

CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS

NIT 900.840.650-6

Estados financieros individuales comparativos 2023 y 2022

Al 31 de diciembre de 23(22)

Valores expresados en (miles) de pesos colombianos



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS AÑO 2023-2022						
CENTRO DE ESP. PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS S.A.S						
NIT 900.840.650-6						
Valor expresado en Peso colombiano						
VIGILADO POR LA SUPERSALUD						
CUENTA	DETALLE	NOTA	2023	2022	VARIACIÓN	%
COD	ACTIVO					
	ACTIVO CORRIENTE					
11	DIPONIBLE		\$ 32.730.131	\$ 39.960.000	-\$ 7.229.869	-18%
1105	CAJA		\$ 3.215.000			
1110	BANCOS - CUENTAS CORRIENTES		\$ 21.606.613	\$ 39.960.000		
1120	BANCOS - CUENTAS DE AHORRO		\$ 7.908.518			
13	DEUDORES					
1301-06	CLIENTES	2	\$ 275.682.227	\$ 219.895.380	\$ 55.786.847	25%
1355	ANTICIPO IMPUESTOS		\$ 6.654.000		\$ 6.654.000	100%
	ACTIVO NO CORRIENTE					
15	ACTIVOS FIJOS		\$ 174.549.171	\$ 126.306.755	\$ 48.242.416	38%
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO		\$ 33.615.357	\$ 31.372.941		
1524	EQUIPO DE OFICINA		\$ 39.140.000	\$ 39.140.000		
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		\$ 65.793.714	\$ 39.793.714		
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO		\$ 36.000.100	\$ 16.000.100		
16	INTANGIBLES		\$ 1.409.531	-	\$ 1.409.531	100%
1635	LICENCIAS, SOTFWARE Y MARCAS		\$ 1.409.531			
	TOTAL ACTIVO		\$ 491.025.060	\$ 386.162.135		
COD	PASIVO	3				
22	PROVEEDORES		\$ 330.857.309	\$ 145.215.300		
2205	PROVEEDORES NACIONALES		\$ 330.857.309	\$ 145.215.300	\$ 185.642.009	128%
23	CUENTAS POR PAGAR	4	\$ 15.332.800	\$ 16.305.318	-\$ 972.518	-6%
2365	RETENCIONES EN LA FUENTE		\$ 13.431.000	\$ 15.490.000		
2369	AUTORETENCION ESPECIAL DE RENTA TARIFA 1,1%		\$ 1.030.000	-		
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		\$ 871.800	\$ 815.318		
25	OBLIGACIONES LABORALES	5	\$ 2.686.863	\$ 4.044.160	-\$ 1.357.297	-34%
2501	CESANTIAS CONSOLIDADAS		\$ 2.474.762	\$ 1.861.953		
2502	INTERESES SOBRE CESANTIAS		\$ 212.101	\$ 192.644		
2503	VACACIONES CONSOLIDADAS		-	\$ 872.391		
2504	PRIMA DE SERVICIOS		-	\$ 1.117.172		
	TOTAL PASIVOS		\$ 348.876.972	\$ 165.564.778	\$ 183.312.194	111%
COD	PATRIMONIO	6				
31	CAPITAL SOCIAL		\$ 60.000.000	\$ 60.000.000		
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 60.000.000	\$ 60.000.000		
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO (Antes de Impuestos)		\$ 82.148.088	\$ 160.597.357	-\$ 78.449.269	-49%
TOTAL PATRIMONIO			\$ 142.148.088	\$ 220.597.357		

CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS

NIT 900.840.650-6

Estados financieros individuales comparativos 2023 y 2022

Al 31 de diciembre de 23(22)

