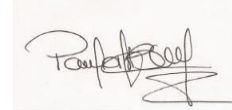


FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN DICIEMBRE 31 DE

		2,023	2,022
ACTIVOS			
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	Nota 2	549,785,594	734,429,193
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corrientes	Nota 3	425,804,997	638,782,503
Activos por Impuestos Corrientes		-	-
Inventario		26,772,506	47,238,018
Total Activos Corrientes		1,002,363,097	1,420,449,714
Activo No Corriente			
Propiedades, Planta y Equipo	Nota 4	192,187,291	177,429,291
Total Activo No Corriente		192,187,291	177,429,291
TOTAL ACTIVOS		1,194,550,388	1,597,879,005
PASIVOS			
Pasivos Corrientes	Nota 05		
<i>Pasivos financieros corrientes</i>		2,759,300	3,413,667
Pasivos por Impuestos Corrientes		18,273,532	25,397,153
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pag		36,866,429	120,654,130
Beneficios a los empleados		82,428,678	69,312,497
Anticipo		-	-
Total Pasivos Corrientes		140,327,939	218,777,447
Total Pasivo		140,327,939	218,777,447

FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN DICIEMBRE 31 DE

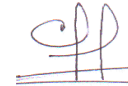
		2,023	2,022
PATRIMONIO			
Fondo Social		14,000,000	14,000,000
Donaciones		200,000	200,000
Reservas		-	-
Ganancias (pérdidas) acumuladas		1,310,638,119	1,170,516,636
Otro resultado Integral		-	-
Resultado del Ejercicio		(270,615,670)	194,384,922
Total Patrimonio		1,054,222,449	1,379,101,558
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1,194,550,388	1,597,879,005



PAULA ANDREA BEDOYA MORALES
Representante Legal



ALEJANDRA SILVA BETANCU
Contador
TP- 216677 - T



CLARA INÉS GUZMAN BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
TP 129234 -T
Ver Dictamen Revisor Fiscal

**FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL Y ESTADO DE RESULTADO
PARA EL AÑO QUE TERMINA EN DICIEMBRE 31 DE**

	2,023	2,022
Ingresos de Actividades		
Ordinarias	2,846,023,218	3,700,266,081
Ingresos Financieros		-
Otros Ingresos	37,055,098	260,025,317
Costos	1,955,521,623	2,531,743,053
Costos de Distribucion		-
Gastos de Administracion	1,146,970,885	1,194,348,018
Gastos Financieros	14,728,292	239,235
Otros Costos Financieros	13,592,574	25,245,750
Ganancia Antes de Impuestos	(247,735,058)	208,715,342
Gastos por Impuesto a las Ganancias		-
Gastos no operacionales	22,880,612	14,330,420
Ganancia del Año	(270,615,670)	194,384,922
Otro Resultado Integral		
Impuesto diferido		-
Otro Resultado Integral del año		-
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	(270,615,670)	194,384,922

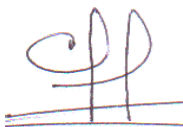
Veanse las notas que acompañan los estados financieros



PAULA ANDREA BEDOYA MORALES
Representante Legal



ALEJANDRA SILVA BETANC
Contador
TP- 216677 - T



CLARA INÉS GUZMAN BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
TP 129234 -T
Ver Dictamen Revisor Fiscal

FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

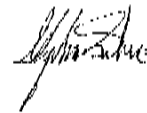
Por los años terminados el 31 de diciembre de
(En pesos colombianos)

	<u>2023</u>	<u>2,022</u>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
AL INICIO DEL AÑO	734,429,194	587,335,681
FLUJOS DE FONDOS DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedentes	(270,615,670)	194,384,922
Ajuste x utilidad Periodo anterior		
<i>Ajustes para conciliar la utilidad con el efecivo</i>	<i>(54,263,439)</i>	
<i>provisto por las actividades de operación</i>		
Depreciación	0	32,836,055
Gastos periodos anteriores		-
	<hr/>	<hr/>
Utilidad Ajustada neta	(324,879,109)	227,220,977
Cambios en activos y pasivos		
(Aumento) disminución en:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	212,977,506	161,565,176
Inventarios, neto	20,465,512	32,902,382
Impuesto Diferidos		
Aumento (disminución) en:		
Pasivo financiero corriente	(654,367)	1,322,617
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(83,787,701)	(168,532,211)
Beneficio empleados	13,116,181	19,346,300
Pasivo por impuesto corriente	(7,123,621)	674,580
Pasivos estimados y provisiones		(75,180,000)
	<hr/>	<hr/>
FONDOS NETOS PROVISTOS POR LAS		
ACTIVIDADES DE OPERACION	154,993,510	(27,901,156)
FLUJOS DE FONDOS DE LAS ACT. INVERSION		

