

CENTRO DE NEUROREHABILITACION PARA LACTANTES E INFANTES

IPS **neuronabebe** S.A.S.

NIT. 900544688-6

NEURONABEBE SAS

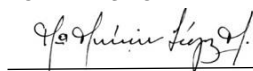
NIT: 900.544.688

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 A DICIEMBRE 2023

(Expresados en pesos Colombianos)

	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
ACTIVO		
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO-ACTIVO FIJO	\$ 16.741.883,10	\$ 15.593.973,10
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 16.741.883,10	\$ 15.593.973,10
ACTIVOS CORRIENTES		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 29.277.336,95	\$ 0,00
DEUDORES POR VENTA Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 163.013.477,78	\$ 119.832.708,84
OTROS ACTIVOS	\$ 7.920.918,67	\$ 5.236.074,67
INVENTARIOS	\$ 321.100,00	\$ 0,00
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 37.234.369,33	\$ 46.165.744,81
DIFERIDOS	\$ -	\$ 0,00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	\$ 237.767.202,73	\$ 171.234.528,32
TOTAL ACTIVOS	\$ 254.509.085,83	\$ 186.828.501,42
PASIVOS		
PASIVOS NO CORRIENTES		
OBLIGACIONES LABORALES	\$ -	\$ 0
OBLIGACIONES FISCALES	\$ -	\$ 0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ -	\$ 0
PASIVOS CORRIENTES		
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	\$ 362.970,02	\$ 18.963.652,78
PROVEEDORES	\$ 882.000,00	\$ 623.031,62
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 123.618.785,03	\$ 38.199.083,47
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$ 19.529.144,52	\$ 10.426.714,00
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 7.354.609,00	\$ 16.242.122,00
OTROS PASIVOS	\$ 16.146.610,00	\$ 14.018.917,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 167.894.118,57	\$ 98.473.519,87
TOTAL PASIVOS	\$ 167.894.118,57	\$ 98.473.519,87
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	\$ 50.000.000,00	\$ 50.000.000,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-\$ 1.740.013,29	\$ 11.349.219,07
PÉRDIDAS ACUMULADAS	\$ 38.354.980,55	\$ 27.005.762,48
RESERVAS	\$ -	\$ 0,00
TOTAL PATRIMONIO	\$ 86.614.967,26	\$ 88.354.981,55
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 254.509.085,83	\$ 186.828.501,42

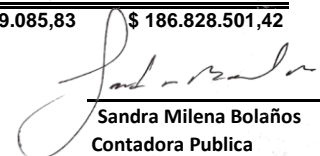


María Mónica López Muñoz

Representante Legal

C.C. 51.930.443

VIGILADO

Sandra Milena Bolaños

Contadora Publica

TP- 158280-T

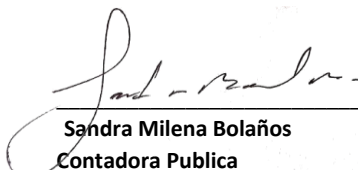
NEURONABEBE SAS


NIT: 900.544.688

ESTADO INDIVIDUAL DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 A DICIEMBRE 2022

(Expresados en pesos Colombianos)

	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	553.325.301,00	\$ 362.607.293,00
COSTOS DE VENTAS DE OPERACIÓN	180.891.179,00	\$ 102.527.175,20
UTILIDAD BRUTA	372.434.122,00	\$ 260.080.117,80
OTROS INGRESOS NETOS	3.631,88	\$ 7.204.997,02
GASTOS DE ADMINISTRACION	329.558.117,13	\$ 230.530.231,73
OTROS GASTOS	25.769.634,51	\$ 13.784.016,89
INGRESOS FINANCIEROS	54,28	\$ 157.747,66
GASTOS FINANCIEROS	5.467.925,29	\$ 4.847.158,87
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	11.642.131,23	\$ 18.281.454,99
IMPUESTO DE RENTA		
CORRIENTE	13.382.144,52	\$ 6.932.236,92
DIFERIDO	0,00	\$ 0,00
UTILIDAD NETA	-1.740.013,29	\$ 11.349.219,07


Sandra Milena Bolaños
Contadora Publica
TP- 158280-T


María Mónica López Muñoz
Representante Legal
C.C. 51.930.443

VIGILADO

NEURONABEBE SAS

NIT. 900.544.688 - 6

**NOTAS COMPARATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 A DICIEMBRE 2022**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE Y OBJETO SOCIAL

La sociedad NEURONABEBE SAS, fue constituida de acuerdo con las leyes colombianas, por documento privado, el día 10 de agosto de 2012 bajo el número 01657508 del libro IX, la sociedad comercial.

