

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES
NIT.891409138-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL

	NOTAS	2.018	2.017	VARIACION	%
ACTIVOS					
Activos corrientes		62.902.565	73.396.483 -	10.493.918	-14%
Efectivo	N1	16.005.122	11.461.793	4.543.329	40%
Inversiones	N2	25.739.957	38.492.092 -	12.752.135	-33%
Deudores comerciales y otras	N3	12.480.565	5.727.843	6.752.722	118%
Inventarios	N4	8.676.920	17.714.755 -	9.037.835	-51%
Activos no corrientes		738.781.263	738.731.263	50.000	0%
Propiedades, planta y equipo	N5	830.090.002	830.040.002	50.000	0%
Depreciación	N5 -	91.813.679 -	91.813.679 -	0	0%
Activos intangibles	N5	504.940	504.940	-	0%
Activos Totales		801.683.828	812.127.746 -	10.443.918	-1%
PASIVOS					
Pasivos corrientes		15.064.750	13.206.628	1.129.025	
Acreedores comerciales	N6	1.364.790	658.100	706.690	107%
Cuentas por pagar		-	-	-	0%
Impuestos corrientes por pagar	N7	3.378.331	3.357.000	21.331	1%
Beneficios a los empleados	N8	8.760.815	8.359.811	401.004	5%
Otros pasivos	N8	1.560.814	831.717	729.097	100%
Pasivos no corriente		-	-	-	
Depositos para garantía del servicio	N9	-	-	-	0%
Pasivos Totales		15.064.750	13.206.628	1.129.025	
ACTIVOS NETOS		786.619.078	798.921.118 -	12.302.040	
Capital	N10	12.000.150	12.000.150	-	0%
Superavit por Donaciones		298.942.308	298.942.308	-	0%
Reservas		44.753.376	44.753.376 -	0	0%
Revalorizaciones		443.225.284	455.974.535 -	12.749.251	-3%
Perdida del Ejercicio	N18 -	12.302.040 -	12.749.251	447.211	-4%
Total Pasivos y Activo Neto		801.683.828	812.127.746 -	11.173.015	


BEATRIZ UGENIA LONDOÑO RAMIREZ
 Directora Ejecutiva


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA
 Revisora Fiscal
 TP 47924-T


YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE
 Contadora
 TP 48906-T

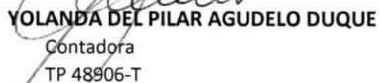
FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES
NIT.891409138-8

ESTADO DE ACTIVIDADES AL 31 DE DICIEMBRE DEL

INGRESOS, GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS	NOTAS	2.018	2.017
OPTICA			
Ingresos de actividades Optica	11	138.642.704	112.503.589
Venta de Monturas		30.413.968	23.539.365
Venta de Lentes		100.446.386	82.374.241
Consultas		7.782.350	8.974.500
- Descuentos en Ventas		0,00	2.384.517,00
Costos de Ventas optica	12	61.221.227	49.392.891
Costo de Monturas		15.488.206	6.839.290
Costo de Lentes		45.733.021	42.553.601
Gastos operacionales de Ventas	13	32.630.449	32.035.443
Sueldos y Salarios		18.497.682	18.327.290
Gastos generales		14.132.767	13.708.153
GANANCIAS OPTICA		44.791.028	31.075.255
FUNDACION			
Ingresos de Arrendamientos	14	60.303.062	58.744.156
Arrendamientos		60.103.062	58.545.725
Donaciones		200.000	198.431
Costos de Operaciones fundacion	15	13.496.202	5.824.344
Ayudas Optica		8.198.241	1.124.750
Ayudas varias		3.975.853	
Donacion		1.322.108	4.699.594
Gastos operaciones Administrativa	16	102.273.659	85.348.834
Sueldos y Salarios		46.601.146	45.100.787
Gastos Generales		55.672.513	40.248.047
PERDIDA DE LA FUNDACION	-	55.466.799	- 32.429.022
Utilidad Operacional	-	10.675.771	- 1.353.767
OTROS INGRESOS Y GASTOS			
+ Intereses financieros	17	497.583	849.256
+ Ajuste al peso	17	115.267	8.695
+ Aprovechamiento	17	91.620	9.529.072
- Gastos financieros	17	2.330.739	2.285.265
- Impuestos y Ganancias	17	-	421.708
Perdida Neta del año	18 -	12.302.040	- 12.749.251


BEATRIZ UGENIA LONDOÑO RAMIREZ
 Directora Ejecutiva


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA
 Revisora Fiscal
 47924-T


YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE
 Contadora
 TP 48906-T

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES
NIT.891409138-8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL (método indirecto)
Por los Años Terminados a Diciembre 31 de 2017 y 2016
Expresado en Pesos Colombianos

