



Neuromédica S.A.S.  
Nit 900.699.359-3

## Estados Financieros Individuales

(Expresados en miles de pesos colombianos)  
Años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

## Estados Financieros

Años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022

### Índice

Estados Financieros

Estado de Situación Financiera .....	3
Estado de Resultados .....	4
Estado de Cambios en el Patrimonio .....	5
Estado de Flujos de efectivo .....	6
Estado Financiero por identificador de Negocio.....	7

**NEUROMEDICA S.A.S.**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

	Notas	Años terminados al 31 de diciembre	
		2023	2022
<b>Activos Corrientes</b>		<i>(En miles de pesos colombianos)</i>	
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	7.974.856	70.629
Inversiones	5	6.308.303	1.605.191
Deudores Comerciales Y Otros Deudores	6.1.	30.201.324	55.066.094
Cuentas Por Cobrar A Socios	6.2.	10.507.231	5.000
Anticipos, Avances Y Depósitos	6.3.	1.729.535	2.049.401
Activos por Impuestos Corrientes	6.4.	6.658.266	4.426.668
Otras Cuentas Por Cobrar	6.5.	1.030.403	1.763.375
Inventarios	7	13.961.874	17.803.129
Activos Por Impuestos Diferidos	8	269.151	202.461
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>78.640.943</b>	<b>82.991.949</b>
<b>Activos No Corrientes</b>			
Propiedad, Planta Y Equipo	9	13.573.515	38.416.742
Inversiones			
Otros Activos No Financieros Corrientes	10	1.363.362	275.976
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>14.936.877</b>	<b>38.692.718</b>
<b>Total Activos</b>		<b>93.577.820</b>	<b>121.684.667</b>
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Pasivos Financieros	11	9.471.548	1.046.166
Proveedores	12	54.760.971	58.194.858
Acreedores Comerciales Y Otras Cuentas por pagar	13	4.071.943	13.456.932
Pasivos Por Impuestos Corrientes	14	1.573.958	3.028.289
Beneficios A Los Empleados	15	3.488.154	2.127.049
Otros Pasivos	16	1.891.372	1.830.191
Pasivo por impuesto Diferido	17	150.182	
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>75.408.128</b>	<b>79.683.485</b>
<b>Pasivo No Corriente:</b>			
Pasivos Financieros	11	-	25.306.477
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>-</b>	<b>25.306.477</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>75.408.128</b>	<b>104.989.962</b>
<b>Patrimonio</b>			
Capital Social	18	1.200.000	1.200.000
Resultados del ejercicio		1.474.987	4.191.679
Resultados acumulados		15.494.705	11.303.026
Total Patrimonio		18.169.692	16.694.705
<b>Pasivos y patrimonio</b>		<b>93.577.820</b>	<b>121.684.667</b>



**Manuela Lopera Hoyos**  
 C.C. 1.115.189.682  
 Representante Legal



Gloria Amparo Lopez Ramirez  
 Revisora Fiscal  
 C.C 42.776.434  
 T.P 66147-T



Marcela Areiza González  
 Contadora  
 C.C. 32.560.111  
 T.P. 96.782-T

**NEUROMEDICA S.A.S.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

	NOTA	Años terminados al 31 de diciembre	
		2023	2022 Reexpresado
<i>(En miles de pesos colombianos)</i>			
Ingresos De Actividades Ordinarias	19	285.352.897	230.591.842
Devoluciones y glosas en ventas		(3.854.081)	(4.183.715)
Descuentos En Ventas		(8.085.405)	(6.377.679)
Ingresos X Domicilios		4.367.901	2.261.474
<b>Ingresos Netos</b>		<b>277.781.311</b>	<b>222.291.922</b>
Costo De Prestación De Servicios	20	(254.252.101)	(211.315.720)
Reintegros Costos		6.442.848	12.684.823
Descuentos En Compras		23.893.961	25.411.421
<b>Ganancia (Perdida) Bruta</b>		<b>53.866.021</b>	<b>49.072.446</b>
Gastos Administrativos	21	(45.519.165)	(38.895.219)
Depreciación	22	(2.267.219)	(1.914.308)
Amortización		(118.133)	(11.676)
<b>Ganancia Operacional</b>		<b>5.961.503</b>	<b>8.251.242</b>
Otros Ingresos No Operacionales	23	829.301	1.081.857
Otros Egresos No Operacionales	24	(3.845.329)	(2.342.409)
<b>Utilidad (Pérdida) Antes De Impuestos</b>		<b>2.945.476</b>	<b>6.990.690</b>
Impuesto a las ganancias	25	(1.470.489)	(2.799.011)
<b>Resultado Del Ejercicio</b>		<b>1.474.987</b>	<b>4.191.679</b>



