

AVHOS VOLUNTARIADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ARMENIA
NIT. 890.000.567-3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

Expresado en Pesos Colombiannos

A 31 DE DICIEMBRE

	NOTAS	2025	2025	2024	2024
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		24.918.531		23.565.457
11.05	Caja	3	250.000	250.000	
11.10	Bancos	3	24.668.531	23.315.457	
12	INVERSIONES		5.075.281		4.714.135
12.25	Certificados de Depósito	4	2.403.918	2.218.575	
12.45	Derechos Fiduciarios	4	2.671.363	2.495.560	
13.05	CUENTAS POR COBRAR		210.000		343.000
	Cientes	5	210.000	343.000	
13.80	DEUDORES VARIOS		854.100		694.000
	Otros	6	854.100	694.000	
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.622.000		2.622.000
15.12.15	Equipo de computación y comunicación	7	2.622.000	2.622.000	
17	INTANGIBLES		128.913		128.915
17.05	Pólizas de seguros	8	128.913	128.915	
	TOTAL ACTIVO		33.808.825		32.067.507
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
23	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9	896.196		868.716
23.65	Retención en la Fuente		3.920	92.000	
23.70	Retenciones y aportes de nómina		540.500	493.400	
23.80	Acreedores Varios		351.776	283.316	
25	OBLIGACIONES LABORALES		1.623.500		1.462.000
25.10	Cesantías Consolidadas		1.623.500	1.462.000	
27	DIFERIDOS		707.500		581.500
27.05	Ingresos Recibidos por Anticipado	10	707.500	581.500	
	TOTAL PASIVO		3.227.196		2.912.216
PATRIMONIO					
31.15	CAPITAL SOCIAL		25.439.371		25.439.371
31.15.10	Aportes Sociales		25.439.371	25.439.371	
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO		5.142.258		
35.05	Excedentes del ejercicio		5.142.258	12.838.371	12.838.371
35.10	Déficit del ejercicio				
36	RESULTADOS DE EJERC.ANTERIORES				-9.122.451
36.05	Excedentes Acumulados		0	2.075	
36.10	Déficit Acumulado		0	-9.124.526	
	TOTAL PATRIMONIO		30.581.629		29.155.291
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		33.808.825		32.067.507

Las notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros

Beatriz Gutierrez Trujillo

BEATRIZ GUTIERREZ TRUJILLO
Representante Legal

Rosa Inés Arizabal Suárez

ROSA INÉS ARITIZÁBAL SUÁREZ
Contadora TP. 17,267-T

AVHOS VOLUNTARIADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ARMENIA
NIT. 890.000.567-3

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

Expresados en pesos colombianos

Enero a diciembre 31

	DESCRIPCION	Notas	2025	2025	2024	2024
4	INGRESOS			88.482.959		90.079.280
41	OPERACIONALES					
41.05	CUOTAS			27.790.000		25.550.000
41.05.01	Cuotas Mensuales		27.790.000		25.550.000	
41.10	DONACIONES	11		28.212.700		35.721.750
41.10.01	De Personas Jurídicas		15.000.000		15.000.000	
41.10.02	De Personas Naturales		5.212.700		12.781.750	
41.10.03	Evento Tipo Alcancia -Bingo		8.000.000		1.840.000	
41.10.04	Evento obra de teatro		0		6.100.000	
42	NO OPERACIONALES					
42.10	FINANCIEROS			361.145		430.098
42.10.05	Intereses		361.145		430.098	
42.50	RECUPERACIONES			11.462.244		10.260.000
42.50.50	Reintegro de otros costos y Gastos	12	11.462.244		10.260.000	
42.95	DIVERSOS			20.656.870		18.117.432
42.95.01	Otros Ingresos -Donaciones sin identif.	13	20.656.870		18.117.432	
5	GASTOS			83.340.701		77.240.909
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			81.522.731		75.558.735
51.05	GASTOS DE PERSONAL			28.078.207		25.205.599
51.05.06	Sueldos		16.009.100		14.677.999	
51.05.21	Viaticos ocasionales		192.000		207.700	
51.05.27	Auxilio de transporte		2.239.967		1.819.800	
51.05.30	Cesantías		1.623.500		1.462.000	
51.05.33	Intereses sobre cesantías		194.800		175.500	
51.05.36	Prima de Servicios		1.623.500		1.462.000	
51.05.39	Vacaciones		1.073.600		727.700	
51.05.48	Bonificación no prestacional		0		0	
51.05.36	Aportes a Riesgos Laborales		84.100		76.500	
51.05.68	Aportes a E.P.S.		1.452.920		1.326.200	
51.05.70	Aportes a Fondo de Pensiones		2.050.620		1.872.200	
51.05.72	Aportes a Cajas de Compens.		681.500		621.200	
51.05.75	Aportes a I.C.B.F.		511.800		466.100	
51.05.78	Aportes al SENA		340.800		310.700	
51.10	HONORARIOS			11.353.000		10.490.000
51.10.10	Revisoria Fiscal		11.353.000		10.490.000	
51.10.20	Junta Directiva		0		0	
51.25	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES			19.056.000		17.520.000
51.25.10	Afiliaciones y Sosténimiento		19.056.000		17.520.000	