CONCEPTO	2018	2017
Efectivo Generado por las Operaciones	4.543.329	-8.999.344
mas partidas que no afectan el efectivo: Gastos Depreciación	0	-4.184.000
mas partidas que no afectan el efectivo: Deterioro Cartera, inventari	-4.196.119	0
Excedentes Netos Del Año	347.210	-13.183.344
Efectivo Generado en actividades de INVERSION		
(Aumento) Disminución en Inversiones de Patrimonio	12.752.135	2.754.535
(Aumento) Disminución Inversiones de Deuda	0	0
(Aumento) Disminución de Propiedades planta y equipo	50.000	-25.006.198
Subtotal efectivo generado en actividades de INVERSION	12.802.135	-22.251.663
Efectivo Generado en actividades de FINANCIACION		
Aumento (Disminución) Obligaciones Financieras	0	0
Aumento (Disminución) Excedentes, reservas y fondos patrimoniales	-12.749.251	11.214.986
Subtotal efectivo generado en actividades de INVERSION	-12.749.251	11.214.986
Efectivo Generado en Actividades de OPERACIÓN		
(Aumento) Disminución Cartera Credito	-6.752.722	7.813.869
(Aumento) Disminución Inventarios	9.037.835	12.633.462
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	706.690	-9.557.244
Aumento (Disminución) Beneficios a Empleados	401.004	3.311.740
Aumento (Disminución) de Impuestos	21.331	187.133
Aumento (Disminución) de Aportes Sociales	0	0
Aumento (Disminución) otros pasivos	729.097	831.717
Total Recursos de Financiacion & Operación	4.143.235	15.220.677
Aumento (Disminución) del Disponible	4.543.329	-8.999.344
Saldo al Inicio del Periodo.	11.461.793	20.461.137
Total Saldo en Disponible a Diciembre 31 de 2018	16.005.122	11.461.793
Prueba	16.005.122	11.461.793
Diferencia		

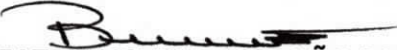

BEATRIZ UGENIA LONDOÑO RAMIREZ
 Directora Ejecutiva


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA
 Revisora Fiscal
 47924-T


YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE
 Contadora
 TP 48906-T

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN PORRES
NIT.891409138-8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO
Acumulados del 01 de enero al 31 de Diciembre de los Años 2017 y 2018
(Cifras en pesos Colombianos)

NOMBRE DE CUENTAS	Diciembre 31 2017	Disminución	Aumento	Diciembre 31 2018
Capital	12.000.150	0	0	12.000.150
Superavit por Donaciones	298.942.308	0	0	298.942.308
Reservas	44.753.376	0	0	44.753.376
Revalorizaciones	455.974.535	0	0	443.225.284
Superavit por valorizacion	0	0	0	0
Exedente del ejercicio	- 12.749.251	- 447.211	0	- 12.302.040
TOTAL PATRIMONIO	798.921.118	-447.211	0	786.619.078


BEATRIZ UGENIA LONDOÑO RAMIREZ
 Directora Ejecutiva


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA
 Revisora Fiscal
 47924-T


YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE
 Contadora
 TP 48906-T

FUNDACION INSTITUTO DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

31 Diciembre de 2018

(Expresadas en pesos)

Ente Económico

La Fundación de Rehabilitación de Ciegos "San Martín de Porres", cuenta con personería jurídica privada sin ánimo de lucro, dotada de patrimonio, con fines de interés público o social y participación de entidades o personas naturales. Estas entidades están sometidas al mismo régimen de las entidades sin ánimo de lucro completamente privadas o sea las normales previstas para ellas en el Código de Comercio y demás disposiciones sobre la materia.

Los propósitos de la **FUNDACION SAN MARTIN DE PORRES**:

El objeto general de la Fundación es el de procurar, con la asistencia social, técnica, psicológica y científica adecuadas, la prevención, curación readaptación y rehabilitación de las personas pobres de solemnidad, afectas por atrofas parciales o totales, agudas o crónicas del sentido de la vista,

1. Constituir Empresas Filiales para el establecimiento explotación de empresas destinadas a la realización de cualquiera de las actividades comprendidas en el Objeto Social
2. Tomar interés como participe, asociada o accionista fundadora o no, entre empresas de objeto análogo o complementario al suyo.
3. Prestar servicios de consulta optométrica, apoyo terapéutico y de rehabilitación, (Detención y prevención).
4. Realizar la compra y venta de los insumos necesarios para la prestación de los servicios a los clientes y beneficios.
5. Suministrar los medios necesarios a los clientes y beneficiarios con relación a la atención especializada, y si se requiere en proceso de hospitalización y cirugía.

Presentación de Estados financieros Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 2. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades) y flujos de efectivo. No obstante, con el ánimo de proporcionar una mejor información a los usuarios, la entidad también acompaña estos estados con un estado comparativo de gastos de funcionamiento.

(Continúa)

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

2

1) DISPONIBLE

El siguiente es un detalle del disponible al 31 de Diciembre de:

DETALLE	2018	2017
Caja General Óptica Venta	360.159	761.501
Base caja Óptica	100.000	100.000
TOTAL CAJA	460.159	861.501
Banco Helms Cta. 60137742-7	11.266.744	116.793
Banco Colpatría Cta. 070-100268-7	4.236.265	0
Banco Colpatría Cta. 070-2006008-1	41.954	10.483.499
TOTAL	15.544.963	10.600.292
TOTAL EFECTIVO	16.005.122	11.461.793

Información que se refleja en los extractos Bancarios a Diciembre 31 de 2018

2) INVERSIONES

El siguiente es un detalle de las inversiones al 31 de Diciembre de:

