

NEUROFAMILIA IPS SAS

NIT: 901.179.268-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2018-2019

Cifas Expresadas en pesos Colombianos

	2018	Notas	2019
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	25.000.000	2	2.747.445
Deudores comerciales (Clientes)	0	3	198.416.670
Total Activo corriente	25.000.000		201.164.115
Activo no corriente			
Deudores (Cuentas por cobrar a Socios)	0	4	41.864.643
Propiedad planta y equipo	0	5	15.806.590
Anticipo de impuestos	0		2.454.000
Intangibles	0	6	8.300.210
Otros activos (Gastos pagados por anticipado)	0	7	56.172.888
Total Activo corriente	0		124.598.331
TOTAL ACTIVO	25.000.000		325.762.446

ROBINZON YIROLDY ZARATE CASTILLO
Representante Legal
CC 80.213.506

LILIANA ROJAS BELTRAN
Contador
TP. 238025 -T

NEUROFAMILIA IPS SAS

NIT: 901.179.268-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2018-2019

Cifas Expresadas en pesos Colombianos

	2018	Notas	2.019
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar a Socios	0	8	399.216.488
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	0	9	125.450.300
Impuestos, gravámenes y tasas	0	10	10.363.252
Beneficios a empleados	0	11	18.633.050
Total pasivo corriente	0		553.663.090
PASIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)			
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	0	12	298.460.083
Total pasivo no corriente o largo plazo	0		298.460.083
TOTAL PASIVO	0		852.123.173
PATRIMONIO		13	
Capital social	25.000.000		25.000.000
Perdida del Ejercicio	0		(551.360.727)
Total patrimonio	25.000.000		(526.360.727)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	25.000.000		325.762.446



ROBINZON YIROLDY ZARATE CASTILLO
Representante Legal
CC 80.213.506



LILIANA ROJAS BELTRAN
Contador
TP. 238025 -T

NEUROFAMILIA IPS SAS

NIT: 901.179.268-4

ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2017 - 2018

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2018-2019

Cifras expresadas en pesos Colombianos

	2018	Nota	2019
INGRESOS			
OPERACIONALES			
Actividades de ventas y servicios	0		302.638.194
Costo de Operación	0	14	-179.116.000
Utilidad bruta en ventas	0		123.522.194
Ventas activos de inversión	-		-
Otros ingresos	-		2.578
	-		-
Utilidad bruta en operaciones	0		123.524.772
GASTOS ORDINARIOS		15	
Administración			
De personal	0		104.657.476
Honorarios	0		74.052.896
Impuestos	0		7.783.406
Arrendamientos	0		62.760.655
Contribuciones y Afiliaciones	0		675.940
Seguros	-		3.140.000
Servicios	0		4.672.425
Gastos Legales	0		225.000
Mantenimiento y Reparaciones	0		4.826.000
Adecuación e instalaciones	0		399.386.488
Depreciaciones	0		730.310
Diversos	0		11.218.253
Total gastos de administración	0		674.128.849
GASTOS FINANCIEROS			
Otros gastos	0	16	756.650
RESULTADO DEL PERÍODO	0		-551.360.727

ROBINZON YIROLDY ZARATE CASTILLO
Representante Legal
CC 80.213.506

LILIANA ROJAS BELTRAN
Contador
TP. 238025 -T

NEUROFAMILIA IPS SAS
NIT 901.179.268-4

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019

La preparación y presentación de los Estados Financieros es responsabilidad de la administración de la compañía, identificada en la parte superior por su razón social, en adelante la ENTIDAD. Las notas como presentación de las prácticas contables y revelación de la empresa, son parte integral de todos y cada uno de los estados financieros, según lo determinado en el anexo 3 del decreto 2420 de 2015, donde se fija el marco técnico normativo de información financiera para las microempresas. Estas Notas son un Estado Financiero.

