



**ASUSALUD INTEGRAL SAS**  
**NIT. 900.664.191-2**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS - NIIF**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2023**

<b>ACTIVO</b>	<b>Nota</b>	<b>2023</b>
<b>Activo Corriente</b>		
<b>Disponible</b>	<b>2</b>	<b>\$ 70.098.553,88</b>
Efectivo		300.000,00
Bancos		69.798.553,88
<b>Deudores</b>		<b>\$ 286.678.605,05</b>
Otras Cuentas Por Cobrar Pers Jur	3	272.093.298,00
Anticipo AutoRenta	4	4.885.000,00
Anticipo de impuestos de industria y com.		700.606,50
Sobretasa Bomberil		42.424,79
Anticipo Retención en la fuente		8.957.275,76
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>\$ 356.777.158,93</b>
<b>Activo No Corriente</b>	<b>5</b>	
<b>Prop. Planta y Equipo.</b>		<b>\$ 4.048.132,63</b>
Equipo de Oficina		1.820.168,05
Equipo de Computación		3.111.911,00
Depreciacion Acumulada		-883.946,42
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>\$ 4.048.132,63</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>360.825.291,56</b>
<b>PASIVO</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		<b>\$ 208.049.696,00</b>
Costos y gastos por pagar	6	200.782.523,00
Retenciones por pagar Autorretenciones	7	319.000,00
Retenciones en la fuente por pagar		70.000,00
Retención industria y comercio		39.581,00
Retenciones y aportes de nomina	8	1.577.500,00
Obligaciones laborales (prestaciones sociales)	9	5.261.092,00
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>\$ 208.049.696,00</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 208.049.696,00</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>10</b>	<b>\$ 152.775.595,56</b>
Capital Social		15.000.000,00
Resultado del Ejercicio (Utilidad)		51.227.303,04
Resultado de Ejercicios Anteriores		86.548.292,52
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 152.775.595,56</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>360.825.291,56</b>

**RUBIELA GONZALEZ MOLINA**  
Representante Legal

**VIVIANA PAOLA ANDRADE GIRALDO**  
CONTADORA PUBLICA  
T.P 166744-T



ASUSALUD INTEGRAL SAS  
NIT. 900,664,191-2  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL - NIIF  
A DICIEMBRE 31 DE 2023

	Nota	
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>11</b>	<b>452.052.609,06</b>
<b>Servicios de Salud en IPS</b>		
Servicio de Ambulancia		504.471.480,00
Devoluciones y Descuentos		52.418.870,94
<b>COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>12</b>	<b>171.813.558,05</b>
Costos de Operación Directos		171.813.558,05
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>280.239.051,01</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>13</b>	<b>201.642.739,39</b>
Gastos de Personal		86.231.983,97
Honorarios		4.900.000,00
Impuestos		4.569.163,00
Arrendamientos		7.000.000,00
Seguros		312.702,00
Servicios		16.620.817,57
Legales		875.700,00
Mantenimiento y reparaciones		2.084.009,88
Gastos de Viaje		47.941.381,00
Diversos		31.106.981,97
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>78.596.311,62</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>14</b>	<b>928.279,27</b>
Rendimientos Financieros		89.382,02
Descuentos comerciales condicionados recuperaciones		122.902,25
		715.995,00
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>15</b>	<b>713.355,44</b>
Gastos bancarios		713.355,44
<b>UTILIDAD DEL EJERCI. ANTES DE IMP.</b>		<b>78.811.235,45</b>
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	<b>16</b>	27.583.932,41
<b>UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO</b>		<b>51.227.303,04</b>

RUBIELA GONZALEZ MOLINA  
Representante Legal

VIVIANA PAOLA ANDRADE GIRALDO  
CONTADORA PUBLICA  
T.P 166744-T



**ASUSALUD INTEGRAL S.A.S NIT. 900.664.191-2**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2023**

**NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE.**

La Empresa ASUSALUD INTEGRAL SAS, es una entidad de Sociedad Anónima, Simplificada, creada bajo Documento Privado N° 001 de Asamblea constitutiva de Ibagué e inscrita en la Cámara de Comercio de la Ciudad de Ibagué el 11 de octubre de 2013 bajo matrícula número 00239809.

**PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.**

La entidad ASUSALUD INTEGRAL SAS, realiza sus registros contables de acuerdo con los Principios y Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas para Colombia, ajustándose al Principio de Contabilidad de Causación. Con la elaboración de los Estados Financieros Básicos, de propósito general.