DETALLE	2018	2017
FIDUBOGOTA	210.478	210.478
CDT.300790539 INTERNACIONAL CIA	25.529.480	27.593.194
CDT.773579 BANCO DE OCCIDENTE		10.688.420
TOTAL	25.739.958	38.492.092

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

3

3) DEUDORES

El siguiente es un detalle de los deudores 31 de Diciembre de:

CEDULA	NOMBRE	2018
	CLIENTES OPTICA	
31834911	LONDOÑO RAMIREZ OLGA	2.705.500,00
10101291	GUERRERO PEREZ CARLOS ALBERTO	2.002.625,00
42089987	MARIN LOPEZ MARY LUZ	519.350,00
42092821	ECHABARRIA HIMCAPIE MONICA	460.000,00
9507201899	LOPEZ MEJIA LUISA FERNANDA	437.500,00
25159404	HERNANDEZ MARIN DORA ALICIA	364.000,00
25060645	ARICAPA TAPASCO GLORIA AMPARO	344.244,00
1088294435	ALZATE BEDOYA SERGIO ESTEBAN	340.000,00
42059423	GALLEGO PATIÑO GLADYS BEATRIZ	340.000,00
42070749	BETANCOURTH MARGARITA MARIA	315.000,00
42099467	HOYOS CORREA LINA MARIA	287.500,00
1112619367	LOPEZ RESTREPO ANGELA	268.500,00
10093996	GOMEZ GIRALDO EDUARDO HUMBERTO	255.000,00
42014134	VIANA DELGADO ELIDA MARIA	255.000,00
1054916162	ORTIZ VILLEGAS DIANA CAROLINA	247.580,00
30287742	LONDOÑO RAMIREZ BEATRIZ EUGENIA	222.730,00
18506302	CALLE ALZATE JAIME ALBERTO	219.000,00
41685419	PARRA SALINAS EDITH	209.000,00
18502866	LOPEZ LONDOÑO MANUEL JOSE	193.000,00
39539665	MORALES DOMINGUEZ ADRIANA	191.000,00
42012275	ATEHORTUA JARAMILLO LILIANA ISABEL	176.000,00
1054992284	ATEHORTUA HERNANDEZ CHRISTIAN FEIPE	170.000,00
24948496	GONZALEZ GARCIA NYDIA	161.250,00
38262700	GRAJALES RESTREPO GRECIA MARIA	150.000,00
1088237780	PIEDRAHITA ANGARITA PAOLA ANDREA	135.000,00
1088024937	RAMIREZ MORALES LUISA FERNANDA	131.000,00
10143810	QUIROS VARGAS EMANUEL FERNANDO	130.000,00
34041533	ESPINAL ORJUELA MARIA DEL SOCORRO	127.750,00
1093227923	GRANADA LOAIZA DANIEL ALEXANDER	127.000,00
1116232087	LUZ ADRIANA GUEVARA	119.000,00
39746048	VELASQUEZ ECHEVERRY LUZ ESTELLA	116.500,00
	VARIOS	1.758.037,00
	TOTAL	13.478.066,00
	CLIENTES ARRENDAMIENTOS	

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

4

1088338846	MONTOYA BERMUDEZ MARIA ALEJANDRA	1.300.000,00
	TOTAL CARTERA SIN PROVISION	14.778.066,00
	PROVISION 16%	-2.297.501,00
	TOTAL CARTERA	12.480.565,00

4) INVENTARIOS

El siguiente es un detalle de los inventarios al 31 de Diciembre de:

DETALLE	2018	2017
MONTURAS PARA LA VENTA	8.706.920	17,714,755
TOTAL	8.706.920	17,714,755

5) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es un detalle de la propiedad, Planta y Equipo al 31 de Diciembre de:

EDIFICIOS	2018	2017
EDIFICIO CRA 6 No. 22-56 y 58		
MATRICULA 290-0034431	528.259.000	528.259.000
EDIFICIO LA PRADERA CL 20 No.17A-57		
DOSQUEBRADAS MATRICUL 2945691	209.967.323	209.967.323
TOTAL	738.226.323	738.226.323

QUIPO MEDICA	2018	2017
EQUIPO OPTICO	11.902.351,00	11.902.352
AUTO-LENSOMETRO NIDEL MODELO L	7.472.998,40	7.472.998
PROYECTOR NIDEX MODELO CP 770	6.355.727,00	6.355.727
FOROPTER NIDEX RT 600	11.622.014,48	11.622.014
TONOMETRO DE APLANACION APPASA	1.759.405,64	1.759.406
MONTURA DE PRUEBA MODELO H&C C	172.958,32	172.958
MESA ELECTRICA H&C	640.144,84	640.145
UNIDAD MECCANOTTICA PUERE 10.0	15.885.639,72	15.885.640

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

5

QUERATOMETRO APPASAMY MODELO K	2.077.489,24	2.077.489
ESTUCHE DE DIAGNOSTICO WECH AL	2.397.322,12	2.397.322
CAJA DE 16 PRISMA MARCA GOLDEN	343.928,40	343.928
TRANSILUMINADOR FINOFF W. ALLY	309.720,00	309.720
CAJA DE PRUEBA	600.000,00	600.000
PUPILOMETRO	264.000,00	264.000
QUEOMETRO CON TES PARA TRANSAT	160.000,00	160.000
TES DE ISHIHARA	200.000,00	200.000
TES DE MOSCA	550.000,00	550.000
TOTAL	62.713.699	62.713.699