NOTA No. 1 NORMAS GENERALES DE CONSTITUCION

La Entidad es una sociedad legalmente constituida por documento privado de asamblea de accionistas del 05 de mayo de 2018, inscrita el 10 de mayo de 2018 bajo el número 02338493 del libro IX, se constituyo la sociedad comercial denominada NEUROFAMILIA IPS SAS

La sociedad tendrá como objeto principal la de prestar servicio hospitalario y e extra hospitalarios, en el manejo de servicios de neurología, neuropediatría, cardiología y demás servicios que estén ligados a la prestación de servicios de salud en las especialidades de neurología y afines en instituciones prestadoras de salud (IPS), legalmente constituidas, en consecuencia a esto la sociedad puede ejecutar todo acto y celebrar todo contrato lícito que el gerente o la junta de socios considere conveniente para el logro y desarrollo del objeto social. la sociedad podrá: A. Adquirir, dar tomar en arrendamiento y gravar a cualquier título cualquiera y todos los bienes o bienes raíces de la sociedad, cuando estas operaciones sean necesarias o convenientes para desarrollar en forma apropiada su objeto social. B. Efectuar operaciones de préstamo y descuento, dando y recibiendo garantías reales o personales; abrir operar y cancelar cuentas bancarias o de ahorro, gira, endosar aceptar y garantizar instrumentos negociables y en general, negociar toda clase de documentos de crédito sean civiles comerciales C. Solicitar, registrar, adquirir o poseer en cualquier forma, usar disfrutar y explotar marcas, diseños y nombres de marca , patentes, inversiones y procedimientos, tecnología y marcas, registradas en desarrollo de su objetivo social. D. Participar como accionistas o socios en sociedades con un objetivo social igual o similar, relacionado o complementario. E. En general entrar o ejecutar, por su propia cuenta o por terceros, cualquiera o todos los actos contratos civiles, comerciales principales o de garantía o de cualquier naturaleza, incluyendo la propiedad permitidos por la ley. Directamente relacionados con el objeto social y que considere necesario o conveniente para llevar a cabo dicho objeto social F. Así mismo podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el exterior.

NOTA No. 2 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Los saldos presentados de estas cuentas en el estado de la situación financiera incluyen únicamente los equivalentes al efectivo, este rubro representa el saldo general al 31 de diciembre de 2019.

	30 de Dic 2019
Caja	2.728.995
Cuenta de ahorro	18.450
TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2.747.445

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad.

NOTA No. 3 DEUDORES COMERCIALES (Clientes)

El saldo de esta cuenta está conformado por cartera de clientes y cuentas por cobrar a empleados. A continuación, se detallan los saldos al cierre de cada periodo:

	30 de Diciembre 2019
Sura EPS	122.269.136
Famisanar EPS	76.028.210
Otros	119.324
TOTAL, CUENTAS POR COBRAR	198.416.070

La cartera siempre se representa como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, porque según los acuerdos serán inferiores a un año.

NOTA No. 4 DEUDORES CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS

Las cuentas por cobrar a socios se respaldan con el Egreso de la transferencia y la autorización dada por la administración de la Entidad antes de ser desembolsadas.

	30 de Diciembre 2019
Socio No.1	26.690.000
Socio No.2	15.174.643
TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	41.864.643

NOTA No. 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La entidad reconoce como propiedades, planta y equipo todos los activos que cumplan:

- a. La definición del activo.
- b. La definición de propiedades, planta y equipo.

El detalle de propiedades, planta y equipo es:

	30 de Diciembre 2019
Equipo de computación	9,269,300
Equipo de telecomunicación	4,090,850
Muebles y enseres	2,838,180
Equipo médico	128,571
Depreciación	-520,311
TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	15.806.590

Para todos los activos la entidad ha estado utilizando el modelo de depreciación en línea recta.

NOTA No.6 INTANGIBLES

Se adquiere licencia del software para el agendamiento de citas, Historias clínicas y facturación con IMEDICAL SERVICES SAS.

	30 de Diciembre 2019
Programa Healthy	8,300,210
TOTAL, INTANGIBLES	8,300,210

NOTA No.7 OTROS ACTIVOS (Gastos pagados por anticipado).

Se realizan anticipos a los siguientes terceros:

	30 de Diciembre 2019
Anticipos prestadores de servicios en salud	1.172.888
Anticipos a servicios de aseo y vigilancia	55.000.000
TOTAL, OTROS ACTIVOS (Gastos pagados por anticipado)	56.172.888

Los anticipos dados por la Entidad fueron al médico Roa Giraldo Juan David Por honorarios de lectura de estudios, que debe legalizar con cuenta de cobro para el año 2020 y a El trapero Feliz por firma de contrato para la prestación de servicio de aseo y vigilancia que deberá quedar legalizado en el año 2020.

