

	Nota	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022	VARIACION \$	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	979.296.160	304.026.575	675.269.584,77	69%
Cuentas Comerciales por cobrar	4	1.800.137.037	1.208.783.891	591.353.146,25	33%
Activos por impuestos	5	391.252.346	366.310.349	24.941.996,24	6%
Inventarios			43.883.249	-43.883.248,69	100%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.170.685.543	1.923.004.064	1.247.681.478,57	39%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedades, planta y equipo, neto	6	6.090.781.053	6.257.004.510	-166.223.457,00	-3%
Intangibles	6	0	96.175.706	-96.175.706,00	100%
Activos no Financieros	7	0	17.368.565	-17.368.565,00	100%
Valorizaciones			0	0,00	100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		6.090.781.053	6.370.548.781	-279.767.728,00	-5%
TOTAL ACTIVO		9.261.466.596	8.293.552.845	967.913.750,57	10%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Proveedores	8	37.416.418	230.327.982	-192.911.563,50	0%
Cuentas por pagar comerciales	8	91.634.274	106.511.919	-14.877.645,00	-16%
Pasivos por Impuestos Corrientes	9	532.375.860	387.028.786	145.347.074,43	27%
Beneficios a Empleados	10	186.262.220	63.310.067	122.952.152,74	66%
Otros pasivos (Retencion en la fuente)	11	13.547.000	21.063.000	-7.516.000,00	-55%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		861.235.772	808.241.753	52.994.018,67	6%
PASIVO NO CORRIENTE					
Leasing Financiero largo plazo	12	65.696.456	89.248.808	-23.552.352,00	-36%
Otras cuentas por pagar	12	430.053.187	492.123.955	-62.070.767,97	-14%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		495.749.643	581.372.763	-85.623.119,97	-17%
PASIVO NO CORRIENTE					
Pasivos Financieros		0	0	0,00	100%
Deudas con Accionistas	12	452.650.298	424.322.655	28.327.643,00	6%
Depositos para Futura Suscripción de Acciones		0	0	0,00	100%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		452.650.298	424.322.655	28.327.643,00	100%
TOTAL PASIVO		1.809.635.713	1.813.937.171	-4.301.458,30	0%
PATRIMONIO					
Capital Autorizado	13	10.000.000.000	10.000.000.000	0,00	0%
Capital por Suscribir	13	-9.975.000.000	-9.975.000.000	0,00	0%
Capital Suscrito y Pagado	13	25.000.000	25.000.000	0,00	0%
Reserva Legal	13	56.928.143	56.928.143	0,00	0%
Ganancias Acumuladas	13	3.278.039.531	2.559.271.784	718.767.747,00	22%
Ganancia Total del Periodo	13	972.215.209	718.767.749	253.447.460,17	26%
Superavit por Valorizaciones	13	3.119.648.000	3.119.648.000	0,00	0%
TOTAL PATRIMONIO		7.451.830.883	6.479.615.676	972.215.207,17	13%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		9.261.466.596	8.293.552.847	967.913.750,57	10%

Las Notas No. 1 a 20 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 V.
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 75.033.280

SANDRA CRISTINA CUBIDES M
REVISOR FISCAL
TP 91297-T

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

	Nota	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022	VARIACION \$	%
OPERACIONES CONTINUADAS					
Ingresos de Actividades Ordinarias	14	9.038.027.842	6.333.539.496	2.704.488.346	30%
MENOS:					
Costo de Ventas	15	-5.100.513.496	-2.624.339.021	-2.476.174.474	49%
UTILIDAD BRUTA		3.937.514.346	3.709.200.475	228.313.872	6%
Mas:					
Otros Ingresos	16	15.167.095	8.279	15.158.815	100%
Menos:					
Gastos de administración		-1.717.868.801	-2.085.043.588	367.174.787	-21%
Otros gastos		-514.762	0	-514.762	100%
TOTAL GASTOS DE OPERACION	17	-1.718.383.563	-2.085.043.588	366.660.025	-21%
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		2.234.297.878	1.624.156.887	594.973.897	27%
Ingresos Financieros	18	7.174.750	11.520.797	-4.346.047	-61%
Costos Financieros	19	-347.163.747	-255.052.795	-92.110.952	27%
COSTO FINANCIERO, NETO		-339.988.997	-243.531.998	-96.456.999	28%
Depreciaciones		-292.079.606	-274.828.354	-17.251.252	6%
Amortizaciones		-97.638.206			
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		1.504.591.069	1.105.796.535	481.265.646	32%
Gasto por Impuesto de Renta	20	-532.375.860	-387.028.786	-145.347.074	27%
GANANCIA TOTAL DEL PERIODO		972.215.209	718.767.749	335.918.572	35%

Las Notas No. 1 a 20 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 V.
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 75.033.280

