

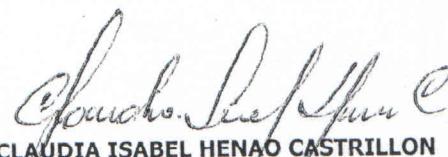
**ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC**  
**NIT. 890.801.362-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021**

	NOTA	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Caja		1.503.311	3.352.126	-1.848.815	-55,15%
Bancos		10.448.476	3.178.056	7.270.420	228,77%
Derechos Fiduciarios		24.658.156	1.010.722.127	-986.063.971	-97,56%
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIV DE EFECTIVO</b>	<b>3</b>	<b>36.609.943</b>	<b>1.017.252.309</b>	<b>-980.642.366</b>	<b>-96,40%</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>					
Anticipo impuestos y contribuciones		3.729.103	1.544.422	2.184.681	141,46%
Deudores varios		-	298.700	-298.700	-100,00%
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>4</b>	<b>3.729.103</b>	<b>1.843.122</b>	<b>1.885.981</b>	<b>102,33%</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>40.339.046</b>	<b>1.019.095.430</b>	<b>-978.756.385</b>	<b>-96,04%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>					
Acciones		76.846.880	76.846.880	-	0,00%
Certificados de depósito a término		803.340.606	-	803.340.606	100,00%
<b>TOTAL INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>5</b>	<b>880.187.486</b>	<b>76.846.880</b>	<b>803.340.606</b>	<b>1045,38%</b>
<b>PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>					
Construcciones y edificaciones		523.462.667	523.462.667	-	0,00%
Depreciación acumulada		-170.164.535	-151.140.021	-19.024.515	12,59%
<b>TOTAL PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>6</b>	<b>353.298.132</b>	<b>372.322.646</b>	<b>-19.024.515</b>	<b>-5,11%</b>
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>					
Construcciones y edificaciones		397.302.397	346.191.000	51.111.397	14,76%
Maquinaria y Equipo de cocina		21.937.056	8.997.056	12.940.000	143,82%
Equipo de Oficina		6.590.466	6.590.466	-	0,00%
Equipo de computación y comunicación		4.153.000	4.153.000	-	0,00%
Depreciación acumulada		-230.051.846	-205.158.953	-24.892.893	12,13%
<b>TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>7</b>	<b>199.931.073</b>	<b>160.772.569</b>	<b>39.158.504</b>	<b>24,36%</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>					
Otras inversiones		42.978.916	42.978.916	-	0,00%
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>8</b>	<b>42.978.916</b>	<b>42.978.916</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.476.395.605</b>	<b>652.921.011</b>	<b>823.474.594</b>	<b>126,12%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.516.734.651</b>	<b>1.672.016.441</b>	<b>-155.281.790</b>	<b>-9,29%</b>

**ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC**  
**NIT. 890.801.362-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021**

	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
<b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>				
Retención en la fuente por pagar	215.723	827.664	-611.941	-73,94%
Retenciones y aportes de nómina	1.851.600	1.537.800	313.800	20,41%
Acreedores varios	943.900	686.000	257.900	37,59%
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>9</b>	<b>3.011.223</b>	<b>3.051.464</b>	<b>-40.241</b>
				<b>-1,32%</b>
<b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>				
Impuesto de industria y comercio	1.321.000	1.375.000	-54.000	-3,93%
<b>TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>10</b>	<b>1.321.000</b>	<b>1.375.000</b>	<b>-54.000</b>
				<b>-3,93%</b>
<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>				
Cesantías consolidadas	8.487.199	7.059.578	1.427.621	20,22%
Intereses sobre cesantías consolidadas	969.044	826.678	142.366	17,22%
Vacaciones consolidadas	4.608.663	3.347.005	1.261.658	37,70%
<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>11</b>	<b>14.064.906</b>	<b>11.233.261</b>	<b>2.831.645</b>
				<b>25,21%</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>18.397.129</b>	<b>15.659.725</b>	<b>2.737.404</b>
				<b>17,48%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>18.397.129</b>	<b>15.659.725</b>	<b>2.737.404</b>
				<b>17,48%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>APORTES SOCIALES</b>				
SUPERAVIT DE CAPITAL: DONACIONES	1.501.685.519	1.501.685.519	-	0,00%
PERDIDAS ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANT	224.152.204	224.152.204	-	0,00%
AJUSTE DE ADOPCION POR PRIMERA VEZ NIIF	-335.965.692	-167.783.176	-168.182.515	100,24%
EXCEDENTE (PERDIDA) DEL EJERCICIO	266.484.684	266.484.684	-	0,00%
	-158.019.194	-168.182.514	10.163.320	-6,04%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>12</b>	<b>1.498.337.522</b>	<b>1.656.356.716</b>	<b>-158.019.195</b>
				<b>-9,54%</b>
<b>TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO</b>		<b>1.516.734.651</b>	<b>1.672.016.441</b>	<b>-155.281.791</b>
				<b>-9,29%</b>

