

NEUROFAMILIA IPS SAS

NIT: 901.179.268-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2021-2020 Cifras Expresadas en pesos Colombianos

ACTIVO	2021	Notas	2020	VARIACIONES 1 Y 2
Activo corriente				
Efectivo y equivalentes al efectivo	28.752.179	2	12.025.075	16.727.104
Deudores comerciales (Clientes)	546.422.089	3	1.002.037.193	-455.615.104
Deudores comerciales (Proveedores)	171.210	4	287.750	-116.540
Total Activo corriente	575.345.478		1.014.350.018	-439.004.540
Activo no corriente				
Deudores Cuentas por cobrar a Socios	594.239.079	5	-	594.239.079
Propiedad planta y equipo	65.094.946	6	70.997.353	-5.902.407
Depreciacion propiedad planta y equipo	(17.128.290)	6	-	-17.128.290
Propiedades de Inversion	267.647.518	7	399.458.673	-131.811.155
Anticipo de impuestos	128.071.000	8	117.487.613	10.583.387
Intangibles	-	9	-	-
Otros activos (Gastos pagados por anticipado)	-	10	-	-
Total Activo corriente	1.037.924.253		587.943.639	449.980.614
TOTAL ACTIVO	1.613.269.731		1.602.293.657	10.976.074

ROBINZON YIROLDY ZARATE CASTILLO
Representante Legal
CC 80.213.506

JOSE RAMON LASSO
Revisor Fiscal
TP.37914-T

NIDER MORALES SEPULVEDA
Contador
TP. 164368-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 2021-2020 Cifras Expresadas en pesos Colombianos

	2021	Notas	2020	VARIACIONES 1 Y 2
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	216.628.085	11	174.289.188	42.338.897
Impuestos, gravámenes y tasas	58.099.000	12	54.954.000	3.145.000
Beneficios a empleados	34.266.659	13	40.801.168	-6.534.509
Anticipos y avances	-		16.130.000	-16.130.000
Cuentas por pagar a Socios	-	15	84.801.474	-84.801.474
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	4.869.900		-	4.869.900
Total pasivo corriente	313.863.644		370.975.830	-57.112.186
PASIVO NO CORRIENTE (LARGO PLAZO)				
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS				
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	736.777.377	14	674.104.151	62.673.226
Provision Renta	143.804.489	16	228.033.351	-84.228.862
Total pasivo no corriente o largo plazo	880.581.866		902.137.502	-21.555.636
TOTAL PASIVO	1.194.445.510		1.273.113.332	-78.667.822
PATRIMONIO				
Capital social	425.000.000		25.000.000	400.000.000
Suscrito por cobrar	-		-	-400.000.000
Utilidad / Perdida del Ejercicio	89.643.896		456.154.564	545.798.460
Utilidad de l Ejercicio Acumulada	304.180.325	-	151.974.239	456.154.564
Total patrimonio	418.824.221	17	329.180.325	89.643.896
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	1.613.269.731		1.602.293.657	10.976.074

ROBINZON YIROLDY ZARATE CASTILLO
Representante Legal
CC 80.213.506

JOSE RAMON LASSO
Revisor Fiscal
TP.37914-T

NITDER MORALES SEPULVEDA
Contador
TP. 164368-T

NEUROFAMILIA IPS SAS

NIT: 901.179.268-4

ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2021-2020

Cifras expresadas en pesos Colombianos

	2021	Nota	2020
INGRESOS			
OPERACIONALES			
Actividades de ventas y servicios	3.679.193.430	18	2.709.516.284
Costo de Operación	-1.915.493.609	19	-1.173.354.055
Utilidad bruta en ventas	1.763.699.821		1.536.162.229
Otros ingresos	932.656	20	11.084
Utilidad bruta en operaciones	1.764.632.477		1.536.173.313
GASTOS ORDINARIOS			
Administración		21	
De personal	229.417.363		175.456.337
Honorarios	412.415.289		159.200.984
Impuestos	92.489.346		61.794.495
Arrendamientos	205.529.631		150.798.606
Contribuciones y Afiliaciones	974.494		1.268.749
Seguros	25.635.893		-
Servicios	180.295.365		193.995.355
Gastos Legales	2.630.850		225.000
Mantenimiento y Reparaciones	13.957.632		10.300.994
Adecuación e instalaciones	0		1.545.000
Depreciaciones	140.718.443		7.099.606
Diversos	48.298.205		52.704.597
Total gastos de administración	1.352.362.510		814.389.723
VENTAS			
Honorarios	0		4.040.000
Total gastos de ventas	0		4.040.000
Total gastos ordinarios	1.352.362.510		818.429.723
OTROS GASTOS			
Gastos financieros	19.170.298	23	5.139.370
Otros gastos	1.400.000		28.416.305
Gasto no deducible	132.734.009	21	0
Total gastos Extraordinarios	153.304.307		33.555.675
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	258.965.660		684.187.915
Impuesto Renta	143.804.488		228.033.351
RESULTADO DEL PERÍODO	115.161.172		456.154.564

