



INTEGRAL SALUD LTDA
NIT.830.031.646 - 1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Con corte a diciembre 31 de 2023

	NOTAS	2023	2022
INGRESOS			
Ingresos Operacionales		328.388.756	526.351.369
Otros Ingresos		0	0
Devoluciones y/o Anulaciones		-15.660.600	9.829.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	13	312.728.156	516.522.369
COSTOS INDIRECTOS			
Materiales e Insumos		22.545.048	82.340.949
TOTAL COSTOS INDIRECTOS	14	22.545.048	82.340.949
UTILIDAD BRUTA		290.183.108	434.181.420
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administracion	15	253.729.668	401.919.635
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		253.729.668	401.919.635
UTILIDAD OPERACIONAL		36.453.440	32.261.785
OTROS INGRESOS (EGRESOS) NO OPERACIONALES			
Gastos Financieros	16	10.914.019	11.810.330
Otros Ingresos	17	77.368	783.305
Otros Gastos	18	83.405.779	15.301.685
TOTAL OTROS INGRESOS (EGRESOS) NO OPERACIONALES		94.242.430	26.328.710
RESULTADO ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		-57.788.990	5.933.075
Provision Impuesto de Renta		0	2.076.576
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-57.788.990	3.856.499

MARTHA FERNANDA CAÑON NIETO
C.C. 51.706.632
REPRESENTANTE LEGAL

YANETH AREVALO RAMIREZ
T.P. 166260 - T
CONTADORA PUBLICA



INTEGRAL SALUD LTDA
NIT.830.031.646 - 1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Con corte al 31 de diciembre 2023

	NOTA	2023	2022
ACTIVO			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	4	4.315.607	15.476.938
Cuentas Comerciales por Cobrar	5	156.012.774	209.572.972
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	6	177.714.061	182.395.523
Total Activo Corriente		338.042.442	407.445.433
Activo No Corriente			
Propiedad Planta y Equipo			
	7		
Equipo de Transporte		148.000.000	148.000.000
Maquinaria y Equipo		42.381.834	42.381.835
Equipo de Oficina		20.686.374	20.686.374
Depreciación Acumulada		-110.354.452	-110.354.454
Total Activo No Corriente		100.713.756	100.713.755
Total Activo		438.756.198	508.159.188
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Cuentas por Pagar Comerciales	8	9.965.502	23.551.304
Pasivos por impuestos Corrientes	9	760.000	1.001.000
Beneficios a Empleados	10	5.692.187	6.085.345
Otros Pasivos	11	11.460.000	8.854.040
Total Pasivo Corriente		27.877.689	39.491.689
Total Pasivo		27.877.689	39.491.689
PATRIMONIO			
Aportes Sociales	12	70.000.000	70.000.000
Reserva Legal		35.000.000	35.000.000
Utilidad / Perdida del Ejercicio		-57.788.990	5.933.075
Resultado de ejercicios Anteriores		363.667.499	357.734.424
Total Patrimonio		410.878.509	468.667.499
Total Pasivo y Patrimonio		438.756.198	508.159.188

MARTHA FERNANDA CAÑON NIETO
C.C. 51.706.632
REPRESENTANTE LEGAL

YANETH AREVALO RAMIREZ
T.P.136260 - T
CONTADORA PUBLICA



4.EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Para propósito de el efectivo y equivalentes al efectivo incluye efectivo, bancos y cuentas de ahorros, el cual al cierre el año 2023, no tiene ninguna restricción, se detalla así:

Concepto	2023	2022
Caja	0	0
Bancos (1)	82.297	15.476.938
Cuentas de Ahorro	4.233.310	0
Total	4.315.607	15.476.938

(1) Los Bancos están conformados por las siguientes cuentas corrientes en moneda nacional así:

Entidad	Tipo de Cuenta	No. Cuenta	Valor
Davivienda	Ahorros	458100080449	4.233.310
Davivienda	Corriente	458169996576	51.091
Itaú	Corriente	222059792	31.206
Total			4.315.607

5.CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Las cuentas comerciales por cobrar reveladas incluyen los montos que están vencidos al final del periodo sobre el cual se esta informando. No se ha reconocido ninguna provisión porque la compañía las considera como recuperables.

La información revelada tiene cuentas por cobrar de origen comercial corrientes con clientes y particulares, dichas cuentas se miden a su valor razonable que es un equivalente a su valor de factura o nominal por ser exigibles a corto plazo y por su materialidad no requiere medida al costo amortizado, tal como se detalla a continuación:

Concepto	2023	2022
Clientes	27.117.525	80.206.496
Cuentas por cobrar a Socios y Accionistas	108.651.103	114.735.354
Otras Cuentas por Cobrar	20.244.146	14.631.123
Total	156.012.774	209.572.972



6. ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Los anticipos de impuestos y contribuciones están conformados, por las retenciones en la fuente por rentas, así como las autoretencciones realizadas a cada venta y que se tomaran en de la declaración de renta año 2023.

