

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2019

Expresado en pesos colombianos

	2019	2.018	%	DIFERENCIAS
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES				
EECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	180.874.089	62.033.363	0,5	118.840.726
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES	458.949.970	434.276.873	17,6	24.673.097
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	639.824.059	496.310.236	18	143.513.823
ACTIVOS NO CORRIENTES				
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	13.945.018	13.945.018	0	0
INTANGIBLES	31.000.012	31.000.012	0,0	0
OTROS ACTIVOS	0	70.000.000	-1,0	-70.000.000
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	44.945.030	114.945.030	-1	-70.000.000
TOTAL ACTIVOS	684.769.089	611.255.266	8	73.513.823
PASIVO				
PASIVOS CORRIENTES				
OBLIGACIONES BANCARIAS	0	60.000.000	-1,0	-60.000.000
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	18.239.100	28.548.300	-2,8	-10.309.200
PASIVOS POR IMPUESTOS	5.931.000	2.208.000	0,6	3.723.000
BENEFICIOS A EMPLEADOS	87.768.577	26.382.813	0,4	61.385.764
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	111.938.677	117.139.113	-2,7	-5.200.436
PASIVOS NO CORRIENTES				
OBLIGACIONES BANCARIAS	25.416.941			
OTROS PASIVOS	15.138.200	0		15.138.200
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	40.555.141	0	0,0	40.555.141
TOTAL PASIVO	152.493.818	117.139.113		35.354.705
PATRIMONIO				
APORTES	123.000.000	123.000.000	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	38.159.118	44.322.481	-7,2	-6.163.363
EXCEDENTES ACUMULADOS	371.116.153	326.793.672	7,4	44.322.481
TOTAL PATRIMONIO	532.275.271	494.116.153	0,2	38.159.118
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	684.769.089	611.255.266	8	73.513.823

0


 ROSAURA BAUTISTA CELIS
 Representante Legal


 JANETH POVEDA CARRILLO
 Contador TP 86409-T


 ROCIO VERGARA ARNEADO
 Revisor Fiscal MT 38739-T



**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
 DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**
 Expresado en pesos colombianos

	2.019	2018	%	DIFERENCIAS
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	5.145.890.130	7.481.603.632	-2,20	-2.335.713.502
Costo y Gastos por Prestación de Servicios	4.968.996.472	7.320.060.536	-2,11	-2.351.064.064
UTILIDAD BRUTA	176.893.658	161.543.096	-4,32	-4.686.777.566
GASTOS OPERACIONALES				
Administración	49.768.287	45.191.211	10,87	4.577.076
UTILIDAD OPERACIONAL	127.125.371	116.351.885	10,87	4.577.076
INGRESOS NO OPERACIONALES				
INGRESOS FINANCIEROS	0	10.382.948	0,00	-10.382.948
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	0	10.382.948	0,00	-10.382.948
GASTOS NO OPERACIONALES				
GASTOS FINANCIEROS	14.036.433	48.108.460	-0,10	-146.118.151
INTERESES	9.035.912	8.104.340	9,70	931.572
GASTOS NO OPERACIONALES	65.893.908	26.199.552	1,66	39.694.356
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	88.966.253	82.412.352	11,26	-105.492.223
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS	38.159.118	44.322.481	-6,19	-6.163.363

Rosaura Bautista Celis
 ROSAURA BAUTISTA CELIS
 Representante Legal

Janeth Poveda Carrillo
 JANETH POVEDA CARRILLO
 Contador Publico
 T.P. 86409-T

Rocio Vergara Arnedo

ROCIO VERGARA ARNEADO
 Revisor Fiscal MT 38739-T

RAZON DE COBERTURA DE INTERESES Muestra el porcentaje del gasto de Intereses en el periodo frente a la Utilidad o perdida Operacional de la empresa

Cobertura de Intereses =
$$\frac{\text{Utilidad o Perdida Operacional}}{\text{Gasto de Intereses}}$$

Cobertura de Intereses =
$$\frac{127.125.371}{9.035.912}$$

Cobertura de Intereses = **14,07**

RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO: Muestra el porcentaje del rendimiento obtenido en el periodo frente a la inversion de capital en la empresa

RENTABILIDAD =
$$\frac{\text{Utilidad o Perdida Operacional}}{\text{Patrimonio}}$$

RENTABILIDAD =
$$\frac{127.125.371}{532.275.271}$$

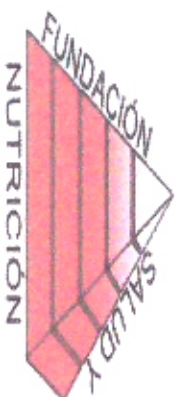
RENTABILIDAD = **0,24%**

RENTABILIDAD DEL ACTIVO: Muestra el porcentaje del rendimiento obtenido en el periodo frente a la inversion de capital en la empresa

