

**PREVENZA IPS SAS**  
**NIT. 900,369,512-9**  
**Estado de Situación Financiera a 31 de Diciembre de 2023**  
**(En pesos)**

**A C T I V O**

**P A S I V O**

<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>144.185.376</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>73.106.091</b>
<b><u>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A</u></b>	<b>8.162.379</b>	<b><u>OBLIGACIONES FINANCIERAS</u></b>	<b>0</b>
Caja	2.451.712	<b><u>Proveedores Nacionales</u></b>	<b>0</b>
Bancos Caja Social	3.882.134	Proveedores Nacionales	0
Banco BBVA	4.568	<b><u>CUENTAS CORRIENTES COM POR PAGAR</u></b>	<b>73.106.091</b>
Bancolombia	1.823.965	Costos y gastos por pagar	70.923.514
<b><u>CUENTAS COMERCIALES PASIVAS</u></b>	<b>136.022.997</b>	Retencion en la Fuente	1.706.207
Cuentas corrientes comerciales	89.589.776	Impuesto a las ventas retenido	
Cuentas por Cobrar a Socio	0	Impuesto de Industria y Comercio	27.142
Cuentas por Cobrar a trabaj	1.000.000	Retenciones y Aportes de Nomina	155.200
Anticipos y Avances	19.337.500	Acreedores varios	294.028
Anticipo Impuestos y Contrit	43.233.432	<b><u>IMPUESTOS GRAVAMENS Y TASAS</u></b>	<b>0</b>
Prestamos a Trabajadores		Impuesto sobre las venta por pagar	0
Provision de Cartera	-17.137.711	<b><u>PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</u></b>	<b>3.516.016</b>
<b><u>INVENTARIOS</u></b>	<b>6.546.000</b>	Obligaciones Fiscales Renta 2023	3.516.016
Inventario	6.546.000	Impuesto Ind y Comercio 2023	
<b><u>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</u></b>	<b>113.695.695</b>	Impuesto Ind y Comercio vigencia anter	
Equipo de Oficina	54.551.362	<b><u>OBLIGACIONES LABORALES</u></b>	<b>17.607.788</b>
Equipo de Computo	18.917.799	<b><u>OTROS PASIVOS</u></b>	<b>14.913.123</b>
Equipo Medico Cientifico	53.743.407	Particulares	14.913.123
Maquinaria y Equipo	31.000.000	<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>109.143.018</b>
Depreciacion acumulada	-44.516.873	<b>PATRIMONIO</b>	
<b><u>INTANGIBLES</u></b>		<b><u>CAPITAL SOCIAL</u></b>	<b>159.634.047</b>
Otros activos	4.349.994	Aportes Sociales	20.000.000
		Reservas Obligatorias	0
		Utilidad de Ejercicios anteriores	133.104.304
		Utilidad del Ejercicio	6.529.743
		<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>159.634.047</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>268.777.065</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>268.777.065</b>



**CLARITZA QUEZADA PERALTA**  
Representante Legal  
C.C. No. 55,160,886



**GERALDIN VARON PLAZAS**  
Contador Publico  
T.P. No. 265403-T



**PREVENZA IPS SAS**  
**NIT. 900,369,512-9**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**COMPARATIVOS**  
**DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