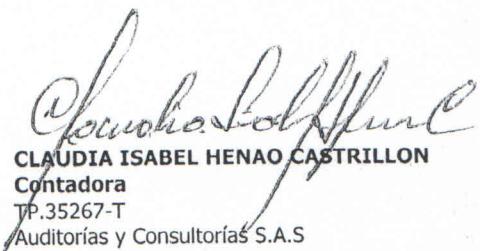
  
**BEATRIZ HENAO MUÑOZ**  
 Representante Legal

  
**CLAUDIA ISABEL HENAO CASTRILLON**  
 Contadora  
 TP.35267-T  
 Auditorías y Consultorías S.A.S

**ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC**  
**NIT. 890.801.362-8**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARADO A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021**

		2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>13</b>	<b>196.614.333</b>	<b>220.113.076</b>	<b>-23.498.743</b>	<b>-10,68%</b>
ARRENDAMIENTO DE BIENES INMUEBLES		37.634.333	36.503.076	1.131.257	3,10%
OTROS INGRESOS: BONOS DE APOYO		158.980.000	183.610.000	-24.630.000	-13,41%
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>13</b>	<b>25.932.098</b>	<b>11.611.413</b>	<b>14.320.685</b>	<b>123,33%</b>
INTERESES		20.805.962	-	20.805.962	100,00%
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		3.047.136	9.423.296	-6.376.160	-67,66%
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS-INCAPACIDADES		366.800	756.017	-399.217	-51,48%
APROVECHAMIENTOS		1.712.200	1.432.100	280.100	19,56%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>222.546.431</b>	<b>231.724.489</b>	<b>-9.178.058</b>	<b>-3,96%</b>
<b>GASTOS</b>					
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>14</b>	<b>371.231.253</b>	<b>382.690.170</b>	<b>-11.458.918</b>	<b>-2,99%</b>
GASTOS DE PERSONAL		164.518.852	143.934.878	20.583.974	14,30%
HONORARIOS		30.238.064	29.473.286	764.778	2,59%
IMPUUESTOS		12.152.932	9.704.565	2.448.367	25,23%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		879.800	217.400	662.400	304,69%
SEGUROS		1.772.332	2.077.071	-304.739	-14,67%
SERVICIOS		21.020.734	21.315.040	-294.306	-1,38%
GASTOS LEGALES		2.029.100	1.667.500	361.600	21,69%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		3.146.300	4.262.389	-1.116.089	-26,18%
ADECUACIONES E INSTALACIONES		9.238.230	57.738.034	-48.499.804	-84,00%
DEPRECIACIONES		43.917.408	38.678.804	5.238.603	13,54%
DIVERSOS		82.317.501	73.621.203	8.696.298	11,81%
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>14</b>	<b>9.334.372</b>	<b>17.216.833</b>	<b>-7.882.461</b>	<b>-45,78%</b>
FINANCIEROS		2.955.452	5.513.663	-2.558.211	-46,40%
PERDIDA INVERSIONES		-	8.459.052	-8.459.052	100,00%
IMPUUESTOS ASUMIDOS		1.545.162	1.355.492	189.670	13,99%
GASTOS DIVERSOS		2.352.759	647.627	1.705.132	263,29%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		2.481.000	1.241.000	1.240.000	99,92%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>380.565.625</b>	<b>399.907.003</b>	<b>-19.341.378</b>	<b>-4,84%</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) NETO</b>	<b>15</b>	<b>-158.019.194</b>	<b>-168.182.514</b>	<b>10.163.320</b>	<b>6,04%</b>

