



**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
Y NOTAS A DICIEMBRE 31 DE 2023**
(Expresados en pesos colombianos)

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
CORPOSALUD SAS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y 2022
Expresado en pesos colombianos

DESCRIPCIÓN	NOTA	DICIEMBRE 2023	ANÁLISIS VERTICAL	DICIEMBRE 2022	ANÁLISIS VERTICAL	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	430,093,877	0.83%	593,535,875	1.53%	-163,441,998	-27.54%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
CUENTAS POR COBRAR	3	34,744,744,976	67.34%	21,948,473,526	56.67%	12,796,271,450	58.30%
INVENTARIOS	4	878,245,445	1.70%	722,610,922	1.87%	155,634,522	21.54%
OTROS ACTIVOS		0	0.00%	13,230,525	0.03%	-13,230,525	0.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		36,053,084,297	69.87%	23,277,850,848	60.10%	12,775,233,449	54.88%
ACTIVO NO CORRIENTE							
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		1,820,000,000	3.53%	1,820,000,000	4.70%	0	0.00%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	13,416,632,327	26.00%	13,332,791,241	34.42%	83,841,086	0.63%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO		6,067,082,002	11.76%	5,590,784,183	14.44%	476,297,819	8.52%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO REVALUADO		12,548,268,079	24.32%	12,509,316,205	32.30%	38,951,874	0.31%
DEPRECIACION ACUMULADA MODELO AL COSTO(CR)		-4,580,910,835	-8.88%	-4,275,858,990	-11.04%	-305,051,845	7.13%
DEPRECIACION ACUMULADA MODELO REVALUACION(CR)		-617,806,919	-1.20%	-491,450,157	-1.27%	-126,356,762	25.71%
OTROS ACTIVOS		307,148,917	0.60%	299,549,265	0.77%	7,599,652	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		15,543,781,244	30.13%	15,452,340,506	39.90%	91,440,738	0.59%
TOTAL ACTIVO		51,596,865,541	100.00%	38,730,191,354	100.00%	12,866,674,187	33.22%
PASIVOS							
PASIVO CORRIENTE							
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6	240,965,358	0.47%	447,963,143	1.16%	-206,997,785	-46.21%
PROVEEDORES	7	1,702,858,065	3.30%	2,086,928,442	5.39%	-384,070,377	-18.40%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	8	4,763,581,504	9.23%	6,881,360,192	17.77%	-2,117,778,688	-30.78%
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		161,910,868	0.31%	81,499,798	0.21%	80,411,070	98.66%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	1,879,082,127	3.64%	1,279,982,870	3.30%	599,099,257	46.81%
PROVISIONES	10	5,871,005,683	11.38%	1,708,745,654	4.41%	4,162,260,029	243.59%
OTROS PASIVOS Y AVANCES RECIBIDOS	11	1,159,802,689	2.25%	112,006,092	0.29%	1,047,796,597	935.48%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		15,779,206,293	30.58%	12,598,486,190	32.53%	3,180,720,103	25.25%
PASIVO NO CORRIENTE							
OBLIGACIONES FINANCIERAS COSTO AMORTIZADO	6	144,444,448	0.28%	595,072,856	1.54%	-450,628,408	-75.73%
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS		5,178,874,197	10.04%	4,964,506,819	12.82%	214,367,378	4.32%
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	12	1,178,073,589	2.28%	822,747,766	2.12%	213,900,365	0.00%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		6,501,392,234	12.60%	6,382,327,441	16.48%	119,064,793	1.87%
TOTAL PASIVO		22,280,598,527	43.18%	18,980,813,631	49.01%	3,299,784,896	17.38%
PATRIMONIO							
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	13	3,360,000,000	6.51%	3,360,000,000	8.68%	0	0.00%
SUPERAVIT DE CAPITAL		245,702,900	0.48%	245,702,900	0.63%	0	0.00%
RESERVAS		8,353,269,384	16.19%	7,314,065,102	18.88%	1,039,204,282	100.00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		17,357,294,729	33.64%	8,829,609,721	22.80%	8,527,685,009	96.58%
RESULTADO DEL EJERCICIO		8,862,508,612	17.18%	1,039,204,281	2.68%	7,823,304,331	752.82%
RESULTADOS ACUMULADOS		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO		8,494,786,118	16.46%	7,790,405,440	20.11%	704,380,678	9.04%
TOTAL PATRIMONIO		29,316,267,013	56.82%	19,749,377,723	50.99%	9,566,889,291	48.44%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		51,596,865,541	100.00%	38,730,191,354	100.00%	12,866,674,187	33.22%