Manuela Lopera Hoyos  
 C.C. 1.115.189.682  
 Representante Legal



Gloria Amparo Lopez Ramirez  
 Revisora Fiscal  
 C.C 42.776.434  
 T.P 66147-T



Marcela Areiza González  
 Contadora  
 C.C. 32.560.111  
 T.P. 96.782-T

**NEUROMEDICA S.A.S.**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

	Años terminados al 31 de diciembre		Variación	%
	2023	2022		
	<i>(En miles de pesos colombianos)</i>			
<b>Saldo del patrimonio año anterior</b>	<b>16.694.705</b>	<b>12.891.142</b>	<b>3.803.563</b>	<b>29,5%</b>
Variaciones Patrimoniales entre enero 01 a diciembre 31	1.474.987	3.803.563	(2.328.577)	-61,2%
<b>Saldo del Patrimonio a diciembre 31</b>	<b>18.169.692</b>	<b>16.694.705</b>	<b>1.474.987</b>	<b>8,8%</b>
<b>DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES</b>				
<b>INCREMENTOS</b>	<b>1.474.987</b>	<b>4.191.679</b>	<b>(2.716.692)</b>	<b>-64,8%</b>
Capital Social				
Utilidad del Ejercicio	1.474.987	4.191.679	(2.716.692)	-64,8%
Utilidades acumuladas				
<b>DISMINUCIONES</b>		(388.116)	(388.116)	-100,0%
Distribución de utilidades		(388.116)	(388.116)	-100,0%
<b>Total Variaciones A diciembre 31</b>	<b>1.474.987</b>	<b>3.803.563</b>	<b>(2.328.577)</b>	<b>-61,2%</b>



**Manuela Lopera Hoyos**  
 C.C. 1.115.189.682  
 Representante Legal




Gloria Amparo Lopez Ramirez  
 Revisora Fiscal  
 C.C 42.776.434  
 T.P 66147-T




Marcela Areiza González  
 Contadora  
 C.C. 32.560.111  
 T.P. 96.782-T

**NEUROMEDICA S.A.S.**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

Notas	Años terminados al 31 de diciembre	
	2023	2022
	<i>(En miles de pesos colombianos)</i>	
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Utilidad (Pérdida) del Ejercicio</b>	<b>1.474.987</b>	<b>4.191.679</b>
Movimientos que no implican movimiento de efectivo:		
Depreciación activos fijos	2.267.219	1.914.308
Amortización intangibles y diferidos	118.133	11.676
Activo por impuesto Diferido	(66.690)	
Pasivo por impuesto Diferido	150.182	
<b>Utilidad o Pérdida del Ejercicio Depurado</b>	<b>3.943.831</b>	<b>6.117.664</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>		
<b>(Aumento) disminución en:</b>		
Deudores	13.183.779	(15.895.075)
Inventarios	3.841.255	(13.257.338)
Proveedores nacionales y cuentas por pagar	(12.818.876)	29.229.875
Obligaciones laborales	1.361.105	682.244
Otros Pasivos	(1.393.149)	(822.153)
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>	<b>4.174.115</b>	<b>(62.447)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>8.117.946</b>	<b>6.055.217</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Inversión en acciones	(4.703.112)	(1.605.191)
Propiedades, planta y equipo	21.370.488	(29.006.190)
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>16.667.376</b>	<b>(30.611.381)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Nuevas obligaciones financieras	(16.881.095)	23.432.458
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>(16.881.095)</b>	<b>23.432.458</b>
<b>TOTAL FLUJO DE FONDOS GENERADO EN EL PERÍODO</b>	<b>7.904.226</b>	<b>(1.123.706)</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO</b>		
Disponible	70.629	1.194.336
	70.629	1.194.336
<b>FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL PERÍODO</b>	<b>7.974.856</b>	<b>70.629</b>
Disponible	7.974.856	70.629

  
 Manuela Lopera Hoyos  
 C.C. 1.115.189.682  
 Representante Legal

  
 Gloria Amparo Lopez Ramirez  
 Revisora Fiscal  
 C.C 42.776.434  
 T.P 66147-T

  
 Marcela Areiza González  
 Contadora  
 C.C. 32.560.111  
 T.P. 96.782-T

**NEUROMEDICA S.A.S.  
ESTADO DE SITUACION  
FINANCIERA**

Clasificación por Identificador de Negocio

**Año terminado al 31 de diciembre  
2023**


Identificador de Negocio (Ver Nota 27)


