

FUNDACION DEBRA COLOMBIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y 2016
(Valores expresados en pesos Colombianos)

Activo

	Año 2017	Año 2016	Variación	%
Activo corriente				
Efectivo y equivalente al efectivo (Nota 3)	230.438.334	206.371.317	24.067.017	11,66
Deudores Comerciales (Nota 4)	3.000.000	0	3.000.000	100,00
impuestos (Nota 4)	506.000	3.452.000	-2.946.000	85,34
Total activo corriente	233.944.334	209.823.317	24.121.017	11,60
Activo no corriente				
Propiedad, planta y equipo	6.055.236	9.161.644	-3.106.408	-33,91
Total activo no corriente	6.055.236	9.161.644	-3.106.408	-33,91
Total activo	239.999.570	218.984.961	21.014.609	9,60

Pasivo

Pasivo corriente

Cuentas por pagar Comerciales (Nota 5)	3.115.969	1.459.900	1.656.069	113,44
Impuestos Corrientes (Nota 5)	603.572	112.000	491.572	438,90
Beneficios a los empleados por pagar	3.163.117	1.904.000	1.259.117	66,13
Total pasivo corriente	6.882.658	3.475.900	3.406.758	98,01
Total pasivo	6.882.658	3.475.900	3.406.758	98,01
Patrimonio				
Excedentes años anteriores	215.475.823	117.188.395	98.287.428	-83,87
Excedente del año	17.641.089	98.320.666	-80.679.577	82,06
Total patrimonio	233.116.912	215.509.061	17.607.851	8,17
Total pasivo y patrimonio	239.999.570	218.984.961	21.014.609	9,60

Las notas 1 a 10 son parte de los estados financieros


LILIANA CONSUEGRA BAZZANI
Representante legal
(Ver certificación adjunta)


YOLANDA LEONOR ROJAS CONTRERAS
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 54352-T
(Ver informe adjunto)


ONOFRE RUIZ CARRASCO
Ogitorador
Tarjeta profesional No. 126486-T
(Ver certificación adjunta)

FUNDACION DEBRA COLOMBIA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (Valores expresados en pesos Colombianos)

	Año 2017	Año 2016	Variación	%
Ingresos por actividades Ordinarias (Nota 6)	340.698.529	288.547.886	52.150.643	18,07
Costo de actividades (Nota 7)	(148.167.730)	(86.181.838)	(61.985.892)	(72)
Ganancia bruta	192.530.799	202.366.048	-9.835.249	-4,86
Gastos operacionales				
Gastos de administración (Nota 8)	(168.004.401)	(109.988.853)	58.015.548	52,75
Resultado operacional	24.526.398	92.377.195	48.180.299	52,16
Ingresos no operacionales (Nota 9)	2.830.434	8.224.125	(5.393.691)	(66)
Gastos no operacionales (Nota 10)	(9.715.743)	(2.280.654)	7.435.089	326,01
Excedente (pérdida) del año	17.641.089	98.320.666	(80.679.577)	82,06

Las notas 1 a 10 son parte integrante de los estados financieros


LILIANA CONSUEGRA BAZZANI
 Representante legal
 (Ver certificación adjunta)


YOLANDA LEONOR ROJAS CONTRERAS
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional No. 54352-T
 (Ver informe adjunto)


OMOPRE RUIZ CARRASCO
 Contador
 Tarjeta profesional No. 25486-T
 (Ver certificación adjunta)

FUNDACION DEBRA COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1 – NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La Fundación Debra Colombia fue constituida por Acta el 21 de octubre de de 2008 otorgada en Asamblea constitutiva, aunque realmente inicio operaciones el 29 de enero del año 2009. Tiene como fin principal la ayuda y el apoyo a los enfermos de Epidermólisis Bullosa. El término de duración de la Fundación es indefinido y la entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control es la Alcaldía Mayor de Bogotá.

