FUNDACION VIRGILIO GALVIS RAMIREZ ESTADO DE SITUACION FINANCIERA POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DIC 2018 - 31 DIC 2017

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

| | Not | as | 31 de | Diciembre de 2018 | 31 d | e Diciembre de 2017 |
|-------------------|---|----|-------|---|------|--------------------------------|
| | ACTIVOS | | | | | |
| | ACTIVOS CORRIENTES | | s | 3.340.056 | \$ | 4.153.272 |
| 1 | EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | \$ | 767.766 | Š | 1.580.982 |
| 01 | EFECTIVO | | | 2.572.290 | Š | 2.572.290 |
| 03 | EQUIVALENTES DE EFECTIVO | | \$ | 8.851.500 | Š | 8.851.500 |
| | INVERSIONES | | \$ | *************************************** | • | 8.851.500 |
| 02 | INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO A | | \$ | 8.851.500 | \$ | 733.596 |
| } | CUENTAS POR COBRAR | • | \$ | 1.016.592 | \$ | 133.376 |
| 314 | ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | \$ | 32.000 | \$ | 700.50/ |
| 319 | DEUDORES VARIOS | | \$ | 984.592 | \$ | 733.596 |
| | TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | \$ | 13.208.148 | \$ | 13.738.368 |
| | ACTIVOS NO CORRIENTES | | \$ | 1.423.069 | s | 1.423.069 |
| 5 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 1 | | 128.485.744 | Š | 128.485.744 |
| 501 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO | ., | \$ | | Š | (127.062.675) |
| 503 | DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CF | () | \$ | (127.062.675) | | (127.002.073) |
| | TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | \$ | 1.423.069 | \$ | 1.423.069 |
| - | TOTAL ACTIVOS | | \$ | 14.631.217 | \$ | 15.161.437 |
| | | | | | | |
| 2 | PASIVOS | | | | | |
| | PASIVOS CORRIENTES | 8 | \$ | 412.430.924 | \$ | 412.430.924 |
| 21 | PASIVUS FINANCIERUS | • | Š | 412,430,924 | \$ | 412.430.924 |
| 2133 | ACREEDORES VARIOS AL COSTO | 9 | \$ | 85.000 | \$ | 60.000 |
| 22 | IMPUESTOS, GRAVAMENES YTASAS | | 5 | 2.000 | \$ | |
| 2201 | RETENCION EN LA FUENTE | | \$ | 83.000 | \$ | 60.000 |
| 2202 | DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | 3 | 412.515.924 | -\$ | 412.490.924 |
| | TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | • | 412.313.724 | | |
| | TOTAL PASIVOS | | \$ | 412.515.924 | \$ | 412.490.924 |
| | | | | | | |
| 3 | ACTIVOS NETOS APORTES INICIALES | 10 | \$ | 1.000.000 | \$ | 1.000.000 |
| 31 3101 | APORTES | | \$ | 1.000.000 | \$ | 1.000.000 |
| 32 | SUPERAVIT DE CAPITAL | 11 | S | 2.975.661.002 | Ş | 2.975.661.002 2.975.661.002 |
| 3202 | Donaciones | | Ş | 2.975.661.002 | S | 1.193.668.038 |
| 33 | RESERVAS | | • | 1.193.668.038 1.193.668.038 | Š | 1.193.668.038 |
| 3303 | OCASIONALES | | Ş | (4.568.213.747) | Š | (4.567.658.527) |
| 35 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | Š | (555.220) | Š | (431.404) |
| 3501 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | 12 | Š | (4.565.719.080) | S | (4.565.287.676) |
| 3502 | RESULTADOS ACOMOLADOS | 3 | \$ | (1.939.447) | \$ | (1.939.447) |
| 3503 | TRANSICIÓN - AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO TOTAL ACTIVOS NETOS | • | 3 | (397.884.707) | \$ | (397.329.487) |
| | | | | | | |

