CENTRO DE NEUROLOGÍA

CENTRO DE NEUROLOGIA S.A.S.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NIT. 900.959.607-1

Al 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Medellin - Antioquia

	Nota	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021	VARIACION $	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	304.026.575,00	251.444.000,00	52.582.575,00	17%
Inversiones		0,00	0,00	0,00	0%
Cuentas Comerciales por cobrar	4	1.208.783.891,00	649.378.000,00	559.405.891,00	46%
Activos por impuestos	5	366.310.349,32	241.255.000,00	125.055.349,32	34%
Inventarios		43.883.248,69	0,00	43.883.248,69	100%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**1.923.004.064,01**	**1.142.077.000,00**	**780.927.064,01**	41%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, planta y equipo, neto	6	6.257.004.510,00	6.025.733.000,00	231.271.510,00	4%
Intangibles	6	96.175.706,00	92.771.000,00	3.404.706,00	4%
Activos no Financieros	7	17.368.565,00	0,00	17.368.565,00	100%
Valorizaciones		0,00	0,00	0,00	100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**6.370.548.781,00**	**6.118.504.000,00**	**252.044.781,00**	4%
TOTAL ACTIVO		**8.293.552.845,01**	**7.260.581.000,00**	**1.032.971.845,01**	12%
Cuentas de Orden Deudoras		**0,00**	**0,00**	**1.032.971.845,01**	
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Obligaciones Financieras		0,00	0,00	0,00	0%
Proveedores	8	230.327.981,50	0,00	230.327.981,50	0%
Cuentas por pagar comerciales	8	106.511.919,00	919.490.000,00	-812.978.081,00	-763%
Leasing Financiero Porcion Corriente 2(	8	10.340.309,00	0,00	10.340.309,00	100%
Pasivos por Impuestos Corrientes	9	387.028.786,00	153.633.000,00	233.395.786,00	60%
Beneficios a Empleados	10	63.310.068,16	25.972.000,00	37.338.068,16	59%
Otros pasivos	11	21.063.000,00	41.869.000,00	-20.806.000,00	-99%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**818.582.063,66**	**1.140.964.000,00**	**-322.381.936,34**	-39%
PASIVO NO CORRIENTE					
Leasing Financiero largo plazo	12	78.908.499,00	101.769.000,00	-22.860.501,00	-29%
Otras cuentas por pagar	12	916.446.610,00	257.000.000,00	659.446.610,00	72%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**995.355.109,00**	**358.769.000,00**	**636.586.109,00**	64%
PASIVO NO CORRIENTE					
Pasivos Financieros		0,00	0,00	0,00	100%
Deudas con Accionistas		0,00	0,00	0,00	100%
Depositos para Futura Suscripción de Acciones		0,00	0,00	0,00	100%
TOTAL		**0,00**	**0,00**	**0,00**	100%
TOTAL PASIVO		**1.813.937.172,66**	**1.499.733.000,00**	**314.204.172,66**	17%
PATRIMONIO					
Capital Autorizado	14	10.000.000.000,00	10.000.000.000,00	0,00	0%
Capital por Suscribir	14	9.975.000.000,00	6.855.352.000,00	3.119.648.000,00	31%
Capital Suscrito y Pagado	14	25.000.000,00	3.144.648.000,00	-3.119.648.000,00	-12479%
				0,00	100%
Prima en Colocacion Acciones		0,00	0,00	0,00	100%
Revaluacion del Patrimonio		0,00	0,00	0,00	100%
Reserva Legal		0,00	0,00	0,00	100%
Reserva Legal	14	56.928.000,00	56.928.000,00	0,00	0%
Ganancias Acumuladas	14	2.559.271.925,05	2.260.082.000,00	299.189.925,05	12%
Perdida del Ejercicio Anterior		0,00	0,00	0,00	100%
Ganancia Total del Periodo	14	718.767.747,30	299.190.000,00	419.577.747,30	58%
Superavit por Valorizaciones		3.119.648.000,00	0,00	3.119.648.000,00	100%
TOTAL PATRIMONIO		**6.479.615.672,35**	**5.760.848.000,00**	**718.767.672,35**	11%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**8.293.552.845,01**	**7.260.581.000,00**	**1.032.971.845,01**	12%
Cuentas de Orden por Contra		**0,00**	**0,00**		

Las Notas No. 1 a 19 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

Los suscritos Representante Legal, revisora fiscal y Contador publico certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la sociedad.

