suministros e insumos de Apoyo Mercadeo	987,352,183	1,438,038,927	(450,686,744)	-31.34%
Honorarios Médicos Consulta	1,132,354,323	1,365,259,135	(232,904,812)	-17.06%
Honorarios Médicos Cirugía	2,514,050,614	2,516,484,824	(2,434,210)	-0.10%
Honorarios Médicos Diagnostico	650,786,890	648,526,621	2,260,269	0.35%
Honorarios Médicos Optica	6,240,000	6,483,000	(243,000)	-3.75%
Personal	3,111,928,466	3,157,668,969	(45,740,503)	-1.45%
Depreciaciones	1,152,760,087	1,046,211,148	106,548,939	10.18%
Servicios	130,507,104	223,148,110	(92,641,006)	-41.52%
Diversos Incluye congreso	718,181,379	997,305,233	(279,123,854)	-27.99%
Mantenimiento y reparaciones	312,213,012	299,546,092	12,666,920	4.23%
Arrendamientos	29,242,944	262,580,000	(233,337,056)	-88.86%
Impuestos, tasas y gravámenes	163,491,197	130,527,031	32,964,166	25.25%
Amortizaciones	2,920,955	48,310,513	(45,389,558)	-93.95%
Honorarios Investigación y Otros	71,608,322	86,532,000	(14,923,678)	-17.25%
Total costo de prestación de servicios	13,936,240,266	15,965,577,194	(2,029,336,928)	-12.71%

NOTA 15 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos operacionales por prestación de servicios al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:

Gastos de Personal	2,145,765,948	2,397,507,429	(251,741,481)	-10.50%
Honorarios	165,226,302	330,225,765	(164,999,463)	-49.97%
Impuestos, tasas y gravámenes	255,734,569	326,604,188	(70,869,619)	-21.70%
Arrendamientos	3,580,000	100,000	3,480,000	3480.0%
Seguros	79,962,196	75,650,106	4,312,090	5.70%
Servicios	648,382,593	667,123,849	(18,741,256)	-2.81%
Gastos Legales	9,156,512	6,669,174	2,487,338	37.30%
Mantenimiento y reparaciones	164,599,617	130,889,955	33,709,662	25.75%
Gastos de viaje	3,899,064	23,216,160	(19,317,096)	-83.21%
Depreciaciones	280,976,859	231,971,225	49,005,634	21.13%
Amortizaciones	70,697,750	78,540,008	(7,842,258)	-9.99%
Gastos Diversos	158,841,516	201,385,415	(42,543,900)	-21.13%
Provisiones	688,712,822	125,410,405	563,302,418	449.17%
Total Gastos operacionales	4,675,535,748	4,595,293,679	80,242,069	1.75%

NOTA 16 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales por prestación de servicios al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:

Rendimientos financieros	204,060,770	295,724,951	(91,664,181)	-31.00%
Diferencia en cambio	800,046	4,309,581	(3,509,535)	-81.44%
Arrendamientos	78,881,598	92,483,622	(13,602,024)	-14.71%
Servicios	8,044,350	2,853,104	5,191,246	181.95%
Utilidad en venta activos fijos	5,337,100	1,050,000	4,287,100	408.30%
Recuperaciones	153,201,049	239,675,342	(86,474,293)	-36.08%
Indemnizaciones	31,965,432	29,080,150	2,885,282	9.92%
Donaciones	181,164,419	52,089,000	129,075,419	247.80%
Diversos	190,416,842	12,058,401	178,358,441	1479.12%
Total ingresos no operacionales	853,871,606	729,324,150	124,547,456	17.08%

FUNDACIÓN OFTALMOLOGICA NACIONAL**Notas a los Estados Financieros**

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2019

	2020	2019	VARIACION	HORIZONTAL %
NOTA 17 - GASTOS FINANCIEROS				
Los gastos financieros por prestación de servicios al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:				
Gastos bancarios	7,918,859	18,301,051	(10,382,192)	-56.73%
Comisiones Bancarias y TC	32,587,451	30,272,548	2,314,904	7.65%
Intereses Corrientes y de Mora	22,847,886	2,050,804	20,797,082	1014.09%
Diferencia en Cambio	(227,743)	106,533	(334,276)	-313.78%
Descuentos Comerciales Condicionados	19,043,980		19,043,980	100.00%
Contribución 4 x mil	72,953,443	84,063,383	(11,109,940)	-13.22%
	155,123,877	134,794,319	20,329,558	15.08%

NOTA 18 - GASTOS EXTRAORDINARIOS

Los gastos extraordinarios al 31 de diciembre de 2020 y 31 de diciembre de 2019 comprendían:

Impuestos asumidos	464,142	1,299,612	(835,470)	-64.29%
Ajuste al peso	7,212		7,212	100.00%
Multas sanciones y litigios	2,091,325	676,000	1,415,325	209.37%
Inventarios medicamentos y mat. med	4,340,073		4,340,073	100.00%
Glosas Asistenciales	34,553,308	56,422,348	(21,869,040)	-38.76%
Costos y Gastos Ejercicios Ant	263,800	51,319,483	(51,055,683)	-99.49%
Impuesto De Renta	-	6,858,000	(6,858,000)	-100.00%
	41,719,860	116,575,443	(74,855,583)	-64.21%

CONTINGENCIAS

A la fecha de cierre del ejercicio se encontraban procesos de investigación y procesos jurídicos como se menciona y se detallan en el informe de Gerencia, hasta que se conozca el valor de los mismos se realizará el reconocimiento contable.