Véanse las notas adjuntas

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ

Representante Legal

SADY YO LEIRA RUGELES SANDOVAL

Revisor Fiscal TP No 176798 -T RUTH JAIMES VESGA

Contador Publico TP No 51 808-T

FUNDACION VIRGILIO GALVIS RAMIREZ ESTADO DE ACTIVIDADES POR EL PERIODO DE ENERO A DICIEMBRE AÑO 2018 Y 2017

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

| | Notas | ENERO A DIC 2018 | ENERO A DIC 2017 |
|------------------------------------|--|--|---|
| 4 41 4101 | INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD | \$0 \$ 0 | \$0 \$0 |
| 6 61 6101 | COSTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD RESULTADO ACTIVIDADES ORDINARIAS | \$0 \$0 \$0 | \$0 \$ 0 \$0 |
| 42 4202 | OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES | \$250.996 \$250.996 | \$298.058 \$298.058 |
| 5 51 5108 5114 5136 53 5301 | GASTOS DE ADMINISTRACION GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS GASTOS LEGALES OTROS GASTOS FINANCIEROS GASTOS FINANCIEROS RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | \$723.216 \$238.500 \$34.000 \$204.500 \$0 \$484.716 \$484.716 | \$669.462 \$219.999 \$0 \$217.200 \$2.799 \$449.463 \$449.463 |
| 55 5501 5502 | IMPUESTO A LOS EXCEDENTES IMPUESTO A LOS EXCEDENTES CORRIENTE IMPUESTO A LOS EXCEDENTES DIFERIDO | \$83.000 \$83.000 \$0 | \$60.000 \$60.000 \$0 |
| | RESULTADOS DESPUES DE IMPUESTOS | -\$555.220 | <u>-\$431.404</u> |

Véanse las notas adjuntas

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ

Representante Legal

SADY YOLEIRA/RUGELES SANDOVAL

Revisor Fiscal TP No 176798 -T RUTH JAMES VESGA

Contador Publico

TP No 51808-T

FUNDACION VIRGILIO GALVIS RAMIREZ ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)

| | Aportes | Superávit de Capital | Reservas Ocasionales | Resultado del año | Resultado del año Resultados Acumulados | Ajustes Reexpresión NIIF | Total |
|----------------------------------|-----------|----------------------|-----------------------------|-------------------|---|-----------------------------|--------------|
| Saldo al 31 de diciembre de 2016 | 1.000.000 | 2.975.661.002 | 2.975.661.002 1.193.668.038 | -886.960 | -4.564.400.716 | -1.939.447 | -396.898.083 |
| | | | | | | | |
| Movimiento | 0 | 0 | 0 | -431.404 | -886.960 | 0 | -1.318.364 |
| Resultado neto del año | 0 | 0 | 0 | 096.988 | 0 | 0 | 886.960 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2017 | 1.000.000 | 2.975.661.002 | 1.193.668.038 | -431.404 | -4.565.287.676 | -1.939.447 | -397.329.487 |
| | | | | | | | |
| Movimiento | 0 | 0 | 0 | -555.220 | -431.404 | 0 | -986.624 |
| Resultado neto del año | 0 | 0 | 0 | 431.404 | 0 | 0 | 431.404 |
| Saldo al 31 de diciembre de 2018 | 1.000.000 | 2.975.661.002 | 1.193.668.038 | -555.220 | -4.565.719.080 | -1.939.447 | -397.884.707 |
| | | | | | | | |