ANDRES FERNANDO FRANCO VELEZ	**FRANCISCO CEBALLOS ESCOBAR**	**ALBERTO DE JESUS OSPINA GALEANO**
REPRESENTANTE LEGAL	**REVISOR FISCAL**	**CONTADOR PUBLICO**
C.C 75.033.280	**T.P 56129-T**	**T.P. 119199-T**

CENTRO DE NEUROLOGIA S.A.S.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NIT. 900.959.607-1

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Medellin - Antioquia

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
CAPITAL AUTORIZADO SUSCRITO Y PAGADO		
Saldo al Inicio y al Final del Periodo	25.000.000,00	3.144.648.000,00
Aumento del Periodo	0,00	0,00
Disminución del Periodo	0,00	0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	**25.000.000,00**	**3.144.648.000,00**
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		
Saldo al Inicio y al Final del Periodo	0,00	0,00
Aumento del Periodo	0,00	0,00
Disminución del Periodo	0,00	0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	**0,00**	**0,00**
RESERVA LEGAL		
Saldo al Inicio y al Final del Periodo	25.000.000,00	25.000.000,00
Aumento del Periodo	31.929.000,00	31.929.000,00
Disminución del Periodo		0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	**56.929.000,00**	**56.929.000,00**
GANANCIAS ACUMULADAS		
Saldo al Inicio del Periodo	2.559.270.925,05	2.260.082.000,00
Aumento del Periodo	0,00	
Disminución del Periodo	0,00	
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	**2.559.270.925,05**	**2.260.082.000,00**
GANANCIA TOTAL DEL PERIODO	0,00	0,00
Saldo al Inicio del Periodo		0,00
Aumento del Periodo	718.767.747,30	299.190.000,00
Disminución del Periodo	0,00	0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	**718.767.747,30**	**299.190.000,00**
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES		
Saldo al Inicio del Periodo	3.119.648.000,00	0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	**3.119.648.000,00**	**0,00**
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES		
Saldo al Inicio del Periodo	0,00	0,00
Aumento del Periodo	0,00	0,00
Disminución del Periodo	0,00	0,00
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	**0,00**	**0,00**
TOTAL PATRIMONIO	**6.479.615.672,35**	**5.760.849.000,00**

Las Notas No. 1 a 19 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal, revisora fiscal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la sociedad.

ANDRES FERNANDO FRANCO VELEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 75.033.280

FRANCISCO A. CEBALLOS ESCOBAR
REVISOR FISCAL
T.P 56129-T

ALBERTO DE JESUS OSPINA GALEANO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 119199-T

CENTRO DE NEUROLOGIA S.A.S.

