



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES COMPARATIVOS

CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLOGOS DE OCCIDENTE SAS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

1. Naturaleza jurídica, Denominación y Objeto Social.

CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLOGOS DE OCCIDENTE SAS. Por documento privado del 12 de mayo de 2009 de Cali, inscrito en esta Cámara de Comercio el 10 de junio de 2009 con el No. 6632 del Libro IX, se constituyó sociedad de naturaleza Comercial denominada CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLOGOS DE OCCIDENTE S.A.S. La personería jurídica determino uso: indefinido.

Objeto social: atención médica general y especializada en neurología, neurofisiología, neuro-oftalmología, neuradiología, docencia para estudiantes de pregrado y postgrado en carreras de salud, investigación en neurociencias clínicas y básicas y cualquier tipo de actividad de salud aprobada en Colombia. compra, venta, importación, exportación, producción, desarrollo e investigación de elementos o artefactos o insumos aptos para la rama médica. el desarrollo e implementación del modelo de franquicia de los productos y servicios relacionados con los insumos y equipos para la medicina. en general, la celebración de todos los actos o contratos para la prestación de servicios y la compraventa de productos relacionados con la medicina que se relacionen directamente con el objeto social arriba indicado, o que los accionistas consideren convenientes para el logro del

2. Base de presentación de los Estados Financieros.

Negocio en Marcha: La entidad preparó los estados financieros individuales sobre la base de negocio en marcha, se determinó que no existe incertidumbre alguna sobre hechos, eventos o condiciones que aporten duda significativa de que CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLOGOS DE OCCIDENTE SAS, siga funcionando como lo hace en la actualidad.

Declaración de Cumplimiento: Estos estados financieros individuales se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades Versión 2009 y sus correcciones del año 2015 emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las cuales están contenidas en el anexo 2 del decreto 2420 de diciembre de 2015.

Frecuencia de presentación: La entidad preparará un juego de Estados Financieros de periodicidad Anual comprendidos entre el 1 de enero y el 31 de diciembre, incluyendo un comparativo con el año inmediatamente

Moneda de presentación: Las cifras expresadas en los Estados Financieros de la entidad, serán en la moneda del entorno económico donde desarrolla sus operaciones. Toda la información es presentada en Pesos

Principio de materialidad: Para CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLOGOS DE OCCIDENTE SAS la materialidad de la información depende de la cuantía de cada rubro, la entidad considerará material toda cifra igual o superior al 1% del total de la clase (activo, pasivo, patrimonio, ingreso, gasto) de la cuenta a la que pertenezca la partida.

Aprobación de Estados Financieros: El órgano que aprueba los Estados Financieros de la entidad es la Asamblea General de Accionistas, una vez sean aprobados nadie tiene la potestad de realizar modificaciones a la



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES COMPARATIVOS

CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLOGOS DE OCCIDENTE SAS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

Causas de la incertidumbre en las estimaciones: No se tiene evidencia de riesgos importantes que puedan ocasionar ajustes significativos en el valor en libros de los Activos o Pasivos en el periodo contable siguiente.

Hechos ocurridos después del cierre contable del periodo: A la fecha de elaboración de las presentes notas no se tiene evidencia de hechos ocurridos con posterioridad al cierre que puedan significar ajustes o modificación de los estados financieros del presente periodo.

Cambios voluntarios en políticas contables: No se realizó ningún cambio de políticas contables durante el

Cambios en estimaciones contables: No se presentaron cambios en estimaciones durante el periodo, tales como variaciones en las vidas útiles, valores residuales ni en otras bases de estimación que deban aplicar prospectivamente.

Corrección de errores de periodos anteriores: Durante el presente periodo contable no se detectaron errores

3. Resumen Principales Políticas Contables

Efectivo y equivalentes al efectivo: En este rubro se presenta el efectivo y sus equivalentes discriminando su valor en los rubros de Caja, Bancos, Cuentas de Ahorro y Fondos. Bajo el nuevo marco de referencia esos rubros

Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes: Se reconocen en este rubro las cuentas por cobrar a clientes, los anticipos pendientes de legalizar, los préstamos a empleados y las retenciones de impuestos que serán descontadas al final del año, en virtud de que la empresa contractual y legalmente tiene un derecho a obtener un beneficio económico futuro. Estos activos financieros se miden al precio de la transacción por cuanto son deudas de corto plazo que no constituyen una transacción de financiación.

