

CORPORACION SEMILLAS DE FE
Revelaciones a los Estados Financieros A Diciembre 31 de 2018

REVELACION No. 1 ENTIDAD REPORTANTE Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

ENTIDAD REPORTANTE BASES DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

- (a) Marco Técnico Normativo: Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015
- (b) Bases de medición: Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de los instrumentos financieros derivados que son valorizados al valor razonable con cambios en resultados.
- (c) Moneda funcional y de presentación: Estos estados financieros son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional de La Corporación Semillas de Fe. Toda la información es presentada en pesos Colombianos.
- (d).....Políticas contables significativas: Las políticas contables establecidas han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros y al preparar el estado de situación financiera Las políticas contables han sido aplicadas consistentemente por La Corporación Semillas de Fe.

REVELACION No 2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El valor razonable del efectivo y sus equivalentes se aproxima a su valor registrado en libros debido a su naturaleza de corto plazo (menos de tres meses) y su alta liquidez.

CAJA: Los valores registrados en este rubro corresponde al efectivo en caja, cheques pendientes de consignación, no existen restricciones sobre este saldo al 31 de diciembre de 2018.

BANCOS: Su saldo en libros de \$ 54.006.566.00 a Diciembre 31 de 2018, corresponde a los depósitos de las cuentas corrientes y de ahorros que la entidad tiene para el manejo de su tesorería, los cuales no tienen restricción alguna.

REVELACION No. 3 CARTERA DE CLIENTES

Al cierre del mes de Diciembre de 2018 la cartera de crédito de La corporación semillas de fe presenta un saldo de \$ 20.937.886.oo., de los cuales el 55.71% son cartera pendiente de entidades prestadoras de servicios de salud.

REVELACION No. 4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

En este rubro se encuentran todos los bienes propiedad de La Corporación Semillas de Fe, que se utilizan para el giro normal de las operaciones y que no se tienen destinados para la venta.

En este rubro se contabilizan los bienes al costo de adquisición y la depreciación se calcula en forma mensual, aplicando el método de línea recta.

REVELACION No. 5 PASIVOS FINANCIEROS

Los saldos se reconocen y presentan en forma separada de acuerdo con su origen y naturaleza.

Durante el año 2018, la empresa incurrió en préstamos con entidades bancarias, uso de tarjetas de crédito y sobregiros, para poder desarrollar su actividad económica.

Las obligaciones no corrientes son deudas adquiridas de la Corporación semillas de Fe, diferentes a las adquiridas con las entidades bancarias, tales como personas particulares. El saldo al 31 de diciembre de 2018 es de \$108.266.425.oo

REVELACION No. 6 PROVEEDORES

La cuenta de proveedores se mide al costo, no tiene intereses implícitos que deban tener tratamiento especial. Registra las deudas por compras de mercancías, materiales, prestación de servicios, suministros e insumos necesarios para la actividad. A diciembre 31 registra un saldo a proveedores de \$5.666.125.oo, este saldo se espera pagar en menos de 120 días.

REVELACION No. 7 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Se miden al costo y representan deudas diferentes de préstamos y proveedores, el valor de las cuentas que lo conforman están detalladas en el balance.

RETENCION EN LA FUENTE: Por obligación legal de la sociedad, cuya declaración se presenta y paga en enero de 2019.

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA: Corresponden a los saldos pendientes de pago por concepto de aportes salud, riesgos profesiones, aportes a pensiones y aportes parafiscales derivados de la relación laboral, estos saldos se pagan en enero de 2019

BENEFICIOS A EMPLEADOS: Incluye las prestaciones sociales consolidadas a la fecha de corte. Dichos beneficios se van cancelando de acuerdo a los vencimientos establecidos por ley . La empresa no concede beneficios extralegales a los empleados.

REVELACION No. 8 INGRESOS

El valor de los ingresos operacionales a diciembre 31 de 2018 fue de \$946.920.006.00, que corresponde al tratamiento para la rehabilitación en adicciones. El incremento con relación al 2017, se debe a que en el transcurso del 2018 se tuvieron más usuarios que al año pasado.

REVELACION No. 9 COSTOS

Se registra el valor de los costos tales como medicamentos, manutención de usuarios, nóminas y gastos de personal, honorarios a profesionales de la salud y de otros campos, mantenimientos de las instalaciones, entre otros, incurridos por La corporación Semillas de Fe., para la obtención de los ingresos en el tratamiento para la rehabilitación en adicciones. El valor de estos costos en el año 2018 ascendió a \$475.573.548.00 y el detalle de la cuenta esta en el estado de resultados

REVELACION No. 10 GASTOS DE ADMINISTRACION

Son egresos medidos al costo y que son indispensables para la operación de la empresa para lograr el desarrollo integral de las actividades sociales de la Corporación Semillas de Fe.

Conformado por las cuentas que representan los gastos de personal, honorarios, impuestos, seguros, servicios, gastos generales, entre otros, cifra que al 31 de diciembre fue de \$237.664.720.00 y las cuentas se detallan en el estado de resultados.

REVELACION No. 11 GASTOS NO OPERACIONALES

Constituyen los gastos de manejo del efectivo por reglamentación colombiana y los intereses pagados a las entidades financieras para financiar el sostenimiento y desarrollo de las actividades de la Corporación semillas de Fe, el detalle de estas cuentas esta en el estado de resultados.

Los gastos que corresponden a descuentos pronto pago corresponden al 5% , concedido para que los pagos de la EPS Suramericana, se a menos de 30 días.

Rionegro, marzo 20 de 2019

Luiz Estela Castaño

LUZ ESTELA CASTAÑO OSPINA
Contadora Pública
TP 84940-T



John Byron Orbezo Pelaez

JOHN BYRON ORBEGOZO PELAEZ
Representante legal