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

NIT. 900.959.607-1

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Medellin - Antioquia

	Nota	2022	2021
Flujos de efectivo de actividad de operación			
Utilidad Neta Acumulada del Ejercicio		718.767.747,30	299.190.000,00
Partidas que no afectan el efectivo			
Diferencia Provision Impuesto		0,00	0,00
Depreciación, Amortización y Agotamiento		275.558.725,72	225.471.000,00
EFECTIVO GENERADO DE LA OPERACIÓN		**994.326.473,02**	**524.661.000,00**
Cambios en partidas operacionales			
En deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	**4 y 7**	-576.774.456,00	-233.933.000,00
En deudores Activos por Impuestos	**5**	125.055.349,32	0,00
En deudas con accionistas		0,00	0,00
En cuentas por pagar comerciales	**8**	-572.309.790,50	271.074.000,00
En obligaciones por beneficios a Empleados	**10**	37.338.068,16	-2.517.000,00
En Cuentas por pagar por Impuestos Corrientes	**9**	-233.395.786,00	7.517.000,00
En Otros pasivos financieros	**11 Y 12**	43.666.501,00	-328.016.000,00
Subtotal cambios en partidas operacionales		**-1.176.420.114,02**	**-285.875.000,00**
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		**-182.093.641,00**	**238.786.000,00**
Actividades de Inversion			
Adquisiciòn de Equipos	**6**	234.676.216,00	-65.407.000,00
Adquisiciòn de licencias	**6**		-92.771.000,00
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		**234.676.216,00**	**-158.178.000,00**
Actividades de Financiación			
Distribución de Utilidades	**13**	0,00	0,00
Aumento de capital	**13**	0,00	0,00
		0,00	**0,00**
AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		52.582.575,00	80.608.000,00
Efectivo y equivalentes al efectivo al Inicio del ejercicio	**3**	251.444.000,00	170.836.000,00
Efectivo y equivalentes al efectivo al Final del ejercicio	**3**	304.026.575,00	251.444.000,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE NETO		**304.026.575,00**	**251.444.000,00**

Las Notas No. 1 a 19 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

ANDRES FERNANDO FRANCO VELEZ	**FRANCISCO A. CEBALLOS ESCOBAR**	**ALBERTO DE JESUS OSPINA GAL**
REPRESENTANTE LEGAL	**REVISOR FISCAL**	**CONTADOR PUBLICO**
C.C 75.033.280	**T.P 56129-T**	**T.P. 119199-T**

.EANO

CENTRO DE NEUROLOGIA S.A.S.

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

NIT. 900.959.607-1

Del periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de Diciembre de 2022 y 2021

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Medellin - Antioquia

	Nota	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021	VARIACION $	%
OPERACIONES CONTINUADAS					
Ingresos de Actividades Ordinarias	**14**	6.333.539.496,00	3.720.999.000,00	2.612.540.496,00	41%
MENOS:					
Costo de Ventas	**15**	-2.624.339.021,16	-1.514.524.000,00	-1.109.815.021,16	42%
UTILIDAD BRUTA		**3.709.200.474,84**	**2.206.475.000,00**	**1.502.725.474,84**	**41%**
Mas:					
Otros Ingresos	**16**	8.279,38	0,00	8.279,38	100%
Menos:					
Gastos de administración		-2.085.051.868,92	-1.545.041.000,00	-540.010.868,92	26%
Otros gastos		0,00	-30.752.000,00	30.752.000,00	100%
TOTAL GASTOS DE OPERACION	**17**	**-2.085.051.868,92**	**-1.575.793.000,00**	**-509.258.868,92**	**24%**
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		**1.624.156.885,30**	**630.682.000,00**	**993.466.605,92**	**61%**
Ingresos Financieros	**18**	11.520.797,00	22.034.000,00	-10.513.203,00	-91%
Costos Financieros	**19**	-255.052.795,00	-47.643.000,00	-207.409.795,00	81%
COSTO FINANCIERO, NETO		**-243.531.998,00**	**-25.609.000,00**	**-217.922.998,00**	**89%**
Depreciaciones		-274.828.354,00	-161.207.000,00	-113.621.354,00	41%
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		**1.105.796.533,30**	**443.866.000,00**	**661.922.253,92**	60%
Gasto por Impuesto de Renta	**20**	**-387.028.786,00**	**-124.587.000,00**	-262.441.786,00	68%
GANANCIA TOTAL DEL PERIODO		**718.767.747,30**	**319.279.000,00**	**399.480.467,92**	56%

Las Notas No. 1 a 19 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

Los suscritos Representante Legal, revisora fiscal y Contador público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la sociedad.