Otros activos financieros: Se reconocen en este rubro los gastos pagados por anticipado y los cargos diferidos, los cuales se encuentran representados en el derecho a recibir bienes o servicios en el futuro, las cuales se irán cancelando en la medida que se va recibiendo el servicio.

Propiedades, planta y equipo: Haciendo uso de las exenciones una vez clasificados los activos por clases, para los bienes inmuebles se utilizó en el reconocimiento inicial el costo atribuido y en su valuación posterior se utilizará el modelo de revaluación, los demás activos son medidos inicialmente por su costo y en la valuación posterior se utilizará el modelo de costo, menos provisión, menos deterioro.

Beneficios a los empleados: Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLOGOS DE OCCIDENTE SAS proporciona a los trabajadores, incluyendo gerentes, Se clasifican como corrientes o de corto plazo porque el pago será totalmente atendido en el término de los 12 meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios. El costo inicial de la medición corresponde al valor que se espera haya que pagar por

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar: Este rubro representa las obligaciones financieras, las cuentas por pagar a proveedores y acreedores, y los dividendos por pagar a los socios. Estos pasivos financieros se miden inicialmente al precio de la transacción, y posteriormente al costo o costo amortizado si constituyen una operación de financiación.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES COMPARATIVOS

CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLOGOS DE OCCIDENTE SAS

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.

Ingresos: la entidad mide los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el importe de cualquier descuento comercial, descuento por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad. Se reconocen como ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de la entidad. La empresa sólo reconoce ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes cuando se satisfagan todas y cada una de las siguientes condiciones: (a) La entidad haya transferido al comprador los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de los bienes. (b) La entidad no conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes vendidos. (c) El importe de los ingresos de actividades ord actos o contratos para la prestación de servicios y la compraventa de productos relacionados con la medicina que se relacionen directamente con el objeto social arriba indicado, o que los accionistas consideren convenientes para el logro de

Partes Relacionadas: La entidad considera partes relacionadas, aquellas personas naturales o jurídicas que ejercen control o influencia significativa en la definición de las políticas y decisiones de la empresa. Se consideran partes relacionadas de acuerdo con lo anterior las siguientes:

- LOS ACCIONISTAS
- EL GERENTE
- EL SUBGERENTE

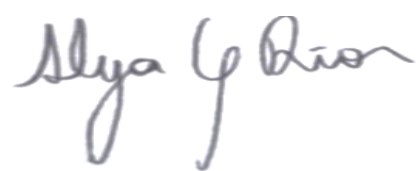


NEUROLOGOS DE OCCIDENTE
NIT 900293837-9
Balance General con cierre al 31/12/2022
 Elaborado Bajo Normas Internacionales , Expresado en pesos colombianos

		2022	2021			2022	2021
ACTIVO				PASIVO			
DISPONIBLE				OBLIGACIONES FINANCIERAS			
CAJA		1.543.400	3.878.903	BANCOS NACIONALES		32.878.273	17.854.100
BANCOS		1.619.134	19.492.831	OTRAS OBLIGACIONES		70.000.000	134.214.848
Total DISPONIBLE	1	3.162.534	23.371.734	Total OBLIGACIONES FINANCIERAS	5	102.878.273	152.068.948
DEUDORES				PROVEEDORES			
CLIENTES		551.702.339	142.013.251	NACIONALES	6	11.679.259	9.654.381
ANTICIPOS Y AVANCES		329.814	53.358.412	CUENTAS POR PAGAR			
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		114.545.141	118.627.832	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		270.375.476	76.003.204
Total DEUDORES	2	666.577.294	313.999.495	RETENCION EN LA FUENTE		64.711.000	-
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		1.614.600	1.019.428
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		567.553.334	567.553.334	ACREEDORES VARIOS		3.175.449	2.009.430
EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO		117.782.978	108.485.078	Total CUENTAS POR PAGAR	7	339.876.525	79.032.062
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		8.348.375	-	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS			
DEPRECIACION ACUMULADA		39.226.175	78.452.346	IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	8	192.446.725	-
Total PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3	654.458.512	597.586.066	OBLIGACIONES LABORALES			
CARGOS DIFERIDOS				SALARIOS POR PAGAR		19.810.977	-
POLIZA DE RESPONSABILIDAD CIVIL	4	-	1.602.078	CESANTIAS CONSOLIDADAS		12.714.497	9.746.049
Total CARGOS DIFERIDOS		-	1.602.078	INTERESES SOBRE CESANTIAS		1.498.423	940.246
				PRIMA DE SERVICIOS		7.749.933	-
				VACACIONES CONSOLIDADAS		7.827.111	2.313.333
				Total OBLIGACIONES LABORALES	9	49.600.941	12.999.628
				ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		268.105.442	429.840.686
				Total OTROS PASIVOS	10	268.105.442	429.840.686
				Total PASIVO		964.587.164	683.595.705
				PATRIMONIO			
				CAPITAL SOCIAL			
				CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		250.000.000	250.000.000
				UTILIDAD DEL EJERCICIO		106.647.508	58.157.932
				UTILIDAD / PERDIDAS ACUMULADAS		2.963.668	55.194.264
				Total PATRIMONIO	11	359.611.176	252.963.668
Total ACTIVO		1.324.198.340	936.559.373	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.324.198.340	936.559.373