WRGILIO GALWS RAMIREZ Representante Legal

SADY YOLEIRA RUGELES SANDOVAL

Revisor Fiscal TP No 176798 -T

RUTH JAMES VESGA Contador Publico TP No 51808-T

FUNDACION VIRGILIO GALVIS RAMIREZ ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO - METODO INDIRECTO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

| | | 2018 | | 2017 |
|---|-----|-----------|-----|-----------|
| POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | | |
| Resultados del Ejercicio | -\$ | 555.220 | -\$ | 431.404 |
| Efectivo Neto Generado en Operación | -\$ | 555.220 | -\$ | 431.404 |
| Cambios en Partidas Operacionales: | | | | |
| Entradas | | | | |
| Impuestos, Gravamenes y Tasas | \$ | 25.000 | \$ | 33.000 |
| Total Entradas | 5 | 25.000 | \$ | 33.000 |
| Salidas | | | | |
| Deudores Varios | \$ | 282.996 | \$ | 298.058 |
| Total Salidas | 5 | 282.996 | \$ | 298.058 |
| Cambios en Partidas Operacionales: | -\$ | 257.996 | -\$ | 265.058 |
| Flujo de efectivo neto en actividades de operación | -\$ | 813.216 | -\$ | 696.462 |
| Actividades de Financiacion: | | | | |
| Resultado Acumulado/Transicion NIIF | \$ | | \$ | - |
| Flujo de efectivo neto en actividades de Financiacion | \$ | - | \$ | |
| Aumento (disminucion) de Efectivo | -\$ | 813.216 | -\$ | 696.462 |
| Efectivo al comienzo del año | | 4.153.272 | | 4.849.734 |
| | \$ | | \$ | |
| Efectivo a diciembre 31 | \$ | 3.340.056 | \$ | 4.153.272 |

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Representante Legal SADY YOLEIRA RUGELES SANDOVAL

Revisor Fiscal TP No 176798 -T RUTH JAMES VESGA Contador Publico TP No 51808-T

1. INFORMACION GENERAL

La compañía fue constituida por Acta Constitución y Adopción de Estatutos el 29 de Diciembre de 2006 de Asamblea de bucaramanga inscrita ante la Cámara de Comercio de Bucaramanga el día 29 de diciembre de 2006. Su objeto social Fomentar, patrocinar y desarrollar actividades de investigacion científica en el area de la salud, con especialidad en las areas de oncologia y oftalmologia. Fomentar, financiar y apoyar programas de estudios especializaciones e investigaciones en los diferentesramos de la ciencia de salud. El domicilio principal de la compañía es la ciudad de Floridablanca. Su duración es indefinida.

2. BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

La fundacion de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, el Decreto 3022 de 2013 y el decreto 2450 de diciembre 2015 emitido por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, prepara sus Estados Financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia - NCIF las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Moneda Funcional

De acuerdo con las disposiciones legales, la moneda funcional utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano.

Criterio de Importancia relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 0,5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del patrimonio, según sea el caso y 1% de los ingresos. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con el nuevo marco de información contable requiere que la administración haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes registrados de los activos, pasivos y resultados.

Una estimación contable es un ajuste al importe en libros de un activo o de un pasivo, o al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual de los activos y pasivos, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas a estos.

Los cambios en estimaciones contables proceden de nueva información o nuevos acontecimientos y, por consiguiente, no son correcciones de errores. Cuando sea difícil distinguir un cambio en una política contable de un cambio en una estimación contable, el cambio se tratará como un cambio en una estimación contable.

Presentación de Estados financieros

Fundación Virgilio Galvis Ramirez presenta estados comparativos de situación financiera, resultados y (aquí llamado estado de actividades), estado de cambios en el patrimonio (cambios en los activos netos), Estado de Flujo de Efectivo y las revelaciones según el marco normativo Decreto 1706 de 2012, Decreto único reglamentario 2420 de 2015 y orientación 014 del 20 de Octubre de 2015 Entidades sin Animo de Lucro del Consejo Técnico de la Contaduría Publica.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo están representados por el disponible en bancos y las inversiones con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a su adquisición con un riesgo insignificante en los cambios de valor.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las actividades ordinarias de las que se perciben ingresos se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Deterioro de Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El deterioro para cuentas de difícil cobro se revisa y actualiza con base en el análisis del riesgo, en su recuperación y evaluaciones efectuadas por la administración.