ANDRES FERNANDO FRANCO VELEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 75.033.280

FRANCISCO A. CEBALLOS ESCOBAR
REVISOR FISCAL
T.P 56129-T

ALBERTO DE JESUS OSPINA GALEANO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 119199-T

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

Mediante documento privado del 7 de Abril de 2016, se constituyó legalmente CENTRO DE NEUROLOGIA S.A.S., la duración de la Compañía es indefinida. Es una Compañía con domicilio en Medellìn Antioquia. La dirección registrada de la oficina de la Compañía es Cra 48 16Sur-22; está debidamente autorizada por el Ministerio de Salud, mediante el código de habilitación número 05 001 14943 01 del 21 de Julio de 2016, para actuar como IPS para los servicios de neurología y electrodiagnóstico.

El objeto social es la prestación de servicios de salud humana, para lo cual podrá realizar las siguientes actividades: promoción de la salud, prevención, diagnóstico, tratamiento de la enfermedad y programas de rehabilitación, mediante la consulta médica general y especializada, principalmente los relacionados con la neurología, así como la atención de urgencias, procedimientos quirúrgicos, hospitalzación, consulta, tratamiento y todas aquellas actividades necesarias para la prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención.

NOTA 2 - PRINICIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Bases de preparación/Declaración de Cumplimiento

Los estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, sus siglas en ingles IASB. Sin dejar de mencionar, que la entidad aplica plenamente la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013 que regulan el proceso de convergencia a las NIIF en Colombia para los preparadores de información financiera correspondientes al Grupo 2.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Base de contabilidad de causación

La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace 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, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y sus equivalentes incluyen la caja, los depósitos a la vista en entidades bancarias y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo con un vencimiento original de dos meses o menos, mantenidas con el propósito de cubrir compromisos de pago a corto plazo.El saldo de la cuenta bancaria se ha ajustado para reflejar el monto disponible para la entidad.

Activos financieros

La Empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: Activos financieros a valor razonable a través de resultados, préstamos y cuentas por cobrar medidos al costo amortizado, y disponibles para la venta.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La Gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

(a) Activos financieros a valor razonable a través de resultados:
Los activos financieros a valor razonable a través de resultados son activos que se mantienen para ser negociados. Un activo financiero se clasifica en esta categoría si es adquirido principalmente para efectos de ser vendido en el corto plazo.

Subsecuentemente al reconocimiento inicial, estos instrumentos son reclasificados a la categoría de costo amortizado si el objetivo del modelo de negocio cambia de tal forma que el criterio de costo amortizado comienza a ser reunido y los flujos de caja contractuales del instrumento reúnen los criterios de costo amortizado. La reclasificación de instrumentos de deuda designados como al valor razonable a través de resultados en el reconocimiento inicial no es permitida.

(b) Préstamos y cuentas por cobrar medidos al costo amortizado:
Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.

Propiedades, planta y equipo
Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las perdidas por deterioro, en caso que existan. Comprenden equipos de comunicación y cómputo. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas.

Para efectos del impuesto de renta y complementarios la tasa por depreciacion se hara con base a lo establecido en articulo 137 del estatuto tributario y sus tablas como lo indica el numeral 1 de dicho articulo.

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que deriven del uso continuo del activo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultado del período y otro resultado integral.

Impuesto a la renta corriente y diferidos

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente y el impuesto diferido. El impuesto diferido se reconoce en el resultado del período, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio u otro resultado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en el patrimonio o en el resultado integral respectivamente.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuesto, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. La Compañía, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

El impuesto de renta diferidos se provisiona de su totalidad por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos mostrados en los estados financieros. El impuesto de renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o cuando el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usan las diferencias temporarias.

Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existen derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corriente contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

Los impuestos a renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usan las diferencias temporarias.

Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existen derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corriente contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos.

Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Beneficios a empleados

Provisiones

Las provisiones para demandas legales se reconocen cuando se tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de hechos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y el monto se ha estimado de forma fiable.