Su objeto social: La sociedad puede promover el modelo integral de intervención en atención temprana como alternativa terapéutica eficiente en el tratamiento de infantes con lesiones del sistema nervioso central y periférico, así como lesiones ortopédicas, congénitas y otros tipos. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero. La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

Su domicilio principal es en la ciudad de Bogotá D.C.

NOTA 2. MONEDA BASE DE PRESENTACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

La moneda de origen sobre la cual se establecen las operaciones en Colombia y sobre la cual se preparan y presentan los estados financieros es el peso colombiano. En caso de tener alguna inversión en moneda extranjera se hará la respectiva conversión al cierre de cada periodo.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y preparación de estados financieros la sociedad tiene en cuenta las normas Internacionales de Información Financieras Niif para Pymes, según ley 1314 de 2009.

La contabilidad en general se lleva por el sistema de causación, esto es registrar sus operaciones en el momento que ocurra la respectiva transacción comercial.

A. AJUSTES POR INFLACION

A partir del primero de enero del año 2007, según decreto reglamentario N.1536 de 2007 los ajustes por inflación fueron eliminados de los estados financieros tanto contable como fiscalmente.

B. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades planta y equipos se registran por su costo histórico más todas las erogaciones necesarias para colocarlos en perfecto funcionamiento.

La depreciación se calcula por el método de línea recta con su respectivo ajuste por inflación y con base en la vida útil probable de los activos, con las siguientes tasas anuales.

Construcciones y edificaciones 5%

Maquinaria y equipo 10%

Equipo de oficina 10%

Vehículos 20%

Equipo de computación y comunicación 20%

C. INGRESOS Y COSTOS

De acuerdo al objeto social de NEURONABEBE SAS, sus ingresos provienen principalmente del ejercicio de todas las actividades comerciales en toda clase de bienes y servicios tal como lo describe su objeto social.

D. ACTIVOS Y PASIVOS

Se contabilizan como activos diferidos los gastos pagados por anticipado tales como seguros, intereses, arrendamientos, como los costos ocurridos en las etapas de construcción y puesta en marcha de todos los proyectos. Como pasivos diferidos se contabilizan los ingresos recibidos por anticipado y el impuesto de renta diferido.

E. OBLIGACIONES LABORALES

Las obligaciones laborales se ajustan al final de cada ejercicio contable con base en las disposiciones vigentes.

F. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

El impuesto de renta se calcula tomando como base la renta líquida aplicando a dicha base la tarifa del impuesto vigente, que para el año 2022 fue del 35% y para el año 2023 es del 35%.

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son los activos fijos con los que cuenta la empresa para poder desarrollar las diferentes actividades que encierran el objeto social.

	DICIEMBRE 2023
Construcciones y Edificaciones	\$35.325.601,00
Maquinaria y equipo	\$10.376.400,00
Equipo de Oficina	\$0,00
Equipo de Computación y Comunicación	\$0,00
Flota y Equipo de Transporte	\$0,00
Depreciación	(\$28.960.117,90)
Total Propiedad Planta y Equipo	\$16.741.883,10

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los activos por impuestos corrientes a 31 de diciembre de 2023 están compuestos así:

	DICIEMBRE 2023
Retención en la Fuente	\$21.843.336,95
Autorretención de Renta	\$0,00
Impuesto a las Ventas Retenido	\$0,00
Impuesto de Industria y Comercio Retenido	\$0,00
Saldos a Favor de renta	7.434.000,00
Total Activos por Impuestos Corrientes	\$29.277.336,95

NOTA 6. DEUDORES POR VENTA Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A corte 31 diciembre de 2023 está comprendida por la cuentas por cobrar a clientes, socios, proveedores, trabajadores y contratistas.

