



EXPERIENCIA Y TECNOLOGÍA AL SERVICIO DE LA SALUD QUE MERECE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
NEURODINAMIA S.A.
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(EN PESOS COLOMBIANOS)
VIGILADO POR SUPERSALUD

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes al efectivo	12,252,949,966	(3)
Cuentas Por Cobrar Comerciales y otras cuentas por cobrar	22,639,047,416	(4)
Otros Activos no financieros	1,993,599,395	(5)

TOTAL ACTIVOS CORRIENTES **36,885,596,777.00**

Inversiones	6,869,391,000	(6)
Cuentas por cobrar no Comerciales y otras cuentas por cobrar no comerciales	-	
propiedad planta y equipo	3,669,999,775	(7)
intangibles distintos a plusvalia	166,586,184	
Adecuaciones en Oficina y Planta	2,247,035,789	(8)

TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES **12,953,012,748.00**

TOTAL ACTIVOS **49,838,609,525.00**

PASIVOS

Cuentas Por Pagar Comerciales y otras cuentas por pagar corrientes	23,695,784,153	(9)
Pasivos Por impuestos Corriente	670,481,711	(10)
Beneficios a empleados	264,889,967	(11)

TOTAL PASIVOS CORRIENTES **24,631,155,831.00**

Dividendos por Pagar y otras cuentas por pagar a socios	3,725,011,575	(12)
---	---------------	------

TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES **3,725,011,575.00**

TOTAL PASIVOS **28,356,167,406.00**

PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado	500,000,000
Superavit de Capital	7,246,612,515 (13)
Reservas	267,569,290
Resultado del Ejercicio	1,875,325,931
Resultado de Ejercicios Anteriores	11,591,264,048
Revalorizacion del Patrimonio	<u>1,670,335</u>

TOTAL PATRIMONIO 21,482,442,119.00

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 49,838,609,525.00

RAFAEL ALMEIDA PEREZ
MARTINEZ

Representante Legal
CC. 73.100.539

GUSTAVO DELAHOZ PEREZ

Contador
T.P. 53984-T

GUSTAVO BONILLA

Revisor Fiscal
T.P. 61123-T



EXPERIENCIA Y TECNOLOGÍA AL SERVICIO DE LA SALUD QUE MERECE

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
NEURODINAMIA S.A.
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(EN PESOS COLOMBIANOS)
VIGILADO POR SUPERSALUD**

Ingresos de Actividades Ordinarias	33,727,079,908	
Costos Servicios Medicos	<u>21,323,770,010</u>	
Utilidad Bruta	12,403,309,898	
Gastos Operacionales	<u>17,942,891,792</u>	
Utilidad Operacional	(5,539,581,894)	
Ingresos No operacionales	14,402,493,840	(14)
Gastos No operacionales	5,390,785,661	
Gastos Financieros	<u>246,755,461</u>	
Utilidad Antes de Impuestos	3,225,370,824	
Provision Impuesto de Renta	<u>1,350,044,893</u>	
Resultado Total Integral del año	1,875,325,931	

RAFAEL ALMEIDA PEREZ
Representante Legal
CC. 73.100.539

GUSTAVO DELAHOZ PEREZ
Contador
T.P. 53984-T

GUSTAVO BONILLA MARTINEZ
Revisor Fiscal
T.P. 61123-T



EXPERIENCIA Y TECNOLOGÍA AL SERVICIO DE LA SALUD QUE MERECE

NEURODINAMIA S.A.
NIT: 806.013.568-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
2019
VIGILADO POR SUPERSALUD

CONCEPTO	SALDO	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO
	01/01/2019			31/12/2019
Utilidad Del Ejercicio	-	1,875,325,931.00		1,875,325,931.00
Utilidades De Ejercicios Anteriores	11,591,264,048.00			11,591,264,048.00
Superavit de Capital	7,246,612,515.00			7,246,612,515.00
Revalorizacion del Patrimonio	1,670,335.00			1,670,335.00
Reservas	267,569,290.00			267,569,290.00
Capital Suscrito y Pagado	500,000,000.00			500,000,000.00

RAFAEL ALMEIDA PEREZ
Representante Legal
CC. 73.100.539

GUSTAVO DELAHOZ PEREZ
Contador
T.P. 53984-T

GUSTAVO BONILLA MARTINEZ
Revisor Fiscal
T.P. 61123-T



EXPERIENCIA Y TECNOLOGÍA AL SERVICIO DE LA SALUD QUE MERECE

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
NEURODINAMIA S.A.
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(EN PESOS COLOMBIANOS)
VIGILADO POR SUPERSALUD

Resultado Total Integral del año		1,875,325,931
<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>		
ENTRADAS		
		7,981,682,213
Cuentas Por Cobrar Comerciales y otras cuentas por cobrar	7,837,005,620	
Cuentas por cobrar no Comerciales y otras cuentas por cobrar no comerciales	48,660,853	
Pasivos Por impuestos Corriente	45,410,711	
Beneficios a empleados	50,605,029	
SALIDAS		
		6,284,879,272
Cuentas Por Pagar Comerciales y otras cuentas por pagar corrientes	2,937,472,983	
Otros Activos no financieros	1,377,193,820	
Diferidos	1,047,770,028	
Depreciacion Acumulada	922,442,441	
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
		1,696,802,941
<u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u>		
ENTRADAS		
		9,674,965
intangibles distintos a plusvalia	9,674,965	
SALIDAS		
		2,688,276,322
Inversiones	2,304,124,219	
propiedad planta y equipo	384,152,103	

EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSION (2,678,601,357)
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO
ENTRADAS -

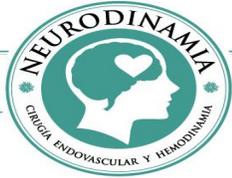
SALIDAS 100,047,469
Dividendos por Pagar y otras cuentas por pagar 100,047,469
a socios

EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO (100,047,469)
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO 793,480,046
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO 11,459,469,920
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO 12,252,949,966

RAFAEL ALMEIDA PEREZ
Representante Legal
CC. 73.100.539

GUSTAVO DELAHOZ PEREZ
Contador
T.P. 53984-T

GUSTAVO BONILLA MARTINEZ
Revisor Fiscal
T.P. 61123-T



EXPERIENCIA Y TECNOLOGÍA AL SERVICIO DE LA SALUD QUE MERECE

REVELACION 1. RESUMEN DE LAS PRÁCTICAS CONTABLES

La sociedad se constituyó mediante escritura pública N° 439 de la Notaria Segunda de Cartagena el 3 de marzo del 2003 para ejercer la prestación integral de servicios médicos.

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la compañía en la elaboración y presentación de sus estados financieros, que se ajustan a las normas de contabilidad de general aceptación en Colombia

REVELACION 2. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan sobre la base de la acusación de tal manera que se logre el adecuado registro de estas operaciones en el periodo correspondiente para obtener el justo cómputo del resultado neto.

REVELACION 3. TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA

Todas las transacciones en moneda extranjera referente a importación de equipos médicos científicos, están sujetas al control del gobierno y sus saldos son convertidos en pesos colombianos, a la tasa de cambio representativa del mercado, a la fecha en que se culmino su instalación.

REVELACION 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

El saldo de la cuenta efectivo y equivalente a efectivo corresponde en su totalidad a saldo de las cuentas en los bancos, cédulas de capitalización, CDT y encargos fiduciarios que la empresa poseía a Diciembre 31 de 2019, en la siguiente tabla refleja esos saldos:

INGRESOS POR CONSIGNAR	268,079.00
CAJA NOMINA	533,649.00
CAJA MENOR ADMINISTRACION	583,800.00
BANCO DE BOGOTA CTE 5126	2,118,514,787.00
BANCO SUDAMERIS	2,394,883.00
BANCOOMEVA CTA CTE 7706	6,179,038.00
BANCO DE BOGOTA CTA AH 9575	38,700,025.00
BANCOLOMBIA CTA CTE 9211	257,626,602.00
BANCOOCCIDENTE CTA 6380	8,935,200.00
BANCOOMEVA CTA AHO 6801	1,532,462.00
BANCO BOGOTA CTA AH S/JUR 0971	1,503,273,902.00
TITULO CAPITALIZACION 8443-4	720,000,000.00
TITULO CAPITALIZACION 8445-9	180,000,000.00
CDT BCO BBVA	563,045,052.00
CDT BANCO DE BOGOTA N° 31903	5,112,214,753.00
FIDUCIARIA BOGOTA SUMAR 99750	183,988,771.00
FIDUCIARIA BOGOTA SUMAR 99741	1,524,002,672.00
CARTERA COL. ABIER. FIDUCTA 1788	31,156,291.00
	12,252,949,966.00

REVELACION 4. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las cuentas por cobrar corresponde en su totalidad a deudas de nuestros clientes a Diciembre 31 de 2011, en las siguientes tablas reflejan los vencimientos de ellas de acuerdo a las políticas establecidas para su clasificación en el Manual de Políticas Contables de la empresa, así como los porcentajes de algunas de ellas en nuestros clientes más significativos dentro de las EPS e instituciones a las cuales se les prestan nuestros servicios

0-120	6,369,624,056.00
31-120	5,880,156,260.00
121-180	1,890,342,645.00
181-330	2,238,277,539.00
331-450	1,292,620,391.00
mayor 450	4,968,026,525.00
	22,639,047,416.00

Esta partida está conformada por todos nuestros clientes, entre los cuales resaltamos, que la concentración del 63.33% de la cartera de NEURODINAMIA S.A. En los siguientes clientes, cuya rotación en días promedio esta en 60 días

NOMBRE	PORCENTAJE
PROMOSALUD IPS T&E SAS	14.66%
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	14.62%
ASOCIACION MUTUAL SER E.S.S.	12.50%
NUEVO HOSPITAL BOCAGRANDE S.A.	12.15%
SALUD TOTAL EPS	9.42%
	63.33%

El deterioro para cuentas de dudoso recaudo se revisa y actualiza al fin de cada ejercicio, con base en el análisis de edades de saldos y evaluaciones de la cobrabilidad de las cuentas individuales, efectuadas por la administración, y teniendo como para parámetros los estipulados en el Manual de Políticas Contables elaborado por la empresa