Para un instrumento medido al costo amortizado, la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectivo original del activo. Si este instrumento financiero tiene una tasa de interés variable, la tasa que se descuenta para medir cualquier pérdida por deterioro de valor será la tasa de interés efectiva actual, determinada según el contrato.

Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de propiedades planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

| Tipo de Activo | Vida Útil | Valor Residual |
|--------------------------------|-----------|----------------|
| Construcciones y edificaciones | 45 años | valor Residual |
| Equipo médico y científico | 8 años | 0 |
| Muebles y Enseres | 10 años | 0 |
| Equipo de Cómputo | 5 años | 0 |

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La utilidad o pérdida en la venta o retiro de propiedad de inversion es reconocida en las operaciones del año en que se efectúa la transacción. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades de inversion para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Impuestos, gravámenes y tasas

La ley 1819 de 2016 estableció como base fiscal en el artículo 21.1: Para la determinación del impuesto sobre la renta y complementarios, en el valor de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos, los sujetos pasivos de este impuesto obligados a llevar contabilidad aplicarán los sistemas de reconocimientos y medición, de conformidad con los marcos técnicos normativos contables vigentes en Colombia, cuando la ley tributaria remita expresamente a ellas y en los casos en que esta no regule la materia. En todo caso, la ley tributaria puede disponer de forma expresa un tratamiento diferente, de conformidad con el artículo 4 de la ley 1314 de 2009.

Determinación del impuesto de renta

La Fundación Virgilio Galvis Ramirez es una entidad sin ánimo de lucro del régimen tributario especial que tributa renta a una tasa del 20% (decreto 4400 de Dic-2004 y decreto 640 del 9 de marzo de 2005), sobre los costos no deducibles y puede deducir como renta exenta el valor que sea reinvertido en el desarrollo de su objeto social o en adquisición y dotación de activos fijos para el cumplimento de su objeto.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por pagar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser exigibles. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una menor valor del gasto del ejercicio que corresponda.

Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

Fundación Virgilio Galvis Ramirez, reconocerá ingresos de actividades ordinarias es la entrada bruta de beneficios economicos (En dinero o en especie), durante el periodo, surgido en el curso de las actividades ordinarias de una Entidad, siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el fondo social, que no este relacionado con las aportes de los socios fundadores.

Contingencias

A la fecha de emisión de los estados financieros, pueden existir condiciones que resulten en pérdidas para la entidad, pero que solo se reconocerán si en el futuro determinadas circunstancias se presentan. Dichas situaciones son evaluadas por la administración y los asesores legales en cuanto a su naturaleza, la probabilidad de que se materialicen y los importes involucrados, para decidir sobre los cambios a los montos provisionados y/o revelados. Este análisis incluye los procesos legales vigentes en contra y a favor de la Entidad.

La compañía contabiliza provisiones para cubrir pasivos estimados, contingencia de perdidas probables. Los demás pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros pero se revelan en las notas a los estados financieros, a menos que la posibilidad de que se desembolse un flujo económico sea remota. Un activo contingente no se reconoce en los estados financieros, pero se revela cuando su grado de contingencia es probable.

3. ADOPCION POR PRIMERA VEZ A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD Y DE INFORMACION FINANCIERA PARA PYMES ACEPTADAS EN COLOMBIA (NCIF)

Primeros Estados Financieros

Los estados financieros correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2017 son los primeros estados financieros que la compañía a preparado de acuerdo con las NCIF.

Para los periodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016, la compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA locales).

Esta nota explica los principales ajustes realizados por la Compañía para re-expresar el estado de situación financiera al 1 de enero de 2016 y los estados financieros anteriormente publicados al 31 de diciembre de 2016, y por el ejercicio finalizado en esa fecha, todos ellos preparados de acuerdo con los PCGA locales.

