



INSTITUTO CARDIOVASCULAR Y DE ESTUDIOS ESPECIALES LAS VEGAS S.A.  
 NIT 800.196.652-5  
 Medellín-Antioquia  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022**  
 Cifras en miles de pesos



CUENTA	NOMBRE	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2023	DICIEMBRE 31 DE 2022	VARIACIÓN \$
	<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
1105	CAJA		4.784	2.400	2.384
1110	BANCOS		653.043	249.046	403.997
1120	CUENTA DE AHORRO		681.904	408.890	273.014
1245	CERTIFICADOS		3.191.128	2.690.123	501.005
	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>4</b>	<b>4.530.859</b>	<b>3.350.459</b>	<b>1.180.400</b>
1301	CLIENTES NACIONALES FACTURACION GENERADA PENDIENTE DE RADICAR		1.223.966	1.102.061	121.905
1302	CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA		2.359.773	3.626.669	(1.266.896)
1303	CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA Y GLOSADA SUBSANABLE		132.017	147.597	(15.580)
1305	CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA CONCILIADA		23	23	-
1306	GIROS PARA ABONO A CARTERA PENDIENTE DE APLICAR(CR)		(371.585)	(50.743)	(320.842)
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS		1.238	17.361	(16.123)
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		922.485	1.510.853	(588.368)
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		2.611	196	2.415
1380	DEUDORES VARIOS		39.886	60.508	(20.622)
1399	DETERIORO DE CARTERA		(586.191)	(669.178)	82.987
	<b>DEUDORES</b>	<b>5</b>	<b>3.724.223</b>	<b>5.745.347</b>	<b>(2.021.124)</b>
1415	MEDICAMENTOS		46.922	43.848	3.074
1420	MATERIALES MEDICO QUIRURGICO		140.495	119.935	20.560
1455	MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS		5.021	4.971	50
	<b>INVENTARIOS</b>	<b>6</b>	<b>192.438</b>	<b>168.754</b>	<b>23.684</b>
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		94.897	85.072	9.825
	<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>7</b>	<b>94.897</b>	<b>85.072</b>	<b>9.825</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>8.542.417</b>	<b>9.349.632</b>	<b>(807.215)</b>
	<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		57.399	-	57.399
1512	MAQUINARIA EN MONTAJE		-	1.808.600	(1.808.600)
1524	EQUIPO DE OFICINA		105.162	82.254	22.908
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		556.507	531.136	25.371
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		4.907.200	3.995.719	911.481
1592	DEPRECIACION ACUMULADA		(2.602.373)	(2.872.581)	270.208
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>8</b>	<b>3.023.895</b>	<b>3.545.128</b>	<b>(521.233)</b>
1635	LICENCIAS		160.145	160.145	-
1698	AMORTIZACIONES ACUMULADAS		(85.388)	(64.336)	(21.052)
	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>9</b>	<b>74.757</b>	<b>95.809</b>	<b>(21.052)</b>
1205	ACCIONES		26.550.839	22.498.385	4.052.454
	<b>INVERSIONES</b>	<b>10</b>	<b>26.550.839</b>	<b>22.498.385</b>	<b>4.052.454</b>
1710	CARGOS DIFERIDOS		192.617	210.953	(18.336)
	<b>IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>11</b>	<b>192.617</b>	<b>210.953</b>	<b>(18.336)</b>
	<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>29.842.108</b>	<b>26.350.275</b>	<b>3.491.833</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>38.384.525</b>	<b>35.699.907</b>	<b>2.684.618</b>
2205	NACIONALES		437.148	590.969	(153.821)
2335	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		428.586	508.994	(80.408)
2315	A COMPAÑIAS VINCULADAS		38.264	36.874	1.390
	<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>12</b>	<b>903.998</b>	<b>1.136.837</b>	<b>(232.839)</b>
2360	DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES		-	22.767	(22.767)
	<b>DIVIDENDOS POR PAGAR</b>		<b>-</b>	<b>22.767</b>	<b>(22.767)</b>
2365	RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		38.454	50.864	(12.410)
2368	RETENCION ICA		253	472	(219)
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		408.814	1.374.248	(965.434)
2495	OTROS IMPUESTOS		29.956	29.956	-
	<b>IMPUESTO, CONTRIBUCIONES Y TASAS</b>	<b>14</b>	<b>477.477</b>	<b>1.455.540</b>	<b>(978.063)</b>