 Rafael Diaz Granados
 Representante Legal
 CC 94532439


 Esmeralda Mesa Acevedo
 Revisora Fiscal
 TP - 219471


 Alejandra Gomez Rios
 Contadora Publica
 TP - 282292-T

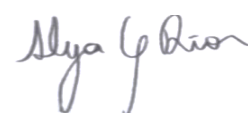


CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA
Estado de Resultados Comparativo 2022-2021

	Nota	2.022,00	2021
INGRESOS			
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD		1.631.191.085	1.439.342.899
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	-	6.900	32.031.100
Total OPERACIONALES	12	1.631.184.185	1.407.311.799
INGRESOS NO OPERACIONALES			
DIVERSOS		799.932	-
Total NO OPERACIONALES	13	799.932	-
Total INGRESOS		1.631.984.117	1.407.311.799
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS			
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD		512.390.013	519.596.722
Total COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS	14	512.390.013	519.596.722
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			
GASTOS DE PERSONAL		280.958.158	187.513.110
HONORARIOS		177.551.521	194.197.339
IMPUESTOS		399.326	359.242
ARRENDAMIENTOS		95.036.222	73.520.064
SEGUROS		18.474.750	-
SERVICIOS		67.517.422	71.288.160
GASTOS LEGALES		5.229.655	23.627.720
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		3.150.200	19.766.662
ADECUACION E INSTALACION		34.341.980	60.975.712
DIVERSOS		64.575.824	60.312.556
Total OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	15	747.235.058	691.560.565
OPERACIONALES DE VENTAS			
GASTOS DE PERSONAL		872.040	-
ARRENDAMIENTOS		4.436.377	893.000
SEGUROS		677.159	-
SERVICIOS		1.363.339	-
GASTOS LEGALES		141.500	-
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		120.000	-
DIVERSOS		2.960.944	-
Total OPERACIONALES DE VENTAS	16	10.571.359	893.000
Total GASTOS		820.499.422	800.912.194
Total IMPUESTO DE RENTA	17	192.447.174	28.644.951
TOTAL UTILIDAD / PERDIDA		106.647.508	58.157.932


 Rafael Diaz Granados
 Representante Legal
 CC 94532439


 Esmeralda Mesa Acevedo
 Revisora Fiscal
 TP - 210474


 Alejandra Gomez Rios
 Contadora Publica
 TP - 282292-T

1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se considera como disponible el dinero en caja y bancos de disponibilidad inmediata, derivados en virtud del desarrollo la actividad principal, con la finalidad de mantener la liquidez para cumplir las obligaciones comerciales y legales que la enmarcan. El disponible al 31 de Diciembre está conformado de la siguiente manera:

NOTA 1

DESCRIPCION	PRODUCTO	2022 VALOR	2021 VALOR
General	CAJA GENERAL	609.337	3.878.903
Cta. Corriente	BANCO DE COLOMBIA	12.801.352	19.492.831
	TOTAL	13.410.689	23.371.734