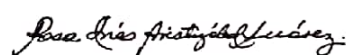
Hoja 2. Estado de Resultados de los años 2025 y 2024

51.30	SEGUROS			1.547.002		1.533.515
51.30.30	Terremoto y Otros	14	1.547.002		1.533.515	
51.35	SERVICIOS			1.928.240		1.958.038
51.35.35	Telefono		1.928.240		1.958.038	
51.40	GASTOS LEGALES			1.964.036		2.030.930
51.40.05	Registro Mercantil		282.000		251.000	
51.40.15	Trámites y Licencias		1.026.436		1.490.530	
51.40.95	Registro de Actas		655.600		289.400	
51.45	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			459.700		0
51.45.20	Equipo de oficina		459.700		0	
51.95	DIVERSOS			17.136.546		16.820.653
51.95.01	Eventos y Ayudas	15	12.114.352		11.298.085	
51.95.05	Donación a Entidades		2.674.000		3.167.900	
51.95.20	Gastos de Representación	16	696.970		854.448	
51.95.25	Elementos de Aseo y cafetería		497.516		369.950	
51.95.30	Útiles, papelería y fotocopias		1.153.708		1.073.570	
51.95.45	Taxis y Buses		0		56.700	
53	NO OPERACIONALES			1.817.970		1.682.174
53.05	FINANCIEROS			1.817.970		1.682.174
53.05.05	Gastos Bancarios	17	1.817.947		1.681.518	
53.05.95	OTROS					
	Ajuste al peso		23		656	
	RESULTADO DEL PERÍODO					
	(Déficit)					
	(EXCEDENTE)			5.142.258		12.838.371

Las notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros



BEATRIZ GUTIERREZ TRUJILLO
Representante Legal



ROSA INÉS ARISTIZÁBAL SUÁREZ
Contadora TP. 17267-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2025

NOTA 01. Naturaleza

AVHOS VOLUNTARIADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ARMENIA con NIT. 890.000.567-3 es una entidad sin ánimo de lucro, constituida mediante personería jurídica número 0067 el 8 de octubre de 1967, inscrita en la Cámara de Comercio el 21 de marzo de 1997, bajo el número 314 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro.

El grupo tiene los siguientes objetivos: A. Trabajar en los programas tendientes a la conservación de la salud y la proyección de estos hacia la comunidad, sin distingos de nacionalidad, raza y religión.

B. Colaborar con el personal médico, paramédico y administrativo en las funciones que se le asigne, a fin de prestar un mejor servicio a las personas que requieran la atención de la institución.

C. Prestar los servicios requeridos por las diferentes dependencias que tenga o cree en el futuro la institución.

D. El voluntariado se ocupará de colaborar desinteresadamente en el desarrollo e implementación de actividades filantrópicas a fines a su objeto.

E. Como afiliados a la Asociación Colombiana de Voluntariado Hospitalario y de Salud AVHOS, ejecutar los programas aprobados por la Asamblea Nacional Seccional y Distrital.

RECURSOS PATRIMONIALES: Están conformados por los ingresos provenientes de cuotas de las voluntarias que pueden ser cuotas ordinarias, extraordinarias y donaciones eventuales.

ÓRGANOS DE ADMINISTRACION: La dirección y administración de la persona jurídica corresponde a la Asamblea General de Voluntarias, a la Junta Directiva conformada por dos miembros principales y dos miembros suplentes dentro de los cuales se encuentra el Representante Legal.

ENTE DE CONTROL. La auditoría y el control de las operaciones de la Entidad y las actuaciones de la administración es controlada por un revisor fiscal, contador público titulado, nombrado por la Asamblea general, quien permanente realiza las recomendaciones pertinentes, realiza proceso de revisión y presentación de las declaraciones tributarias de la Entidad (Retención en la fuente). En complemento, anualmente presenta a la asamblea un dictamen u opinión profesional sobre el año evaluado.

NOTA 02. Políticas y Prácticas contables

a. Marco Técnico Normativo

AVHOS VOLUNTARIADO HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS ARMENIA 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. Para el efecto, se desarrolló el Manual de Políticas Contables, aprobado el 2 de febrero de 2017 (reunión de junta directiva), y se encuentra a disposición para consulta de todas las voluntarias.