<b>INGRESOS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
<b>OPERACIONALES</b>	<b>513.722.100</b>	<b>539.144.499</b>	<b>(25.422.399)</b>	<b>-4,72%</b>
SERVICIOS DE SALUD Y SOCIALES	563.458.180	597.186.019	(33.727.839)	
DEVOLUCIONES	(49.736.080)	(58.041.520)	8.305.440	
<b>COSTOS PRESTACION SERVICIOS DE SALUD</b>				
COSTOS PRESTACION SERVICIOS DE SALUD	247.980.740	252.699.151	(4.718.411)	-1,9%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>265.741.360</b>	<b>286.445.348</b>	<b>-20.703.988</b>	<b>-7%</b>
OTROS INGRESOS	1.069.940	79.739	990.201	1242%
GASTOS OPERACIONALES	249.637.224	250.773.571	(1.136.347)	-0,5%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>17.174.076</b>	<b>35.751.516</b>	<b>-18.577.440</b>	<b>-52%</b>
GASTOS FINANCIEROS	7.128.317	6.958.271	170.046	2,4%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO</b>	<b>10.045.759</b>	<b>28.793.245</b>	<b>-18.747.486</b>	<b>-65%</b>
PROVISION DE RENTA	3.516.016	10.875.000	(7.358.984)	-0,68
PROVISION INDUSTRIA Y COMERCIO	0	0		#¡DIV/0!
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>6.529.743</b>	<b>17.918.245</b>	<b>-11.388.502</b>	<b>-64%</b>



**CLARITZA QUEZADA PERALTA**  
 Representante Legal  
 CC. No 55,160,886



**GERALDIN VARON PLAZAS**  
 Contador Publico  
 T.P. No. 265403-T



**PREVENZA IPS SAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**a 31 de Diciembre de 2023**

	Saldo 31/12/2022	Incremento	Disminución	Saldo a 31/12/2023
Capital Social	20.000.000	-	-	20.000.000
Reservas	0	-	-	-
Revalorización del Patrimonio	-	-	-	-
Resultados Acumulados	115.196.050	17.918.245	-	133.104.304
Resultado del Ejercicio	17.918.245	(11.388.502)	-	6.529.743
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2023</b>	<b>153.194.394</b>	<b>6.529.743</b>	<b>-</b>	<b>159.634.047</b>



**CLARITZA QUEZADA PERALTA**  
 Representante Legal  
 C.C. No 25.160.895



**GERARDO VARÓN PLAZAS**  
 Contador Público  
 T.P. 265403 - 1

**VIGILADO**  
**Supersalud** 

**PREVENZA IPS SAS**  
**ESTADO DE FLUJO DEL PERIODO**  
**METODO INDIRECTO**  
 Comprendido del 1º de enero al 31 de diciembre de 2023

2023	
<b>1. FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDAD OPERATIVA</b>	
<b>Resultado del Ejercicio</b>	<b>6.529.743</b>
Conciliación entre la utilidad neta v el efectivo neto previsto por las actividades de operación	
Disminuciones	-
Perdidas que no Afectan el Efectivo	
<b>Cambios en Activos y Pasivos Netos</b>	
Disminución (Aumento) en Deudores	(36.411.360)
Disminución (Aumento) en Activos por Impuestos	9.777.484
Disminución (Aumento) en Activos por Impuestos Dedito	-
Disminución (Aumento) en Proveedor	-
Aumento (Disminución) en los Cuotas por Pagar	58.230.950
Aumento (Disminución) en Incentivos por Pagar	-
Aumento (Disminución) en Impuestos Dedito	1.198.227
Aumento (Disminución) en Impuestos Corriente/Debito al Impuesto de Renta	-
Aumento (Disminución) Obligaciones Laborales	-
Aumento (Disminución) Retención de Nomina	-
Aumento (Disminución) Particulares	(14.913.129)
<b>Efectivo Neto Usado en Actividades de Operación</b>	<b>21.399.935</b>
<b>2. FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDAD DE INVERSIÓN</b>	
Inversiones en Propiedad Plena y Finca	(40.110.000)
<b>Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión</b>	<b>(40.110.000)</b>
<b>3. FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN</b>	
Aumento (Disminución) en Líquidos Distribuidos	(7.358.964)
<b>Efectivo Neto Usado en Actividades de Financiación</b>	<b>(7.358.964)</b>
<b>DISMINUCION DEL EFECTIVO</b>	<b>(28.069.049)</b>
<b>EFFECTIVO A COMIENZO DEL AÑO</b>	<b>34.231.428</b>
<b>EFFECTIVO A FINAL DEL AÑO</b>	<b>6.162.379</b>

  
 CLARITA GUZMÁN ARENALTA  
 Representante Legal  
 C.C. No 10.760.988

  
 GERARDO VIRÓN PLAZAS  
 Contador Público  
 I.P. 280453 - 1

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

PREVENZA IPS SAS es una entidad privada identificada con Nit. 900.369.512-9, POR ACTA DEL 09 DE JULIO DE 2010 SUSCRITA POR ASAMBLEA CONSTITUTIVA, REGISTRADO EN ESTA CÁMARA DE COMERCIO BAJO EL NÚMERO 27780 DEL LIBRO IX DEL REGISTRO MERCANTIL EL 15 DE JULIO DE 2010.

