



FONDO DE EMPLEADOS DE LABORATORIOS CHALVER DE COLOMBIA - "FONCHALVER"  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
Al 31 de diciembre año 2023 y 31 de diciembre de 2022

Valores expresados en Pesos Colombianos

ACTIVO	NOTA	Corriente - No corriente		A 31 DE DICIEMBRE 2022		AUMENTO O DISMINUCIÓN ÚLTIMO AÑO	
		VALOR	PORCEN 2023	VALOR	PORCEN 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	285,181,493.49	9.95%	371,851,545.76	12.42%	(86,670,052.27)	-23.31%
INVERSIONES	4	262,428,848.30	9.16%	450,807,787.51	15.06%	(188,378,939.21)	-41.79%
CARTERA DE CRÉDITOS CORTO PLAZO	5	1,063,395,387.00	37.10%	970,463,584.00	32.42%	92,931,803.00	9.58%
INVENTARIOS	6	371,500.00	0.01%	564,472.00	0.02%	(192,972.00)	-34.19%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	7	2,089,647.00	0.07%	3,771,096.55	0.13%	(1,681,449.55)	-44.59%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1,613,466,875.79</b>	<b>56.30%</b>	<b>1,797,458,485.82</b>	<b>60.05%</b>	<b>(183,991,610.03)</b>	<b>-10.24%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>							
CARTERA DE CRÉDITOS LARGO PLAZO	5	1,283,710,517.00	44.79%	1,218,074,809.00	40.69%	65,635,708.00	5.39%
DETERIORO CREDITOS DE CONSUMO (CR)	5	(10,045,090.00)	-0.35%	(3,347,518.00)	-0.11%	(6,697,572.00)	200.08%
DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO	5	(614,135.00)	-0.02%	(51,825.00)	0.00%	(562,310.00)	1085.02%
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CREDITO	5	(23,355,185.00)	-0.81%	(21,828,841.00)	-0.73%	(1,526,344.00)	6.99%
DETERIORO CONVENIOS POR COBRAR	5	-	0.00%	-	0.00%	-	N.A.
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>							
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		12,170,372.00	0.42%	12,170,372.00	0.41%	-	0.00%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		10,325,952.00	0.36%	10,325,952.00	0.34%	-	0.00%
		(19,685,156.00)	-0.69%	(19,521,324.00)	-0.65%	(163,832.00)	0.84%
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	8	<b>2,811,168.00</b>	<b>0.10%</b>	<b>2,975,000.00</b>	<b>0.10%</b>	<b>(163,832.00)</b>	<b>-5.51%</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,252,507,275.00</b>	<b>43.70%</b>	<b>1,195,821,625.00</b>	<b>39.95%</b>	<b>56,685,650.00</b>	<b>4.74%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2,865,974,150.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,993,280,110.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>(127,305,960.03)</b>	<b>-4.25%</b>

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

ORIGINAL FIRMADO  
SANDRA JANNETH PEREZ ANGEL  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
KATHERY YISSETH CASTRO OSORIO  
Contador Público T.P. 228435-T  
(Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
JOHANA SHIRLEY BORDA PAEZ  
Revisor Fiscal T.P No 278605 -T  
Delegado por A.C.I. S.A.S.  
(Ver dictamen adjunto)



FONDO DE EMPLEADOS DE LABORATORIOS CHALVER DE COLOMBIA - "FONCHALVER"  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL  
Al 31 de diciembre año 2023 y 31 de diciembre de 2022