**NOTA 2. DISPONIBLE**

Saldo que representa el dinero en caja y depósitos en cuentas bancarias con las diferentes entidades financieras con las que trabaja la entidad.

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>2023</b>
Caja	\$300.000,00
Bancos	\$69.798.553,88
<b>TOTAL</b>	<b>\$70.098.553,88</b>

**NOTA 3. CARTERA POR VENTA DE SERVICIOS DEUDORES CLIENTES.**

Cifra constituida por el saldo que nos adeudaban nuestros clientes por los servicios prestados y facturados a diciembre 31 de 2023. Clientes específicos como lo son en su mayoría Entidades Privadas, Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud y demás Entidades Oficiales y Personas Naturales.

<b>DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2023</b>
Cartera General entre 1-30	\$ 19.630.286,00
Cartera General entre 30-60	\$ 8.668.722,00
Cartera General entre 61-90	\$ 24.871.719,00
Cartera General entre 91-180	\$ 1.804.906,00
Cartera General entre 181-360	\$ 11.796.728,00
Cartera General Mayor 360	\$205.320.937,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 272.093.298,00</b>

#### NOTA 4. ANTICIPO DE IMPUESTOS

Representa el valor de las Auto retenciones por Concepto de Auto Renta. El presente valor causado corresponde a las retenciones practicadas en el año 2023, la cual se cruzarán en el mes de mayo de 2023. En la declaración de Renta año 2023.

<b>ANTICIPO DE IMPUESTO</b>	<b>2023</b>
Anticipo Auto Renta	\$4.885.000,00
Anticipo Retención en La Fuente	\$8.957.275,76
Anticipo de Imp Industria y Comercio	\$700.606,50
Anticipo Sobretasa Bomberil	\$42.424,79
<b>TOTAL</b>	<b>\$14.585.307,05</b>

#### NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Registra los activos tangibles adquiridos, que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro ordinario del negocio, y cuya vida útil excede de un año. Se registran por el valor de su adquisición y se mantienen a futuro a su costo histórico.

Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias de cuantía significativa que aumenten la vida útil de los activos se registran como mayor valor y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos a medida que se causan.

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil estimado de los activos. El factor anual de depreciación para cada activo son los siguientes:

<b>DESCRIPCION</b>	<b>VIDA UTIL EN AÑOS</b>	<b>FACTOR</b>
Bienes inmuebles	20	5 %
Muebles y equipos de oficina	10	10%
Equipo de Computa. Y Comunica.	5	20%
Equipo médico	10	10%
Equipo de Transporte	5	20%

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2023</b>
Equipo de Oficina	\$1.820.168.05
Equipo de Computación y Comunicación	\$3.111.911,00
<b>SUBTOTAL</b>	<b>\$4.932.079,05</b>
Depreciación Acumulada	- \$883.946.42
<b>TOTAL</b>	<b>\$4.048.132,63</b>

## NOTA 6. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a diciembre 31 de 2023, obedecen a compromisos causados por concepto de servicios y demás compromisos que la empresa ha establecido para cumplir con poner en marcha su objeto social, en todo lo referente a los servicios de salud.

<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>2023</b>
Deudas con Particulares	\$199.241.000,00
Proveedores	\$1.541.523,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$200.782.523,00</b>

## NOTA 7. IMPUESTOS

Es el valor pendiente de pago correspondiente a los Anticipos de Impuestos de Renta e Impuesto de Industria y Comercio.

<b>IMPUESTO GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>2023</b>
Autorretenciones	\$319.000,00
Retención en la Fuente Renta	\$70.000
Retención Industria y Comercio	\$39.581,00
<b>Total</b>	<b>\$428.581,00</b>

## NOTA 8. RETENCIÓN Y APORTES DE NOMINA

Corresponde a los valores por pagar de aportes parciales y descuento a empleados, a las diferentes entidades públicas y privadas.

<b>RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>	<b>2023</b>
Retenciones y aportes de nomina	\$1.577.500,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$1.577.500,00</b>

## NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

Este valor representa un pasivo a favor de los trabajadores, originados por las normas legales por concepto de prestaciones sociales, tales como: salarios por pagar, Cesantías, Intereses a las cesantías, prima de servicios, vacaciones.