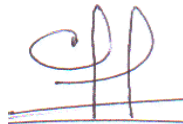
Adquisición de activos fijos	14,758,000	52,226,308
Pago de Impuesto Renta		-
Activos financieros		-
FONDOS NETOS USADOS INVERSION	14,758,000	52,226,308
FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA		
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO		
Por los años terminados el 31 de diciembre de		
(En pesos colombianos)		
FLUJOS DE FONDOS DE LAS ACT. FINANCIACION		
Capital suscrito y pagado		-
FONDOS NETOS PROVISTOS FINANCIACION		-
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		
AL FINAL DEL AÑO	549,785,595	734,429,194



PAULA ANDREA BEDOYA MORALES
Representante legal



ALEJANDRA SILVA BETANCUR
Contador
TP- 216677 - T



CLARA INÉS GUZMAN BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
TP 129234 - T
Ver Dictamen Revisor Fiscal

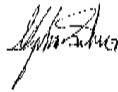
**FUNDACION ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL
PATRIMONIO**

Por los años terminados al 31 de
diciembre de
(En pesos colombianos)

	<u>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</u>	<u>DONACIONES</u>	<u>RESERVA LEGAL</u>	<u>RESULTADO DEL EJERCICIO</u>	<u>RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES</u>	<u>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</u>	<u>TOTAL PATRIMONIO</u>
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	14,000,000	200,000	-	194,384,922	1,170,516,636	-	1,379,101,558
Capital suscrito y pagado							-
Distribución del resultado del ejercicio				(194,384,922)	194,384,922		-
Reserva Legal							-
Ajuste Reserva Legal							-
Resultado del ejercicio				(270,615,670)			(270,615,670)
Ajustes					(54,263,439)		(54,263,439)
Superavit por Valorizacion							-
SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	14,000,000	200,000	-	(270,615,670)	1,310,638,119	-	1,054,222,449



PAULA ANDREA BEDOYA MORALES
Representante Legal



ALEJANDRA SILVA BETANCUR
Contador
TP- 216677 - T



CLARA INÉS GUZMAN BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
TP 129234 -T
Ver Dictamen Revisor Fiscal

Fundación Antioqueña de Infectología
Notas a los Estados Financieros
A diciembre 31 de 2.023

Cifras expresadas en miles de pesos

NOTA 1.
ENTIDAD REPORTANTE

La Fundación Antioqueña de Infectología, identificada con nit 900.177.813-6, se creó mediante documento privado el día 01 de octubre de 2007, registrado ante la Seccional de salud de Antioquia según resolución 10950 de junio 18 de 2008.

La Fundación tiene como objeto social: prestar atención de forma integral al paciente y/o comunidades con enfermedades infecciosas, pulmonares, e inmunológicas o relacionadas con ellas que lo requieran, pertenecientes al subsector privado del sector salud.

NOTA 2.
PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES

Para la presentación de sus estados financieros la Fundación Antioqueña de Infectología., pertenece al grupo 3 de preparadores de información financiera, los estados financieros con corte a diciembre 31 de 2023 han sido preparados atendiendo los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

Es vigilada por la **SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD**, la cual fija los mecanismos y procedimientos contables que deben adoptar las instituciones prestadoras de servicios de salud, con el fin de establecer un sistema contable uniforme que permita establecer el marco técnico y jurídico que han de seguir en adelante estas instituciones

A partir del 1 de Enero de 2015 aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para PYMES, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para Microempresas, NIF. Además, se aplicó la Orientación 15 de CTCP de 2015 y la Circular Guía 115-00003 de 2013 de la Superintendencia de Sociedades, así como los

diferentes Conceptos de las autoridades competentes, en los apartes en que apliquen y se compartan criterios.

A continuación, se describen las principales prácticas y políticas contables ejecutadas por la compañía.

Moneda funcional y de presentación

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la FUNDACIONA ANTIOQUEÑA DE INFECTOLOGIA, para las cuentas del balance y las cuentas de estado de resultados es el peso colombiano.

Bases de Causación y Medición

Las transacciones se registran sobre el principio de causación y los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El Costo Histórico, es la cantidad de efectivo o equivalente de efectivo pagado por un activo en el momento de su adquisición o construcción.