MUEBLES Y ENSERES	2018	2017
1 BIBLIO CONSULTORIO METALICO	30.000	30.000
1 ESCRITORIO BLANCO TRE CAJONES	100.000	100.000
1 MESA BLANCA METALICA UN CAJONERO	21.224	21.224
1 MESA PEQUEÑA DE VIDRIO	19.700	19.700
1 SILLA GIRATORIA NEGRA	1.000	1.000
1 SILLA CONTADORA DE CORDOBAN	1.000	1.000
4 SILLAS AUXILIARES	38.144	38.144
1 BIBLIO GERENCIA METALICAS DO	197.000	197.000
1 PAPELERA METALICA	100	100
2 SILLAS GERENCIA REF: PETER	849.034	849.034
2 BASES PARA CPU EN FORMICA	718.103	718.103
1 ARCHIVADOR GAVETERO PLASTICO	590.000	590.000
1 ESCRIT VENTAS OPTICA EN L	890.000	890.000
1 ENTREPAÑOS PARA PARED GERENCA	1.200.000	1.200.000
1 ESCRIT CONSULTORIO	600.000	600.000
1 ESCRIT SECRETARIA EN L	1.200.000	1.200.000
1 MUEBLE CONST PARA CAJA DE PRUEBA	380.000	380.000
1 ESCRITORIO DE GERENCIA	1.150.000	1.150.000
1 CAMILLA GERENCIA	200.000	200.000
1 VENTILADOR CONSULTORIO	134.900	134.900
2 ESTANTERIAS METALICAS ARCHIV	2.000	2.000
1 VITRINA DE LA VENTANA CALLE	1.000	1.000
1 PORTA BIBLIA DE COBRE	1.000	1.000
1 RECLINATORIO DE MADERA	1.000	1.000
1 GRABADORA FIRISTRINE	1.000	1.000
1 TELEVISOR PANASONIC	1.000	1.000
1 MESA METALICA TELEVISOR	1.000	1.000

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

6

5 EXIBIDORES EN MADERA MONTURAS	3.340.000	3.340.000
3 ESPEJO EXIBIDORES MONTURAS	540.000	540.000
1 ESPEJO GRANDE SALA DE ESPERA	230.000	230.000
2 REPISAS DE PARED	1.000	1.000
1 MESSA METALICA PEQUEÑA AGUA	1.000	1.000
1 MESA PLASTICA BLANCA	1.000	1.000
2 BUTACOS DE CORDOBAN PEQUEÑOS	1.000	1.000
1 SET DE CUATRO SILLAS AZULES	580.000	580.000
1 SET DE DOS SILLAS AZULES	1.000	1.000
2 ARCHIVOS METALICOS DE 4 CAJONES	300.000	300.000
1 CAJONERO PLASTICO DE 4 CAJONES	1.000	1.000
2 CAJONEROS PEQUEÑOS PLASTICOS	1.000	1.000
1 BIBLIOTECA VENTAS METALICA	1.000	1.000
2 SILLAS OPTOMETRA Y GERENCIA	804.000	804.000
2 SILLAS VENDEDORA Y SECRETARIA	348.000	348.000
2 ESXTINTORES	174.000	128.000
1 TAPETE DE ENTRADA	324.800	324.800
1 CAJONERO MONEDERO	230.840	230.840
1 AVISO LUMINOSO	1.740.000	1.740.000
TOTAL	16.947.845	16.901.879

OTROS EQUIPOS	2018	2017
1 VIDEO BEAM EPSOS POWER	1.200.000	1.200.000

EQUIPO DE COMPUTO	2018	2017
1 IMPRESORA HP LASER / JET P 1	250.000,00	250.000,00
1 COMPUTADOR EX LIC HP PAVILIO	648.530,00	648.530,00
1 PORTATIL ACER CORE IS5/640/6	1.398.000,00	1.398.000,00
1 CIRCUITO CERRADO DE VIDEO Y	1.972.000,00	1.972.000,00
1 DISCO DURO EXTRAIBLE DE 500	175.000,00	175.000,00
UPS STATEC 850VA	160.000,00	160.000,00
1 CUMPU- CONSULTORIO LENOVO A	1.136.500,00	1.136.500,00
1 IMPRESORA MULTIFUNCIONAL HP	527.695,05	527.695,05
1 COMPU-VENTAS LENOVO AIO C40-	1.949.900,00	1.949.900,00
TOTAL	8.217.625,05	8.217.625,05

EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2018	2017
TEL 3357621 OFICINA	123.750,00	123.750,00
RACK TELEFONICO	2.660.760,00	2.660.760,00
TOTAL	2.784.510,00	2.784.510,00

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

7

Se dieron de baja equipos de cómputo e impresoras dañadas.