  
**BEATRIZ HENAO MUÑOZ**  
 Representante Legal

  
**CLAUDIA ISABEL HENAO CASTRILLON**  
 Contadora  
 TP.35267-T  
 Auditorías y Consultorías S.A.S

## ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC

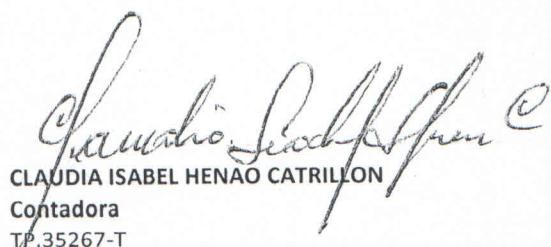
NIT. 890.801.362-8

## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021

	FONDOS SOCIALES	SUPERAVIT DONACIONES	EXCEDENTES	ADOPCIÓN 1RA VEZ	TOTAL PATRIMONIO
<b>SALDO AL 1 DE ENERO DE 2021</b>	<b>1.501.685.519</b>	<b>224.152.204</b>	<b>-167.783.176</b>	<b>266.484.684</b>	<b>1.824.539.231</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>					
APLICACIÓN EXCEDENTES DEL EJERCICIO			-168.182.514		-168.182.514
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>	<b>1.501.685.519</b>	<b>224.152.204</b>	<b>-335.965.690</b>	<b>266.484.684</b>	<b>1.656.356.716</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>					
APLICACIÓN EXCEDENTES DEL EJERCICIO			-158.019.194		-158.019.194
<b>SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	<b>1.501.685.519</b>	<b>224.152.204</b>	<b>-493.984.884</b>	<b>266.484.684</b>	<b>1.498.337.522</b>



BEATRIZ HENAO MUÑOZ  
Representante Legal

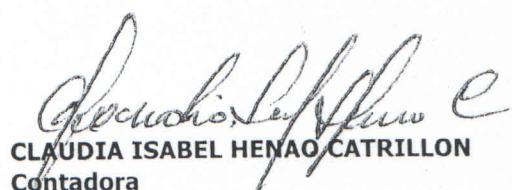


CLAUDIA ISABEL HENAO CATRILLON  
Contadora  
T.35267-T  
Auditorías y Consultorías S.A.S

**ASOCIACION LUISAS DE MARILLAC**  
**NIT. 890.801.362-8**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>GENERACION INTERNA DE RECURSOS</b>		
Excedente del ejercicio	-158.019.194	-168.182.514
Generación interna de recursos \$	<b>-158.019.194</b>	<b>-168.182.514</b>
<b>ACTIVIDADES OPERACIONALES</b>		
POR VARIACION DE LOS ACTIVOS Y PASIVOS		
CUENTAS POR COBRAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-1.885.981	-417.506
CUENTAS POR PAGAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-40.241	293.767
IMPUUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	-54.000	-63.000
BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.831.645	-1.681.279
Generación de recursos operacionales \$	<b>-157.167.771</b>	<b>-170.050.532</b>
Efectivo total generado por operación \$	<b>-157.167.771</b>	<b>-170.050.532</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
POR VARIACION EN LOS ACTIVOS		
INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	-803.340.606	151.873.500
PROPIEDADES DE INVERSION	19.024.515	19.824.514
OTRAS INVERSIONES	-	-
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-39.158.504	18.854.290
Total generación por actividades de inversión \$	<b>-823.474.595</b>	<b>190.552.304</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
VARIACION DE PASIVOS Y PATRIMONIO		
APORTES DE CAPITAL	-	-
GANANCIAS ACUMULADAS	-	-
RESERVAS	-	-
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA		
Total generación por actividades definanciación \$	-	-
<b>TOTAL FLUJO DE FONDOS DEL PERIOD</b>	<b>-980.642.366</b>	<b>20.501.773</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 01 ENE	1.017.252.309	996.750.536
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL 31 DIC	<b>36.609.943</b>	<b>1.017.252.309</b>

  
**BEATRIZ HENAO MUÑOZ**  
 Representante Legal

  
**CLAUDIA ISABEL HENAO CATTRILLON**  
 Contadora  
 T.P.35267-T  
 Auditorías y Consultorías S.A.S

**ASOCIACION LAS LUISAS DE MARILLAC**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021**

**NOTA 1. ACTIVIDAD DE LA ASOCIACION LAS LUISAS DE MARILLAC**

La Asociación de Las Luisas de Marillac es una Entidad privada, de utilidad común, sin ánimo de lucro y autónoma, constituida de acuerdo con las leyes colombianas por escritura pública No. 249 del 29 de septiembre de 1949. El domicilio de la Asociación es la ciudad de Manizales y tiene una duración indefinida.

