



XXXVII ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS 2024

- **ESTADOS FINANCIEROS
AÑO 2023**

ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS

Nit: 810.002.330-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Diciembre de 2023 - 2022

(Expresado en pesos Colombianos)



NOMBRE DE LA CUENTA		REV	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	Variación %
COD	ACTIVOS				
	ACTIVO CORRIENTE		<u>75,487,275</u>	<u>115,713,160</u>	-34.8%
11	DISPONIBLE	3	<u>58,631,037</u>	<u>110,434,955</u>	-46.9%
1105	CAJA		-	390,665	NA
1110	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		58,631,037	110,044,290	-46.7%
13	DEUDORES	4	<u>16,856,238</u>	<u>5,278,205</u>	219.4%
1305	ASOCIADOS		25,981,279	15,824,963	64.2%
1330	ANTICIPO PROVEEDORES		550,000	-	
1335	RETENCIONES POR COBRAR		288,280	-	
1355	ANTICIPO IMPUESTO DE RENTA		583,437	-	
1399	DETERIORO	-	10,546,758	- 10,546,758	0.0%
	ACTIVO NO CORRIENTE		<u>-</u>	<u>-</u>	NA
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	<u>-</u>	<u>-</u>	NA
1524	MUEBLES ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA		5,356,569	5,356,569	0.0%
1528	EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		15,671,879	15,671,879	0.0%
1592	DETERIORO ACUMULADO (CR)	-	21,028,448	- 21,028,448	0.0%
	TOTAL ACTIVOS		<u>75,487,275</u>	<u>115,713,160</u>	-34.8%

ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS

Nit: 810.002.330-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 de Diciembre de 2023 - 2022

(Expresado en pesos Colombianos)



Nombre de la Cuenta		REV	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	Variación %
COD	PASIVOS				
	PASIVO CORRIENTE		2,861,713	6,102,833	-53.1%
21	OPERACIONES DE CREDITO		-	-	NA
2105	OBLIGACIONES FINANCIERAS CP		-	-	NA
23	CUENTAS POR PAGAR	6	490,480	5,223,385	-90.6%
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		490,480	516,275	-5.0%
2665	RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		-	18,110	-100.0%
24	IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR		-	4,689,000	-100.0%
25	PASIVOS LABORALES		2,371,233	879,448	169.6%
	PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR		2,371,233	879,448	169.6%
	TOTAL PASIVO		2,861,713	6,102,833	-53.1%
	PATRIMONIO	7	72,625,562	109,610,327	-33.7%
3	PATRIMONIO	7	72,625,562	109,610,327	-33.7%
3705	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		-36,984,765	11,842,932	-412.3%
3705	FONDO EXCEDENTES ACUMULADOS		112,923,885	101,080,954	11.7%
3710	PERDIDAS ACUMULADAS		-3,313,559	-3,313,559	0.0%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		75,487,275	115,713,160	-34.8%

ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS
Nit: 810.002.330-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 - 2022



Nombre de la Cuenta	NOTA	Diciembre 2023	Diciembre 2022	Variación %
ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS OPERACIONALES	8	<u>103,125,666</u>	<u>121,336,836</u>	-15.0%
INGRESOS ORDINARIOS		<u>103,125,666</u>	<u>121,336,836</u>	-15.0%
GASTOS OPERACIONALES	9	<u>144,786,335</u>	<u>111,612,030</u>	29.7%
DE ADMINISTRACIÓN		<u>144,786,335</u>	<u>111,612,030</u>	29.7%
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	-	<u>41,660,669</u>	<u>9,724,806</u>	-528.4%
PARTIDAS EXTRAORDINARIOS				
INGRESOS NO OPERACIONALES	10	<u>5,197,890</u>	<u>7,070,090</u>	-26.5%
GASTOS NO OPERACIONALES				
OTROS GASTOS	11	<u>521,986</u>	<u>262,964</u>	98.5%
FINANCIEROS		233,803	261,964	-10.8%
DIVERSOS		288,183	1,000	NA
EXCEDENTES (DEFICIT) DEL EJERCICIO	12	<u>- 36,984,765</u>	<u>16,531,932</u>	-323.7%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	12	<u>-</u>	<u>4,689,000</u>	
EXCEDENTES NETO (DEFICIT) DEL EJERCICIO	12	<u>- 36,984,765</u>	<u>11,842,932</u>	-412.3%
MARGEN NETO		<u>-35.86%</u>	<u>13.62%</u>	