La contabilidad se lleva por el sistema de causación, reconociendo los ingresos, costos y gastos incurridos en cada vigencia, aunque no se haya hecho efectivo su recaudo o pago.

b. Bases de medición

Los Estados Financieros fueron preparados, en su mayor parte, sobre la base del costo histórico.

c. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Asociación, se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

d. Modelo de negocio

La Asociación tiene un modelo de negocio que le permite, seguir funcionando y salir adelante en sus programas.

e. Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se reconocen, clasifican y miden de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera.

NOTA 03. Efectivo y equivalentes al efectivo

El saldo al 31 de diciembre es:

Detalle	2025	2024
Caja	250.000	250.000
Bancos (cuenta corriente)	24.668.531	23.315.427

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; La Caja: corresponde a la Caja menor de la ESAL

NOTA 04. Inversiones

Detalle	2025	2024
Certificados de Depósito	2.403.918	2.218.574
Derechos Fiduciarios	2.671.363	2.495.560

CDT NO. -4839357 a seis meses vencimiento en junio de 2026 en el banco BBVA sucursal norte. Tasa 8.10% vencido.

Título No. -5650, en la entidad DAVIVIVENDA FIDUCIARIA, inicio el 31 de octubre de 2009. Tasa de interés año corrido, efectivo anual de 7.04% E.A

NOTA 05. Cuentas por cobrar**Clientes**

Las cuentas por cobrar son activos, con pagos fijos o determinables, se mantiene dentro de un modelo, cuyo objetivo es obtener los flujos de caja.

DETALLE	2025	2024
MARÍA EDDY TRUJILLO RODRIGUEZ		35.000
MARÍA ELENA GALLO CASTAÑO		140.000
MARÍA DEL CARMEN LOZANO DE HOYOS		35.000
MARÍA DEL CARMEN AGUIRRE BOTERO		28.000
MYRIAM CENEIDA BALLESTEROS POSADA		
VIRGINIA FRANCO ARENAS		
DIANA PATRICIA YUSTI DELGALDO		105.000
ANA CRISTINA GOMEZ GOMEZ	70.000	
MARIA VIRGINIA SALAZAR DUQUE	35.000	
GLORIA STELLA PATIÑO MARÍN	105.000	

NOTA 06. Deudores varios Otros

Detalle	2025	2024
Vacaciones Anticipadas	854.100	694.000
Lucia Mosquera		

Vacaciones Anticipadas es el valor que se le cancela para que pueda disfrutar vacaciones en el mes de diciembre, pues su contrato fue el 1 de junio, fecha en la cual podría disfrutar sus vacaciones completas.

NOTA 07. EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN

Detalle	2025	2024
Equipo de computo		
Lenovo todo en uno	2.622.000	2.622.000

Adquisición en el mes de diciembre de 2024. Procesador Intel Core 15 (12 generación) Memoria Ram 8 gigas, disco solido 512 gigas, pantalla 23.8 pulgadas, teclado, mouse.

NOTA 08. INTANGIBLES

Detalle	2025	2024
Intangible		
Póliza de Seguros	128.913	128.915

Como quiera que sobre los gastos pagados por anticipado efectuados por una microempresa, la normatividad contenida en el decreto 2706, ni su anexo se pronuncian de manera específica, atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 referente a los conceptos y principios generales, que en su numeral 2.2 señala que las microempresas podrán utilizar, de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en la NIIF para PYMES; en el presente caso procede acogerse a las normas en vigencia, esto es, el Decreto 2784 de 2012.

Por lo anterior, los gastos pagados anticipadamente se deben presentar en el Estado de Situación Financiera como un activo intangible.

NOTA 09. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Detalle	2025	2024
Retención en la Fuente (DIAN)	3.920	92.000
Retenciones y Aportes de Nómina		
-Aportes Pensión	228.100	208.100
-Aportes a Salud	178.200	162.600
-Aportes a A.R.L.	5.600	5.300
-Aportes a Caja de compensación	57.100	52.100
-Aportes al SENA	28.600	26.100
-Aportes al I.C.B.F.	42.900	39.200
Acreeedores Varlos		
Depósitos Ortopédicos	270.000	210.000
Comcel S.A.	81.776	73.316

Corresponde a gastos de la vigencia 2025 causados que se pagan en enero del año siguiente.