JAQUELINE MADRONERO PAZ
GERENTE GENERAL
CORPOSALUD SAS

DIANA L. GÓMEZ NOGUERA
CONTADOR
TP239899-T

FAIBER HERADIO SOLARTE
REVISOR FISCAL

CORPOSALUD SAS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y 2022
Expresado en pesos colombianos

DESCRIPCIÓN	NOTA	DICIEMBRE 2023	ANÁLISIS VERTICAL	DICIEMBRE 2022	ANÁLISIS VERTICAL	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS	14						
UF DE URGENCIAS		776,278,891	1.64%	304,094,866	0.64%	472,184,025	0.00%
UF CONSULTA EXTERNA		5,017,284,236	10.63%	6,279,708,112	22.80%	-1,262,423,877	-20.10%
UF HOSPITALIZACION E INTERNACION		7,609,061,524	16.12%	2,733,283,520	9.93%	4,875,778,004	178.39%
UF CUIDADOS INTENSIVOS		3,940,217,360	8.35%	2,231,357,952	8.10%	1,708,859,408	76.58%
UF CUIDADOS INTENSIVOS 2		0	0.00%	438,952,040	1.59%	-438,952,040	-100.00%
UF QUIROFANO Y SALAS DE PARTO		13,843,514,362	29.33%	6,594,031,128	23.95%	7,249,483,235	109.94%
UF APOYO DIAGNOSTICO LABORATORIO		7,111,780,858	15.07%	2,237,249,917	8.12%	4,874,530,940	217.88%
UF APOYO DIAGNOSTICO IMAGENOLOGIA		5,693,665,383	12.06%	1,806,514,911	6.56%	3,887,150,472	215.17%
UF APOYO TERAPEUTICO		3,204,578,651	6.79%	4,912,796,949	17.84%	-1,708,218,298	-34.77%
TOTAL INGRESOS		47,196,381,265	100.00%	27,537,989,395	100.00%	19,658,391,871	71.39%
COSTOS DEL SGSSS	15						
UF DE URGENCIAS		1,248,244,113	2.64%	482,477,469	0.00%	0	0.00%
UF DE CONSULTA EXTERNA		3,170,416,473	6.72%	2,768,248,054	10.05%	402,168,419	14.53%
UF DE HOSPITALIZACION E INTERNACION		5,360,443,205	11.36%	3,979,994,625	14.45%	1,380,448,581	34.68%
UF UNIDAD DE CUIDADOS INTENSIVOS		2,285,511,242	4.84%	2,118,735,419	7.69%	166,775,823	7.87%
UF UNIDAD DE CUIDADOS INTENSIVOS 2		0	0.00%	419,364,288	1.52%	-419,364,288	-100.00%
UF DE QUIROFANO Y SALAS DE PARTO		6,380,731,659	13.52%	5,326,261,359	19.34%	1,054,470,300	19.80%
UF DE APOYO DIAGNOSTICO LABORATORIO		2,583,446,814	5.47%	1,388,957,698	5.04%	1,194,489,116	86.00%
UF DE APOYO DIAGNOSTICO IMAGENOLOGIA		3,074,817,482	6.51%	1,383,438,153	5.02%	1,691,379,329	122.26%
UF DE APOYO TERAPEUTICO		5,144,675,733	10.90%	4,251,825,008	15.44%	892,850,725	21.00%
TOTAL COSTO PRESTACION DEL SERVICIO		29,248,286,721	61.97%	22,119,302,072	80.32%	7,128,984,648	32.23%
GANANCIA BRUTA		17,948,094,545	38.03%	5,418,687,322	19.68%	12,529,407,222	231.23%
GASTOS	16						
DE ADMINISTRACION							
GASTOS DE PERSONAL		2,265,085,899	4.80%	2,026,868,336	7.36%	238,217,563	11.75%
GASTOS POR HONORARIOS		254,327,682	0.54%	60,272,202	0.22%	194,055,480	321.97%
IMPUESTOS DISTINTOS A LAS GANANCIAS		28,066,229	0.06%	38,357,275	0.14%	-10,291,046	-26.83%