**Gestor Farmacéutico IPS**

(En miles de pesos colombianos)

<b>Activos Corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	5.869.670	2.105.185
Inversiones		6.308.303
Deudores Comerciales Y Otros Deudores	17.549.340	12.651.984
Cuentas Por Cobrar A Socios	7.716.276	2.790.955
Anticipos, Avances Y Depositos	1.282.461	447.074
Activos por Impuestos Corrientes	4.889.682	1.768.584
Otras Cuentas Por Cobrar	758.991	271.412
Inventarios	13.961.874	
Activos Por Impuestos Diferidos	197.658	71.492
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>52.225.954</b>	<b>26.414.989</b>
<b>Activos No Corrientes</b>		
Propiedad, Planta Y Equipo	3.236.641	10.336.875
Inversiones		
Otros Activos No Financieros Corrientes	903.799	459.562
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>4.140.440</b>	<b>10.796.437</b>
<b>Total Activos</b>	<b>56.366.394</b>	<b>37.211.426</b>
<b>Pasivos Corrientes</b>		
Pasivos Financieros	6.955.694	2.515.854
Proveedores	49.632.645	5.128.326
Acreedores Comerciales Y Otras Cuentas por pagar	2.990.344	1.081.599
Pasivos Por Impuestos Corrientes	1.155.880	418.078
Beneficios A Los Empleados	1.575.798	1.912.357
Otros Pasivos	64.305	1.827.068
Pasivo por impuesto Diferido	110.290	39.892
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>62.484.955</b>	<b>12.923.173</b>
<b>Pasivo No Corriente:</b>		
Pasivos Financieros		
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		
<b>Total Pasivos</b>	<b>62.484.955</b>	<b>12.923.173</b>
<b>Patrimonio</b>		
Capital Social	881.253	318.747
Resultados del ejercicio	588.708	886.278
Resultados acumulados	11.378.966	4.115.739
Total Patrimonio	12.848.928	5.320.764
<b>Pasivos y patrimonio</b>	<b>75.333.883</b>	<b>18.243.937</b>



  
**Manuela Lopera Hoyos**  
C.C. 1.115.189.682  
Representante Legal

  
Gloria Amparo Lopez Ramirez  
Revisora Fiscal  
C.C. 42.776.434  
T.P. 66147-T

  
Marcela Areiza González  
Contadora  
C.C. 32.560.111  
T.P. 96.782-T

**NEUROMEDICA S.A.S.**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**Clasificación por Identificador de Negocio**

**Año terminado al**  
**31 de diciembre de 2023**

**Identificador de Negocio (Ver Nota 27)**  
**Gestor Farmacéutico                      IPS**

*(En miles de pesos colombianos)*

Ingresos De Actividades Ordinarias	201.893.270	83.459.627
Devoluciones Y Glosas En Ventas	(2.175.015)	(1.679.067)
Descuentos En Ventas	(7.462.551)	(622.854)
Ingresos X Domicilios	4.367.740	161
<b>Ingresos Netos</b>	<b>196.623.444</b>	<b>81.157.867</b>
Costo De Prestación De Servicios	(195.961.187)	(58.290.914)
Reintegros Costos	6.207.725	235.124
Descuentos En Compras	23.562.493	331.468
<b>Ganacia (Pérdida) Bruta</b>	<b>30.432.475</b>	<b>23.433.546</b>
Gastos Administrativos	(24.729.932)	(20.789.233)
Depreciacion	(1.485.831)	(781.388)
Amortizacion	(86.754)	(31.379)
<b>Ganancia Operacional</b>	<b>4.129.957</b>	<b>1.831.546</b>
Otros Ingresos No Operacionales	486.474	342.827
Otros Egresos No Operacionales	(2.947.829)	(897.500)
<b>Utilidad (Pérdida) Antes De Impuestos</b>	<b>1.668.603</b>	<b>1.276.873</b>
Impuesto a las ganancias	(1.079.894)	(390.595)
<b>Resultado Del Ejercicio</b>	<b>588.708</b>	<b>886.278</b>



**Manuela Lopera Hoyos**  
 C.C. 1.115.189.682  
 Representante Legal



**Gloria Amparo Lopez Ramirez**  
 Revisora Fiscal  
 C.C 42.776.434  
 T.P 66147-T



**Marcela Areiza González**  
 Contadora  
 C.C. 32.560.111  
 T.P. 96.782-T