SANDRA CRISTINA CUBIDES M
REVISOR FISCAL
TP 91297-T

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
CAPITAL AUTORIZADO SUSCRITO Y PAGADO		
Saldo al Inicio y al Final del Periodo	25.000.000	25.000.000
Aumento del Periodo	0	0
Disminución del Periodo	0	0
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	25.000.000	25.000.000
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		
Saldo al Inicio y al Final del Periodo	0	0
Aumento del Periodo	0	0
Disminución del Periodo	0	0
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	0	0
RESERVA LEGAL		
Saldo al Inicio y al Final del Periodo	56.928.143	25.000.000
Aumento del Periodo	0	31.928.143
Disminución del Periodo		0
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	56.928.143	56.928.143
GANANCIAS ACUMULADAS		
Saldo al Inicio del Periodo	3.278.039.531	2.559.271.784
Aumento del Periodo	0	0
Disminución del Periodo	0	0
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	3.278.039.531	2.559.271.784
GANANCIA TOTAL DEL PERIODO	0	0
Saldo al Inicio del Periodo		
Aumento del Periodo	972.215.209	718.767.749
Disminución del Periodo	0	0
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	972.215.209	718.767.749
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES		
Saldo al Inicio del Periodo		
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	0	0
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES		
Saldo al Inicio del Periodo	3.119.648.000	3.119.648.000
Aumento del Periodo	0	0
Disminución del Periodo	0	0
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	3.119.648.000	3.119.648.000
TOTAL PATRIMONIO	7.451.830.883	6.479.615.676

Las Notas No. 1 a 20 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 V.
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 75.033.280

SANDRA CRISTINA CUBIDES M
REVISOR FISCAL
TP 91297-T

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

	2023	2022
Flujos de efectivo de actividad de operación		
Utilidad Neta Acumulada del Ejercicio	972.215.209	718.767.749
Partidas que no afectan el efectivo		
Provisión Impuesto Renta	532.375.860	0
Depreciación	292.079.606	291.333.208
Amortizaciones	113.544.271	0
Provisión de Cartera	545.641.193	0
EFFECTIVO GENERADO DE LA OPERACIÓN	2.455.856.139	1.010.100.957
Cambios en partidas operacionales		
En deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-1.136.994.339	-580.646.870
En deudores Activos por Impuestos	-24.941.996	124.517.954
En deudas con accionistas	28.327.643	0
En cuentas por pagar comerciales	-207.789.209	-257.996.081
En Pasivos por Impuestos Corrientes	-387.028.786	0
En obligaciones por beneficios a Empleados	122.952.153	-37.338.068
Retencion en La fuente	-7.516.000	132.570.000
En Otros pasivos financieros	-85.623.120	-335.221.054
Inventarios	43.883.249	0
Subtotal cambios en partidas operacionales	-1.654.730.406	-954.114.119
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	801.125.734	55.986.837
Actividades de Inversion		
Adquisición de Equipos	-125.929.274	-3.404.706
Venta de Equipos	73.125	0
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-125.856.149	-3.404.706
Actividades de Financiación		
Distribución de Utilidades		0
Aumento de capital	0,00	0
	0,00	0
AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	675.269.585	52.582.131
Efectivo y equivalentes al efectivo al Inicio del ejercicio	304.026.575	251.444.444
Efectivo y equivalentes al efectivo al Final del ejercicio	979.296.160	304.026.575
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE NETC	979.296.160	304.026.575

Las Notas No. 1 a 20 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros.

ANDRES FERNANDO FRANCO VELEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 75.033.280

SANDRA CRISTINA CUBIDES M
REVISOR FISCAL
TP-91297-T

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

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 Medellín 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, hospitalización, consulta, tratamiento y todas aquellas actividades necesarias para la prestación de servicios de salud en los diferentes niveles de atención.

NOTA 2 - PRINCIPALES 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 inglés 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 pérdidas 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 depreciación se hará con base a lo establecido en artículo 137 del estatuto tributario y sus tablas como lo indica el numeral 1 de dicho artículo.

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 usar 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 usar 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 2023	Diciembre de 2022
Caja General y Cajas	6.700.424,00	112.792.361,18
Bancolombia - Cta Cte	970.006.420,83	73.413.696,73
Fiducia Bancolombia	2.589.314,94	117.820.518,00
TOTAL DISPONIBLE	979.296.159,77	304.026.575,91

Los saldos registrados en el rubro de disponible al 31 de Diciembre de 2023 no presentaban ninguna restricción.