Exenciones y Excepciones Utilizadas en la Aplicación de Ciertas NIIF

a) Excepciones Aplicadas

La Compañía aplicó las siguientes excepciones relacionadas con lo previsto en la sección 35 de NIIF Pymes:

Estimaciones

Los estimados contables realizados por la Compañía al 1 de enero de 2016 y a diciembre 31 de 2016, reflejan las condiciones existentes en la fecha de transición y periodo comparativo, y son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según los PCGA anteriores.

Conciliación entre las NCIF y los Principios Contables Colombianos

De acuerdo con lo requerido, se explica a continuación los principales ajustes de la transición a las NCIF, y se presentan las siguientes conciliaciones relacionadas con dicha transición:

a) Entre el patrimonio determinado de acuerdo con los PCGA y el patrimonio determinado de acuerdo con las NIIF para Pymes, al 1 de enero de 2016 (fecha de la transición a las NCIF), y al 31 de diciembre de 2016.

FUNDACION VIRGILIO GALVIS RAMIREZ NIT. 900.126.435-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017

b) Entre el resultado neto determinado de acuerdo con los PCGA correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016, y el estado de resultado total determinado de acuerdo con las NCIF a la misma fecha.

Conciliacion Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016

| | Notas | COLGAAP | Reclasificación | Ajustes | NCIF |
|---|-------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| ACTIVO | | | | | |
| Efectivo y Equivalentes De Efectivo | | 4.849.734 | 0 | 0 | 4.849.734 |
| Inversiones Financieras | | 8.851.500 | 0 | 0 | 8.851.500 |
| Deudores Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar | 3.1 | 1.402.985 | 0 | (967.447) | 435.538 |
| Activos por Impuestos | 3.2 | 1.172.000 | 0 | (1.172.000) | 0 |
| Propiedades Planta y Equipo | | 1.423.069 | 0 | 0 | 1.423.069 |
| Total Activo | _ | \$17.699.288 | \$0 | - \$2.139.447 | \$15.559.841 |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | | | |
| Pasivo | | 412.430.924 | 0 | 0 | 412.430.924 |
| Cuentas Por Pagar Comerciales Y Otras | | 27.000 | 0 | 0 | 27.000 |
| Pasivos Por Impuestos | 3.3 | 200.000 | 0 | (200.000) | 27.000 |
| Otros Pasivos | 3.3 | | \$0 | - \$200.000 | \$412.457.924 |
| Total Pasivo | - | \$412.657.924 | \$0 | - \$200.000 | \$4 2.437.924 |
| ACTIVO NETO | | | | | |
| Aporte Inicial | | 1.000.000 | 0 | 0 | 1.000.000 |
| Superávit de Capital | | 2.975.661.002 | 0 | 0 | 2.975.661.002 |
| Reservas | | 1.193.668.038 | 0 | 0 | 1.193.668.038 |
| Resultado del Ejercicio | | - 886.960 | 0 | 0 | - 886.960 |
| Resultado Acumulado | | -4.564.400.716 | 0 | | -4.564.400.716 |
| Resultado Acumulado // Ajuste Por Reexpresion Niif - Ifrs | | 0 | 0 | (1.939.447) | - 1.939.447 |
| Total Patrimonio | | - 394.958.636 | 0 | - 1.939.447 | - 396.898.083 |
| Total Pasivo y Patrimonio | | \$17.699.288 | \$0 | - \$2.139.447 | \$15.559.841 |

Conciliacion Estado de Resultados de acuerdo con los PCGA por el ejercicio finalizado el 31de diciembre de 2016 y el Estado de Actividades de acuerdo con las NCIF para pymes

| | Notas | COLGAAP | Reclasificaciones | Ajustes | NCIF |
|---|-------|-----------|-------------------|---------|-----------|
| Resultado del año | | | | | |
| Ingreso de actividades ordinarias | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros ingresos | | 135.538 | 0 | 0 | 135.538 |
| Gastos de administración y ventas | | 568.528 | 0 | 0 * | 568.528 |
| Depreciación y amortizaciones | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Otros gastos | | 51.000 | 0 | 0 | 51.000 |
| Costos financieros | | 402.970 | 0 | 0 | 402.970 |
| Ganancia por actividades de operación | | - 886.960 | 0 | 0 | 1.158.036 |
| Ingresos financieros | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Costos financieros | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ganancias del periodo antes de impuesto | - | - 886.960 | 0 | 0 | -886.960 |