Valores Expresados en Pesos Colombianos

PASIVO	NOTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		A 31 DE DICIEMBRE 2022		AUMENTO O DISMINUCIÓN ÚLTIMO AÑO	
		VALOR	PORCEN 2023	VALOR	PORCEN 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>PASIVO CORRIENTE</b>							
DEPOSITOS	9	21,097,480.00	0.74%	40,048,586.00	1.34%	(18,951,106.00)	-47.32%
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	10	29,582,507.00	1.03%	44,313,396.00	1.48%	(14,730,889.00)	-33.24%
OTROS PASIVOS	11	20,549,461.00	0.72%	23,424,863.80	0.78%	(2,875,402.80)	-12.28%
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	12	36,384,255.15	1.27%	42,338,336.15	1.41%	(5,954,081.00)	-14.06%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>107,613,703.15</b>	<b>3.75%</b>	<b>150,125,181.95</b>	<b>5.02%</b>	<b>(42,511,478.80)</b>	<b>-28.32%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>							
DEPOSITOS DE AHORRO PERMANENTE	9	1,525,176,592.00	53.22%	1,564,990,868.00	52.28%	(39,814,276.00)	-2.54%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,525,176,592.00</b>	<b>53.22%</b>	<b>1,564,990,868.00</b>	<b>52.28%</b>	<b>(39,814,276.00)</b>	<b>-2.54%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1,632,790,295.15</b>	<b>56.97%</b>	<b>1,715,116,049.95</b>	<b>57.30%</b>	<b>(82,325,754.80)</b>	<b>-4.80%</b>

PATRIMONIO	NOTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		A 31 DE DICIEMBRE 2022		AUMENTO O DISMINUCIÓN ÚLTIMO AÑO	
		VALOR	PORCEN 2023	VALOR	PORCEN 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CAPITAL SOCIAL	13	1,084,006,794.00	37.82%	1,141,387,310.00	38.13%	(57,380,516.00)	-5.03%
RESERVAS	13	95,415,061.04	3.33%	89,558,163.04	2.99%	5,856,898.00	6.54%
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	13	20,862,548.22	0.73%	17,934,099.22	0.60%	2,928,449.00	16.33%
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	17	32,899,452.38	1.15%	29,284,488.61	0.98%	3,614,963.77	12.34%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1,233,183,855.64</b>	<b>43.03%</b>	<b>1,278,164,060.87</b>	<b>42.70%</b>	<b>(44,980,205.23)</b>	<b>-3.52%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>2,865,974,150.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,993,280,110.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>(127,305,960.03)</b>	<b>-4.25%</b>

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

ORIGINAL FIRMADO  
SANDRA JANNETH PEREZ ANGEL  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
KATHERY YISSETH CASTRO OSORIO  
Contador Público T.P. 228435-T  
(Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
JOHANA SHIRLEY BORDA PAEZ  
Revisor Fiscal T.P No 278605 -T  
Delegado por A.C.I. S.A.S.  
(Ver dictamen adjunto)



FONDO DE EMPLEADOS DE LABORATORIOS CHALVER DE COLOMBIA - "FONCHALVER"  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUAL  
Al 31 de Diciembre del año 2023 y 31 de Diciembre de 2022