2. Deudores Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar.

Clientes: Comprenden los derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades Comerciales, que se producen como resultado de venta de bienes o prestación de servicios, así como los demás derechos originados en el desarrollo del objeto social. Las cuentas por cobrar a Clientes al 31 de Diciembre están conformadas de la siguiente manera:

NOTA 2

CARTERA CLIENTES	2021 VALOR	2020 VALOR
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA	-	39.164
ARL SEGUROS DE VIDA COLPATRIA SA	-	239.628
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S.A.	-	354.063
COOMEVA EPS	120.062.006	76.759.836
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA SA	8.786.900	1.801.357
DUQUE CASTILLO JHONNIER ALEXIS	-	75.000
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL	128.958.652	5.336.248
GONZALEZ CORREDOR CARLOS ARMANDO	-	130.000
HOME CARDENAS DANNA CECILIA	-	135.000
LIBERTY SEGUROS SA	-	3.202
MARTINEZ MONTEALEGRE BRANY DAIHARA	-	90.000
NUEVA RED MEDICIPS CENTRO	66.375	-
NUEVA RED MEDICIPS PALMIRA	8.978.329	-
PORTILLA CEBALLOS LUIS FELIPE	-	37.200
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO EN SALUD NO. 4	28.950.575	-
SALUD TOTAL EPS	196.598.931	6.456.904
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A	-	145.236
SEGUROS MUNDIAL	-	558.600
UNION TEMPORAL NUEVA RED CALI MEDICIPS	20.154.600,00	-
UNION TEMPORAL RED CALI MEDICIPS	39.145.970	44.603.248
UNIVERSIDAD DEL VALLE	-	5.148.565
UT ASI RED SALUD	-	100.000
	551.702.338	142.013.251

Cuentas por cobrar a Accionistas: Comprenden los desembolsos realizados a los Socios por concepto de gastos pagados, los cuales estos cancelaran a la empresa.

Las cuentas por cobrar a Socios al 31 de Diciembre están conformadas de la siguiente manera:

NOTA 2

ACCIONISTAS	2022 VALOR	2021 VALOR
DIAZGRANADOS RODRIGUEZ RAFAEL ALBERTO	0	38.881.165
TOTAL	-	38.881.165

Anticipos Proveedores y Contratistas: Comprenden los desembolsos que se le cancelan a los Proveedores nacionales o del exterior para separar las Materias Primas, los cuales se legalizan al momento de realizar el pago final con la Factura de compra.

Los Anticipos al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

NOTA 2

PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	2022 VALOR	2021 VALOR
BURBANO WILLIAM	-	1.000.000
JONES TROCHEZ GUILLERMO	329.814	-
NEUROVIRTUAL COLOMBIA LIMITADA	-	1.513.000
TOTAL	329.814	2.513.000

Anticipos a Trabajadores: Comprenden los desembolsos que se le cancelan a los empleados mientras estos traen los soportes para legalizar el gasto.

Los Anticipos al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

NOTA 2

ANTICIPOS A TRABAJADORES	2022 VALOR	2021 VALOR
RAFAEL DIAZ GRANADOS	0	1.376.454
OTROS DEUDORES	0	10.587.793
		11.964.247

Anticipos de Impuestos y Contribuciones: Comprenden las retenciones que nos realizan los Clientes al momento de cancelar la factura de venta, se entienden como anticipo al impuesto de Renta y complementarios e Industria y Comercio.

Los Anticipos al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera

NOTA 2

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2022 VALOR	2021 VALOR
--	---------------	---------------

800.197.268 DIAN (RENTA, AUTORETENCION)	101.876.037	118.627.832
TOTAL	101.876.037	118.627.832

3. Activos Materiales - Propiedad Planta y Equipo.

Las propiedades, planta y equipo son los bienes tangibles adquiridos con la intención de emplearlos en forma permanente. Mientras no sean para la venta el IVA es mayor valor del costo y no es descontable.

La depreciación se calcula mensualmente sobre el costo histórico bajo el método de Línea Recta, en términos generales, con base en las

- Edificaciones y construcciones □ 20 años
- Maquinaria y Equipo □ 10 años
- Equipo de Oficina □ 10 años
- Equipo de Computación y Comunicación □ 3 años
- Flota y Equipo de Transporte □ 5 años

Para el 2022 la norma contempla el valor de 50 UVT (\$ 38.004) para aquellos activos denominados fiscalmente de menor cuantía o sea \$ 1.900,200 los cuales se pueden depreciar en el año sin considerar la vida útil de los mismos.