Notas explicativas a los Ajustes de Transición

- 3.1 Los ajustes en Deudores por Operaciones comerciales y otras cuentas por cobrar corresponden a deudores que no cumplen con los requerimientos de reconocimiento NIIF Pymes. Sección 2 P16. Las reclasificaciones corresponden los efectos acumulados del ESFA
- 3.2 Los ajustes en Activos por Impuesto corresponden a partidas de anticipos por no cumplir con los requerimientos de reconocimiento NIIF Pymes. Sección 2 P16 y son no recuperable. Las reclasificaciones corresponden los efectos acumulados del ESFA
- 3.3 Los ajustes de Otros Pasivo corresponde a pasivos de ASMET SALUD que no cumple con los requerimiento de reconocimientos NIIF Pymes Seccion 2

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El detalle del efectivo y su conciliación con el Estado de Flujos de Efectivo al cierre de cada periodo, es el siguiente:

A 31 de Diciembre de

| Descripción | 2018 | 2017 |
|------------------|-----------|-----------|
| Caia | 559,242 | 887,742 |
| Bancos | 208,524 | 693,240 |
| Fondo Fiduciario | 2,572,290 | 2,572,290 |
| Total | 3,340,056 | 4,153,272 |

Ninguna de estas cuentas tiene restricciones o gravámenes que limiten su disponibilidad

5. INVERSIONES

Corresponden a titulo de inversion con entidad Banco Davivienda

| Compa | añía Ubicación | Inversión |
|------------|----------------|-----------------|
| DAVIVIENDA | Floridablanca | \$ 8 851 500 |

6. CUENTAS POR COBRAR

El detalle de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar al cierre de cada periodo, es el siguiente:

A 31 de Diciembre de

| Descripción | 2018 | 2017 |
|---|-----------|---------|
| Corto plazo | | 2011 |
| Anticipo de Impuestos y Contribuciones o Saldos a Favor | 32.000 | 0 |
| Deudores Varios | 984,592 | 733.596 |
| Total deudores corto plazo | 1,016,592 | 733,596 |
| Total | 1,016,592 | 733.596 |

Los deudores no tienen restricciones o gravámenes que limiten su negociabilidad o realización

7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO :

| Costo | Equipo de Oficina | Equipo Medico Cientifico | Total |
|----------------------|-------------------|-----------------------------|-------------|
| A enero 1° de 2018 | 3,820,200 | 124,665,544 | 128,485,744 |
| Adiciones | 0 | 0 | 0 |
| Retiro por ventas | 0 | 0 | 0 |
| Al 31 Diciembre 2018 | 3,820,200 | 124,665,544 | 128,485,744 |

| Depreciación Acumulada y Deterioro de valor | Equipo de Oficina | Equipo Medico Cientifico | Total |
|---|-------------------|-----------------------------|-------------|
| A enero 1° de 2018 | 2,397,131 | 124,665,544 | 127,062,675 |
| Depreciación Anual | 0 | 0 | 0 |
| Remedicion años anteriores | 0 | 0 | 0 |
| Al 31 Diciembre 2018 | 2,397,131 | 124,665,544 | 127.062.675 |
| Neto al 31 de Dic de 2018 | 1,423,069 | 0 | 1,423,069 |

La propiedad, planta y equipo no tiene restricciones o gravámenes que limiten su negociabilidad o realización.