La Asociación tiene por objeto la prestación de asistencia social en habitación y alimentación, complementada con programas de tipo social encaminados a alcanzar la calidad de vida integral a adultos mayores del sexo femenino.

**NOTA 2. PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES**

La Asociación de Las Luisas de Marillac, sigue las disposiciones tributarias establecidas para las entidades pertenecientes al régimen tributario especial.

La naturaleza de entidad sin ánimo de lucro está establecida por el hecho que los excedentes de cada ejercicio no pueden distribuirse a los miembros de la entidad.

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales, se aplicó la base de causación.

**a) Bases de Presentación**

De conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009, Decreto Reglamentario 2706 y el Decreto 3019 de 2013, La Asociación pertenece al Grupo 2 de preparadores de la información financiera. El período obligatorio de transición comienza el 1 de enero de 2015 y la emisión de los primeros estados financieros comparativos bajo el Marco Técnico Normativo de Información para PYMES, es el 31 de diciembre de 2016.

**b) Periodos Contables**

La Asociación tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre del periodo respectivo.

**c) Unidad Monetaria**

La unidad monetaria utilizada por la Entidad es el peso colombiano.

**d) Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

**e) Propiedad, Planta y Equipo**

Para el Estado de Situación Financiera de Apertura-ESFA, se reconocieron a valor razonable las edificaciones, estableciendo con ello la nueva vida útil económica de las construcciones a fin del recálculo de la depreciación.

Los demás activos de propiedad, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las perdidas por deterioro, en caso que existan.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

**f) Propiedades de Inversión**

La Asociación reconocerá como propiedades de inversión los terrenos y edificaciones que se mantienen en arrendamiento, con destino a la obtención de rentas, plusvalías ó ambas. La entidad medirá al valor razonable siempre que se pueda medir de forma viable ni esfuerzo desproporcionado en un contexto de negocio en marcha.

Cualquier cambio en el valor razonable de las propiedades de inversión se reconocerá contra el estado de resultados.

Para el ESFA ó Estado de situación Financiera de apertura, se reconocerán al valor razonable.

**g) Inversiones en instrumentos de patrimonio**

Corresponden a los instrumentos de Patrimonio representados en títulos accionarios y certificados de depósito a término para mantener por un tiempo indefinido, pero que se podrán vender ante una necesidad de liquidez ó ante cambios en las condiciones del mercado. Posterior al reconocimiento inicial, las inversiones financieras se miden por su valor razonable y las ganancias y pérdidas no realizadas se reconocen en el resultado integral.

**h) Impuestos, Gravámenes y Tasas**

Por ser una entidad perteneciente al régimen tributario especial el porcentaje de renta es del 20% sobre los egresos procedentes.

De conformidad con el decreto 2201 del año 2016, La Asociación Luisas de Marillac no es sujeto responsable de la autorretención especial de renta.

**i) Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos**

Los ingresos y gastos se reconocen mediante el cumplimiento de las normas de realización, asociación y asignación, de tal manera que se logre el cómputo correcto del resultado neto del año.

**j) Estado de Flujos de Efectivo**

La Entidad prepara el estado de flujos de efectivo bajo el método indirecto, clasificando como equivalente de efectivo las inversiones temporales si las hubiere.

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Se consideran efectivo tanto los fondos en caja como en depósitos bancarios a la vista, las inversiones a corto plazo de gran liquidez y libre disposición. El riesgo de cambio en su valor es poco significativo en relación a sus vencimientos que no ascienden a más de tres meses.

A diciembre 31, se componían de la siguiente forma:

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>		<b>dic-22</b>	<b>dic-21</b>
Caja		1.503.311	3.352.126
Bancos		10.448.476	3.178.056
Derechos fiduciarios		24.658.156	1.010.722.127
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>		<b>36.609.943</b>	<b>1.017.252.309</b>

**NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas y documentos por cobrar representan los derechos a reclamar efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de préstamos y de anticipos de impuestos y contribuciones.