REVELCION 5. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta obedece a retenciones por cobrar, incapacidades por cobrara a EPS y ARL, y el cálculo de intereses esperados a 31 de diciembre de 2019 por concepto de los depósitos en encargos fiduciarios y CDT mencionados en la revelación 3, la siguiente tabla refleja las partidas en cada concepto

INTERES POR COBRAR AJUSTE NIIF (CDT Y CDC)	48,124,133.00
REMODELACIONES SEDE MANGA	124,947,990.00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O A	1,788,184,431.15
INCAPACIDAD EPS Y ARP	32,342,841.00
	1,993,599,395.15

REVELACION 6. INVERSIONES

Las inversiones de la empresa están discriminadas en Acciones en sociedades tal como se refleja en la siguiente tabla:

12051001	PROMOTORA BOCAGRANDE S.A.	1,500,102,160.00
12051002	GESTION RADIOLOGICA S.A.S.	369,288,840.00
12051003	CLINICA UNIVERSITARIA MEDICINA INTEGRAL SAS	5,000,000,000.00
		6,869,391,000.00

REVELACION 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS

Los equipos son contabilizados al costo de adquisición del cual forman parte los costos directos e indirectos y su depreciación se calcula mediante el sistema de línea recta, para equipos medico-científicos al ser de alta tecnología y la depreciación se realiza teniendo en cuenta las directrices estipuladas para este fin en el Manual de Políticas Contables elaborado por la empresa, adicionalmente los costos y gastos de ocasionado por el mantenimiento preventivo y/o correctivo se cargan a las operaciones del periodo en que se generan a continuación se muestran los grupos de activos y sus depreciaciones:

15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3,669,999,775.00
150405	URBANOS	760,750,000.00
152005	MAQUINARIA Y EQUIPO	90,606,985.00
152405	MUEBLES Y ENSERES	158,675,070.00
152805	EQUIPOS DE COMPUTO	271,348,944.00
152810	IMPRESORAS	15,555,073.00
153205	EQUIPO MEDICO INSTRUMENTAL	68,410,348.00
153210	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	8,437,243,154.00
154005	AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS	435,000,000.00
159220	MAQUINARIA Y EQUIPO	-100,043,994.00
15922001	DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	-51,734,247.00
15922097	DEPREC ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	-48,309,747.00
159224	EQUIPO DE OFICINA	-19,852,664.00
15922401	DEPRECIACION DE EQUIPOS DE OFICINA	-41,428,134.00
15922497	DEPREC ACUM EQUIPO DE OFICINA	21,575,470.00
159228	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACION	-77,393,466.00
15922801	DEPR. DE EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACION	-97,698,983.00
15922897	DEPREC ACUM EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACION	20,305,517.00
159232	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-5,926,177,611.00
15923201	DEPR. MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-5,957,209,122.00
15923297	DEPREC ACUM MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	31,031,511.00
159240	EQUIPO DE TRANSPORTE	-444,122,064.00
15924001	DEPREC. EQUIPO DE TRANSPORTE	-384,759,836.00
15924097	DEPREC ACUM EQUIPO DE TRANSPORTE	-59,362,228.00

REVELACION 8. ADECUACIONES EN OFICINA Y PLANTA

El saldo de esta cuenta corresponde a gastos realizados en la adecuación de nuestras instalaciones principalmente en la sede administrativa ubicada en la Cra. 19 N° 24 -183; así como algunos trabajos realizados en algunas sedes asistenciales para su mantenimiento, estos gastos serán amortizados en el periodo siguiente periodos, también absorbe esta cuenta el valor del impuesto diferido producto de la implementación de las NIIF

REVELACION 9. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo corresponde a las deudas que la empresa tiene con sus proveedores que serán canceladas, según los convenios y que tenemos con cada uno de ellos que abarcan un plazo desde 30 a 120 días en algunos casos, también incluyen las cuentas por pagar con los médicos que forman parte del staff científico de la institución

REVELACION 10. PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a las retenciones en la fuente practicadas a título de renta a proveedores nacionales, saldo impuesto renta y complementarios vigencia actual y el saldo del impuesto al patrimonio decretado por el gobierno nacional

REVELACION 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta corresponde a las cesantías, los intereses por consignar de los empleados de la empresa, las vacaciones que no han sido pagadas

REVELACION 12. DIVIDENDOS Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS

Esta cuenta deudas con los socios y dividendos que fueron decretados antes de 2016 y que la junta directiva no ha estipulado un plan para repartir esos dividendos, las otras cuentas por pagar a socios se pagaran de acuerdo a disponibilidad

REVELACION 13. SUPERAVIT DE CAPITAL

Corresponde a prima en colocación de acciones que la asamblea decidió llevar al capital de la empresa a fin de capitalizarla

REVELACION 14. INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de esta cuenta está constituido por los descuentos financieros otorgados por nuestros proveedores, por motivo del excelente manejo de nuestras cuentas comerciales con ellos estos descuentos abarcan porcentajes que van desde un 2% hasta un 20%.