Cuentas por Cobrar Clientes	DICIEMBRE 2023
Nacionales	\$0,00
EPS Sura	\$76.297.602,00
SALUD TOTAL EPS	\$46.071.422,78
EPS SANITAS	\$39.844.453,00
JUAN DARIO ORTIZ CASTAÑEDA	\$0,00
Total Clientes	\$162.213.477,78

Anticipos y Avances	DICIEMBRE 2023
A Proveedores	
WILMER ESMITH GARCIA ARDILA	\$0,00
ANA MARIA CUADROS LEON	\$0,00
YELINEK LORIN YESSENIA SANDOVAL FLOREZ	\$0,00
YANNETH DAVID MOLANO DE SOTO	\$0,00
MARIA MONICA LOPEZ MUÑOZ	\$0,00

CLAUDIA LUCIA GUEVARA TORRES	\$0,00
JUANITA CUELLAR TORRES	\$0,00
BIBIANA KATERINE RINCON	\$0,00
ALBA ROCIO REYES REYES	\$0,00
RICARDO TORRES NOACK	\$0,00
VANTI SA ESP	\$0,00
OSCAR JAVIER RIOS GUZMAN	\$0,00
A Trabajadores	
BIBIANA KATERINE RINCON CABRERA	\$0,00
OMIRIS DE JESUS LOBO	\$0,00
JURY ANGELICA PERALTA BENAVIDES	\$800.000,00
OMIRIS DE JESUS LOBO	\$0,00
MARIA MONICA LOPEZ MUÑOZ	\$0,00
Total Anticipos y Avances	\$800.000,00
Total Deudores Por Ventas y Otras Cuentas Por Cobrar	\$192.290.814,73

NOTA 7. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Comprende esta partida los recursos disponibles con que cuenta la sociedad para atender sus obligaciones inmediatas, esta partida comprendía lo siguiente.

	DICIEMBRE 2023
Caja General	3.934.666,00
Caja Menor	\$0
Banco Caja Social 2287	\$33.242.269,70
Banco Caja Social 0049	\$57.433,63
Total Efectivo y Equivalentes	\$37.234.369,33

NOTA 8. INVENTARIOS

A corte 31 de diciembre de 2023 los inventarios estaban compuestos así:

	DICIEMBRE 2023
Inventarios	\$321.100,00
Total Inventarios	\$321.100,00

NOTA 9. OTROS ACTIVOS

A corte 31 de diciembre de 2023 los otros activos estaban compuestos así:

	DICIEMBRE 2023
Intangibles	\$1.305.000,00
Total Otros Activos	\$1.305.000,00

NOTA 10. DIFERIDOS

A corte 31 de diciembre de 2023 los diferidos estaban compuestos así:

	DICIEMBRE 2023
Gastos Pagados Por Anticipado	\$0,00
Cargos Diferidos	\$6.615.918,67
Amortización Acumulada	\$0,00
Total Diferidos	\$6.615.918,67
TOTAL ACTIVOS	\$254.509.085,83

NOTA 11. OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO

Las operaciones de financiamiento a corte 31 de diciembre de 2023 están compuestas por:

	DICIEMBRE 2023
Crédito Comercial 5463 Banco Caja Social	\$362.970,02
Tarjeta de Crédito 4669 Banco Caja Social	\$0,00
Crédito Compensar 4781	\$0,00
Total Operaciones de Financiamiento	\$362.970,02

NOTA 12. PROVEEDORES

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos de proveedores :

Nacionales	DICIEMBRE 2023
ANA MARIA CUADROS LEON	\$0
CLAUDIA LUCIA GUEVARA TORRES	\$0
YELINEK LORIN YESSENIA SANDOVAL FLOREZ	\$0
JOSE ALVARO MORENO DIAZ	\$0
YANNETH DAVID MOLANO DE SOTO	\$0
ANA ALEXANDRA SACRISTAN GONZALEZ	\$0
JUANITA CUELLAR TORRES	\$0
SANDRA MILENA HERNANDEZ TORRES	\$0
RUBY PAOLA GOMEZ SOLANO	\$0
SANDRA KARINA CORREDOR LOSADA	\$0
VIRGILIO JOSE SILVERA GONZALEZ	\$0
OSCAR JAVIER RIOS GUZMAN	\$0
EMPRESA DE TELECOMUNICACIONES DE BOGOTA ETB	\$0
BIBIANA KATERINE RINCON	\$0
CAROLINA ALEJANDRA VALENCIA GONZALEZ	\$0

COMERCIALIZADORA LA EXITOSA JR SAS	\$0
ACQUA LABORATORIOS SAS	\$0
BIOFILE S.A.S.	\$0
MIREYA MARGARITA CONDE VERGARA	\$0
CORPORACION INTEGRAL PARA EL DESARROLLO JUMPA - JUMPA	\$882.000
Total Proveedores	\$882.000