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		7,460,796	0.02%	7,278,062	0.03%	182,734	2.51%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		57,823,128	0.12%	36,136,439	0.13%	21,686,689	60.01%
SEGUROS		155,174,690	0.33%	120,282,514	0.44%	34,892,176	29.01%
SERVICIOS		376,355,243	0.80%	253,148,709	0.92%	123,206,534	48.67%
GASTOS LEGALES		15,068,740	0.03%	4,700,642	0.02%	10,368,098	220.57%
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		157,068,096	0.33%	81,491,272	0.30%	75,576,824	92.74%
ADECUACION E INSTALACION		1,292,500	0.00%	620,000	0.00%	672,500	0.00%
GASTOS DE TRANSPORTE		6,227,041	0.01%	6,777,005	0.02%	-549,964	-8.12%
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		158,492,456	0.34%	410,572,282	1.49%	-252,079,826	-61.40%
PROVISIONES		146,340,388	0.31%	242,066,216	0.88%	-95,725,828	0.00%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		77,665,087	0.16%	142,858,271	0.52%	-65,193,184	-45.63%
OTROS GASTOS		488,831,862	1.04%	171,977,848	0.62%	316,854,014	184.24%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		4,195,279,837	8.89%	3,603,407,073	13.09%	591,872,764	16.43%
GANANCIA OPERACIONAL		13,752,814,708	29.14%	1,815,280,249	6.59%	11,937,534,458	657.61%
OTROS INGRESOS DE OPERACION		767,264,395	1.63%	194,837,213	0.71%	572,427,182	293.80%
GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		145,585,233	0.31%	7,140,386	0.03%	138,444,847	1938.90%
DISPOSICION DE ACTIVOS FIJOS		0	0.00%	0	0.00%	0	100.00%
RECUPERACIONES	17	610,837,708	1.29%	59,564,356	0.22%	551,273,352	925.51%
REVERSION POR LAS PERDIDAS DE VALOR		0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
DIVERSOS		3,241,803	0.01%	9,327,827	0.03%	-6,086,024	-65.25%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		7,599,651	0.02%	118,804,644	0.43%	-111,204,993	0.00%
FINANCIEROS		473,007,668	1.00%	379,548,181	1.38%	93,459,487	24.62%
GASTOS FINANCIEROS		473,007,668	1.00%	379,548,181	1.38%	93,459,487	24.62%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS		355,325,823	0.75%	0	0.00%	355,325,823	0.00%
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		355,325,823	0.75%	0	0.00%	355,325,823	0.00%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		13,691,745,612	29.01%	1,630,569,281	5.92%	12,061,176,331	739.69%
IMPUESTO DE RENTA		4,829,237,000	10.23%	591,365,000	2.15%	4,237,872,000	716.63%
UTILIDAD NETA		8,862,508,612	18.78%	1,039,204,281	3.77%	7,823,304,331	752.82%



JAQUELINE MADROÑO PAZ
GERENTE GENERAL



DIANA L. GOMEZ NOGUERA
CONTADOR
TP 239899-T



FAIBER HERADIO SOLARTE
REVISOR FISCAL

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CORPORACION PARA LA SALUD INTEGRAL SAS
NIT 900.335.692-1
De Enero 01 a Diciembre 31 de 2023
Expresado en pesos colombianos

