

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

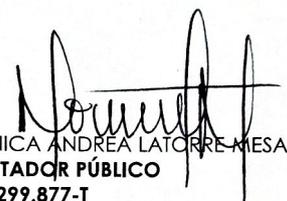
HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAUL

NIT: 800.067.305-1

CIFRA EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2024	2023
INGRESOS			
Ingresos de Actividades Ordinarias	13	\$ 322.066.024	\$ 344.497.532
UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA		\$ 322.066.024	\$ 344.497.532
Otros Ingresos	13	\$ 17.729.605	\$ 2.320.000
Gastos de Administración	14	-\$ 339.653.048	-\$ 277.852.065
Otros Gastos	14	-\$ 6.974.000	\$ -
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		-\$ 6.831.419	\$ 68.965.467
Ingresos Financieros	13	\$ 4.834	\$ 2.407
Costos Financieros	14	-\$ 1.928.129	-\$ 501.804
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		-\$ 1.923.296	-\$ 499.397
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		-\$ 8.754.714	\$ 68.466.070
INGRESO (GASTO) POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS			
Impuesto Corriente	9	-\$ 2.418.000	\$ -
EXCEDENTES (DÉFICIT) DEL PERIODO		-\$ 11.172.714	\$ 68.466.070


ALVARO SOTO ARBOLEDA
REPRESENTANTE LEGAL


MÓNICA ANDREA LATORRE MESA
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 299.877-T


CÉSAR AUGUSTO RODRÍGUEZ FRANCO
REVISOR FISCAL
T.P. 277.677-T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAUL

NIT: 800.067.305-1

CIFRA EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2024	2023
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	4	\$ 23.194.588	\$ 9.352.476
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	5	\$ 41.399.160	\$ 74.919.463
Activos Diferidos	6	\$ -	\$ 1.603.650
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 64.593.748	\$ 85.875.589
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, Planta y Equipo	7	\$ 88.880.562	\$ 89.954.036
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 88.880.562	\$ 89.954.036
TOTAL ACTIVOS		\$ 153.474.310	\$ 175.829.625
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	8	\$ 2.640.000	\$ 6.278.852
Impuestos Corrientes	9	\$ 3.487.000	\$ -
Beneficios a Empleados	10	\$ 3.700.424	\$ 17.666.800
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 9.827.424	\$ 23.945.652
Otros Pasivos	11	\$ 2.935.627	\$ -
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 2.935.627	\$ -
TOTAL PASIVOS		\$ 12.763.051	\$ 23.945.652
PATRIMONIO			
Capital social		\$ 70.259.390	\$ 70.259.390
Excedentes (Déficit) del Ejercicio		-\$ 11.172.714	\$ 68.466.070
Excedentes (Déficit) Acumulados		\$ 81.624.583	\$ 13.158.513
TOTAL PATRIMONIO	12	\$ 140.711.259	\$ 151.883.973
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 153.474.310	\$ 175.829.625


ALVARO SOTO ARBOLEDA
REPRESENTANTE LEGAL


MÓNICA ANDREA LATORRE MESA
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 299.877-T


CÉSAR AUGUSTO RODRÍGUEZ FRANCO
REVISOR FISCAL
T.P. 277.677-T

“Hogar del Anciano “San Vicente de Paúl”

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Las Notas detalladas a continuación destacan la información de mayor representación de los Estados Financieros de HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAUL CIRCASIA

NOTA 01: CARÁCTER JURÍDICO

HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAUL CIRCASIA, es una Entidad sin ánimo de lucro, cuyo objeto social es : EL HOGAR DEL ANCIANO "SAN VICENTE DE PAÚL", tiene como objetivo dar protección y asistencia a los adultos mayores del municipio de circasia, carentes de recursos económicos, para atender sus necesidades, mediante la prestación de servicios de atención integral e integrada que les garantice un óptimo nivel de bienestar personal y calidad de vida digna, mediante las modalidades de Centro de Protección Social al Adulto Mayor CPSAM y Centro Vida.