NOTA 2 -- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En su contabilidad y en la presentación de los estados financieros, la Fundación observa las normas y prácticas de contabilidad según las disposiciones legales expresas en Colombia (NIIF), la ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios 2706 de 2012 y 3019 de 27 de diciembre 2013, que requiere la expedición de normas contables, de información financiera y de aseguramiento de la información, que conformen un sistema único y homogéneo.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Está conformado al 31 de diciembre de 2017 y 2016 por:

	Diciembre 2017	Diciembre 2016
Efectivo en caja	6.193.815	256.768
Cuenta de ahorros en Coomeva Financiera	1.718.632	3.998.216
Cuenta de ahorros en Banco Davivienda	36.023.557	47.342.989
Cuenta en Banco Davivienda Fiduciaria	36.054.630	34.037.748
BBVA de Colombia	16.714.812	8.132.000
Cuenta Cte Bancolombia	14.095.690	11.456.986
Cuenta de ahorros Bancolombia	119.637.198	101.146.610
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	230.438.334	206.371.317

NOTA 4 – DEUDORES COMERCIALES E IMPUESTOS

Los deudores están representados al 31 de diciembre de 2017 y 2016 así:

	Diciembre 2017	Diciembre 2016
Deudores	3.000.000	0
Anticipo Impuestos Saldos a favor IVA	506.000	3.452.000
Anticipo Impuestos Rete Fuente y Cree	0	0
Total deudores comerciales e Impuestos	3.506.000	3.452.000

NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES E IMPUESTOS

Están conformadas al 31 de diciembre de 2017 y 2016 por:

	Diciembre 2017	Diciembre 2016
Honorarios	1.782.564	1.150.000
Acreedores Varios	1.333.405	309.900
Sub - Total	3.115.969	1.459.900
Retención en la fuente	395.823	112.000
Retención de ICA	207.749	0
Sub - Total	603.572	112.000
Total cuentas por pagar comerciales e Impuestos	3.719.541	1.571.900

NOTA 6 – INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos están conformados al 31 de diciembre de 2017 y 2016 por:

	Diciembre 2017	Diciembre 2016
Donaciones en dinero	153.521.325	194.353.094
Donaciones en especie	23.950.000	5.692.586
Eventos y otras actividades realizadas	97.771.274	78.932.618
Inscripciones, plan padrino, aporte mutualidad, otras	65.455.930	9.569.588
Total Ingresos por actividades ordinarias	340.698.529	288.547.886

NOTA 7 – COSTOS DE ACTIVIDADES

Los siguientes son los rubros que conforman los costos de actividades al 31 de diciembre de 2017 y 2016:

COSTOS	Diciembre 2017	Diciembre 2016
Medicamentos	38.627.493	21.512.317
Eventos y Actividades realizadas	31.978.746	15.889.300
Costo de envíos y otros	11.940.183	3.190.825
Atención Medica	21.744.077	11.450.312
Costos de viajes	40.686.143	14.979.860
Diversos	3.191.088	19.159.224
Total Costo de Actividades	148.167.730	86.181.838

NOTA 8 – GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración están conformados al 31 de diciembre de 2017 y 2016 por:

GASTOS ADMON	Diciembre 2017	Diciembre 2016
Gastos de personal	48.519.758	41.633.147
Servicios	11.524.837	7.397.453
Honorarios	17.390.000	20.804.000
Impuestos	5.146.603	1.901.000
Arrendamientos	14.172.200	13.036.800
Afiliaciones y contribuciones	22.755.165	0
Gastos Legales	1.346.413	178.956
Mantenimiento y Reparaciones	673.393	4.106.990
Gastos de Viaje	23.245.382	0
Fotocopias y Papelería	2.488.555	1.036.374
Depreciación	1.196.208	1.196.208
Diversos	19.545.887	18.697.925
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	168.004.401	109.988.853

NOTA 9 – INGRESOS NO OPERACIONALES

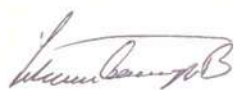
Los ingresos no operacionales están conformados al 31 de diciembre de 2017 y 2016 por:

INGRESOS NO OPERACIONALES	Diciembre 2017	Diciembre 2016
Rendimientos Financieros	2.830.434	3.839.714
Descuentos concedidos	0	4.384.411
TOTAL INGRESOS DE ADMINISTRACION	2.830.434	8.224.125

NOTA 10 – GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales están conformados al 31 de diciembre de 2017 y 2016 por:

GASTOS NO OPERACIONALES	dic-17	dic-16
Comisiones	1.845.300	1.275.967
Gastos Bancarios	36.000	288.654
Intereses	142.800	163.139
Gastos extraordinarios	7.150.930	0
Diversos	-5.287	7.894
Imporenta	546.000	545.000
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	9.715.743	2.280.654



Liliana Consuegra Bazzani
Representante Legal



Onofre Ruiz Carrasco
Contador Público
T.P. No.126486 - T