8. PASIVOS FINANCIEROS

A 31 de Diciembre de

| Descripción | 2018 | 2017 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| Acreedores Varios | | |
| VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C | 412,430,924 | 412,430,924 |
| Totales | 412,430,924 | 412,430,924 |

A 31 de Diciembre de

| IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS | | |
|--|--------|--------|
| | 2018 | 2017 |
| PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS | 83,000 | 60,000 |
| PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE - IMPUESTO DE RENTA | 83,000 | 60,000 |
| Impuesto de renta y complementarios | 83,000 | 60,000 |
| Retención en la fuente | 0 | 0 |

Las declaraciones de impuestos de 2018 y 2017 pueden ser revisadas dentro de los dos años siguientes a la fecha del vencimiento del plazo para declarar. Sin embargo, en opinión de la gerencia, en el evento que ello ocurra no se esperan diferencias significativas, a continuación los calculos realizados para el impuesto de renta 2018:

| IMPUESTO DE RENTA | 2017 |
|---|----------|
| UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS LOCAL | -555,220 |
| GASTOS NO DEDUCIBLES | 806,216 |
| DIFERENCIAS TEMPORARIAS | 0 |
| RENTA (PDA) LIQUIDA FISCAL | 250,996 |
| RENTA EXENTA | 0 |
| RENTA GRAVABLE | 250,996 |
| RENTA PRESUNTIVA | 0 |
| IMPUESTO DE RENTA: Año Corriente | 83,000 |

| IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO | 0 |
|--------------------------------|--------|
| TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS | 83.000 |

10. APORTE INICIAL

Al 31 de diciembre de 2018 el aporte esta representado en Un Millon de Pesos (\$1.000.000), realizado por los asociados fundadores los cuales esta distribuido de la siguiente manera:

| Asociado | Aporte |
|---------------------------|-----------|
| Virgilio Galvis Ramirez | 500,000 |
| Andrea Galvis Villareal | 100,000 |
| Daniela Galvis Villareal | 100,000 |
| Carolina Galvis Villareal | 100,000 |
| Irma Galvis Villareal | 100,000 |
| Elizaberth Prada Fiallo | 100,000 |
| TOTALES | 1,000,000 |

La destinación del Activo Neto como bienes o rentas de la Fundación no se les podra dar destinación distinta a la del cumplimiento de las finalidades señaladas en los Estatutos.

11. SUPERAVIT DE CAPITAL

A 31 de Diciembre de

| Descripción | 2018 | 2017 |
|-------------|---------------|---------------|
| DONACIONES | 2,975,661,002 | 2,975,661,002 |

12. RESULTADOS ACUMULADOS

A 31 de Diciembre de

| Descripción | 2018 | 2017 |
|-----------------------|-----------------|---------------|
| RESULTADOS ACUMULADOS | - 4,565,719,080 | 4,565,287,676 |

13. OTROS INGRESOS

| Descripción | A 31 de Diciembre de | |
|------------------------------|----------------------|---------|
| | 2018 | 2017 |
| DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES | 250,996 | 298,058 |

14. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OTROS

De Administración:

| | A 31 de Diciembre de | |
|---------------------|----------------------|---------|
| Descripción | 2018 | 2017 |
| De Administración: | | |
| Generales | 238,500 | 219,999 |
| Gastos de Impuestos | 34,000 | - |
| Gastos legales | 204,500 | 217,200 |
| Diversos | - | 2,799 |
| Total | 238,500 | 219,999 |

15. FINANCIEROS

| Descripción | A 31 de Diciembre de | |
|------------------|----------------------|---------|
| | 2018 | 2017 |
| Gastos bancarios | 484,716 | 449,463 |
| Total | 484,716 | 449,463 |

16. GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

| Descripción | A 31 de Diciembre de | |
|--------------------|----------------------|--------|
| | 2018 | 2017 |
| Impuesto corriente | 83,000 | 60,000 |
| Total | 83,000 | 60,000 |

17. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se presentaron hechos posteriores importante que requieran ser revelados.

18. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por los miembros fundadores y autorizados para su publicación.

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ

Representante Legal

SADY YOLEIRA RUGELES SANDOVAL

Revisor Fiscal TP No 176798 -T RUTH JAMES VESGA

Contador Publico TP No 51808-T