. GRUPO NIIF: Entidades de Gobierno - Resolución 533/2015

constituida por certificación del 25 de marzo de 2015 expedida por secretaria de salud departamental, registrado en esta cámara de comercio bajo el número 16370 del libro i del registro de entidades sin ánimo de lucro el 24 de junio de 2016, se inscribe: la entidad denominada HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAUL.

NOTA No. 2

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los estados financieros del HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAUL CIRCASIA se han elaborado de acuerdo a la norma internacional de información financiera emitida por el Consejo de Normas de Contabilidad. Sin dejar de mencionar, que la entidad aplica plenamente la ley 1314 de 2009 y la resolución 533 de 2015 que recopila y actualiza el marco técnico de las Normas de información para entidades del gobierno y otras normas que lo modifican, adicionan, complementan o sustituyen. Estos Estados Financieros están presentados en la moneda legal de este país que es el peso colombiano.

NOTA No. 3

SISTEMA CONTABLE

El sistema contable utilizado por HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAUL CIRCASIA, es el de causación.

"Hogar del Anciano "San Vicente de Paúl"

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

NOTAS RELATIVAS A LOS ACTIVOS NOTA No. 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo está conformado por las siguientes cuentas:

CAJA GENERAL	321.013
BANCO DAVIVIENDA AHORROS N°136100119272	6.468.654
BANAGRARIO CUENTA CORRIENTE N°05415001394-1	16.345.470
BANAGRARIO CUENTA CORRIENTE N°35415000042-1	59.450
TOTAL	23.194.587

NOTA No. 5 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Presenta un saldo por Recursos de Estampillas y Colombia mayor sin desembolsar por parte de los entes territoriales, adicionalmente se presenta un saldo por concepto de Anticipo de Renta Vigencia 2024

INGRESOS POR COBRAR	
RECURSOS ESTAMPILLAS DEPARTAMENTAL PRO-ANCIANO	18.717.301
RECURSOS ESTAMPILLAS MUNICIPAL PRO-ANCIANO	17.973.859
COLOMBIA MAYOR	3.050.000
ANTICIPO DE IMPUESTO DE RENTA VG 2024	1.658.000
TOTAL	41.399.160

NOTA No. 6 ACTIVOS DIFERIDOS

En el periodo 2024 se adquirió una licencia de software contable por 357.000 la cual se amortizo completamente en el mismo periodo, así como las licencias adquiridas en vigencias anteriores.

CUENTA	2023	2024	AMORTIZACION	TOTAL
Licencia Software contable	1.603.650	357.000	1.960.650	0
TOTAL			1.960.650	0

"Hogar del Anciano "San Vicente de Paúl"

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

NOTA No. 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Presenta un saldo de \$ 88.880.562,2 discriminado de la siguiente forma:

Edificaciones	67.294.177
Maquinaria y equipo	4.305.273
Equipo de oficina	16.110.356
Equipo de computación y comunicación	1.170.756
TOTAL	88.880.562

NOTA No. 8 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Presenta un saldo de \$ 2.802.000, conformado por:

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	
HONORARIOS	100.000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.540.000
TOTAL	2.640.000

NOTA No.9 INSTRUMENTOS FINANCIEROS EN CUENTAS POR PAGAR

Impuesto de renta llevado al resultado

El impuesto de renta del año gravable 2024 corresponde a 2.418.000

El anticipo de impuesto de renta provisionado para el año 2025 es de 1.658.000.

VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	
IMPUESTO DE RENTA AG 2024	3.325.000
RETENCION EN LA FUENTE DIC 2024	162.000
TOTAL	3.487.000

NOTA No.10 OBLIGACIONES LABORALES

Carrera 16 # 7 - 25. Tel: 7586360
hasvpcircasia@gmail.com
Circasia - Quindío

"Hogar del Anciano "San Vicente de Paúl"

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

Presenta un saldo de \$ 3.700.424 conformado por la provisión de las vacaciones de los empleados durante el año 2024

VACACIONES	3.700.424
TOTAL	3.700.424

NOTA No.11 OTROS PASIVOS

Presenta un saldo de \$2.935.627 conformado por consignaciones por identificar y Valores recibidos para terceros, este valor corresponde a un Mayor valor consignado con un ingreso de Colombia Mayor que se debe consignar al DPS.

VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	743.727
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR	2.191.900
TOTAL	2.935.627

NOTA No. 12 PATRIMONIO

Registra el valor del Patrimonio de Personas Jurídicas, con un saldo de \$125.156.064

CAPITAL SOCIAL PERSONAS JURÍDICAS	70.259.390
EXCEDENTES (DEFICIT) DEL EJERCICIO	-11.172.714
EXCEDENTES (DEFICIT) ACUMULADAS	81.624.583
TOTAL	140.711.259

“Hogar del Anciano “San Vicente de Paúl”

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

NOTA No. 13

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTROS INGRESOS

Registra los ingresos provenientes de transacciones relacionadas durante el periodo 2024
reflejando un saldo de \$ 339.800.463

INGRESOS ORDINARIOS	
ASISTENCIA ADULTO MAYOR MUNICIPAL	100.896.496
ASISTENCIA ADULTO MAYOR DEPARTAMENTAL	95.223.255
ASISTENCIA ADULTO MAYOR COLOMBIA MAYOR	8.046.273
APADRINAMIENTO MENSUAL AM	117.900.000
TOTAL	\$ 322.066.024

OTROS INGRESOS	
EVENTOS	12.025.000
DONACIONES OCASIONALES	4.534.500
SUBSIDIO NUEVOS EMPLEOS	1.170.000
AJUSTE AL PESO	105
TOTAL	17.729.605

INGRESOS FINANCIEROS	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	4.834
TOTAL	4.834

NOTA No. 14

GASTOS OPERACIONALES Y DE ADMINISTRACION

Comprende las sumas pagadas y/o causadas relacionadas con el OBJETO SOCIAL DE LA INSTITUCION.

GASTOS OPERACIONALES	
GASTO DE PERSONAL	169.985.685
HONORARIOS	31.836.000
IMPUESTOS	1.156.436
SERVICIOS	45.385.303
GASTOS LEGALES	1.373.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	640.000

Carrera 16 # 7 – 25. Tel: 7586360
hasvpcircasia@gmail.com
Circasia - Quindío

"Hogar del Anciano "San Vicente de Paúl"

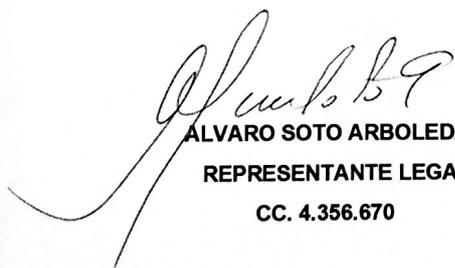
P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

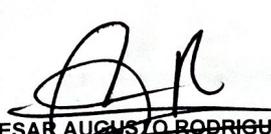
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	23.733.300
DIVERSOS	58.521.800
DEPRECIACIONES	5.060.874
AMORTIZACIONES	1.960.650
TOTAL	339.653.048

GASTOS NO OPERACIONALES	
MULTAS SANCIONES Y LITIGIOS	4.971.000
IMPUESTO DE RENTA PERIODOS ANTERIORES	2.003.000
TOTAL	6.974.000

Los costos financieros comprenden las sumas pagadas y/o causadas relacionadas con el COSTO FINANCIERO como son GMF, SERVICIO EMPRESARIAL E INTERESES DE MORA.