Valores Expresados en Pesos Colombianos

INGRESOS	NOTA	A 31 DE DICIEMBRE DE 2023		A 31 DE DICIEMBRE DE 2022		AUMENTO O DISMINUCIÓN ÚLTIMO AÑO	
		VALOR	PORCEN 2023	VALOR	PORCEN 2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>INGRESOS</b>							
<b>INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS</b>							
INGRESOS CARTERA DE CREDITOS		379,966,543.00	83.26%	365,287,370.00	85.38%	14,679,173.00	4.02%
<b>TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS</b>	14	<b>379,966,543.00</b>	<b>83.26%</b>	<b>365,287,370.00</b>	<b>85.38%</b>	<b>14,679,173.00</b>	<b>4.02%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>							
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	14	65,554,198.68	14.37%	41,864,688.05	9.78%	23,689,510.63	56.59%
OTROS INGRESOS	14	-	0.00%	-	0.00%	-	N.A.
RECUPERACIONES DETERIORO	14	4,110,979.00	0.90%	11,155,894.00	2.61%	(7,044,915.00)	-63.15%
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	14	6,714,014.80	1.47%	9,542,776.10	2.23%	(2,828,761.30)	-29.64%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>76,379,192.48</b>	<b>16.74%</b>	<b>62,563,358.15</b>	<b>14.62%</b>	<b>13,815,834.33</b>	<b>22.08%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>456,345,735.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>427,850,728.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>28,495,007.33</b>	<b>6.66%</b>
<b>COSTOS Y GASTOS</b>							
<b>COSTOS Y GASTOS DE ADMINISTRACION</b>							
COSTO DEL SERVICIO	15	8,210,530.00	1.80%	9,888,413.00	2.31%	(1,677,883.00)	-16.97%
BENEFICIO A EMPLEADOS	16	138,195,310.00	30.28%	97,239,310.00	22.73%	40,956,000.00	42.12%
GASTOS GENERALES	16	252,741,692.10	55.38%	276,327,130.89	64.58%	(23,585,438.79)	-8.54%
DETERIORO	16	12,840,177.00	2.81%	4,396,676.00	1.03%	8,443,501.00	192.04%
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	16	594,996.00	0.13%	-	0.00%	594,996.00	N.A.
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>		<b>412,582,705.10</b>	<b>90.41%</b>	<b>387,851,529.89</b>	<b>90.65%</b>	<b>24,731,175.21</b>	<b>6.38%</b>
<b>OTROS GASTOS</b>							
GASTOS FINANCIEROS	16	10,827,397.00	2.37%	10,028,794.60	2.34%	798,602.40	7.96%
GASTOS VARIOS		36,181.00	0.01%	685,915.05	0.16%	(649,734.05)	-94.73%
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>10,863,578.00</b>	<b>2.38%</b>	<b>10,714,709.65</b>	<b>2.50%</b>	<b>148,868.35</b>	<b>1.39%</b>
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>423,446,283.10</b>	<b>92.79%</b>	<b>398,566,239.54</b>	<b>93.16%</b>	<b>24,880,043.56</b>	<b>6.24%</b>
<b>EXCEDENTE NETO DE EJERCICIO</b>		<b>32,899,452.38</b>	<b>7.21%</b>	<b>29,284,488.61</b>	<b>6.84%</b>	<b>3,614,963.77</b>	<b>12.34%</b>

ORIGINAL FIRMADO  
SANDRA JANNETH PEREZ ANGEL  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
KATHERY YISSETH CASTRO OSORIO  
Contador Público T.P. 228435-T  
(Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
JOHANA SHIRLEY BORDA PAEZ  
Revisor Fiscal T.P No 278605 -T  
Delegado por A.C.I. S.A.S.  
(Ver dictamen adjunto)



FONDO DE EMPLEADOS DE LABORATORIOS CHALVER DE COLOMBIA - "FONCHALVER"  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
Al 31 de diciembre del año 2023 y 31 de diciembre de 2022

Valores Expresados en Pesos Colombianos

	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021	RETIROS AÑO 2022	INGRESOS AÑO 2022	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022
CUENTA	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021	DISMINUCIÓN	AUMENTO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022
<b>CAPITAL SOCIAL</b>				
CAPITAL SOCIAL	1,197,109,614.22	383,359,686.22	327,637,382.00	1,141,387,310.00
APORTES MINIMOS NO REDUCIBLES	-	-	-	-
<b>RESERVAS</b>				
RESERVA PROTECCIÓN APORTES SOCIALES	77,270,589.79	-	3,546,692.00	80,817,281.79
OTRAS RESERVAS	8,740,881.25	-	-	8,740,881.25
<b>FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA</b>				
FONDO PARA AMORTIZACIÓN DE APORTES	-	-	10,139,692.22	10,139,692.22
FONDO PRO-SEDE	7,794,407.00	-	-	7,794,407.00
OTROS FONDOS	-	-	-	-
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>				
EXCEDENTES PRESENTE EJERCICIO	17,733,458.28	17,733,458.28	29,284,488.61	29,284,488.61
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,308,648,950.54</b>	<b>401,093,144.50</b>	<b>370,608,254.83</b>	<b>1,278,164,060.87</b>