NOTA 3: La propiedad, planta y equipo al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2022 VALOR	2021 VALOR
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	567.553.334	567.553.334
EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	117.782.978	108.485.078
DEPRECIACION ACUMULADA	-39.226.175	-78.452.346
TOTAL	646.110.137	597.586.066

Al final del periodo se reconoce un deterioro del activo Propiedades de Inversión, la política contable establece como herramienta de medición la realización de un Avalúo, como resultado este determina que el valor en libros del activo es mayor al importe recuperable del mismo.

4. Activos Intangibles - Gastos y Cargos Diferidos.

Son erogaciones por concepto del suministro de bienes o prestación de servicios recibidos con razonable certeza de que generaran beneficios económicos en el futuro, la amortización se reconoce durante los periodos en los cuales se espera recibir los beneficios de los costos y gastos incurridos y se distribuyen durante el tiempo que se considere que sucederá.

NOTA 4: Los cargos diferidos al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

ACTIVOS INTANGIBLES	2022 VALOR	2021 VALOR
SEGUROS Y FIANZAS	0	1.602.078
TOTAL	-	1.602.078

5. Obligaciones Financieras - Pasivos Financieros.

Son aquellas obligaciones contraídas por el ente económico con las entidades financieras de la banca nacional, para apalancar el cumplimiento del objeto social de la empresa.

Las obligaciones financieras al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

A Corto Plazo

NOTA 5

PASIVOS CORRIENTES FINANCIEROS	2022 VALOR	2021 VALOR
CR TC DAVIVIENDA	0	2.512.000
CR DAVIVIENDA	32.878.273	39.163.943
CARTERA FONDO NACIONAL DE GARANTIAS	0	0
OTROS PASIVOS	0	110.393.005
DIAZGRANADOS SANCHEZ JESUS ALBERTO	70.000.000	0
TOTAL	102.878.273	152.068.948

6. Acreedores Comerciales.

Incluye los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes, uso de activos de propiedad de terceros y demás obligaciones contraídas a favor de terceros.

Proveedores

Son las personas o empresas que nos abastecen las materias primas, insumos, demás materiales y artículos, los cuales serán transformados para venderlos posteriormente o que directamente se compran para la venta, el 90% de nuestros proveedores son a Crédito 30, 45 y 60 días.

NOTA 6: Los proveedores al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

PROVEEDORES NACIONALES	2022 VALOR	2021 VALOR
RH SAS	59.132	0
TORRES SINISTERRA DEISY PAMELA	76.600	0
ALARMAR LIMITADA	105.339	0
MEDICINA COMPUTACIONAL SAS CUANTIFICACION DE LA I	1.011.581	0
URIBE VALENCIA VIVIANA	1.274.100	-
CRUZ ZAMORANO SANTIAGO SERGIO JOSE ANTONIO	2.727.000	-
BRILLASEO SAS	6.425.508	2.137.632
E SALUD SAS	0	3.392.257
NOVAVENTA	0	24.696
SERVICIOS DE SALUD INMEDIATA	0	155.744
CLINIPAL LTDA	0	304.640
TOPS DOCTORS	0	511.700

TODO IP	0	3.127.712
	11.679.260	9.654.381

Costos y Gastos por Pagar.

Son Acreedores de toda clase de servicios, insumos y otros conceptos como Impuestos, Honorarios, Asesorías, Servicios públicos etc.

Los Costos y Gastos al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

NOTA 7 Gastos Legales (Impuestos) - 2022

Son los valores pertenecientes a las causaciones de las Declaraciones de Impuestos con vencimientos Mensuales y Anuales, que se deben cancelar en el transcurso del siguiente año.

Los saldos correspondientes a 2022.

OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2022 VALOR
800.197.268	DIAN - RETEFUENTE 2022	64.711.000
		64.711.000

NOTA 7

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2022 VALOR	2021 VALOR
CARMONA VELASQUEZ FABIO	17.669.995	
A&B EQUIPOS MEDICOS SAS	-	1.300.400
ABKA COLOMBIA SAS	435.526	315.773
AGUDELO FRIAS DIANA DEL CARMEN	5.800.000	3.000.000
AGUDELO RAMIREZ DIANA MARCELA	2.600.000	2.000.000
BARRIOS ARRAZOLA GUILLERMO	-	773.618
BOLAÑOS RAFAEL	-	290.230
CAICEDO RODRIGUEZ ANDRES FELIPE	57.810.613	43.368.492
CAMARGO BUITRAGO EDWIN SEBASTIAN	5.734.000	1.800.000
CASTELBLANCO PELAEZ ADRIANA	-	183.000
CELIN VALCARCEL DANIEL EDUARDO	-	150.000
CHUBB SEGUROS COLOMBIA SA	4.138.384	
CINDY TATIANA POTES ROJAS	35.871.158	1.280.288
COMERCIALIZADORA MARDEN LIMITADA	53.550	-
COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	-	490.477
CORREA RODRIGUEZ WILLIAN ANDRES	18.788.240	
CRUZ ZAMORANO SANTIAGO SERGIO JOSE ANTONIO	1	83.605
DIAZGRANADOS SANCHEZ JESUS ALBERTO	-	7.769.117
DOMINGUEZ ESCOBAR CARLOS JULIO	3.470.714	1.596.797
DUQUE TORRES ANDRES FELIPE	-	1.100.000
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EICE ESP	-	1.853.673
FIANZACREDITO SA	516.710	2.325.132
FINESA SA	-	2.057.075
GALLARDO BENAVIDES JORGE ANDRES	1.000.000	-
GASES DE OCCIDENTE	-	7.852
GOMEZ RIOS ALEJANDRA	1.900.000	-
GRISALES CARDENAS JOHAN SEBASTIAN	4.353.750	-
HUERTAS SAAVEDRA LAURA VALENTINA	1.000.000	-
JONES TROCHEZ GUILLERMO	35.508.644	14.390.892
LANAU PEREZ SARA	556.848	-
MARTINEZ CUENCA DAILIN	760.000	-
MARTINEZ MARTINEZ JAMER	3.980.000	-
MARTINEZ MEJIA PABLO ANDRES	20.000	-
MEDICINA COMPUTACIONAL SAS CUANTIFICACION DE LA I	-	23.000
MEJIA HERNANDEZ SANDRA PATRICIA	1.000.000	-
MIÑO ARANGO MARIA EUGENIA	21.383.543	4.664.838
NEUROVIRTUAL COLOMBIA LIMITADA	-	63.530
PANCHALO ARREDONDO RICARDO	610.000	-
PAZ JURADO ANA CAROLINA	-	80.000
QUIROZ LOPEZ YOHANA ELIZABETH	-	160.000
RAMIREZ PALADINES JESUS ALBEIRO	-	100.000
RANGEL ORTEGA PAOLA	3.685.275	3.685.275
RODRIGUEZ SARA PATRICIA	1.531.000	-
SALAZAR PLAZA RUBEN DARIO	33.292.500	33.292.500
TELLEZ MARTINEZ HENRY	4.905.024	-
TOP DOCTORS COLOMBIA S.A.S	-	511.700
UNE EPM TELECOMUNICACIONES SA	-	253.811
VASQUEZ PERDOMO GUSTAVO ADOLFO	2.000.000	1.500.000
VITAL GREEN PRODUCTS S.A.S	-	150.000
WALLIS IMPRESORES SAS	-	66.620
ZAPHIRO CONSULTING & IT SERVICES SAS	-	267.788
TOTAL	270.375.476	76.003.204

10. Retenciones y aportes de Nomina.

Son los valores que se adeudan al Sistema General de Salud por las retenciones de Salud, Pensión, ARL y Caja de Compensación del mes de Diciembre de 2022, que se cancelaran a las Administradoras en el siguiente periodo.

Estos valores fueron cancelados en Enero de 2023, correspondientes a la planilla de diciembre de 2022.