Valores expresados en (miles) de pesos colombianos

Estado de resultado integral						
CENTRO DE ESP. PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS S.A.S						
NIT 900.840.650-6						
Valor expresado en Peso colombiano						
VIGILADO POR LA SUPERSALUD						
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		2023	2022		
	Consulta Especializada - Contratos Vigentes	7	\$ 935.896.720	\$ 638.757.000	\$ 297.139.720	47%
4175	DEVOLUCIONES , NOTAS CREDITOS,DESCUENTOS		\$ 131.314.383	\$ 141.869.000	\$ 10.554.617	-7%
			\$ -	\$ -		
	TOTAL INGRESOS		\$ 804.582.337	\$ 496.888.000	\$ 307.694.337	62%
	COSTOS					
61	COSTO UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E	8	\$ 532.487.500	\$ 219.414.577	\$ 313.072.923	143%
610102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA					
	Consulta Especializada - Contratos Vigentes		\$ 532.487.500	\$ 219.414.577		
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	9				
5105	GASTOS DE PERSONAL		\$ 65.514.996	\$ 45.643.729	\$ 19.871.267	44%
51050601	SUELDOS		\$ 40.947.999	\$ 30.000.000		
51052701	AUXILIO DE TRANSPORTE		\$ 4.963.389	\$ 3.515.160		
51053001	CESANTÍAS		\$ 3.883.743	\$ 2.792.910		
51053301	INTERESES SOBRE CESANTÍAS		\$ 368.173	\$ 335.149		
51053601	PRIMA DE SERVICIOS		\$ 3.883.743	\$ 2.792.910		
51053901	VACACIONES		\$ 1.594.989	\$ 1.251.000		
51055101	Dotación y suministro a trabajadores		\$ 739.760	\$ -		
51056801	APORTES A ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES		\$ 318.900	\$ 156.600		
51057001	APORTE A FONDOS DE PENSIÓN Y/O CESANTÍAS		\$ 5.410.500	\$ 3.600.000		
51057201	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		\$ 1.828.800	\$ 1.200.000		
51051201	Apoyo sostenimiento aprendices		\$ 1.575.000	\$ -		
510510	HONORARIOS		\$ 61.544.806	\$ 48.710.000		
510535	SERVICIOS		\$ 15.748.033	\$ 12.626.223		
510540	GASTOS LEGALES		\$ 2.133.900	\$ 124.950		
5130	SEGUROS POLIZAS			\$ 2.280.654		
5195	GASTOS DE VIAJE		\$ 2.880.000	\$ 1.600.000		
510545	MANTENIMIENTO, REPARACION, ADECUACION E		\$ 7.733.300	\$ -		
512505	CONTRIBUCIONES		\$ 425.332			
513530	ENERGIA ELECTRICA		\$ 14.644.500			
5195	DIVERSOS		\$ 7.174.600	\$ 3.514.401	\$ 3.660.199	104%
51953001	UTILES DE PAPELERIA		\$ 6.159.100	\$ 3.514.401		
51952501	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		\$ 1.015.500			
	TOTAL OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		\$ 177.799.467	\$ 114.499.957	\$ 63.299.510	55%
	UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 94.295.370	\$ 162.973.466	\$ 68.678.096	-42%
5305	GASTOS NO OPERACIONALES	10	\$ 12.147.283	\$ 2.376.109	\$ 9.771.174	411%
530505	GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS		\$ 5.724.617	\$ 2.376.109		
530535	DESCUENTOS PRONTO PAGO SALUD TOTAL		\$ 6.422.666	\$ -		

Utilidad(+)/Pérdida del ejercicio() \$ 82.148.088

TOTAL ACTIVO \$ 491.025.060

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO \$ 491.025.060

JUAN ALBERTO PADILLA HOYOS
CC 78.760.607 DE SAHAGÚN
REPRESENTANTE LEGAL

ANDRY LUCIA ARIAS ESTRADA
CONTADORA PUBLICA
TP 276242- T
CC: 1.067.647.947.902 DE MONTERIA

CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS

NIT 900.840.650-6

Estados financieros individuales comparativos 2023 y 2022

Al 31 de diciembre de 23(22)

Valores expresados en (miles) de pesos colombianos

NOTA 01 INFORMACION GENERAL

La Empresa **CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS SAS.**, identificada con Nit: **900.840.650-6**, con domicilio principal en el municipio de Montería - Córdoba, ubicada en la dirección del domicilio principal CRA 5 #22 38 Centro, inscrita en la Cámara de Comercio de Montería el día 20 de abril de 2015 bajo el registro de matrícula No. 140455 del libro IX del registro mercantil. Su vigencia es indefinida y su objeto social es: Actividad principal: G8621- Desarrollo de toda clase de actividades profesionales, investigativas humanísticas o comerciales con el fin de promover el trabajo conjunto y en grupo y el proceso científico, intelectual, informativo y material. Brindando atención médica especializada curativa, preventiva y de rehabilitación dirigida en especial a la población pediátrica.