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	RETIROS AÑO 2023	INGRESOS AÑO 2023	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2023
CUENTA	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	DISMINUCIÓN	AUMENTO	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2023
<b>CAPITAL SOCIAL</b>				
CAPITAL SOCIAL	1,141,387,310.00	385,959,274.00	328,578,758.00	1,084,006,794.00
APORTES MINIMOS NO REDUCIBLES	-	-	-	-
<b>RESERVAS</b>				
RESERVA PROTECCIÓN APORTES SOCIALES	80,817,281.79	-	5,856,898.00	86,674,179.79
OTRAS RESERVAS	8,740,881.25	-	-	8,740,881.25
<b>FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA</b>				
FONDO PARA AMORTIZACIÓN DE APORTES	10,139,692.22	-	2,928,449.00	13,068,141.22
FONDO PRO-SEDE	7,794,407.00	-	-	7,794,407.00
OTROS FONDOS	-	-	-	-
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>				
EXCEDENTES PRESENTE EJERCICIO	29,284,488.61	29,284,488.61	32,899,452.38	32,899,452.38
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,278,164,060.87</b>	<b>415,243,762.61</b>	<b>370,263,557.38</b>	<b>1,233,183,855.64</b>

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

ORIGINAL FIRMADO  
SANDRA JANNETH PEREZ ANGEL  
Representante Legal  
(Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
KATHERY YISSETH CASTRO OSORIO  
Contador Público T.P. 228435-T  
(Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
JOHANA SHIRLEY BORDA PAEZ  
Revisor Fiscal T.P No 278605 -T  
Delegado por A.C.I. S.A.S.  
(Ver dictamen adjunto)



FONDO DE EMPLEADOS DE LABORATORIOS CHALVER DE COLOMBIA - "FONCHALVER"  
 FLUJO DE EFECTIVO  
 Al 31 de diciembre del año 2023 y 31 de diciembre de 2022  
 Método Directo

Valores Expresados en Pesos Colombianos

CONCEPTO	A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
<b>1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	32,899,452.38	29,284,488.61
EFFECTIVO ENTREGADO INVENTARIOS	192,972.00	-
EFFECTIVO ENTREGADO DE CARTERA	(149,781,285.00)	218,553,335.00
EFFECTIVO RECIBIDO DE CUENTAS POR COBRAR	1,681,449.55	2,093,164.45
EFFECTIVO RECIBIDO DE OTROS ACTIVOS	-	-
EFFECTIVO RECIBIDO POR DEPÓSITOS ASOCIADOS	(58,765,382.00)	(185,307,867.00)
EFFECTIVO RECIBIDO DE CUENTAS POR PAGAR	(14,730,889.00)	29,226,830.00
EFFECTIVO RECIBIDO POR FONDOS SOCIALES	(5,954,081.00)	1,842,709.64
EFFECTO ENTREGADO POR OTROS PASIVOS	(2,875,402.80)	12,946,454.80
EFFECTO RECIBIDO POR PASIVOS ESTIMADOS	5,856,898.00	3,546,692.00
EFFECTO RECIBIDO DE RESERVAS	2,928,449.00	10,139,692.22
<b>EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(188,547,818.87)</b>	<b>121,761,027.72</b>
<b>2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	163,832.00	(2,975,000.00)
INVERSIONES	188,378,939.21	(171,827,933.51)
<b>EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>188,542,771.21</b>	<b>(174,802,933.51)</b>
<b>3. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
EFFECTO RECIBIDO DE APORTES SOCIALES	(57,380,516.00)	(55,722,304.22)
APLICACIÓN DE EXCEDENTES	(29,284,488.61)	(17,733,458.28)
<b>EFFECTO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>(86,665,004.61)</b>	<b>(73,455,762.50)</b>
<b>DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO</b>	<b>(86,670,052.27)</b>	<b>(126,497,668.29)</b>
<b>EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO</b>	<b>371,851,545.76</b>	<b>498,349,214.05</b>
<b>EFFECTIVO NETO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>285,181,493.49</b>	<b>371,851,545.76</b>

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

ORIGINAL FIRMADO  
 SANDRA JANNETH PEREZ ANGEL  
 Representante Legal  
 (Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
 KATHERY YISSETH CASTRO OSORIO  
 Contador Público T.P. 228435-T  
 (Ver certificación adjunta)

ORIGINAL FIRMADO  
 JOHANA SHIRLEY BORDA PAEZ  
 Revisor Fiscal T.P No 278605 -T  
 Delegado por A.C.I. S.A.S.  
 (Ver dictamen adjunto)