<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>2023</b>
Cesantías consolidadas	\$3.421.316,34
Intereses a las cesantías	\$ 314.032,52
Vacaciones	\$1.525.743,14
<b>TOTAL</b>	<b>\$5.261.092,00</b>

## NOTA 10. PATRIMONIO

### Capital Autorizado

El capital autorizado corresponde al 100% en su totalidad de los Aportes Sociales realizados por los accionistas.

### Ejercicios Anteriores.

Comprende el valor de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores, por utilidades acumuladas que estén a disposición del máximo órgano social

### Presente Ejercicio.

Resultado que dejó la gestión Administrativa y Financiera del ente, durante el año 2023.

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2023</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>\$15.000.000,00</b>
Capital suscrito y pagado	\$15.000.000,00
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>\$51.227.303,04</b>
Utilidad Del Ejercicio	\$51.227.303,04
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>\$86.548.292,52</b>
Utilidades o Excedentes Acumulados	\$86.548.292,52
<b>TOTAL</b>	<b>\$152.775.595,56</b>

## NOTA 11. INGRESOS OPERACIONALES

Suma que registra y acumula contablemente los diversos servicios que presta ASUSALUD INTEGRAL SAS. Servicios que son el objeto y la misión de ser de la entidad, los cuales cumplen la reglamentación técnica y legal de facturación y contabilización. Servicios que se prestan directamente a nuestros clientes en la ciudad de Ibagué.

<b>Unidad Funcional</b>	<b>2023</b>
Servicio de Ambulancia	\$504.471.480,00
Devoluciones y Descuentos	\$ 52.418.870,94
<b>TOTAL</b>	<b>\$452.052.609,06</b>

## NOTA 12. COSTOS

Valor que corresponde a los costos incurrido por ASUSALUD INTEGRAL SAS, para la prestación de los servicios de Transporte Asistencial en Ambulancia y Zona Protegida.

<b>Costos de Prestación de Servicios</b>	<b>2023</b>
COSTOS OPERACIONALES DIRECTOS	\$171.813.558,05
<b>TOTAL</b>	<b>\$171.813.558,05</b>

## NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Suma que registra y acumula contablemente los diversos conceptos en que incurre ASUSALUD INTEGRAL SAS, para la operación normal de sus actividades.

<b>Gastos de Administración</b>	<b>2023</b>
Gasto de personal	\$86.231.983,97
Honorarios	\$4.900.000,00
Impuestos	\$4.569.163,00
Arrendamientos	\$7.000.000,00
Seguros	\$312.702,00
Servicios	\$16.620.817,57
Gastos Legales	\$875.700,00
Mantenimiento y Reparaciones	\$2.084.009,88
Gastos de viaje	\$47.941.381,00
Diversos	\$31.106.981,97
<b>TOTAL</b>	<b>\$201.642.739,39</b>

## NOTA 14. INGRESOS NO OPERACIONALES

Corresponde al valor de los ingresos provenientes de transacciones diferentes al objeto social de ASUSALUD INTEGRAL S.A.S, e incluye entre otros, los conceptos relacionados con, rendimientos financieros, recuperaciones, ingresos de ejercicios anteriores, diversos, etc.

<b>Ingresos No Operacionales</b>	<b>2023</b>
Rendimientos financieros	\$89.382,02
Descuentos comerciales condicionados	\$122.902,25
Recuperaciones	\$715.995,00
<b>TOTAL</b>	<b>\$928.279,27</b>

## NOTA 15. GASTOS NO OPERACIONALES

Este rubro es el resultado de apropiar contablemente las diferentes sumas por concepto de costos financieros, los cuales la entidad cancela por el manejo y utilización de las cuentas bancarias que posee, con todas las implicaciones que la ley exige en materia de comisiones, 4x1000, intereses por sobregiro y demás importes. Así como también los impuestos asumidos, los descuentos concedidos y los ajustes al peso.

<b>Gastos No Operacionales</b>	<b>2023</b>
Gastos Bancarios	\$713.355,44
<b>TOTAL</b>	<b>\$713.355,44</b>

## NOTA 16. PROVISION IMPUESTO DE RENTA

Comprende el valor del impuesto por concepto de Renta y complementarios liquidado conforme a las normas legales vigentes.

<b>IMPUESTO DE RENTA</b>	<b>2023</b>
Impuesto de Renta y Complementarios	\$27.583.932,41
<b>TOTAL</b>	<b>\$27.583.932,41</b>

  
RUBIELA GONZALEZ MOLINA  
Representante Legal

  
VIVIANA PAOLA ANDRADE  
Contador Público T.P. 166744 – T.