ROBINZON YIROLDY ZARATE CASTILLO
Representante Legal
CC 80.213.506

JOSE RAMON LASSO
Revisor Fiscal
TP.37914-T

NITDER MORALES SEPULVEDA
Contador
TP. 164368-T

NEUROFAMILIA IPS SAS

NIT: 901.179.268-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2021-2020

Cifras Expresadas en pesos Colombianos

	Saldo al 31 Diciembre de 2020	Reclasificacion de Utilidad /Perdida	Utilidad/Perdida del Ejercicio	Saldo al 31 Diciembre de 2021	
3105	Capital Suscrito y Pagado	25.000.000	400.000.000	0	425.000.000
	Capital Suscrito por cobrar	0	(400.000.000)	0	(400.000.000)
3315	Reservas Ocasionales	0	0	0	0
	Utilidades Acumuladas	0	456.154.564	0	456.154.564
	Perdidas Acumuladas	(151.974.239)	0	0	(151.974.239)
	Efectos en Convergencia	0	0	0	0
	Otras variaciones	0	0	0	0
	Resultados del Ejercicio	456.154.564	(456.154.564)	89.643.896	89.643.896
	TOTAL	329.180.325	0	89.643.896	418.824.221

ROBINZON YIOLDY ZARATE CASTILLO
Representante Legal
CC 80.213.506

JOSE RAMON LASSO
Revisor Fiscal
TP.37914-T

NITDER MORALES SEPULVEDA
Contador
TP. 164368-T

NEUROFAMILIA IPS SAS
 NIT: 901.179.268-4
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en pesos Colombianos

	2021
Utilidad del ejercicio	258.965.660
Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
(+) Depreciaciones	17.128.290
(+) Amortizaciones	-
(-) Ingresos por recuperaciones	-
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación.	
(+) Incremento obligaciones laborales	-
(+) Incremento impuestos por pagar	3.145.000
(+) Incremento cuentas por pagar	83.337.316
(+) Disminución de inventarios	137.713.562
(-) Incremento cuentas por cobrar	471.537.649
Efectivo generado por actividades de operación	28.752.179
Venta de inversiones	
(+) Venta de vehículo usado	-
(-) Compra de maquinaria	-
(-) Compra de muebles	-
Efectivo generado en actividades de inversión	-
Capitalización mediante emisión de acciones	0
(+) Venta de bonos	400.000.000
(-) Pago de obligaciones financieras	-
(-) Pago de participaciones	400.000.000
Efectivo generado en actividades de financiación	-
Consolidación	
Efectivo generado en actividades de operación	28.752.179
Efectivo generado en actividades de inversión	-
Efectivo generado en actividades de financiación	-
Total efectivo generado	28.752.179
	28.752.179



ROBINZON YIROLDY ZARATE CASTILLO
 Representante Legal
 CC 80.213.506



JOSE RAMON LASSO
 Revisor Fiscal
 TP.37914-T



NITDER MORALES SEPULVEDA
 TP. 164368-T

NEUROFAMILIA IPS SAS
NIT 901.179.268-4

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2021

NOTA No. 1 CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

NEUROFAMILIA IPS SAS. 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 2021 que se tenía en caja:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	2021	2020
CAJA	213.168	644.892
CUENTA DE NEQUI Y DAVIPLATA	102.225	3.248.517
CUENTA DE AHORROS	28.436.785	8.131.576
TOTALES	28.752.178	12.025.075

NOTA No. 3 DEUDORES COMERCIALES (Clientes)

Los deudores comerciales corresponden a:

DEUDORES COMERCIALES (CLIENTES)	2021	2020
SURA EPS	404.759.452	250.973.027
FAMISANAR EPS	141.662.637	751.064.166
OTROS	-	-
TOTALES	546.422.089	1.002.037.193

Se concilia cartera con las EPS se realiza acta y se informa en SISPRO y Super salud el día 20 de febrero de 2022.