NOTA 13. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A 31 de diciembre de 2023 las cuentas por pagar están así:

	DICIEMBRE 2023
Deudas Con Socios	\$117.631.171,03
Honorarios	\$0,00
Otras Cuentas por Pagar	\$1.978.314,00
Retención en la Fuente	\$1.367.000,00
Retención de ICA	\$1.302.000,00
Retenciones y aportes de Nomina	\$1.340.300,00
Total Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	\$123.618.785,03

NOTA 14. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

A 31 de diciembre de 2023 los Impuestos, Gravámenes y Tasas estaban Así:

	DICIEMBRE 2023
Impuesto de Renta y Complementarios	\$0,00
Impuesto de Industria y Comercio	\$6.147.000,00
Impuesto sobre las ventas por Pagar	\$0,00
Total Impuestos Gravámenes y Tasas	\$6.147.000,00

NOTA 15. OBLIGACIONES LABORALES

A 31 de diciembre de 2023 las obligaciones Laborales están así:

	DICIEMBRE 2023
Salarios por pagar	\$0,00
Cesantías	\$4.135.633,00
Intereses sobre cesantías	\$496.276,00
Vacaciones	\$2.722.700,00
Prima de Servicios	\$0,00
Total Obligaciones Laborales	\$7.354.609,00

NOTA 16. OTROS PASIVOS

A 31 de diciembre de 2023 los otros pasivos estaban compuestos así:

	DICIEMBRE 2023
Anticipos y Avances De Clientes	
SANDRA PAOLA PRIETO ESQUIVEL	\$0,00
MARTHA CECILIA RENDON GUTIERREZ	\$0,00
EPS Sura	\$1.550.247,00
SALUD TOTAL EPS	\$11.506.592,00
EPS SANITAS	\$3.089.771,00
NEURONABEBE SAS	\$0,00
Total Otros Pasivos	\$16.146.610,00
TOTAL PASIVOS	\$154.511.974,05

NOTA 17. CAPITAL SOCIAL

El capital social a corte 31 de diciembre de 2023 está compuesto por:

	DICIEMBRE 2023
Capital Social	\$50.000.000
Total Capital Social	\$50.000.000

NOTA 18. RESULTADOS DEL EJERCICIO

A 31 de diciembre de 2023 el estado de resultados reflejaba las siguientes partidas:

	DICIEMBRE 2023
Ingresos Operacionales	\$553.325.301,00
Financieros	\$54,28
Total Ingresos	\$553.325.355,28
Devoluciones en Ventas	\$0,00
Total Ingresos Brutos	\$553.325.355,28
Costo de Ventas	\$180.891.179,00
Total Utilidad Bruta	\$372.434.176,28
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	\$329.558.117,13
Gastos de Personal	\$0,00
Honorarios	\$0,00
Impuestos	\$0,00
Arrendamientos	\$0,00
Contribuciones y Afiliaciones	\$0,00
Seguros	\$0,00
Servicios	\$0,00
Gastos Legales	\$0,00
Mantenimientos y Reparaciones	\$0,00

Adecuación e Instalación	\$0,00
Gastos de Viaje	\$0,00
Depreciaciones	\$0,00
Diversos	\$0,00
Total Gastos De Administración	\$329.558.117,13
INGRESOS NO OPERACIONALES	
Ingresos Subsidio de Nómina	\$0,00
Otros Ingresos	\$3.631,88
Total Ingresos no Operacionales	\$3.631,88
GASTOS NO OPERACIONALES	
Gastos Bancarios	\$5.467.925,29
Intereses	\$0,00
Otros	\$25.769.634,51
Total Gastos No Operacionales	\$31.237.559,80
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	\$11.642.131,23
PROVISION PARA IMPUESTOS	\$13.382.144,52
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(\$1.740.013,29)

NOTA 19. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Los resultados de Ejercicios anteriores están compuestos por:

	DICIEMBRE 2023
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$38.354.981
Total Resultados de Ejercicios Anteriores	\$38.354.981
TOTAL PATRIMONIO	\$86.614.967



SANDRA MILENA BOLAÑOS BRAVO

Contadora Publica

T.P. 158280-T


María Mónica López Muñoz**Representante Legal****C.C. 51.930.443**