COSTOS FINANCIEROS	
GASTOS FINANCIEROS	542.997
INTERESES DE MORA	574.950
OTROS IMPUESTOS ASUMIDOS	807.567
AJUSTE AL PESO	2.615
TOTAL	1.928.129


ALVARO SOTO ARBOLEDA
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 4.356.670


C.P CESAR AUGUSTO RODRIGUEZ FRANCO
T.P 277677-T UAE JCC
CC. 1.094.966.872


MONICA ANDREA LATORRE MESA
T.P 299877-T UAE JCC
CC. 1.098.313.231

Carrera 16 # 7-25. Tel: 7586360
hasvpcircasia@gmail.com
Circasia - Quindío

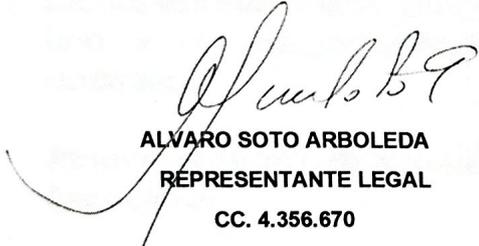
“Hogar del Anciano “San Vicente de Paúl”

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal, el Revisor Fiscal y la Contadora Pública del HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAÚL de Circasia Quindío, certificamos que los estados financieros al 31 de diciembre de 2024 han sido Fielmente tomados de los libros de contabilidad de la Entidad, y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- A. Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Entidad al 31 de diciembre de 2024 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- B. Todos los hechos económicos realizados por la Entidad durante el año terminado al 31 de diciembre de 2024 han sido reconocidos en los estados financieros.
- C. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Entidad, al 31 de diciembre de 2024.
- D. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- E. Todos los hechos económicos que afectan la Entidad han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.


ALVARO SOTO ARBOLEDA
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 4.356.670


C.P CESAR AUGUSTO RODRIGUEZ FRANCO
T.P 277677-T UAE JCC
CC. 1.094.966.872


MONICA ANDREA LATORRE MESA
T.P 299877-T UAE JCC
CC. 1.098.313.231

“Hogar del Anciano “San Vicente de Paúl”

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

HOGAR DEL ANCIANO SAN VICENTE DE PAÚL

Asamblea general ordinaria

Acta N.º 006

En el municipio de Circasia, Q., siendo las 6:00 p.m., del día 29 de Marzo, del año 2025, en cumplimiento de la convocatoria efectuada conforme a los estatutos y la legislación vigente, se reunieron los integrantes de la Asamblea General del Hogar del Anciano San Vicente de Paúl, con el fin de celebrar sesión de carácter ordinaria.

ORDEN DEL DÍA:

1. Saludo de bienvenida
2. Verificación del quórum.
3. Designación de Presidente y Secretaria de la Asamblea General
4. Lectura del acta anterior
5. Informe de gestión - Representante Legal
6. Estados Financieros y destinación de excedentes – Contadora
7. Propositiones y varios
8. Lectura y aprobación del texto integral del acta.

Puesto en consideración el orden del día fue aprobado por unanimidad.

1. SALUDO DE BIENVENIDA.

El Representante Legal dio la bienvenida a los asistentes, explicando la finalidad de la reunión y su desarrollo conforme al orden del día aprobado.

2. VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM.

Se verificó la presencia del quórum estatutario para poder deliberar y decidir, Encontrándose presentes los siguientes miembros: Álvaro Soto Arboleda, Arles

*Carrera 16 # 7 – 25. Tel: 7312304
hasvpcircasia@gmail.com
Circasia - Quindío*

“Hogar del Anciano “San Vicente de Paúl”

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

Morales Robby, Luz Amparo Serna Tabares, Bernarda De Jesús Mesa, Emilia Pineda Rincón, Luz Adíela Carmona, Carlos Hoyos Calderón, Iván Mejía Mesa, María Graciela Ladino, Gabriela Galvis Bedoya, Etelvina Arango Muñoz, Amparo Gerena, Flor de María Salazar, Jesús Antonio Castañeda, Hernán mejía González, Cesar Rentería Laso, Fernando Valencia Carmona, Cesar Augusto Rodríguez Franco, Angie Carolina Álvarez Gómez ,Ernesto Suarez Lozano y Jenny Maritza Carmona, Gerardo Carmona Valencia, Aura Trujillo, Homero Mejía, Angela Manuela Galvis, Erika Tatiana Jaramillo.