RENTABILIDAD =
$$\frac{\text{Utilidad o Perdida Operacional}}{\text{Activo Total}}$$

RENTABILIDAD =
$$\frac{127.125.371}{684.769.089}$$

RENTABILIDAD = **0,19%**



FUNDA SALUD
 CONTRIBUYENDO A LA PREVENCIÓN Y MEJORAMIENTO
 DE LA SALUD Y NUTRICIÓN DE LA POBLACIÓN COLOMBIANA
 NIT: 806.005.881

FUNDACION SALUD Y NUTRICION
 NIT 806.005.881 - 9
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2019

CONCEPTO	SALDO A DICIEMBRE 31/2018	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO A DICIEMBRE 31/2019
APORTES	\$ 123.000.000	\$ 0	\$ 0	\$ 123.000.000
RESERVAS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ 326.793.672	\$ 0	\$ 44.322.481	\$ 371.116.153
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 44.322.481	\$ 0	\$ 0	\$ 38.159.118
TOTAL PATRIMONIO	\$ 494.116.153	\$ 44.322.481	\$ 0	\$ 532.275.271

Rosauro Baustista
 ROSAURA BAUSTISTA CELIS
 Representante Legal

Rocio Vergara Arnedo
 ROCIO VERGARA ARNEDO
 Revisor Fiscal MT38739-T

Janeth Poveda Carrillo
 JANETH POVEDA CARRILLO
 Contadora Publica
 T.P. 46409 -T



FUNDASALUD
CONTRIBUYENDO A LA PREVENCIÓN Y MEJORAMIENTO
DE LA SALUD Y NUTRICIÓN DE LA POBLACIÓN COLOMBIANA
NIT: 806.005.881

FUNDACION SALUD Y NUTRICION
NIT 806.005.881 - 9
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019

1. VARIACION DEL CAPITAL NETO DE TRABAJO

	2019	2018	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE	639.824.059,00	496.310.236,00	143.513.823,00
MENOS PASIVO CORRIENTE	111.938.677,00	117.139.113,00	-5.200.436,00
CAPITAL NETO DE TRABAJO	527.885.382,00	379.171.123,00	138.313.387,00

2. FUENTES DEL CAPITAL NETO DE TRABAJO

POR OPERACIONES - ESTADO DE RESULTADOS	
RESULTADO DEL EJERCICIO	38.159.118,00
MENOS GASTOS DE INTERESES	9.035.912,00
TOTAL FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO	29.123.206,00


ROSAURA BAUFISTA CELIS
Representante Legal


JANETH POVEDA CARRILLO
Contadora Publica
T.P. 46409 -T


ROCIO VERGARA ARNEO
Revisor Fiscal MT38739-T



FUNDASALUD
CONTRIBUYENDO A LA PREVENCIÓN Y MEJORAMIENTO
DE LA SALUD Y NUTRICIÓN DE LA POBLACIÓN COLOMBIANA
NIT: 806.005.881

FUNDACION SALUD Y NUTRICION
NIT 806.005.881 - 9
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2019

	2.019	2018
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO	38.159.118	44.322.481
AJUSTE AL RESULTADO	0	0
+ DEPRECIACIONES	0	0
VARIACION EN PARTIDAS RELACIONADAS CON		
INCREMENTO EN CUENTAS POR COBRAR	24.673.097	310.510.793
INCREMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	35.354.705	23.521.198
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	21.868.684	331.312.076


ROSAURA BAUTISTA CELIS
Representante Legal


JANETH POVEDA CARRILLO
Contadora Publica
T.P. 46409 -T


ROCIO VERGARA ARNEADO
Revisor Fiscal MT38739-T



FUNDASALUD
CONTRIBUYENDO A LA PREVENCIÓN Y MEJORAMIENTO
DE LA SALUD Y NUTRICIÓN DE LA POBLACIÓN COLOMBIANA
NIT: 806.005.881

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 Diciembre de 2019
(Expresados en pesos colombianos)

NOTA 1. Naturaleza y Objeto Social

Fundación Salud y Nutrición con domicilio en la ciudad de Cartagena, constituida mediante acta el 7 de enero 1999 es una persona jurídica sin ánimo de lucro

Su objeto social es el de contribuir con el mejoramiento de la salud y nutrición, planear, formular y ejecutar planes de acción y programas de educación, investigar y asesorar en materia de salud, alimentación y nutrición brindando atención nutricional a la población de escasos recursos

NOTA 2. Principales Políticas y Prácticas Contables

Fundación Salud y Nutrición en su contabilidad y preparación de sus estados financieros adopta las siguientes políticas y prácticas contables, todas ellas responsabilidad de la dirección

Como Plan de cuenta se aplica el consagrado en el decreto 2650 de diciembre 29 de 1993 Como marco conceptual se aplica los postulados consagrados en el decreto 2649 de diciembre 29 de 1993 y en cumplimiento ley 1314 de 2009 y decreto 3022 de 2013, se presentan los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2019.