Las retenciones y aportes de nómina a 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

RETENCIONES Y APORTES - ENTIDAD	2022 VALOR	2021 VALOR
ASMET SALUD	48.000	48.000
COOSALUD	48.000	48.000

NUEVA EPS	40.000	40.000
SALUD TOTAL	40.000	40.000
SANITAS	275.300	144.000
SOS	136.000	100.000
SURA EPS	132.000	82.000
ARL SEGUROS DE VIDA COLPATRIA SA	176.000	57.295
COMFANDI	719.300	460.133
COLPENSIONES	768.000	769.430
PORVENIR S.A. AFPC	1.357.000	488.000
PROTECCIÓN S.A. AFPC	752.000	752.000
TOTAL	4.491.600	3.028.858

11. Obligaciones laborales.

Los pasivos laborales se ajustan a fin de cada ejercicio con base en las normas legales, creando las cuentas por pagar para el periodo siguiente por concepto de Cesantías, Intereses de cesantías y Vacaciones.

NOTA 11: Las obligaciones laborales al 31 de Diciembre están conformados así:

OBLIGACIONES LABORALES - CONCEPTO	2022 VALOR	2021 VALOR
SALARIOS POR PAGAR	19.810.977	0
CESANTIAS CONSOLIDADAS	12.714.497	9.746.049
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.498.423	940.246
PRIMA DE SERVICIOS	7.749.933	0
VACACIONES CONSOLIDADAS	7.827.111	2.313.333
TOTAL	49.600.941	12.999.628

13. Ingresos Recibidos Por Anticipado – Anticipos de Clientes.

Registra las sumas de dinero recibidas por el ente económico de clientes como anticipos o avances de los proyectos originados de las ventas, estos anticipos han de ser aplicados en el momento de la realización final de la Factura.

Los anticipos de clientes al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

NOTA 13

CLIENTE	2022 VALOR	2021 VALOR
ALIANZA ESTRATEGICA EN SERVICIOS NACIONALES SAS	1.415.000	1.415.000
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S.A.	30.500	30.500
CENTRO MEDICO DE ATENCION NEUROLOGICA NEUROLO	5.072.200	4.175.500
COOMEVA EPS	0	44.880.709
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL	949.721	927.471
Equilibre BioPharmaceuticals Corp.	234.799.138	0
EQUILIBRE NEUROSCIENCE US, INC	10.519.317	10.519.317
HERNANDEZ RUIZ HECTOR BENJAMIN	180.000	180.000
RAMIREZ PALADINES JESUS ALBEIRO	100.000	100.000
REPRESENTACIONES Y CONSULTORIAS EMPRESARIALES	357.700	0
SALUD TOTAL EPS	14.608.266	14.293.866
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A	0	0
UNION TEMPORAL RED CALI MEDICIPS	73.600	73.600
UT ASI RED SALUD	0	0
TOTAL	268.105.442	76.595.963

PATRIMONIO

El capital autorizado, suscrito y pagado de la sociedad corresponde a la suma de Doscientos cincuenta millones de pesos (\$250.000.000) moneda legal colombiana.

El capital social al 31 de Diciembre está conformado de la siguiente manera:

NOTA 14

PATRIMONIO %	NIT	2022 VALOR	2021 VALOR
16	CAPITAL SOCIAL		
	RAFAEL ALBERTO DIAZ GRANADOS	40.000.000	40.000.000
84	JESUS ALBERTO DIAZ GRANADOS	210.000.000	210.000.000
	TOTAL	250.000.000	250.000.000
	Utilidad/Perdida del Ejercicio	106.647.508	58.157.932
	2.009	(1.541.789)	(1.541.789)
	2.010	(815.560)	(815.560)
	2.011	(299.938)	(299.938)
	2.012	4.115.048	4.115.048
	2.013	(2.661.085)	(2.661.085)
	2.014	13.391.475	13.391.475
	2.015	21.913.594	21.913.594
	2.016	49.824.881	49.824.881
	2.017	(82.638.378)	(82.638.378)
	2.018	271.311	271.311
	2.019	(14.669.450)	(14.669.450)
	2.020	(42.084.373)	(42.084.373)
	2.021	58.157.932	
	TOTAL PERDIDA ACUMULADA	109.611.176	2.963.668
	TOTAL PATRIMONIO	359.611.176	252.963.668

11. Ingresos Ordinarios.

Los ingresos ordinarios son aquellos ingresos producto de la operación normal de la entidad, e incluyen aquellos que no se derivan de la actividad económica principal pero que si se generan normalmente durante la operación.