NOTA No. 02. FECHA DE CORTE. La fecha de corte que corresponde la información es a 31 de diciembre de 2023.

**NOTA No.03. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.**

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que se han adoptado así:

**a. Bases de preparación y presentación**

PREVENZA IPS SAS, para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de sus estados contable está aplicando el marco conceptual de la contabilidad Mercantil. decreto 2649 y 2650 de 1993.

**b. Equivalentes al Efectivo**

PREVENZA IPS SAS, califica como "equivalentes al efectivo " a todas sus inversiones de alta liquidez con vencimiento no superior a tres meses.

**c. Deudores**

Comprende las cuentas por cobrar a Clientes por Prestación de servicios.

**d. Propiedades Planta y Equipo**

Los activos fijos se registran al costo de adquisición ajustado: las reparaciones, mantenimientos y mejoras que aumentan su vida útil se registran como mayor valor del costo y las erogaciones para reparaciones y mantenimientos que se realizan para conservación de estos activos se cargan a gastos.

Cuando se vende o se retira un activo el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha de su retiro se cancelan. La utilidad o pérdida producto de dicha operación se incluye en el Estado de Resultados.

**e. Depreciación**

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta con base en la vida útil estimada de los activos.

Equipo de Oficina	10 Años
Equipo de Computación	5 Años

**f. Gastos Pagados por Anticipado y Diferidos**

Los gastos pagados por anticipado corresponden a erogaciones en que incurre PREVENZA IPS SAS en el desarrollo de su actividad cuyo beneficio se recibe en varios períodos. Los cargos diferidos corresponden a costos y gastos que benefician periodos futuros.

La amortización de los pagos anticipados y cargos diferidos se efectúan en forma mensual y de acuerdo con su causación.

#### **g. Costos y gastos por pagar.**

Corresponde a gastos ya causados en el desarrollo de su actividad durante el año fiscal y pendientes de cancelar.

#### **a. Impuestos. Gravámenes y tasas**

PREVENZA IPS SAS, es responsable de retenciones en la fuente. y Declaración anual de Ingresos y Patrimonio.

#### **a. Obligaciones Laborales**

Las Obligaciones laborales son consolidadas al cierre del ejercicio con base en lo dispuesto por las normas legales

#### **j. Otros pasivos**

Corresponde principalmente a dineros recibidos para terceros en la ejecución de contratos a través de convenios con diferentes organizaciones del orden local y nacional dirigido específicamente a la población vulnerable del departamento.

#### **Costos y Gastos**

Los costos y gastos representan erogaciones y cargos relacionados directamente con las actividades de PREVENZA IPS SAS se registran al momento de su causación.

NOTA No. 04. DISPONIBLE. Representa el saldo a 31 de diciembre de 2023 de los saldos en caja y del saldo en bancos productos de los ingresos, giro normal de la actividad de la empresa. Representados así:

Caja	2.451.712	
Bancos Caja Social	3.882.134	
Banco BBVA	4.568	
bancolombia	1.823.965	
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>		<b>8.162.379</b>

NOTA No. 05. DEUDORES. Representa el saldo a 31 de diciembre de 2023 de las cuentas comerciales pendientes por pagar, y los impuestos o saldos a favor.