NOTA 10. Ingresos Diferidos

Detalle	2025	2024
Ana Bolena Londoño Mejía		1.500
Gloria Cecilia Duque Ramírez	70.000	
Ana Lucía Giraldo Giraldo	235.000	195.000
Ángela Milena Salcedo Cortes		
Fanny Vidales Liévano	36.500	35.000
Claudia Bernal de Hoyos	35.000	
Angélica María Ramírez Londoño		210.000
Juliana González de Mejía		35.000
Olga Patricia García Aristizábal		
Luisa Fernanda Ospina Gómez		
Luz Elena Henao Londoño		35.000
María Estella Orozco de Castaño		
Martha Lucía González Hurtado		31.000

Myriam Hernández de Quintero		31 000
Ximena de León Ospina	70 000	35 000
Maria Virginia Salazar Duque		35 000
Alicia Jaramillo de Duque	35 000	
Ana Cristina Trujillo Burbano	35 000	
Luz Marina Duque de Trujillo	35 000	
Ma Del Carmen Aguirre Botero	16 000	
Ma Lucía Berrio R	35 000	
María Teresa Botero Ochoa	35 000	
Martha Judith Torres Montealegre	35 000	
Yolanda Márquez de Álvarez	35 000	

Expresa los valores que algunas voluntarias han pagado cuotas de sostenimiento que corresponden al año gravable 2026

NOTA 11. DONACIONES

Detalle	2025	2024
Personas Jurídicas	18.000.000	15.000.000
Personas Naturales	5.212.700	12.781.750
Evento tipo Alcancía H.S.	8.000.000	1.840.000
Evento Obra de teatro		6.100.000

En el año 2025 la donación de jurídicos proviene de la Familia Arango S.A.S, y ORTIZO SAS. Personas naturales: JUAN DAVID GARCIA MARTÍNEZ (FLOR DE MARIA PAREDES) por \$2.030.700 Edgar F. Martínez Torres \$300.000 y otras.

NOTA 12. Reintegro de otros costos y gastos

Detalle	2025	2024
AVHOS Seccional Quindío	11.460.000	10.260.000
Seguros Suramericana	2.244	

Reconocimiento de Gastos compartidos en el 40% de cuentas determinadas para erogaciones administrativas

NOTA 13. Otros Ingresos

Detalle	2025	2024
Donaciones sin identificar	20.656.869	18.117.432

Representa los ingresos por actividades que desarrollan las voluntarias.

NOTA 14. Seguros

Detalle	2025	2024
Terremoto y otros	1.547.000	1.533.515

Se adquiere póliza con vigencia del 04 de febrero de 2025 hasta el 04 de febrero de 2026, seguro plan empresa protegida de suramericana No. 499128 Valor \$1.547.000

NOTA 15. Eventos y Ayudas

Detalle	2025	2024
Ayudas a:		
-Consulta externa	1.722.396	1.141.041
-Pediatria	8.987.455	9.149.653
-Programa maternas	280.661	163.487
-Iva campañas, eventos	1.059.990	843.904

Representa la actividad meritoria desempeñada por las voluntarias, mediante la cual por el año gravable 2025, la Dian nos concedió seguir perteneciendo al R.T.E, confirmado en el RUT, en la casilla 53: código 04.

NOTA 16. Gastos de Representación

Detalle	2025	2024
Relaciones Públicas		50.000
Gastos Reuniones	645.600	759.427
Iva en Gastos Reuniones	51.370	45.021

Representa reuniones de junta directiva, de todo el año 2025. Asamblea Ordinaria.

NOTA 17. Gastos Bancarios

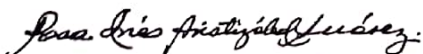
Detalle	2025	2024
Comisiones y oficina virtual	1.310.419	1.147.600
Cuatro por mil	291431	315.874
Iva	216.097	218.044

Corresponde a los valores cobrados por el BBVA, mes a mes en el extracto de la cuenta corriente y oficina virtual de la Asociación.



BEATRIZ GUTIÉRREZ TRUJILLO

Representante Legal



ROSA INÉS ARISTIZÁBAL SUÁREZ

Contadora

CERTIFICADO DE ESTADOS FINANCIEROS
ASAMBLEA INFORMATIVA DE AVHOS VOLUNTARIADO HOSPITAL
SAN JUAN DE DIOS ARMENIA.

Armenia, 12 de marzo de 2026

Señores y señoras:
ASAMBLEA GENERAL
AVHOS VOLUNTARIADO HOSPITAL
SAN JUAN DE DIOS ARMENIA
Armenia Quindío

Nosotras la representante legal y la contadora; **certificamos** que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados, con corte a 31 de diciembre de 2025, incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la ESAL, además:

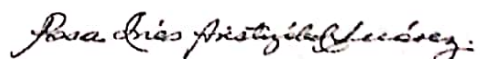
- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a
- c. los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Armenia a los 12 días del mes de marzo de 2026

Cordialmente,



BEATRIZ GUTIERREZ TRUJILLO
Representante Legal



ROSA INÉS ARISTIZÁBAL SUÁREZ
Contadora Tarjeta Profesional No.17.267-T