Los ingresos ordinarios al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

NOTA 11		
INGRESOS ORDINARIOS	2022 VALOR	2021 VALOR
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	1.631.191.085	1.439.342.899
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	(6.900)	(32.031.100)
SUB TOTAL	1.631.184.185	1.407.311.799

12. Ganancias.

Los ingresos por ganancias son aquellos que no son producto del desarrollo de la actividad económica, pero que se derivan de los movimientos o transacciones durante el giro normal.

NOTA 12		
GANANCIAS	2022 VALOR	2021 VALOR
DIVERSOS	799.932	-
SUB TOTAL	799.932	-
TOTAL INGRESOS DEL PERIODO	1.631.984.117	1.407.311.799

13. Costo de Venta.

El costo de venta es en el que se incurre para prestar un servicio objeto de la venta.

El costo de Producción al 31 de Diciembre está conformado de la siguiente manera:

NOTA 17		
COSTOS DE VENTAS	2022 VALOR	2021 VALOR
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	512.390.013	519.596.722
TOTAL	512.390.013	519.596.722

14. Gastos Administrativos

Son los ocasionados en el cumplimiento del desarrollo de objeto social de la empresa.

Estos gastos del ejercicio van directamente relacionados con la gestión administrativa, contable, legal y financiera, la cual va encaminada a la dirección, planeación y organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa de la empresa.

Los gastos de Administración al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION	2022 VALOR	2021 VALOR
DE ADMINISTRACION	747.235.058	691.560.565
TOTAL	747.235.058	691.560.565

15. Gastos De Venta.

Son los que están directamente relacionados con la operación en la promoción o fomento de las ventas y los gastos en que se incurre para lograrlas.

Los gastos de ventas al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

GASTOS ORDINARIOS DE VENTAS	2022 VALOR	2021 VALOR
DE VENTA	10.571.359	893.000
TOTAL	10.571.359	893.000

16. Gastos Financieros

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por la entidad por concepto de Intereses, Comisiones, GMF, y en general todos los costos financieros en que debe incurrir para llevar a cabo su operación.

Los gastos financieros al 31 de Diciembre están conformados de la siguiente manera:

GASTOS FINANCIEROS	2022 VALOR	2021 VALOR
FINANCIEROS	11.289.261	11.289.261
GASTOS EXTRAORDINARIOS	145.992	15.911.617
GASTOS DIVERSOS	51.257.751	81.257.751
TOTAL	62.693.004	108.458.629

17. Gasto Impuesto de Renta y Complementarios e Impuesto Diferido.

Al 31 de Diciembre el Gasto impuesto está conformado de la siguiente manera:

IMPUESTOS	2022 VALOR	2021 VALOR
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	192.447.174	28.644.951
TOTAL	192.447.174	28.644.951

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores
Asamblea General de Accionistas
La Ciudad

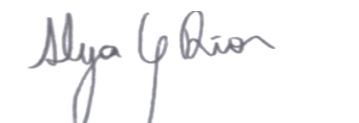
Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos : Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo a **Diciembre 31 de 2022**, bajo el nuevo marco técnico contable Decreto único reglamentario 2420 de 2015 que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera **NIIF** para el grupo No 2, las Normas Internacionales de Contabilidad **-NIC-**, las interpretaciones **SIC**, las interpretaciones **CINIIF** y el marco conceptual para la información financiera, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad **IASB**, incluyendo sus correspondientes Notas, y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado según el manual de políticas contables bajo NIIF dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; además no se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- f. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social y Parafiscales en cuanto a la presentación y pago oportuno de sus obligaciones, de acuerdo a lo establecido por la **UGPP** para el personal empleados con vínculo laboral y en la contratación con personas naturales empleados sin vínculo laboral cumpliendo con lo establecido por la normatividad.
- g. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que los softwares utilizados tienen la licencia correspondiente y cumplen por tanto con las normas de protección a la propiedad intelectual y derechos de autor.

Dado en Santiago de Cali a los (31) días del mes de Diciembre de 2022,
Cordialmente,



RAFAEL DIAZGRANADOS
Gerente-Representante Legal



ALEJANDRA GOMEZ RIOS
Contador Público
TP - 282292-T