RECONOCIMIENTO DE LOS INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

En cumplimiento de las normas básicas, los hechos económicos se reconocen en el periodo en el cual fueron realizados para lo cual la Fundación utiliza el sistema de contabilidad de causación y/o devengo.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son registrados al costo histórico.

OBLIGACIONES LABORALES

Representa el consolidado al final del periodo de las diferentes prestaciones a favor de los empleados de la Fundación, tales como cesantías, intereses y vacaciones, de las cuales los intereses sobre las cesantías y las cesantías serán cancelados durante el primer bimestre de 2024, en cuanto a las vacaciones se cancelaran una vez el empleado cumpla el periodo que le da derecho a su goce.

CAPITAL SOCIAL

El capital de la Fundación está constituido por los aportes de los socios fundadores por valor de catorce millones de pesos (\$14.000.000)

NOTA 3.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Corresponde a los recursos líquidos de la entidad, los cuales son manejados en cuenta bancaria de Bancolombia y que a diciembre 31 se encontraba debidamente conciliada, así como al efectivo disponible al cierre del año.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo	549,785,593
-------------------------------------	-------------

NOTA 4.

CUENTAS POR COBRAR

Deudores	425,804,997
----------	-------------

El saldo de esta cuenta esta constituido por los valores adeudados por los clientes a los cuales la fundación presta sus servicios de salud y de los diferentes laboratorios clínicos. Para provisiones se utiliza el método de provisión individual, que consiste en tomar el total de las obligaciones de los clientes con una edad superior a 360 días y aplicarle el 33%.

La cuenta por cobrar de la EPS SALUD CONDOR S.A., CRUZ ROJA y ECOPETROL se encuentra totalmente provisionadas.

NOTA 5.

PASIVOS

El saldo a diciembre 31 de 2023 corresponde a las obligaciones adquirida por la fundación en desarrollo de su objeto, los valores mas representativos de este grupo son costos y gastos por pagar la cual fue adquiridas en el funcionamiento de la entidad, también se incluye en este rubro el valor del impuesto a las ventas IVA por pagar correspondiente al tercer periodo de 2023.

Obligaciones financieras	2,759,300
Proveedores	21,759,237

Cuentas por pagar	15,107,192
Obligaciones laborales	82,428,678
Impuestos, gravámenes y tasas	18,140,625
Retención e ICA	<u>132,907</u>

**NOTA 6.
PATRIMONIO**

El excedente contable del año 2022 fue de \$486.475.916 los cuales mediante el acta N° 16 la junta directiva definió destinar un valor de \$250.000.000 para la construcción y adecuación de la nueva sede, recurso que se ejecutaron en su totalidad en el año 2022.

NOTA 7.

INGRESOS OPERACIONALES

En el año 2023 los ingresos generados por la actividad principal se destacan los exámenes de Espirometría, consultas y por la ejecución de proyectos en desarrollo de los convenios para actividades de promoción y prevención, formación médica y toma de muestras.

**NOTA 8.
COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO**

El costo de prestación de servicio representa un 68%, del total de ingresos, este comprende las erogaciones por salarios y prestaciones sociales del personal operativo vinculado con la fundación, honorarios profesionales, arrendamientos, mantenimiento de equipo médico, impuestos y medicamentos.

**NOTA 9
OTROS INGRESOS**

Este valor está compuesto por la donación Glaxo Smithklin, dinero con el cual se ejecutó actividades de promoción y prevención de enfermedades infecciosas y estrategias educativas y apoyar la promoción a la salud.

también encontramos descuentos por pronto pago concedidos por algunos proveedores, rendimientos financieros, auxilios y recuperación de costos y gastos como es el caso de los reconocimientos de incapacidades por parte de las empresas del sistema general de seguridad social

NOTA 10.
GASTOS DE ADMINISTRACION

Este grupo incluye los gastos de personal administrativo, honorarios administrativos, el IVA cobrado en los gastos, arrendamientos, servicios públicos, mantenimiento y reparación, adecuaciones a propiedades ajenas, gastos diversos y provisiones.

De los excedentes acumulados a diciembre 31 de 2022 la Fundación aprobó que se realizara una apropiación para apalancar los gastos administrativos y de funcionamiento para el ejercicio 2023 por valor de \$444.384.922 valor que resta en el rubro de gastos de administración .



Alejandra Silva Betancur
Contadora
T.P 216677- T