3. DESIGNACIÓN DE PRESIDENTE Y SECRETARIO DE ASAMBLEA.

Se designaron por decisión unánime como **Presidente de la Asamblea** al señor **Álvaro Soto Arboleda** y como **Secretaria** a la señora **Angie Carolina Álvarez Gómez**, quienes aceptaron el encargo y tomaron posesión de sus cargos, identificados como aparece al pie de sus firmas.

4. LECTURA DEL ACTA ANTERIOR.

La Secretaria procedió a la lectura del acta correspondiente a la asamblea anterior, la cual fue aprobada por unanimidad, sin modificaciones.

5. INFORME DE GESTIÓN.

El Representante Legal presentó su informe de gestión correspondiente al periodo. Expuso temas relacionados con los residentes, fallecimientos, nuevos ingresos y solicitudes, así como la ejecución de recursos provenientes de la estampilla municipal y departamental, e informó sobre los recursos que están pendientes por transferirse a la institución.

Los asistentes manifestaron satisfacción por los resultados presentados, expresaron su apoyo a la continuidad de los convenios en curso y a los proyectos propuestos para el futuro.

*Carrera 16 # 7 – 25. Tel: 7312304
hasvpcircasia@gmail.com
Circasia - Quindío*

“Hogar del Anciano “San Vicente de Paúl”

P.J. Res.01631 - 01/02/1989
Ministerio de Salud y Protección Social
NIT. 800-067-305-1

6. ESTADOS FINANCIEROS Y DESTINACIÓN DE EXCEDENTES

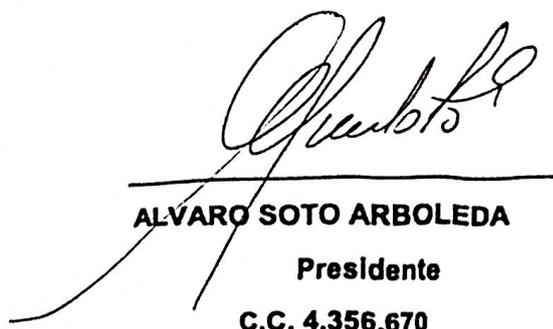
La señora Contadora presentó los estados financieros al 31 de diciembre de 2024 (ver anexo). Se informó que el resultado del periodo arrojó un **déficit de \$11.172.714.**

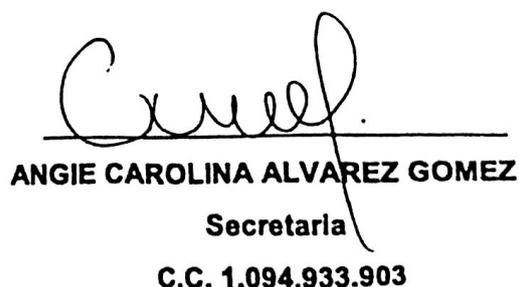
Los estados financieros fueron **revisados, aprobados y autorizados por unanimidad por la asamblea general.** Asimismo, se determinó que los excedentes acumulados serán destinados a **cancelar los pasivos existentes a dicha fecha.** No habrá distribución de excedentes, y estos serán **reinvertidos en gastos propios de la institución.**

7. PROPOSICIONES Y VARIOS:

La Asamblea General autorizó al Representante Legal para adelantar ante la DIAN el trámite correspondiente para la **calificación en el Régimen Tributario Especial** para el año 2025.

Se concedió un receso de diez (10) minutos para la elaboración del acta. Posteriormente, el texto fue leído en su totalidad, **aprobado por unanimidad** y suscrito por quienes actuaron como Presidente y Secretaria de la reunión. Se clausura la reunión el mismo día siendo las 08:20 pm.


ALVARO SOTO ARBOLEDA
Presidente
C.C. 4.356.670


ANGIE CAROLINA ALVAREZ GOMEZ
Secretaria
C.C. 1.094.933.903