NOTA No.8 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS

Las cuentas por pagar a socios corresponden a las mejoras de la propiedad ajena, para la apertura de la IPS.

	30 de Diciembre 2019
Socio No.1	199.608.244
Socio No.2	199.608.244
TOTAL, CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	399.216.488

No se realiza cruce de saldos de cuentas por pagar y cobrar de socios hasta que se realice asamblea.

NOTA No.9 ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR

	30 de Diciembre 2019
Honorarios	113.103.555
Servicios técnicos	9.590.652
Servicios de mantenimiento	865.610
Otros costos y gastos por pagar	1.890.483
TOTAL, ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR	125.450.300

NOTA No.10 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

El saldo que se presenta a la fecha es:

	30 de Diciembre 2019
Retención por Ica	2.804.252
Retenciones en la fuente	3.947.000
ICA (SHB)	3.612.000
TOTAL, IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	10.363.252

NOTA No.11 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los saldos que tiene la Entidad con sus empleados al 31 de Diciembre de 2019 y el valor correspondiente a pagar por aportes sociales correspondiente a lo que indica la norma.

	30 de Diciembre 2019
Nomina por pagar	8.856.000
Cesantías	4.949.514
Intereses de cesantías	593.756
Vacaciones	2.476.980
Aportes a riesgos laborales	40.800
Aportes a fondos de pensión	1.248.000
Aportes a la seguridad social	312.000
Aportes a cajas de compensación	156.000
TOTAL, BENEFICIOS A EMPLEADOS	18.633.050

NOTA No.12 ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR

Cuentas por pagar a largo plazo corresponde:

	30 de Diciembre 2019
Otros costos y gastos por pagar	298.460.083
TOTAL, ACREEDORES COMERCIALES Y CUENTAS POR PAGAR	298.460.083

Según Contrato con proveedores, se realizará el pago a medida que la Entidad aumente sus recaudos.

NOTA No.13 PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía está compuesto por:

	30 de Diciembre 2019
Capital social	25.000.000
Perdida del ejercicio	-551.360.727
TOTAL, PATRIMONIO	-526.360.727

En este periodo se evidencia perdida por los gastos de inicio de negocio.

NOTA No.14 COSTOS DE OPERACION

Los costos de operación son:

	30 de Diciembre 2019
Unidad funcional de consulta e.	166.705.000
Unidad funcional de apoyo diagnostico	12.411.000
TOTAL, OPERACIONALES	179.116.000

NOTA No.15 GASTOS ORDINARIOS

Corresponden a:

	30 de Diciembre 2019
Sueldos	59.400.000
Bonificaciones	23.964.000
Aportes ARL	299.712
Aportes a EPS	73.000
Aportes a fondos de pensión	6.728.000
Aportes a caja de compensación	1.143.000
Cesantías	4.949.514
Intereses de Cesantías	593.756
Vacaciones	2.476.980
Prima de servicios	4.949.514
Capacitación personal	80.000
TOTAL, GASTOS DE PERSONAL	104.657.476

	30 de Diciembre 2019
Asesoría jurídica	1.122.116
Asesoría técnica	1.009.760
Honorarios Administrativos	71.921.020
TOTAL, GASTOS ASESORIA Y HONORARIOS	74.052.896

	30 de Diciembre 2019
Industria y comercio	3.612.000
Iva descontable	4.171.406
Arrendamiento	62.760.655
Contribuciones y afiliaciones	675.940
Seguros	3.140.000
Servicios aseo	363.010
Asistencia técnica	3.942.900
Servicios públicos	366.515
Gastos legales	225.000
Mantenimiento y reparaciones Eq. Computo	4.826.000
Mejoras en propiedad ajena	399.386.488
Depreciaciones	730.310
Gastos de representación legal	20.400
Elementos de aseo y cafetería	2.587.650
Útiles, papelería y fotocopias	2.302.652
taxis y buses	2.040.320
Casino y restaurante	551.138
Otros gastos diversos	3.716.093
TOTAL, GASTOS ORDINARIOS	495.418.477

NOTA NO. 16 OTROS GASTOS

Corresponden a:

	30 de Diciembre 2019
Gastos bancarios	318.193
Intereses	80.088
Gravamen	358.369
TOTAL, OPERACIONALES	756.650

NOTA NO. 17 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO INFORMADO

No se presentaron hechos posteriores que requieran revelación