Ingresos

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de servicios netos, incluidos los descuentos y devoluciones en el curso normal de las operaciones. La Compañía reconoce los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de los servicios.

Los ingresos deben ser reconocidos en el mes en que fueron prestados los servicios.

Cuando el valor de una cuenta por cobrar se deteriora, se reduce su valor en libros a su monto recuperable, el mismo que es el flujo de efectivo futuro estimado descontado a la tasa de interés efectiva original del instrumento.

Reconocimiento de costos y gastos

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El siguiente es el detalle del disponible al 31 de Diciembre:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Caja General y Cajas	112.792.361,18	24.071.000,00
Bancolombia - Cta Cte	73.413.696,73	46.543.000,00
Fiducia Bancolombia	117.820.518,00	180.830.000,00
TOTAL DISPONIBLE	**304.026.575,91**	**251.444.000,00**

Los saldos registrados en el rubro de disponible al 31 de Diciembre de 2022 no presentaban ninguna restricción.

4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

El siguiente es el detalle de los deudores al 31 de Diciembre:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Servicios por Cobrar a EPS	1.197.622.493,00	641.859.000,00
CxC - Empleados	0,00	0,00
deudores varios	11.161.398,00	7.519.000,00
para compra de Equipos	0,00	0,00
TOTAL DEUDORES	**1.208.783.891,00**	**649.378.000,00**

Al 31 de diciembre de 2022, los saldos de deudores no presentaban ningún tipo de restricciones o afectaciones que limiten su cobro.

5. ACTIVOS POR IMPUESTOS

El siguiente es el detalle de los Activos por Impuestos al 31 de Diciembre:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Anticipo de Renta	106.602.000,00	52.423.000,00
Retención en la fuente	208.991.053,00	155.542.000,00
Autoretenciones	50.717.296,00	33.290.000,00
TOTAL DEUDORES	**366.310.349,00**	**241.255.000,00**

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle de las propiedades, planta y al 31 de Diciembre:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Clinica de neurologia	5.664.950.000,00	5.664.950.000,00
Maquinaria y Equipo	279.065.000,00	248.814.000,00
Equipo de Oficina	265.654.000,00	94.155.000,00
Equipo de Computación y Comunicación	7.627.000,00	126.526.000,00
Equipo Medico y Cientifico	753.628.000,00	330.379.000,00
Depreciación acumulada	-713.919.000,00	-439.091.000,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**6.257.005.000,00**	**6.025.733.000,00**

Intangibles	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Licencias	131.725.403,00	128.321.000,00
Amortización Acumulada	-35.549.697,00	-35.550.000,00
TOTAL INTANGIBLES	**96.175.706,00**	**92.771.000,00**

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El siguiente es el detalle de otras cuentas por cobrar, activos no financieros

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Centro Neurologico de Antioquia	17.368.565,00	0,00
Dotacion Fianzas Seguros	0,00	0,00
DIFERIDOS	**17.368.565,00**	**-**

8. PROVEEDORES

El siguiente es el detalle de los proveedores al 31 de Diciembre:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
	0,00	442.384.000,00
LEASING FINANCIERO	10.340.309,00	130.961.000,00
TIEMPOS S. A. S.	49.390.000,00	64.457.000,00
NEUROCLINICA	28.887.000,00	0,00
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	258.563.041,00	188.159.000,00
TOTAL PROVEEDORES	**347.180.350,00**	**825.961.000,00**

9. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de esta cuenta se muestra a continuación:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Renta 2022	387.028.786,00	151.946.000,00
		1.687.000,00
IMPTOS GRAV. Y TASAS	**387.028.786,00**	**153.633.000,00**

10. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a obligaciones con el Personal de Planta de la Empresa.