Cuentas corrientes comerciales	89.589.776
Cuentas por Cobrar a trabajadores	1.000.000
Anticipos y Avances	19.337.500
Anticipo Impuestos y Contribuciones	43.233.432
Prestamos a Trabajadores	0
Provision de Cartera	-17.137.711

**TOTAL DEUDORES** **136.022.997**

NOTA No. 06. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO. Representa el saldo a 31 de diciembre de 2022 de los bienes muebles de propiedad de la empresa los cuales han sido depreciados por el metodo de linea recta, representados

Equipo de Oficina	54.551.362
Equipo de Computo	18.917.799
Equipo Medico Cientifico	53.743.407
Maquinaria y Equipo	31.000.000
Depreciacion acumulada	-44.516.873

**INTANGIBLES**

Otros activos	4.349.994
---------------	-----------

**TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO** **118.045.689**

NOTA No. 07 OBLIGACIONES FINANCIERAS. Representa el saldo a 31 de diciembre de 2023 de las deudas contraídas con particulares a largo plazo.

Particulares	14.913.123
--------------	------------

**TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS** **14.913.123**

NOTA No. 8 CUENTAS POR PAGAR. Representa el saldo a 31 de diciembre de 2023 de las deudas contraídas con terceros.

Costos y gastos por pagar	70.923.514
Retencion en la Fuente	1.706.207
impuesto a las ventas retenido	0
Impuesto de Industria y Comercio	27.142
Retenciones y Aportes de Nomina	155.200
Acreedores varios	294.028

**TOTAL CUENTAS CORRIENTES COM POR PAGAR** **73.106.091**

NOTA No. 9 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES. Representa el saldo a 31 de diciembre de 2023 de las provisiones por impuesto de Industria Y Comercio y Renta y Complementarios, que deben ser cancelados en el año siguiente

Obligaciones Fiscales Renta 2023	3.516.016
Impuesto Ind y Comercio 2023	0
Impuesto Ind y Comercio vigencia anter	0

**TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES** **3.516.016**

NOTA No. 10 OBLIGACIONES LABORALES. Representa el saldo a 31 de diciembre de 2023 de Las cuentas por pagar a empleados.

Obligaciones Laborales	17.607.788
------------------------	------------

**TOTAL OBLIGACIONES LABORALES** **17.607.788**

**TOTAL PASIVO** **109.143.018**

NOTA No. 11. PATRIMONIO. Representa el saldo a 31 de diciembre de 2023 del valor del capital social y de las utilidades obtenidas durante este periodo.

CAPITAL SOCIAL		20.000.000	
Aportes Sociales	20.000.000		
RESERVAS OBLIGATORIAS		0	
Reservas Obligatorias	0		
RESULTADO DE EJ. ANTERIORES		133.104.304	
Utilidad de Ejercicios anteriores	133.104.304		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		6.529.743	
Utilidad del Ejercicio	6.529.743		
<b>TOTAL PATIMONIO</b>			<b>159.634.047</b>

**INDICES FINANCIEROS**

**LIQUIDEZ =**  $\frac{\text{TOTAL ACTIVO CORRIENTE}}{\text{TOTAL PASIVO CORRIENTE}}$   $\frac{144.185.376}{73.106.091}$  1,97

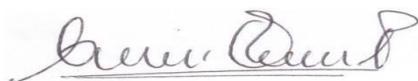
**ENDEUDAMIENTO =**  $\frac{\text{TOTAL PASIVO}}{\text{TOTAL ACTIVO}}$   $\frac{109.143.018}{268.777.065}$  0,41

**CAPITAL DE TRABAJO =** ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE  
144.185.376 - 73.106.091 = 71.079.285

**RENTABI PATRIMONIO=** UTILIDAD OPERACIONAL/PATRIMONIO  
0,06

**RENTABI ACTIVO=** UTILIDAD OPERACIONAL/ACTIVO  
0,04

**RAZON COBERTURA INTE=** #¡DIV/0!



**CLARITZA QUEZADA PERALTA**  
Representante Legal  
CC. No 55,160,886



**GERALDIN VARON PLAZAS**  
Contador Publico  
T.P. No. 265403-T