INSTITUTO CARDIOVASCULAR Y DE ESTUDIOS ESPECIALES LAS VEGAS S.A.  
NIT 800.196.652-5  
Medellin-Antioquia  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022  
Cifras en miles de pesos



CUENTA	NOMBRE	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2023	DICIEMBRE 31 DE 2022	VARIACIÓN \$
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		52.195	47.797	4.398
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		223.275	203.716	19.559
2515	INTERESES A LAS CESANTIAS		28.911	24.827	4.084
2525	VACACIONES		121.829	130.094	(8.265)
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES		78.169	136.391	(58.222)
	<b>OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>15</b>	<b>504.379</b>	<b>542.825</b>	<b>(38.446)</b>
2605	PARA COSTOS Y GASTOS		8.044	29.597	(21.553)
2805	OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS		13.539	12.151	1.388
	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>16</b>	<b>21.583</b>	<b>41.748</b>	<b>(20.165)</b>
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>1.907.437</b>	<b>3.199.717</b>	<b>(1.292.280)</b>
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
2725	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO		2.567.600	1.971.867	595.733
	<b>IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>17</b>	<b>2.567.600</b>	<b>1.971.867</b>	<b>595.733</b>
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS		-	1.332.556	(1.332.556)
	<b>BANCOS NACIONALES</b>	<b>13</b>	<b>-</b>	<b>1.332.556</b>	<b>(1.332.556)</b>
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2.567.600</b>	<b>3.304.423</b>	<b>(736.823)</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>4.475.037</b>	<b>6.504.140</b>	<b>(2.029.103)</b>
	<b>PATRIMONIO</b>				
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		1.255.900	1.255.900	-
	<b>CAPITAL</b>		<b>1.255.900</b>	<b>1.255.900</b>	<b>-</b>
3706	GANANCIAS RETENIDAS POR ADOPCION NIIF		648.813	648.813	-
	<b>GANANCIAS RETENIDAS</b>		<b>648.813</b>	<b>648.813</b>	<b>-</b>
3205	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES		4.617.500	4.617.500	-
	<b>PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES</b>		<b>4.617.500</b>	<b>4.617.500</b>	<b>-</b>
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS		627.950	627.950	-
3310	RESERVAS ESTATUTARIAS		21.176.529	15.757.227	5.419.302
3315	RESERVAS OCASIONALES		(106.156)	(56.158)	(49.998)
	<b>RESERVAS</b>		<b>21.698.323</b>	<b>16.329.019</b>	<b>5.369.304</b>
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO		4.775.888	5.431.471	(655.583)
	<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>4.775.888</b>	<b>5.431.471</b>	<b>(655.583)</b>
3225	SUPERAVIT METODO DE PARTICIPACION		364.766	364.766	-
3805	DE INVERSIONES		115.326	115.326	-
3810	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		432.972	432.972	-
	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>		<b>913.064</b>	<b>913.064</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>18</b>	<b>33.909.488</b>	<b>29.195.767</b>	<b>4.713.721</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>38.384.525</b>	<b>35.699.907</b>	<b>2.684.618</b>

LILIANA MARIA VILLEGAS OCAMPO  
Representante Legal

CINDY LORENA VALDERRAMA PALACIO  
Contadora  
T.P. 248615-T

JULIAN HERMINSUL GAVIRIA CASTILLO  
Revisor Fiscal  
T.P. 158931-T  
Miembro de CROWE CO S.A.S.