NOTA No. 4 DEUDORES COMERCIALES (Proveedores)

Este valor corresponde a préstamos a prestadores de servicios que se descontaron en el mes de enero 2022 del pago de la cuenta de cobro radicada en diciembre de 2021.

NOTA No. 5 DEUDORES CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS

Las obligaciones de los socios a 31 Diciembre del año 2021 quedan con un saldo por cobrar.

DEUDORES CXC A SOCIOS	2021	2020
CXC A SOCIOS – SOCIO 1	594.239.079	0
TOTALES	0	41.864.643

NOTA No. 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En el año 2021 no se compraron equipo médico para toma de exámenes, se espera para el año 2022 la comprar un equipo más que sean propios de la IPS y no haya necesidad de alquiler de equipos con terceros

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	VIDA UTIL	2021	2020
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS	7.158.603,00	6.768.503,00
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	10 AÑOS	24.147.272,00	57.708.506,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	3 AÑOS	13.619.950,00	13.619.950,00
	DEPRECIACION	- 17.128.290,00	- 7.099.606,00
	TOTAL	47.966.656,00	70.997.353,00

NOTA No. 7 PROPIEDAD DE INVERSION

La ENTIDAD reconoce como propiedades de inversión a todos los activos que cumplan:

- a. La definición del activo.
- b. La definición de propiedades de inversión, es decir terrenos o edificios, o partes de ellos que se mantienen por el dueño bajo un arrendamiento financiero para rentas, plusvalía o ambas.

Las propiedades de inversión cuyo valor razonable se puede medir de manera fiable sin costo o esfuerzo desproporcionado, se medirán al valor razonable en cada fecha sobre la que se informa, reconociendo en resultados los cambios en el valor razonable. Las propiedades de inversión no se deprecian.

Para la ENTIDAD Son Mejoras en propiedad ajena por valor de \$267.647.518, por decisión de socios en el año 2019 La ENTIDAD reclasifico el gasto de mejoras a propiedad ajena al considerar que es una propiedad de inversión y que no podía afectar el estado de resultado. En el año 2020 se firmó contrato de compra y venta.

NOTA No. 8 ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Los impuestos de Anticipo de retención en la fuente se presentan mensualmente, la retención de Ica distrital se presenta de forma bimestral.

ANT DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2021	2020
RETENCION EN LA FUENTE A FAVOR		69.489.987
SALDO A FAVOR RENTA	98.557.276	2.330.000
AUTORETENCIONES	29.513.723	22.301.000
TOTALES	128.070.999	94.120.987

NOTA No.9 INTANGIBLES

Se amortizo La licencia que tenía la empresa con el software contable y de salud para el 2021 nos envían facturación mensual por lo que al cerrar el periodo 2021 no genera valor en intangibles.

NOTA No.10 OTROS ACTIVOS (Gastos pagados por Anticipado)

En el año 2021 se legalizaron estos anticipos quedando en cero para el cierre.

NOTA No.11 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

ACREEDORES	2021	2020
HONORARIOS	210.527.839	167.932.777
ARRENDAMIENTOS	6.100.246	6.356.411
SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	-	-
OTROS	-	-
TOTALES	216.628.085	174.289.188

Está conformado por las obligaciones con plazo de pago inferior a un año, contraídas por NEUROFAMILIA IPS SAS. Son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no genera intereses

NOTA No. 12 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

El saldo que se presenta a la fecha es:

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	2021	2020
RETENCION DE ICA	8.901.000	3.704.000
RETENCION EN LA FUENTE	48.292.000	21.150.000
ICA	906.000	30.100.000
TOTALES	58.099.000	54.954.000

La retención en la fuente se cancela en el mes de Enero 2022, el Rete ICA se debe pagar de manera bimestral queda cancelado en enero 2022 y el ICA se presenta en Marzo 2022. Cancelados a la fecha de este informe.

NOTA No. 13 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a los saldos que tienen NEUROFAMILIA IPS SAS, con sus empleados al 31 de Diciembre de 2021 y el valor correspondiente a pagar por aportes sociales correspondiente a lo que indica la norma.

BENEFICIOS A EMPLEADOS	2021	2020
NOMINAS POR PAGAR	26.011.219	19.470.459
CESANTIAS	7.370.929	11.040.159
INTERESES DE CESANTIAS	884.511	1.207.250
VACACIONES	0	2.200.000
PLANILLA	0	6.883.300
TOTALES	34.266.659	40.801.168

La ENTIDAD incremento su personal en el 2021 a un total de ocho empleados y se espera que siga incrementando para el año 2021.