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Seguridad Social	14.114.000,00	0,00
Cesantías	24.661.978,00	15.992.000,00
Intereses sobre cesantías	2.835.547,00	1.522.000,00
Vacaciones	21.699.000,00	8.457.000,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	**63.310.525,00**	**25.971.000,00**

11. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Corresponde a dineros pagados por Pacientes atendidos a través de EPS y que deben ser transferidos a las respectivas

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Anticipos de clientes		9.813.000,00
Retención en la Fuente	21.063.000,00	
Ingresos para terceros		32.056.000,00
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	**21.063.000,00**	**41.869.000,00**

12. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El detalle de esta cuenta se muestra a continuación:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Leasing Bancolombia	78.908.499,00	101.769.000,00
Copagos y Otros	88.013.000,00	
Prestamos de particulares		
Franco	273.451.610,00	350.529.000,00
ANDRES FERNANDO FRANCO VELEZ	424.323.000,00	
LAURA BIBIANA QUINTERO FRANCO	130.659.000,00	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	**995.355.109,00**	**452.298.000,00**

13. PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado

El capital autorizado de la sociedad es de $10.000.000.0000, dividido en 10.000.000 acciones de valor nominal $1.000 cada una.

Al 31 de Diciembre, el capital suscrito y pagado es de $25,000,000, correspondiente a 2,500 acciones en circulación.

14. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Comprende los valores facturados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Servicios Médicos a EPS	6.230.092.000,00	4.081.090.561,00
Consultas Particulares	103.438.721,00	17.522.439,00
TOTAL	**6.333.530.721,00**	**4.098.613.000,00**

15. COSTO DE VENTAS

Corresponde a las erogaciones que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la

Diciembre de 2022	Diciembre de 2021

Costo de ventas	2.624.339.000,00	1.690.676.000,00
COSTO DE	**2.624.339.000,00**	**1.690.676.000,00**

16. OTROS INGRESOS

El siguiente es el detalle de otros ingresos no operacionales al 31 de Diciembre:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Recuperaciones	8.279,00	39.619.000,00
Incapacidades	0,00	0,00
Reintegros	0,00	0,00
TOTAL INGRESOS NO OPER.	**8.279,00**	**39.619.000,00**

17. GASTOS OPERACIONALES

El siguiente es el detalle de los gastos operacionales de administración al 31 de Diciembre:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Gastos de Personal	913.136.517,00	417.606.000,00
Honorarios	162.220.777,00	182.651.000,00
Impuestos	97.121.154,00	139.513.000,00
Arrendamientos	52.253.350,00	0,00
Seguros	50.299.255,00	28.856.000,00
Servicios	518.249.794,00	706.607.000,00
Legales	13.952.000,00	4.829.000,00
Mantenimiento y reparaciones	165.398.579,00	80.250.000,00
Adecuacion e instalación	1.476.950	20.951.000
Diversos	97.556.338,00	64.533.000,00
Otros	1.280.103	79.544.000
TOTAL GASTOS	**2.072.944.817,00**	**1.725.340.000,00**

18. INGRESOS FINANCIEROS

El siguiente es el detalle de otros ingresos no operacionales al 31 de Diciembre:

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Intereses - Fiducia	0,00	156.000,00
Recuperaciones	-	-
TOTAL INGRESOS NO OPER.	**0,00**	**156.000,00**

19. COSTOS FINANCIEROS

	Diciembre de 2022	Diciembre de 2021
Finanicero	245.814.242,00	46.925.000,00
Extraordinarios	711.750,00	
Diversos	8.526.203,00	
TOTAL COSTOS FROS	**255.052.195,00**	**46.925.000,00**

19. GASTO POR IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

Centro de Neurología S.A., presentó sus declaraciones privadas del impuesto sobre la renta dentro de los plazos

ANDRES FERNANDO FRANCO VELEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 75.033.280

FRANCISCO A. CEBALLOS ESCOBAR
REVISOR FISCAL
T.P 56129-T

ALBERTO DE JESUS OSPINA GALEANO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 119199-T