<b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>dic-22</b>	<b>dic-21</b>
Deudores varios		298.700	
Anticipo de impuestos y contribuciones		3.729.103	1.544.422
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>3.729.103</b>	<b>1.843.122</b>

## NOTA 5. INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

Están representadas en títulos o documentos de fácil negociación. Las inversiones negociables se contabilizan bajo el método del costo.

Se encuentran representadas en acciones. Para el 2022 se constituyeron nuevamente inversiones en CDT debido a que estaban generando mayor rentabilidad. Sobre dichas inversiones no se tiene gravamen y las mismas incorporan recursos propios. Los rubros que la componen son los siguientes:

INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	dic-22	dic-21
Acciones	76.846.880	76.846.880
Certificados	803.340.606	
<b>TOTAL INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO</b>	<b>880.187.486</b>	<b>76.846.880</b>

## NOTA 6. PROPIEDADES DE INVERSIÓN

En aplicación de la norma, se reconoce como propiedad de inversión, los terrenos y edificaciones que se mantienen bajo arrendamiento destinados a obtener rentas, plusvalías o ambas. La composición de la cuenta es la siguiente:

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	dic-22	dic-21
Construcciones y Edificaciones		
Edificio Madeleine Apto 302	133.936.029	133.936.029
Edificio Versalles Apto 513	161.526.638	161.526.638
Edificio Paseo de Versalles Apto 301	228.000.000	228.000.000
Depreciación acumulada	(170.164.535)	(151.140.021)
<b>TOTAL PROPIEDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>353.298.132</b>	<b>372.322.646</b>

## NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de los activos de propiedades, planta y equipo se detallan a continuación:

Las vidas útiles estimadas para cada grupo son:

Construcciones y edificaciones	20 años
Maquinaria y equipo	10 años
Equipo de cómputo	3 años



PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	dic-22	dic-21
Construcciones y Edificaciones		
Casa Luisas Marillac	397.302.397	346.191.000
Maquinaria y Equipo de cocina	21.937.056	8.997.056
Equipo de Oficina	6.590.466	6.590.466
Equipo de cómputo y comunicación	4.153.000	4.153.000
Depreciación acumulada	(230.051.846)	(205.158.953)
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>199.931.073</b>	<b>160.772.569</b>

En el año 2022 se realizaron mejoras a la Casa de las Luisas por valor de 51 millones y adicionalmente se adquirió una central de calentamiento.

#### NOTA 8. OTROS ACTIVOS

Corresponde a derechos en previsiones Exequiales en Prever SA. Manizales.

OTROS ACTIVOS	dic-22	dic-21
Otras inversiones	42.978.916	42.978.916
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>42.978.916</b>	<b>42.978.916</b>

Durante el año 2019 se reconoció la inversión en Global Securities S.A. Comisionista de Bolsa, por el valor de mercado de 41.327.916

#### NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Representa el universo de obligaciones contraídas por la Asociación, orientadas a suprir sus requerimientos; dichas partidas obedecen a compromisos de corto plazo, los cuales serán asumidos con los recursos ubicados en el disponible.

CUENTAS POR PAGAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	dic-22	dic-21
Retención en la fuente por pagar	215.723	827.664
Retenciones y Aportes de Nómina	1.851.600	1.537.800
Acreedores Varios	943.900	686.000
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR CCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3.011.223</b>	<b>3.051.464</b>

#### NOTA 10. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Corresponde al valor a cancelar por concepto de impuesto de industria y comercio de la vigencia 2022 Y 2021.

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	dic-22	dic-21
Impuesto de industria y comercio por pagar	1.321.000	1.375.000
<b>TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>1.321.000</b>	<b>1.375.000</b>

## NOTA 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponden a las prestaciones sociales de ley a las que tienen derecho los empleados de la Asociación conforme a la normatividad laboral vigente.

BENEFICIOS A EMPLEADOS	dic-22	dic-21
Cesantías consolidadas	8.487.199	7.059.578
Intereses sobre cesantías consolidadas	969.044	826.678
Vacaciones consolidadas	4.608.663	3.347.005
<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>14.064.906</b>	<b>11.233.261</b>

## NOTA 12. PATRIMONIO

El patrimonio de la Asociación Las Luisas de Marillac está constituido por donaciones recibidas durante la existencia de la misma y por los excedentes sociales resultantes en cada periodo, después de sufragar los gastos de funcionamiento.