NOTA 1. POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los estados financieros de la empresa **CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS SAS** ., han sido preparados de acuerdo a las normas de contabilidad e información financiera aceptadas en Colombia, fundamentadas por las Normas Internacionales de información Financiera y sus interpretaciones introducidas con base en la Ley 1314 de 2009, sus posteriores decretos Reglamentarios y las NIIF, y demás documentos emitidos por el IASB por sus siglas en inglés, perteneciente al grupo III de las NIIF.

ACTIVOS: Representan los recursos obtenidos por la empresa como resultado de las operaciones y que de cuya utilización se espera beneficios económicos futuros.

NOTA 02 CUENTAS POR COBRAR

El saldo A 31 de diciembre es el siguiente:

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Cuentas comerciales por cobrar	\$ 275.682.227	\$ 219.895.380	\$ 55.786.847	25%

PASIVOS

CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS

NIT 900.840.650-6

Estados financieros individuales comparativos 2023 y 2022

Al 31 de diciembre de 23(22)

Valores expresados en (miles) de pesos colombianos

NOTA 03 CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes a obligaciones financieras tales como: proveedores, cuentas corrientes comerciales durante el año 2023 y 2022 así:

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Proveedores	\$ 330.857.309	\$ 145.215.300	\$ 185.642.009	128%

NOTA 04 IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorios a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

A 31 de diciembre:

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Retenciones en la fuente	\$ 13.431.000	\$15.490.000	\$15.490.000	6%

NOTA 05 PASIVOS NO CORRIENTES

El valor de los pasivos no financieros corrientes corresponde a los siguientes beneficios para los empleados: primas, cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones por pagar.

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Obligaciones laborales	\$ 2.686.863	\$4.044.160	\$ 1.357.297	-34%

NOTA 06 PATRIMONIO

Comprende el conjunto de bienes, derechos y obligaciones que pertenecen a una persona natural o jurídica (empresa o sociedad). La diferencia entre los bienes y derechos y las deudas u obligaciones es el neto patrimonial

CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS

NIT 900.840.650-6

Estados financieros individuales comparativos 2023 y 2022

Al 31 de diciembre de 23(22)

Valores expresados en (miles) de pesos colombianos

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Capital emitido	\$ 60.000.000	\$60.000.000	0	0
Utilidad del ejercicio	\$ 82.148.088	\$162.597.357	-\$ 78.449.269	-49%

NOTA 07 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

En estas cuentas se agrupan los beneficios operativos que percibe la empresa CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS SAS

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Ingresos por operaciones brutas	\$ 935.896.720	\$638.757.000	\$ 297.139.720	47%

NOTA 08 COSTOS DE VENTAS

Registra el valor de los costos incurridos por la empresa CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS SAS derivados de su actividad económica G8621

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Unidad de Funcional de consulta	\$532.487.500	\$219.414.577	\$ 313.072.923	143%

NOTA 09**GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

Son los gastos ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico en el año 2022 y 2021 de la siguiente manera:

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Gastos de Administración	\$ 177.799.467	\$114.499.957	\$ 63.299.510	55%

CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS

NIT 900.840.650-6

Estados financieros individuales comparativos 2023 y 2022

Al 31 de diciembre de 23(22)

Valores expresados en (miles) de pesos colombianos

NOTA 10 GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos financieros son aquellos en que incurre una organización para la obtención de financiación.

Concepto	2023	2022	Variación absoluta	Variación relativa
Gastos Bancarios	\$ 5.724.617	\$2.376.109	\$ 3.348.508	141%

JUAN ALBERTO PADILLA HOYOS
CC 78760607 DE SAHAGÚN
REPRESENTANTE LEGAL

ANDRY LUCIA ARIAS ESTRADA
CONTADORA PÚBLICA
TP 276242-T

CENTRO DE ESPECIALIDADES PEDIATRICAS Y NEUROLOGICAS

NIT 900.840.650-6

Estados financieros individuales comparativos 2023 y 2022

Al 31 de diciembre de 23(22)

Valores expresados en (miles) de pesos colombianos