Concepto	2023	2022
Retención en la Fuente	25.186.061	45.202.523
Anticipo de Renta y Complementarios	152.528.000	137.193.000
Total	177.714.061	182.395.523

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Durante el año 2023 la propiedad planta y equipo se mantuvo igual al cierre del año 2022, puesto que no se realizaron compras bajo ningún concepto, la composición de los activos fijos de la compañía son los siguientes:

Concepto	2023	2022
Maquinaria y Equipo	42.381.835	42.381.835
Equipo de Oficina	20.686.374	20.686.674
Flota y Equipo de Transporte	148.000.000	148.000.000
Depreciación Acumulada	(110.354.454)	(110.354.454)
Total	100.713.755	100.713.755

8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Las cuentas por pagar en relación con los costos de la empresa se detallan a continuación:

Concepto	2023	2022
Honorarios	0	1.300.000
Asistencia Profesional	0	2.779.923
Otras cuentas comerciales	9.965.502	19.471.381
Total	9.965.502	23.551.304



9. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los pasivos por impuesto corriente corresponden a los impuestos y retenciones que se encuentran a cargo de la Compañía en concordancia con lo contemplado en el Estatuto tributario Nacional y Municipal, El pasivo por impuestos corrientes se conforma así:

Concepto	2023	2022
Retención en la Fuente P.12	760.000	1.001.000
Total	760.000	1.001.000

10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

De acuerdo con la sección 28 del decreto 3022 de 2013 y del anexo 2 del Decreto 2420 de 2016, todas las formas de contraprestación concedidas por la Compañía a cambio de los servicios de sus empleados se registran como beneficios a empleados, en INTEGRAL SALUD LTDA, se detallan así:

Concepto	2023	2022
Salarios por Pagar	1.453.887	3.047.366
Cesantías Consolidadas	2.940.000	1.626.936
Intereses de cesantías	352.800	143.143
Vacaciones Consolidadas	0	125.000
Retenciones y Aportes de nomina	519.900	577.900
Fondo de cesantías y/o Pensiones	425.600	565.000
Total	5.692.187	6.085.345

11. OTROS PASIVOS

Este rubro comprende el valor de anticipos recibidos por los clientes, los cuales serán reconocidos como ingresos en el año siguiente

Concepto	2023	2022
Anticipos y Avances Recibidos	11.460.000	8.854.040
Total	11.460.000	8.854.040



12. PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía al 31 de diciembre se conforma así:

Concepto	2023	2022
Capital Social	70.000.000	70.000.000
Reservas	35.000.000	35.000.000
Resultados del Ejercicio	-57.788.990	5.933.075
Resultado de Ejercicios Anteriores	363.667.499	357.734.424
Total	410.878.509	468.667.499

13. INGRESOS

En el año 2023 la Entidad Promotora de Salud Famisanar, decidió terminar el contrato por los servicios de capacitación, promoción y prevención a las empresas, por consecuencia de esto la empresa tuvo una disminución en sus ingresos del 39.46% como se puede apreciar en la comparación del año 2022 a 2023

Concepto	2023	2022
Prestación de Servicio de Salud	328.388.756	526.351.369
Devoluciones y/o Anulaciones	15.660.600	9.829.000
Total	312.728.156	516.522.369

14. COSTOS INDIRECTOS

Este rubro indica las compras y materiales de insumo que se requiere para la prestación de los servicios odontológicos, en el año 2023 este fue su comportamiento:

Concepto	2023	2022
Materiales e Insumos	22.545.048	82.340.949
Total	22.545.048	82.340.949



15. GASTOS DE ADMINISTRACION

Para la organización de la empresa se requiere los siguientes gastos para su funcionamiento y dirección, los cuales se detallan:

Concepto	2023	2022
Operacionales	253.729.668	401.919.635
Total	253.729.668	401.919.635

16. GASTOS FINANCIERO

En este rubro se registran todas las partidas generadas especialmente por la salida y entrada de dinero de las cuentas bancarias en el transcurso del periodo contable que no son de la operación normal de la Compañía.

Concepto	2023	2022
Gastos Bancarios	2.427.960	1.583.916
Comisiones	6.766.763	7.872.852
Gravamen Movimiento Financiero	1.575.196	2.223.978
Intereses	144.100	129.584
Total	10.914.019	10.810.330

17. OTROS INGRESOS

En este rubro se registran todas las partidas generadas en el transcurso del periodo contable y que no son de la operación normal de la Compañía, como son los ingresos no operaciones, a continuación, se detallan:

Concepto	2023	2022
Rendimientos Financieros	77.368	65.664
Reintegro de costos y gastos	0	717.641
Total	77.368	737.213



18. OTROS GASTOS

En este rubro se registran todas las partidas generadas en el transcurso del periodo contable, a continuación, se detallan:

Concepto	2023	2022
Gastos no operacionales	0	315.497
Costos y gastos de años anteriores	0	7.449.500
Ajuste al peso	0	304.786
Gastos no deducibles	83.405.779	6.380.030
Total	83.405.779	15.301.685