DESCRIPCION	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESERVAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO ANTERIOR	\$ 3,360,000,000	\$ 245,702,900	\$ 7,314,065,102	\$ 8,829,609,721	\$ 19,749,377,723
CORRECCIÓN DE ERRORES DE UN PERÍODO ANTERIOR	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO REEXPRESADO AL FINALIZAR EL PERÍODO ANTERIOR	\$ 3,360,000,000	\$ 245,702,900	\$ 7,314,065,102	\$ 8,829,609,721	\$ 19,749,377,723
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 8,862,508,612	\$ 8,862,508,612
CAMBIOS POR REVALUACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 704,380,678	\$ 704,380,678
RESERVA LEGAL	\$ -	\$ -	\$ 103,920,428	-\$ 103,920,428	\$ -
OTRAS RESERVAS	\$ -	\$ -	\$ 935,283,853	-\$ 935,283,853	\$ -
DIVIDENDOS DECRETADOS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
EMISIÓN DE ACCIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
SALDO PERIODO ACTUAL	\$ 3,360,000,000	\$ 245,702,900	\$ 8,353,269,383	\$ 17,357,294,729	\$ 29,316,267,013



JAQUELINE MADRONERO PAZ
GERENTE GENERAL



DIANA L. GOMEZ NOGUERA
CONTADOR
TP 239899-T



FAIBER HERADIO SOLARTE
REVISOR FISCAL

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO
CORPOSALUD SAS
De Enero 01 a Diciembre 31 de 2023
Expresado en Pesos Colombianos



GENERACIÓN INTERNA DE FONDOS

UTILIDAD DEL EJERCICIO	8,862,508,612	
DEPRECIACIONES	554,913,583	
AJUSTE POR DETERIORO DE VALOR, RECONOCIDAS EN EL RESULTADO DEL PERIODO	77,665,087	
GASTOS FINANCIEROS		
PROVISIONES	146,340,388	
SUBTOTAL	9,641,427,670	
AJUSTE POR IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO	-	7,599,651
AJUSTE POR IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	355,325,823	
AJUSTE PROVISION DEL IMPUESTO DE RENTA	4,829,237,000	
INGRESOS FINANCIEROS		
EBITDA		14,818,390,842

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

ENTRADAS		
DISMINUCIÓN DE OTROS ACTIVOS	13,230,525	
AUMENTO BENEFICIOS A EMPLEADOS	599,099,257	
OTROS PASIVOS	1,047,796,597	
TOTAL ENTRADAS	1,660,126,379	
APLICACIÓN		
DEUDORES DEL SISTEMA AL VALOR NOMINAL	6,500,771,005	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6,373,165,532	
COMPRA DE INVENTARIOS	155,634,522	
DISMINUCIÓN IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	510,953,928	
PAGO CUENTAS POR PAGAR AL COSTO (PROVEEDORES)	384,070,377	
PAGO OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2,117,778,688	
DISMINUCIÓN PROVISIONES	221,952,359	
TOTAL SALIDAS	16,264,326,411	
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-	14,604,200,032

ACTIVIDADES DE INVERSION

APLICACIÓN		
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DERIVADOS	-	
PROP PLANTA Y EQ AL MODELO DEL COSTO	638,754,669	
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION		638,754,669

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

ENTRADAS		
INCREMENTO PATRIMONIO POR AJUSTE IMPUESTO DIFERIDO	704,380,676	
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO AMORTIZADO	214,367,378	
TOTAL ENTRADAS	918,748,054	
PAGO OBLIGACIONES FRAS COSTO	657,626,193	
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION		261,121,861
FLUJO NETO DE EFECTIVO O EQUIVALENTE DEL EFECTIVO	-	163,441,998
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE	593,535,875	
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE		430,093,877

JAQUELINE MADROÑO PAZ
GERENTE GENERAL

DIANA L. GOMEZ NOGUERA
CONTADOR
TP 239899-T

FAIBER SOLARTE
REVISOR FISCAL