DETALLE	VALOR	DEPRECIACION
MAQUINARIA Y EQUIPO	62,713,699	62,713,699
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	8,217,625	8,217,625
EQUIPO DE COMUNICACIÓN	2,784,510	2,784,510
OTROS EGRESOS	1,200,000	1,200,000
MUEBLES Y ENSERES	16,901,879	16,897,845
TOTAL	91,817,713	91,813,679

LICENCIAS

Licencia Windows XP Home \$504.940

5) PROVEEDORES

PROVEEDORES	2018
AROFLEX S.A.S.	1.364.790,00

7) CUENTAS POR PAGAR

El siguiente es un detalle de todas las partidas que conforman las cuentas por pagar al 31 de diciembre de:

IMPUESTOS	2018	2017
RETENCION EN LA FUENTE		38.000
IVA POR VENTAS	3.364.783	3.114.000
ICA POR PAGAR	13.548	205.000
TOTAL	3.378.331	3.357.000

8) OBLIGACIONES LABORALES

El siguiente es un detalle de las obligaciones laborales al 31 de diciembre de:

OBLIGACIONES LABORALES	2.018	2.017
CESANTIAS	3.569.360	3.453.636
INTERESES A LAS CESANTIAS	438.909	414.430
VACACIONES	2.957.336	2.887.951
APORTES RIESGOS LABORALES	27.009	26.000
APORTES SALUD	624.500	631.400
APORTES PENSION	822.200	642.194
APORTES COMFAMILIAR, I.C.B.F, SENA	321.500	303.600
TOTAL	8.760.814	8.359.211

Los saldos tanto de Cesantías como Intereses a las Cesantías corresponden con exactitud a los valores tanto pagados en nomina (Intereses/cesantías) como lo que se debe consignar en el Fondo de Cesantías, en el mes de febrero de 2019.

OTROS PASIVOS	2.018	2.017
ANTICIPOS	60.000	
FONDO DE EMPLEADOS	1.500.814	831.717
TOTAL	1.560.814	831.717

9) DEPOSITO RECIBIDO PARA REINVERSION

Utilidades para reutilizar en la Óptica de la Fundación

DETALLE	2018	2017
Saldo a Diciembre es perdida	0	14.285.306
Costo Optómetra	0	14.285.306

10) PATRIMONIO DE LOS ASOCIADOS**Capital Social**

El capital social esta compuesto por los aportes ordinarios pagado suma que al 31 de diciembre ascendían a \$12.000.150

Donaciones

Dineros donados por entidades y personas durante la operación de la Fundación

Reserva De Protección de Capital

De acuerdo con la ley, como mínimo el 10% de los excedentes de cada ejercicio debe apropiarse como reserva obligatoria para contingencias.

11) INGRESOS OPERACIONALES OPTICA

El siguiente es un detalle de los ingresos operacionales por el año que termino el 31 de diciembre:

DETALLE	2018	2017
POR OPTICA		
Optica por Monturas	30.413.968	23.539.365
Optica por Lentes	100.446.386	82.374.500
Consultas	7.782.700	8.974.500
TOTAL OPTICA	138.642.704	114.888.365
Descuento y Devoluciones	-	2.384.517
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	138.642.704	112.503.589

12) COSTOS

El siguiente es un detalle de los costos operacionales por el año que termino el 31 de Diciembre:

DETALLE	2018	2017
POR OPTICA:		
Costo por Monturas y otros	15.488.206	6.839.290
Costo por Lentes	45.733.021	42.553.601
TOTAL	61.221.227	49.392.891

13) GASTOS OPERACIONALES DE LA OPTICA

El siguiente es un detalle de los gastos de nomina en que incurrió en la Óptica para el cumplimiento a cabalidad de su objeto social, al 31 de diciembre de:

SALARIOS OPTICA	2018	2017
SUELDOS	10.992.025	10337984
AUXILIO DE TRANSPORTE	958.570	929369
BONIFICACIONES	200.000	550000
APORTES ARL	60.336	60000
APORTES A EPS	828.284	1012488
APORTES FONDO D E PENSIONES Y	1.505.048	1429404
APORTES CAJA DE COMPENSACION F	462.312	476472
APORTES I.C.B.F.	346.740	357348
SENA	231.156	238236
CESANTIAS	1.051.368	992640
INTERESES CESANTIAS	126.168	119112
VACACIONES	659.307	992640
PRIMA DE VACACIONES	1.051.368	831597
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJO	25.000	
TOTAL	18.497.682	11.327.290

GASTOS GENERALES OPTICA	2018	2017
INDUSTRIA Y COMERCION	1.237.000	492.000
SERVICIO DE ASEO	2.104.420	1.855.000
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	168.643	538.753
ENERGIA ELECTRICA	1.120.507	1.413.061
TELEFONO	1.892.166	1.781.605
PUBLICIDAD	170.000	170.000
COMUNICACIONES	144.250	
TRAMITES Y LICENCIA	139.200	609.294
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNO	1.252.800	1.585.296
ARREGLOS ORNAMENTALES	59.900	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	390.621	368.866
GASTOS DE REPRESENTACION Y REL	150.000	8.000
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	2.523.393	2.220.298
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	1.095.467	1.005.530
TAXIS Y BUSES	388.900	375.300