4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Servicios por Cobrar a EPS	1.584.069.072,00	1.197.622.493,00
Socios y Accionistas	182.902.842,25	0,00
Deudores Varios	33.165.123,00	11.161.398,00
		0,00
TOTAL DEUDORES	1.800.137.037,25	1.208.783.891,00

Al 31 de diciembre de 2023, 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 2023	Diciembre de 2022
Retención en la fuente	295.021.833,72	315.593.053,00
Autoretenciones	96.230.511,84	50.717.296,00
TOTAL DEUDORES	391.252.345,56	366.310.349,00

6. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Clinica de neurologia	5.664.949.738,00	5.664.950.000,00
Maquinaria y Equipo	279.064.647,00	279.065.000,00
Equipo de Oficina	280.827.140,00	265.654.000,00
Equipo de Computación y Comunicación	16.138.665,00	7.627.000,00
Equipo Medico y Cientifico	855.799.372,00	753.628.000,00
Depreciación acumulada	-1.005.998.509,00	-713.919.000,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6.090.781.053,00	6.257.005.000,00

Intangibles

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Licencias		131.725.403,00
Amortización Acumulada		-35.549.697,00
TOTAL INTANGIBLES	0,00	96.175.706,00

7. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Centro Neurologico de Antioquia	0,00	17.368.565,00
Dotacion Fianzas Seguros	0,00	0,00
DIFERIDOS	0,00	17.368.565,00

8. PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Proveedores Nacionales	37.416.418,00	0,00
Honorarios	37.984.079,00	10.340.168,00
Servicios Tecnicos		49.390.000,00
Neuroclinica		28.887.000,00
Otras Cuentas Por Pagar	53.650.195,00	258.563.041,00
TOTAL PROVEEDORES	129.050.692,00	347.180.209,00

9. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El detalle de esta cuenta se muestra a continuación:

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Renta 2023	532.375.860,43	387.028.786,00
Retencion en la fuente Dic 2023		
IMPOTOS GRAV. Y TASAS	532.375.860,43	387.028.786,00

10. OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Seguridad Social	26.546.460	
Salarios Por Pagar	5.109.207	14.114.000,00
Cesantías	93.490.222	24.661.978,00
Intereses sobre cesantías	8.965.450	2.835.547,00
Vacaciones	52.150.881,00	21.699.000,00
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	186.262.219,62	63.310.525,00

11. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Retencion en la Fuente a Pagar Dic	13.547.000,00	21.063.000,00
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	13.547.000,00	21.063.000,00

12. OTROS PASIVOS NO CORRIENTES

El detalle de esta cuenta se muestra a continuación:

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Leasing Bancolombia	65.696.456,00	78.908.499,00
Copagos y Otros	215.662.839,53	88.013.000,00
Prestamos de particulares		
Franco	83.721.749,00	273.451.610,00
Andres Fernando Franco Velez	452.650.298,00	424.323.000,00
Laura Bibiana Quintero Franco	130.668.598,00	130.659.000,00
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	948.399.940,53	995.355.109,00

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Servicios Médicos a EPS	9.038.027.842,00	6.230.092.000,00
Consultas Particulares		103.438.721,00
TOTAL	9.038.027.842,00	6.333.530.721,00

15. COSTO DE VENTAS

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Costo de ventas	-5.100.513.496,00	2.624.339.000,00
COSTO DE	-5.100.513.496,00	2.624.339.000,00

16. OTROS INGRESOS

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Recuperaciones	2.595.727,13	8.279,00
Incapacidades	11.024.349,00	
Reintegros	6.892,49	
TOTAL INGRESOS NO OPER.	13.626.968,62	8.279,00

17. GASTOS OPERACIONALES

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Gastos de Personal	386.325.385,35	913.136.517,00
Honorarios	135.071.180,00	162.220.777,00
Impuestos	35.945.054,07	23.967.932,00
Impuesto Predial	87.177.262,00	73.153.222,00
Arrendamientos	43.317.659,00	52.253.350,00
Seguros	59.020.682,41	50.299.255,00
Servicios	215.641.542,00	518.249.794,00
Legales	6.542.195,00	13.952.000,00
Mantenimiento y reparaciones	95.748.415,00	165.398.579,00
Adecuacion e instalación	2.948.349	1.476.950
Diversos	104.489.884,00	97.556.338,00
Otros	97.638.206	13.378.874
TOTAL GASTOS	1.269.865.813,83	2.085.043.588,00

18. INGRESOS FINANCIEROS

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

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Intereses - Fiducia	7.730.028,00	0,00
Recuperaciones	-	-
TOTAL INGRESOS NO OPER.	7.730.028,00	-

19. COSTOS FINANCIEROS

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Financiero	314.808.154,00	245.814.242,00
Extraordinarios	2.367.258,00	711.750,00
Diversos	29.988.335,02	8.526.203,00
TOTAL COSTOS FROS	347.163.747,02	245.814.242,00

20. GASTO POR IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

	Diciembre de 2023	Diciembre de 2022
Renta y Complementario	532.375.860	387.028.786,00
	532.375.860,43	387.028.786,00

Centro de Neurología S.A., presentó sus declaraciones privadas del impuesto sobre la renta dentro de los plazos previstos por la autoridad tributaria y de conformidad con las normas y disposiciones vigentes en la materia.