ASOCIACION DE INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD DE CALDAS

Nit: 810.002.330-3

ESTADO FONDO DE EXCEDENTES AÑO 2023

	Valores
EXCEDENTES AÑO 2023	-36,984,765
EXCEDENTES ACUMULADOS	8,529,373
VALOR FONDO ADQUISICION DE SEDE 2022	-28,455,392
SALDO AÑO AÑOS ANTERIORES	101,080,954
TOTAL FONDO ADQUISICION DE SEDE	72,625,562

Revelación 04

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2023	VR DIC 31/2022	DIFERENCIA	%
13	DEUDORES ASOCIADOS	16,856,238	5,278,205	11,578,033	219.36%
130507	DEUDORES ASOCIADOS	25,981,279	15,824,963	10,156,316	64.18%
133005	ANTICIPO PROVEEDORES	550,000	-	550,000	NA
133595	OTRAS CUENTA POR COBRAR	288,280	-	288,280	NA
135515	ANTICIPO IMPUESTO DE RENTA	583,437	-	583,437	NA
1399	DETERIORO CARTERA	-10,546,758	-10,546,758	-	0.00%
139901	DETERIORO DE CARTERA	-10,546,758	-10,546,758	-	0.00%

Este grupo de cuentas representa la cartera por cobrar por concepto de cuotas de administración y funcionamiento que adeudan los Asociados, su saldo se encuentran conciliados al finalizar el año 2023, de acuerdo con el análisis realizado se concluye que la cartera es recuperable, sin embargo para la vigencia se encuentra provisionada en un 41%.

Revelación 09

CUENTA	DETALLE CUENTA	VR DIC 31/2023	VR DIC 31/2022	DIFERENCIA	%
51	DE ADMINISTRACIÓN	144,108,335	111,612,030	32,496,305	29.12%
5105	PERSONAL	35,093,607	5,774,672	29,318,935	507.72%
5110	HONORARIOS	12,450,000	4,968,696	7,481,304	150.57%
5120	ARRENDAMIENTOS	7,957,700	3,835,000	4,122,700	107.50%
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	12,200,000	12,700,000	-500,000	-3.94%
5135	SERVICIOS	34,448,730	47,722,965	-13,274,235	-27.82%
5140	GASTOS LEGALES	1,009,700	1,227,500	-217,800	-17.74%
5155	GASTOS DE VIAJES	21,169,446	3,688,484	17,480,962	473.93%
5160	DETERIORRO, DEPRECIACION DE ACTIVOS	-	6,313,330	-6,313,330	-100.00%
5195	DIVERSOS	19,779,152	14,834,625	4,944,527	33.33%
5199	DETERIORO DEUDORES	-	10,546,758	-10,546,758	-100.00%



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A Diciembre 31 de los años 2023 - 2022
(Expresado en pesos Colombianos)

	Valores		
Saldo del patrimonio a 31 de Diciembre de 2022			109,610,327
Variaciones Patrimoniales Durante el año 2023			-36,984,765
Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre de 2023			72,625,562
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES			-36,984,765
	Año 2023	Año 2022	
Incrementos			-36,984,765
Fondo Excedentes Acumulados	109,610,327	97,767,395	-11,842,932
Excedentes del Ejercicio	-36,984,765	11,842,932	-25,141,833
Disminución			-
Excedentes del Ejercicio	-	-	-
Partidas sin Variación			-
	-	-	-

- Para terminar si hay alguna pregunta o aclaración lo pueden hacer para proceder luego a aprobar los Estados Financieros de la vigencia 2023 anteriormente expresados.
 - Fin
 - Mil Gracias