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

11

CASINO Y RESTAURANTE	743.500	1.055.200
OTROS GASTOS DIVERSOS	552.000	229.950
TOTAL	14.132.767	13.708.153

14. INGRESOS OPERACIONALES FUNDACION

ARRENDAMIENTOS	2018	2017
CARLOS EDUARDO RIOS HINCAPIE	3.493.405	-
VARIEDADES NISSI PEREIRA	4.890.767	8.384.172
MONTOYA BERMUDEZ DANIEL-COFFEE AND TRAVE	12.931.032	12.931.032
ARISTIZABAL ROA BLANCA MILENA	1.560.000	1.040.000
SANCHEZ SANCHEZ JORGE ALBERTO		1.860.000
TRANSPORTE Y DESTINOS TURISTICOS VIATURC	5.793.858	6.305.415
GERMAN AGUIRRE MUÑOZ		1.265.106
TORRES JUAN CARLOS	5.930.000	3.720.000
RAMIREZ MARIN ROBINSON DE JESUS	7.150.000	
MONTOYA BERMUDEZ MARIA ALEJANDRA	15.600.000	15.600.000
SANCHEZ SANCHEZ MARIA DANIELIA	2.010.000	
FONSECA DE GARCIA ADIELA	744.000	7.440.000
TOTAL	60.103.062	58.545.725

DONACIONES INGRESO	2018	2017
LIBARDO ANTONIO HIMCAPIE GARCIA	200.000	
CLUB DE LEONES		198.431

INGRESOS CON DESTINACION	2018	2017
SORAIDA COLORADO	750.000	

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

12

15. COSTOS FUNDACION

AYUDAS FUNDACION POR OPTICA	2.018
VALENCIA CESAR AUGUSTO	11.200,00
RICAURTE GARCIA MELISSA	36.000,00
ESPITIA GIRALDO OSCAR ALCIBIADES	182.000,00
DIAZ GONZALEZ MARIANA	19.600,00
MORALES BECERRA JUAN CAMILO	54.000,00
VELANDIA MARTINEZ JULIAN ANDRES	36.000,00
OSORIO LOPEZ DAYANA MICHEL	180.000,00
MONTOYA JARAMILLO CARLOS ALBERTO	112.000,00
LOTERO ARCILA DIANA CAMILA	212.000,00
RAMIREZ MONTAÑO OSCAR ANDRES	16.000,00
MONTOYA SERNA KARLA ANDREA	142.000,00
LENIS MARIN ONELSON	66.000,00
LOZADA RUBIO JESUS ANTONIO	12.000,00
CASTAÑO CARLOS ARTURO	11.200,00
ACEVEDO ANGEL GUILLERMO	18.000,00
MEJIA SERNA ELISED	86.000,00
CORREA LOPEZ JAIRO	52.400,00
HIDALGO JORGE ELIECER	56.400,00
OSPINA MUÑOZ GERALDIN YULIANA	76.000,00
OREJUELA PALACIOS EDWIN YAIR	44.000,00
GOMEZ MORALES SAMUEL	36.000,00
BALLADARES HUERTAS MIGUEL ANGEL	60.000,00
RAMIREZ GALLEGU MARIA PAULA	52.400,00
NEME MALDONADO YULIET NATALIA	142.000,00
JUAN MANUEL MONTOYA	90.000,00
MORALES BECERRA MONICA MILENA	44.000,00
PIEDRAHITA ANGARITA PAOLA ANDREA	130.000,00
RAMIREZ SALDARRIAGA LUISA FERNANDA	154.800,00
GARCIA MARIN VIVIANA	328.000,00
LOAIZA HENAO JONNY ALEXANDER	22.400,00
JARAMILO HERRERA MILDRE YULIANA	58.000,00
LONDOÑO SERGIO ESTEBAN	14.124,00
SERNA CASTAÑEDA HOOVER ANDRES	72.000,00
MARULANDA PELAEZ LUIS FERNANDA	185.200,00
LOPEZ ATEHORTUA ESTEFANY	140.000,00

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

13

OLAVE GIRALDO GABRIELA	78.000,00
ARENAS OQUENDO MARIA CAMILA	132.000,00
SERPA MOSQUERA CAREN SOFIA	11.850,00
QUINTERO NICOLE	44.400,00
MARIN SANCHEZ ANGELICA	98.401,00
JARAMILLO HOLGUIN MIGUEL	42.400,00
GOMEZ ZAPATA NICOLAS	52.400,00
GAVIRIA AGUDELO ERICK ALEXANDRE	46.400,00
MORALES MOTATO JUAN SEBASTIAN	72.000,00
SALAZAR DUQUE LUCIANA	44.000,00
CALVO ARICAPA OLGA ISABEL	43.215,00
MARIN ORTIGOZA CRISTIAN DAVID	36.001,00
MARIN SALAZAR YESICA TATIANA	127.750,00
RIOS MARIN JIMMY JEANPAUL	36.000,00
FLOREZ SEPULVEDA SEBASTIAN	60.000,00
LOPEZ GIRALDO LICETH DAHIANNA	60.000,00
RIOS MARIN NEFFAR ANDRES	36.000,00
LOPEZ YEPEZ JUANA MARIA	78.000,00
OCAMPO GARCIA DIANA MARCELA	200,00
CARVAJAL JIMENEZ STEFANIA	60.000,00
HERNANDEZ SANTA MANUEL JOSE	66.000,00
ROJAS HERRERA EDISON DE JESUS	67.500,00
LOPEZ LONDOÑO MANUEL JOSE	132.000,00
SANCHEZ VARGAS ALBEIRO	292.000,00
MUÑOZ OSORIO JOSE FERNELY	48.800,00
HERRERA MARIN HUGO ALEXANDER	36.000,00
MURILLO ZAPATA MYRIAN DEL SOCORRO	18.000,00
ZAPATA BETANCUR AMPARO DE JESUS	18.000,00
RODAS ROCIO DE JESUS	88.000,00
RIATIVA MARIN FRANCELINA	22.400,00
MURIEL DE CASTAÑO TERESA	18.000,00
ROSALBA RAMON SOTO	80.000,00
AGUDELO AGUDELO LUZ DARY	400.000,00
LUZ MARY SALAZAR JARAMILLO	154.000,00
PULGARIN HERRERA GLORIA AMPARO	41.200,00
RINCON GARCIA MARIA DEL ROSARIO	45.000,00
GIRALDO MUÑOZ MARINELA	36.000,00
MONTOYA BENAVIDES MIRIAM GLORIA	88.000,00
CARDONA MARLENY DEL CARMEN	48.400,00
CORRALES JARAMILLO LUZ MARINA	18.000,00

