

FBC NEUROLOGIA S.A.S

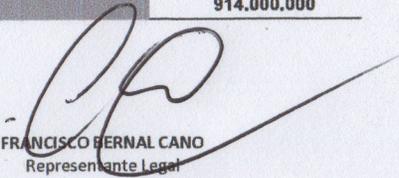
NIT. 900.821.515 - 9

Estado de cambios en el patrimonio

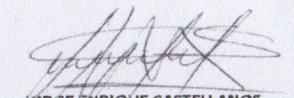
Por los periodos contables terminados en Diciembre 2023 y Diciembre 2022

Expresados en pesos colombianos

	Aportes Sociales	Reservas	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Impactos por Transición al Nuevo Marco Regulatorio	Otro Resultado Integral	Total Patrimonio
Saldo a 31 de diciembre de 2021	514.000.000	- -	150.751.810	- 61.271.088	-	-	301.977.102
Traslado de Resultados a Ejercicios Anteriores	-	- -	61.271.088	61.271.088	-	-	-
Ganancia/Perdida Neta del Ejercicio	-	-	-	566.741.595	-	-	566.741.595
Otros Resultados Integrales Ajuste Inversiones	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes Impactos por adopción	-	-	-	-	-	-	-
Capitalización	400.000.000	-	-	-	-	-	400.000.000
Saldo a 31 de diciembre de 2022	914.000.000	- -	212.022.898	- 566.741.595	-	-	135.235.507


FRANCISCO BERNAL CANO
Representante Legal


LUIS ARMANDO LEAL
Revisor Fiscal
TP. 9961 - T


JORGE ENRIQUE CASTELLANOS
Contador Publico
TP. 216215 - T
Desigando por Group Contadores SAS

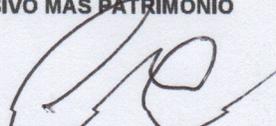
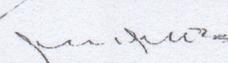
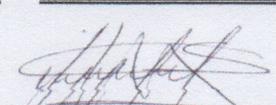
FBC NEUROLOGIA S.A.S**NIT. 900.821.515 - 9**

Estado de situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2023 y al 31 de diciembre de 2022

Expresados en pesos colombianos

	Nota	31-dic-23	31-dic-22
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	3.446.182	5.614.069
Otros Activos Financieros		0	
Clientes y otras cuentas por cobrar	4	153.819.481	158.983.881
Inventarios	5	0	0
Total Activos Corrientes		157.265.663	164.597.950
Activos no Corrientes			
Propiedad Planta y Equipo		359.401.534	237.356.877
Depreciación acumulada		-90.479.969	-46.103.168
Total Propiedad Planta y equipo	6	268.921.565	191.253.709
TOTAL ACTIVOS		426.187.228	355.851.659
PASIVOS			
Pasivos Corrientes			
Otros Pasivos Financieros	7	0	
Proveedores y cuentas por pagar	8	109.210.000	4.349.481
Impuestos por pagar	9	6.515.207	5.043.000
Deudas con Accionistas o Socios	10	106.512.189	32.580.000
Beneficios a empleados	11	63.020.611	11.106.476
Otros Pasivos	12	5.693.714	795.600
Total Pasivos corrientes		290.951.721	53.874.557
TOTAL PASIVOS		290.951.721	53.874.557
PATRIMONIO			
Capital Suscrito y Pagado	13	914.000.000	514.000.000
Reserva Legal	13	0	0
Otras reservas	13	0	0
Resultados de ejercicios Anteriores	13	-212.022.898	-150.751.810
Resultado de Ejercicio	13	-566.741.595	-61.271.088
TOTAL PATRIMONIO		135.235.507	301.977.102
TOTAL PASIVO MÁS PATRIMONIO		426.187.228	355.851.659


FRANCISCO BERNAL CANO
Representante Legal
LUIS ARMANDO LEAL
Revisor Fiscal
TP. 9961 - T
JORGE ENRIQUE CASTELLANOS
Contador Publico
TP. 216215 - T
Desigando por Group Contadores SAS

