



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
Activos Corrientes		<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
Total Activos Corrientes		78.640.943	82.991.949
Activos No Corrientes			
Propiedad, Planta Y Equipo	9	13.573.515	38.416.742
Inversiones			
Otros Activos No Financieros Corrientes	10	1.363.362	275.976
Total Activos No Corrientes		14.936.877	38.692.718
Total Activos		93.577.820	121.684.667
Pasivos Corrientes			
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	
Total Pasivos Corrientes		75.408.128	79.683.485
Pasivo No Corriente:			
Pasivos Financieros	11	-	25.306.477
Total Pasivos No Corrientes		-	25.306.477
Total Pasivos		75.408.128	104.989.962
Patrimonio			
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
Pasivos y patrimonio		93.577.820	121.684.667

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
Ingresos Netos		277.781.311	222.291.922
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
Ganancia (Perdida) Bruta		53.866.021	49.072.446
Gastos Administrativos	21	(45.519.165)	(38.895.219)
Depreciación	22	(2.267.219)	(1.914.308)
Amortización		(118.133)	(11.676)
Ganancia Operacional		5.961.503	8.251.242
Otros Ingresos No Operacionales	23	829.301	1.081.857
Otros Egresos No Operacionales	24	(3.845.329)	(2.342.409)
Utilidad (Pérdida) Antes De Impuestos		2.945.476	6.990.690
Impuesto a las ganancias	25	(1.470.489)	(2.799.011)
Resultado Del Ejercicio		1.474.987	4.191.679



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>			
Saldo del patrimonio año anterior	16.694.705	12.891.142	3.803.563	29,5%
Variaciones Patrimoniales entre enero 01 a diciembre 31	1.474.987	3.803.563	(2.328.577)	-61,2%
Saldo del Patrimonio a diciembre 31	18.169.692	16.694.705	1.474.987	8,8%
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES				
INCREMENTOS	1.474.987	4.191.679	(2.716.692)	-64,8%
Capital Social				
Utilidad del Ejercicio	1.474.987	4.191.679	(2.716.692)	-64,8%
Utilidades acumuladas				
DISMINUCIONES		(388.116)	(388.116)	-100,0%
Distribución de utilidades		(388.116)	(388.116)	-100,0%
Total Variaciones A diciembre 31	1.474.987	3.803.563	(2.328.577)	-61,2%



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>			
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio		1.474.987	4.191.679
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	
Utilidad o Pérdida del Ejercicio Depurado		3.943.831	6.117.664
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES			
(Aumento) disminución en:			
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)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		4.174.115	(62.447)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		8.117.946	6.055.217
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Inversión en acciones		(4.703.112)	(1.605.191)
Propiedades, planta y equipo		21.370.488	(29.006.190)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		16.667.376	(30.611.381)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Nuevas obligaciones financieras		(16.881.095)	23.432.458
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		(16.881.095)	23.432.458
TOTAL FLUJO DE FONDOS GENERADO EN EL PERÍODO		7.904.226	(1.123.706)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO			
Disponible		70.629	1.194.336
		70.629	1.194.336
FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL PERÍODO		7.974.856	70.629
Disponible	4	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)

Activos Corrientes		
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
Total Activos Corrientes	52.225.954	26.414.989
Activos No Corrientes		
Propiedad, Planta Y Equipo	3.236.641	10.336.875
Inversiones		
Otros Activos No Financieros Corrientes	903.799	459.562
Total Activos No Corrientes	4.140.440	10.796.437
Total Activos	56.366.394	37.211.426
Pasivos Corrientes		
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
Total Pasivos Corrientes	62.484.955	12.923.173
Pasivo No Corriente:		
Pasivos Financieros		
Total Pasivos No Corrientes		
Total Pasivos	62.484.955	12.923.173
Patrimonio		
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
Pasivos y patrimonio	75.333.883	18.243.937




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
Ingresos Netos	196.623.444	81.157.867
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
Ganacia (Pérdida) Bruta	30.432.475	23.433.546
Gastos Administrativos	(24.729.932)	(20.789.233)
Depreciacion	(1.485.831)	(781.388)
Amortizacion	(86.754)	(31.379)
Ganancia Operacional	4.129.957	1.831.546
Otros Ingresos No Operacionales	486.474	342.827
Otros Egresos No Operacionales	(2.947.829)	(897.500)
Utilidad (Pérdida) Antes De Impuestos	1.668.603	1.276.873
Impuesto a las ganancias	(1.079.894)	(390.595)
Resultado Del Ejercicio	588.708	886.278



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