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

14

OROZCO LOAIZA MARIA MAGDALENA	75.200,00
PARRA SALINAS EDITH	206.000,00
ARBELAEZ ALFONSO MARIA DEL PILAR	122.000,00
SALDARRIAGA GIRALDO LUZ STELLA	18.000,00
HUERTAS FORERO MARIA ELENA	36.000,00
MUÑOZ GARCIA DIANA MARIA	36.000,00
MEJIA LOPEZ OLGA LUCIA	44.000,00
SUAREZ ZAPATA CIELO DE JESUS	64.400,00
ARIAS ARBELAEZ AMPARO	18.000,00
YANDY MARTINEZ GLADIS	115.000,00
VALENCIA MARIA MELIDA	208.000,00
ARENAS AGUDELO LUZ MARY	160.000,00
SANCHEZ CUARTAS LUZ ELENA	70.000,00
CASTAÑO OSPINA LUZ DARY	154.000,00
ZAPATA VANEGAS AMANDA LUCIA	90.000,00
VALLEJO MARIA GLADIS	48.400,00
TORO MARIA EUGENIA	22.400,00
REYES DIAZ OLGA LUCIA	40.000,00
CIRO PEREZ CLAUDIA MILENA	120.000,00
ALVAREZ VELASQUEZ LINA MARCELA	36.000,00
ALZATE QUICENO HERNAN ALONSO	70.800,00
FRANCO GOMEZ DEYCI DULIMA	72.000,00
LOPEZ CARDENAS JOSE ARTEMO	36.000,00
CHICA HOLGUIN JOSE RICARDO	16.000,00
JIMENEZ ARIAS LUCY STELLA	102.000,00
ARENAS CARMONA JOSE LIBARDO	140.000,00
OSPINA GIRALDO LUIS CARLOS	124.000,00
VILLEGAS GIRALDO ALFONSO	18.000,00
BARON MUÑOZ HOVER ENRIQUE	18.000,00
GARCIA PATIÑO JOSE GREGORIO	90.000,00
TOTAL	8.198.241,00

AYUDAS FUNDACION	2.018
CARLOS ARIEL HENAO C.	100.000,00
SALAZAR PEREA LUISA FERNANDA	143.950,00
RIOS SERNA NAYELI ALEJANDRA	62.975,00
CASTILLO CHAVARRIA MARIA CAMILA	147.866,00
CEBALLOS GIRALDO HUBERTO	106.975,00
RAMIREZ GALLEGOS SANTIAGO	134.420,00
GARCIA RANGEL DIEGO	110.000,00

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

15

HIDALGO MORALES JORGE ELIECER	204.000,00
CARMONA GARCIA MICHAEL DAVID	58.941,00
LOAIZA CARVAJAL PAULA ANDREA	116.941,00
RAMIREZ GALLEG0 MARIA PAULA	16.000,00
RIOS SERNA LUZ DEISY	62.975,00
HURTADO CORDOBA CAROL MICHELL	16.000,00
SERNA VASQUEZ YINETH ALEJANDRA	48.975,00
OSORIO SANCHEZ MARYORY	44.000,00
OSPINA MUÑOZ CRISTIAN FABIAN	89.866,00
TORO HERNANDEZ ARIANA ANDREA	44.000,00
TORO HERNANDEZ ARLON ANJOLEO	14.000,00
ECHEVERRY BEDOYA SALOME	44.000,00
RUBIO TOVAR VERA	8.000,00
GALLEGO ALVAREZ LEYDI JOHANNA	186.000,00
GOMEZ IMPATA NAZLY CAROLINA	26.000,00
RAMIREZ MENDEZ EVELYN	75.933,00
MAYA BALLESTEROS MEDARDO DE JESUS	30.000,00
RIVERA CIFUENTES ALBERTO ANTONIO	52.000,00
MARTINEZ CANO JORGE ELIECER	74.252,00
GARCIA LUIS JOAQUIN	357.247,00
CORREA DE OROZCO MARLENY	95.210,00
VALLEJO RENDON MARIA CARMELINA	113.210,00
ARICAPA TAPASCO GLORIA AMPARO	200.756,00
VANEGAS MARIA IFALIA	44.000,00
GIRALDO MUÑOZ LUZ PATRICIA	88.000,00
RAMIREZ LIGIA	32.000,00
MESTRA HERNANDEZ MARIA EMILSA	33.600,00
TOVAR ESPINILLA OLGA	212.000,00
ATEHORTUA JARAMILLO LILIANA ISABEL	124.000,00
GARCIA ESCALANTE LUZ DARY	88.000,00
ROJAS ACEVEDO MARIA DELFINA	36.410,00
ESCOBAR MEJIA AMPARO	124.000,00
RENDON MARIA YOLANDA	84.000,00
GARCIA ESCALANTE MARIA MIRIAM	88.000,00
RAMIREZ RESTREPO MARIA EUGENIA	48.941,00
RIVAS EVANGELINA	51.210,00
SANCHEZ PADILLA JOHANNA EUGENIA	26.000,00
SANCHEZ HERNANDEZ JOSE ASDRUBAL	11.200,00
UNIDAD OFTAMOLOGICA LASER S.A	100.000,00
TOTAL	3.975.853,00