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Fundación observa Principios de Contabilidad contenidos en las Normas Internacionales de Información Financiera, que son prescritos por disposición legal y por otras normas e instrucciones de la Superintendencia Financiera de Colombia.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contable adoptadas por la Compañía en concordancia con lo anterior



FUNDASALUD
 CONTRIBUYENDO A LA PREVENCIÓN Y MEJORAMIENTO
 DE LA SALUD Y NUTRICIÓN DE LA POBLACIÓN COLOMBIANA
 NIT: 806.005.881

NOTA 3. Efectivo y Equivalente de Efectivo

Esta cuenta contiene el disponible, saldos en caja, bancos en cuentas corrientes y de ahorros, disponibles para el desarrollo del cometido a diciembre 31 de 2019 se discrimina así:

DISPONIBLE	Dic/31/2019	Dic/31/2018
Efectivo y Equivalente de Efectivo	180.874.089	62.033.363
TOTAL DISPONIBLE	180.874.089	62.033.363

NOTA 4. DEUDORES

Este rubro lo conforman las siguientes cuentas:

Cuenta por cobrar clientes I.C.B.F Programa madres comunitarias

DEUDORES	Dic/31/2019	Dic/31/2018
Deudores	458.949.970	434.276.873
TOTAL DEUDORES	458.949.970	434.276.873

NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Este rubro representa los bienes con que cuenta la compañía para la realización de actividades, al cierre del periodo; se componen de la siguiente manera:

DETALLE	DIC/31/2019	DIC/31/2018
PROP, PLANTA Y EQUIPO	13.945.018	13.945.018
INTANGIBLES	31.000.012	31.000.012
OTROS ACTIVOS	0	70.000.000
TOTAL	44.945.030	114.945.030



FUNDASALUD
 CONTRIBUYENDO A LA PREVENCIÓN Y MEJORAMIENTO
 DE LA SALUD Y NUTRICIÓN DE LA POBLACIÓN COLOMBIANA
 NIT: 806.005.881

NOTA 6 OBLIGACIONES A CORTO PLAZO

El presente rubro representa las obligaciones con las cuales se cerró a diciembre 2019

DETALLE	DIC/31/2019	DIC/31/2018
Pasivos corrientes	111.938.677	117.139.113
Pasivos no corrientes	40.555.141	0
TOTAL	152.493.818	117.139.113

NOTA 7 PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía refleja el siguiente saldo:

DETALLE	DIC/31/2019	DIC/31/2018
APORTES	123.000.000	123.000.000
RESULTADO DEL EJERCICIO	38.159.118	44.322.481
EXCEDENTES ACUMULADO	371.116.153	326.793.672
TOTAL	532.275.271	494.116.153

NOTA 8 INGRESOS

Los ingresos ejecutados a diciembre 31 de 2019 son:

DETALLE	DIC/31/2019	DIC/31/2018
Ingresos operacionales	5.145.890.130	7.481.603.632
Ingresos no operacionales	0	10.382.948
TOTAL	5.145.890.130	7.491.986.580



FUNDASALUD
CONTRIBUYENDO A LA PREVENCIÓN Y MEJORAMIENTO
DE LA SALUD Y NUTRICIÓN DE LA POBLACIÓN COLOMBIANA
NIT: 806.005.881

NOTA 9 COSTOS DE SERVICIOS

El presente rubro muestra los costos incurridos durante el año 2019 en la ejecución de las actividades

DETALLE	DIC/31/2019	DIC/31/2018
Costo de Venta y Prestación de Servicios	4.968.996.472	7.320.060.536
TOTAL	4.968.996.472	7.320.060.536

NOTA 10 GASTOS

Los gastos incurridos en el desarrollo de actividades se reflejan de la siguiente manera:

DETALLE	DIC/31/2019	DIC/31/2018
Gastos de administración	49.768.287	45.191.211
Gastos no operacionales	88.966.253	82.412.352
TOTAL	138.734.540	127.603.563


ROSAURA BAUTISTA CELIS
Representante Legal


JANETH POVEDA CARRILLO
Contador TP 86409-T



ROCIO VERGARA ARNEADO
Revisor Fiscal MT 38739-T