El periodo de pago por concepto de nómina es mes vencido por eso el valor de nomina por pagar es de \$26.011.219 al 31 de diciembre de 2021.

NOTA No. 14 ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este valor corresponde a las cuentas por pagar de proveedores y empleados por contrato prestación de servicios de una cartera de proveedores de 30 y 60 días por un valor de 736.777.377 se realizará el pago en el mes de enero y febrero.

NOTA No. 15 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS

Para el año 31 Diciembre de 2021 pasivo de cuentas por pagar a socios no genera saldo a pagar dado que los socios deben a la compañía.

NOTA No. 16 PROVISION DE RENTA

Por ser el primer año que la ENTIDAD genera utilidad se realiza el cálculo de la tarifa general por el 31% sobre la utilidad, para la provisión de renta y nos genera un valor de \$143.804.489.

NOTA No. 17 PATRIMONIO

El patrimonio de la compañía está compuesto por:

PATRIMONIO	2021	2020
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	25.000.000	25.000.000
SUSCRITO POR COBRAR	400.000.000	
PERDIDA DEL EJER. ACUMULADAS	89.643.896	(151.974.239)
GANANCIA DEL EJERCICIO	304.180.325	430.637.289
TOTALES	418.824.221	329.180.325

NOTA No.18 INGRESOS OPERACIONALES

Para el año 2020 la ENTIDAD tuvo un total de ingresos operacionales por **\$3.679.193.430.** desarrollando su actividad

NOTA No.19 COSTOS DE OPERACIÓN

Los costos de la ENTIDAD son:

COSTO DEL SERVICIO	2021	2020
HONORARIOS NEUROLOGIA	1.016.285.000	483.230.000
HONORARIOS TECNICOS	41.650.000	79.539.000
HONORARIOS DEL EPILETOLOGO	9.330.000	330.000
HONORARIOS NEUROLOGIA PEDIATRICA	122.950.000	111.340.333
HONORARIOS FISIATRAS	245.950.000	137.175.100
HONORARIO LECTURA EEG	121.660.000	131.660.000
HONORARIOS ENFERMERIA	42.712.156	54.477.300
SERVICIO CENTRO DE ATENCIÓN TELEFÓNICA	107.070.692	79.436.471
SERVICIO DE ADMISIONES	46.584.517	37.654.316
NOMINA	161.301.244	58.511.535
TOTALES	1.915.493.609	1.173.354.055

NOTA No. 20 OTROS INGRESOS

Corresponden a los rendimientos financieros del año 2021 por el Banco Davivienda.

NOTA No. 21 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos de la ENTIDAD son:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	2021	2020
De personal	229.417.363	175.456.337
Honorarios	412.415.289	159.200.984
Impuestos	92.489.346	61.794.495
Arrendamientos	205.529.631	150.798.606
Contribuciones y Afiliaciones	974.494	1.268.749
Seguros	25.635.893	-
Servicios	180.295.365	-
Gastos Legales	2.630.850	193.995.355
Mantenimiento y Reparaciones	13.957.632	225.000
Adecuación e instalaciones	0	10.300.994
Deudores	140.718.443	1.545.000
Depreciaciones	48.298.205	7.099.606
Diversos	132.734.009	76.071.223
TOTALES	1.485.096.519	837.756.349

Son ocasionados durante el ejercicio de las actividades, estos gastos están directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas, incluyendo las áreas relacionadas con esta.

NOTA No. 22 VENTAS

No se realizo adquisicion de un servicio por honorarios de asesoría comercial en el periodo 2021 ya que crecimiento en la operación se dejó de pagar este concepto y brindar calidad en el servicio a las dos EPS clientes que hasta el momento tiene la ENTIDAD.

NOTA No. 23 GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros corresponden a:

GASTOS BANCARIOS	2021	2020
Gastos bancarios	1.445.657	1.208.030
Intereses	2.631.683	189.200
Gravamen al movimiento financie	15.092.958	3.742.140
TOTALES	19.170.298	5.139.370

Según norma solo se contabiliza el 50% del gravamen causado como gasto deducible de renta el otro 50% se lleva como no deducible.

Pendiente los certificados tributarios de la entidad financiera a la fecha de este informe.

NOTA No. 24 OTROS GASTOS

Otros gastos corresponden a:

OTROS GASTOS	2021
NO DEDUCIBLES	123.862.824
IMPUESTOS ASUMIDOS	7.926.172
AJUSTE AL PESO	945.013
GRAVAMEN 50%	0
TOTALES	28.416.305

Los no deducibles son aquellos gastos que no cumplen los requisitos mínimos de ley.