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

16

DETALLE	2018	2017
DONACION	1.322.108	4.699.594

16. GASTOS OPERACIONALES DE LA FUNDACION

El siguiente es un detalle de los gastos operacionales en que incurrió en la Fundacion para el cumplimiento a cabalidad de su objeto social, al 31 de diciembre de:

SALARIOS FUNDACION	2018	2017
SUELDOS	29.971.300	29.532.000
BONIFICACIONES	200.000	300.000
APORTES ADMINISTRADORA DE RIES	164.756	155.700
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS	2.675.404	2.510.220
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	3.752.928	3.543.840
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	1.250.976	1.181.280
APORTES ICBF	938.232	593.195
SENA	625.488	590.640
CESANTIAS	2.606.196	2.460.996
INTERESES SOBRE CESANTIAS	312.744	295.320
VACACIONES	1.496.926	1.476.600
PRIMA DE SERVICIOS	2.606.196	2.460.996
TOTAL	46.601.146	45.100.787

GASTOS GENERALES FUNDACION	2018	2017
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJ	25.000	
CAPACITACION AL PERSONAL	393.200	
REVISORIA FISCAL	8.725.101	7.490.000
ASESORIA TECNICA	2.522.500	750.000
OTROS HONORARIOS	31.132.823	19.799.000
IMPUESTO PREDIAL	7.696.498	7.472.662
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	45.166	
ENERGIA ELECTRICA	-	
REGISTRO MERCANTIL	589.952	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICIOS	2.556.571	129.000

FUNDACION DE REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRES

Notas a los Estados Financieros

17

EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	1.777.302	3.723.296
GASTOS DE REPRESENTACION Y REL	45.000	26.894
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIA	125.400	
CASINO Y RESTAURANTE	38.000	
DEPRECIACION		707.195
REGALO DE VIGILANCIA		150.000
TOTAL	55.672.513	40.248.047

17) INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

El siguiente es un detalle de los ingresos no operacionales por el año que termino el 31 de diciembre de

OTROS INGRESOS	2018	2017
FINANCIEROS	497.582	849.256
OTROS APROVEHAMIENTOS	91.620	9.529.072
AJUSTE AL PESO	115.267	8.695
TOTAL	704.470	10.387.023

OTROS GASTOS	2018	2017
BANCARIOS	1.562.611	2.285.265
GRAVAMEN A LOS MOV FINAN	768.128	421.708
TOTAL	2.330.739	2.706.973

18) EXCEDENTES

Para el año 2018 se determinó una perdida por valor de \$12.302.040, por lo anterior no hay distribución de excedentes



YOLANDA DEL PILAR AGUDELO DUQUE

Contadora
TP-48906-T

**DICTAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL BALANCE DE DICIEMBRE 31 DEL
2018**

Señores

JUNTA DIRECTIVA

FUNDACION REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRRES

He auditado los Estados de Situación Financiera de la FUNDACION REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRRES al 31 de diciembre de 2018 y sus correspondientes Estados de Pérdida y Ganancias, de Cambios en el Patrimonio, de Cambios en la Situación Financiera, de Flujos de Efectivo y notas a los mismos por los años terminados en esas fechas. Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración. Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría.

Realicé mi auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Esas normas requieren que se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de las evidencias que respalda las cifras y las notas informativas sobre en los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de la FUNDACION REHABILITACION DE CIEGOS SAN MARTIN DE PORRRES al 31 de diciembre de 2018, los Cambios en el Patrimonio, los resultados de sus operaciones y los Cambios en la Situación Financiera por los años terminados en esas fechas, de conformidad con normas o principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados uniformemente.

Además, en mi opinión, la compañía ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la sociedad, se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general y de la junta directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros, en su caso, se llevan y conservan debidamente; y Fundación ha observado las medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y de los terceros que pueden estar en su poder.


LILIANA HERNANDEZ MAYORGA
Tarjeta Profesional
47924-T

Pereira, 15 de Marzo de 2019