La conformación del Patrimonio es el siguiente:

PATRIMONIO	dic-22	dic-21
Aportes sociales	1.501.685.519	1.501.685.519
Superávit de capital: donaciones	224.152.204	224.152.204
Ajuste de adopción por primera vez NIIF	266.484.684	266.484.684
Pérdidas acumuladas de ejercicios ant	(335.965.692)	(167.783.176)
Resultados del Ejercicio	(158.019.194)	(168.182.514)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.498.337.522</b>	<b>1.656.356.716</b>

## INGRESOS Y EGRESOS

Los Ingresos y los Egresos son registrados y clasificados de acuerdo a su origen, oportunidad y siempre conservando su causalidad con el objeto social de la Entidad.

## NOTA 13. INGRESOS

Los ingresos operacionales se derivan de los valores recibidos por concepto de arrendamiento de propiedades de la Asociación y por los aportes recibidos para la manutención de las señoritas residentes.

Los ingresos no operacionales corresponden a los rendimientos financieros recibidos por parte de Valores Bancolombia.

INGRESOS OPERACIONALES	dic-22	dic-21
Arrendamiento de bienes inmuebles	37.634.333	36.503.076
Otros ingresos: bonos de apoyo	158.980.000	183.610.000
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>196.614.333</b>	<b>220.113.076</b>

INGRESOS NO OPERACIONALES	dic-22	dic-21
Financieros	20.805.962	-
Dividendos y participaciones	3.047.136	9.423.296
Reintegro de costos y gastos	366.800	756.017
Aprovechamientos	1.712.200	1.432.100
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>25.932.098</b>	<b>11.611.413</b>

#### NOTA 14. EGRESOS

Representa las erogaciones por diferentes conceptos necesarios para el desarrollo del objeto social de la Asociación como son:

GASTOS OPERACIONALES	dic-22	dic-21
Gastos de Personal	164.518.852	143.934.878
Honorarios	30.238.064	29.473.286
Impuestos	12.152.932	9.704.565
Contribuciones y afiliaciones	879.800	217.400
Seguros	1.772.332	2.077.071
Servicios	21.020.734	21.315.040
Gastos Legales	2.029.100	1.667.500
Mantenimiento y Reparaciones	3.146.300	4.262.389
Adecuación e Instalación	9.238.230	57.738.034
Depreciaciones	43.917.408	38.678.804
Diversos	82.317.501	73.621.203
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>371.231.253</b>	<b>382.690.170</b>

GASTOS NO OPERACIONALES	dic-22	dic-21
Financieros	2.955.452	5.513.663
Pérdida inversiones	-	8.459.052
Impuestos asumidos	1.545.162	1.355.492
Gastos diversos	2.352.759	647.627
Impuesto de renta y complementarios	2.481.000	1.241.000
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>9.334.372</b>	<b>17.216.833</b>

#### **NOTA 15. RESULTADO DEL EJERCICIO**

El Resultado final de descontarle a los ingresos obtenidos durante el año, el total de gastos y erogaciones en las cuales se incurrió para el cumplimiento del objeto social, fue un déficit por valor de \$ 158.019.194. Lo anterior, debido a disminución de las señoritas residentes que contrataron los servicios de la Asociación, pérdidas significativas en el portafolio de inversiones que posee la Asociación, por consiguiente no se cubrió la totalidad de los gastos fijos en que se debe incurrir para prestar un servicio idóneo.

#### **NOTA 16. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros individuales y las notas que los acompañan fueron aprobados por la Junta Directiva, para ser presentados a la Asamblea General para su aprobación, la cual podrá aprobarlos o modificarlos.

#### **NOTA 17. EVENTOS POSTERIORES**

Desde el 31 de diciembre de 2022 a la fecha de emisión de este informe no se han presentado eventos que afecten los resultados del ejercicio presentados o la posición financiera presentada en los estados financieros.



BEATRIZ HENAO MUÑOZ  
Representante Legal



CLAUDIA ISABEL HENAO CASTRILLON  
Contadora  
TP 35267-T