FBC NEUROLOGIA S.A.S

NIT. 900.821.515 - 9

Estado de Resultados Integral

Por los periodos contables terminados en Diciembre 2023 y Diciembre 2022

Expresados en pesos colombianos

	Nota	31-dic-23	31-dic-22
Ingresos de actividades ordinarias			
Ingresos por Ventas	14	\$ 601.275.600	\$ 402.152.200
Devoluciones en Ventas	14	-\$ 30.702.820	-\$ 2.745.000
Descuento comerciales		\$ 0	\$ 0
Costo de ventas	15	-\$ 498.078.195	-\$ 158.330.282
Utilidad Bruta		\$ 72.494.585	\$ 241.076.918
Financieros	16	\$ 0	\$ 15.135
Ganancias En Inversiones E Instrumentos Financieros	16	\$ 9.286	\$ 0
Recuperaciones	16	\$ 119.883	\$ 0
Indemnizaciones	16	-\$ 840.901	\$ 0
Ajuste Por Diferencia En Cambio	16	\$ 1.200	\$ 0
Diversos otros ingresos	16	\$ 675.020	\$ 146.294
Total Otros ingresos		\$ 1.646.290	\$ 161.429
Gastos de Personal	17	\$ 214.209.209	\$ 80.996.167
Honorarios	17	\$ 102.323.375	\$ 28.617.000
Impuestos	17	\$ 5.519.000	\$ 3.860.000
Arrendamientos	17	-\$ 40.616.500	-\$ 26.536.000
Contribuciones Y Afiliaciones	17	\$ 335.502	\$ 0
Seguros	17	\$ 0	\$ 0
Servicios	17	\$ 24.406.054	\$ 53.473.989
Gastos Legales	17	\$ 7.787.940	\$ 7.608.719
Mantenimiento y Reparaciones	17	\$ 1.728.205	\$ 19.538.112
Adecuaciones e Instalaciones	17	\$ 63.677.424	\$ 0
Gastos De Transporte	17	\$ 6.967.687	\$ 0
Depreciaciones	17	\$ 44.376.801	\$ 35.532.822
Deterioro cuentas por cobrar	17	\$ 0	\$ 0
Diversos	17	\$ 59.237.731	\$ 36.355.489
Gastos Extraordinarios	17	\$ 893.300	\$ 1.795.963
Total gastos de Administración		\$ 672.078.728	\$ 294.314.261
Gastos de Personal	18	\$ 31.661.813	\$ 0
Honorarios	18	\$ 0	\$ 0
Impuestos ventas	18	\$ 0	\$ 0
Arrendamientos Ventas	18	\$ 0	\$ 0
Contribuciones y afiliaciones ventas	18	\$ 0	\$ 0
Gastos de viaje	18	\$ 0	\$ 0
Servicios	18	\$ 1.342.000	\$ 0
Seguros	18	\$ 0	\$ 0
Gastos Legales ventas	18	\$ 0	\$ 0
Mantenimiento y Reparaciones	18	\$ 0	\$ 0
Adecuaciones e Instalaciones ventas	18	\$ 0	\$ 0
Depreciaciones	18	\$ 0	\$ 0
Deterioro de inventarios	18	\$ 0	\$ 0
Deterioro de cartera	18	\$ 0	\$ 0
Diversos	18	\$ 14.434.922	\$ 0
Total gastos de Ventas		\$ 47.438.735	\$ 0
Financieros Gastos	19	\$ 21.365.007	\$ 8.185.175
Total Gastos financieros		\$ 21.365.007	\$ 8.185.175
Resultados del Ejercicio antes de impuesto a las ganancias		-\$ 566.741.595	-\$ 61.271.088
Reserva Legal		\$ 0	\$ 0
Impuesto a las ganancias		\$ 0	\$ 0
Resultado Integral Total del Periodo		-\$ 566.741.595	-\$ 61.271.088

FRANCISCO BERNAL CANO
Representante Legal

LUIS ARMANDO LEAL
Revisor Fiscal
TP. 9961 - T

JORGE ENRIQUE CASTELLANOS
Contador Publico
TP. 216215 - T

Desigando por Group Contadores SAS

FBC NEUROLOGIA S.A.S

NIT. 900.821.515 - 9

Estado de flujo de Efectivo

Método Indirecto

Por los periodos contables terminados en Diciembre 2023 y Diciembre 2022

Expresados en pesos colombianos

	31-dic-23	31-dic-22
Flujos de efectivo de actividad de operación		
Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio	(566.734.395)	(61.271.088)
Ajustes para Conciliar con la Ganancia (Pérdida) Neta del Ejercicio con el Efectivo proveniente de las Actividades de Operación por:		
Gasto por Impuestos Diferido	-	-
Ajustes No Monetarios:		
Depreciación, Amortización y Agotamiento	44.376.801	35.532.822
Gasto por impuesto a las ganancias	-	-
Reserva legal	-	-
Diferencias en cambio	-	-
Recuperación de deterioro	-	-
Ingreso por impuesto diferido	-	-
CARGOS Y ABONOS POR CAMBIOS NETOS EN LOS ACTIVOS Y PASIVOS		
(Aumento) Disminución de cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	5.164.400	7.986.055
(Aumento) Disminución en Inventarios	-	-
Aumento (disminución) de cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	177.804.508	(86.035.546)
Aumento (Disminución) de Provisión por Beneficios a los Empleados	51.914.135	10.464.626
Aumento (Disminución) de Impuestos por pagar	2.453.207	3.807.000
Aumento (Disminución) de otros pasivos	4.898.114	(22.968.900)
Total de ajustes por conciliación de ganancias (pérdidas)	286.611.165	(51.213.943)
Flujos de efectivo y equivalente al efectivo procedente de (utilizados en) operaciones	(280.123.230)	(112.485.031)
Intereses recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	-	-
Intereses pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	-	-
Dividendos Recibidos (no incluidos en la Actividad de Inversión)	-	-
Dividendos pagados (no incluidos en la Actividad de Financiación)	-	-
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Operación	(280.123.230)	(112.485.031)
Flujos de efectivo de actividad de inversión		
Clases de cobros en efectivo por actividades de inversión		
Reembolso de Adelantos de Prestamos y Préstamos Concedidos a Terceros	-	-
Venta de Propiedades, Planta y Equipo	-	-
Venta de Activos Intangibles	-	-
Venta de Otros Activos de largo plazo	-	-
Intereses Recibidos	-	-
Otros Activos Financieros	-	-
Clases de pagos en efectivo por actividades de inversión		
Anticipos y Prestamos Concedidos a Terceros	-	-
Compra de Instrumentos Financieros de Patrimonio o Deuda de Otras Entidades	-	-
Compra de Subsidiarias, Neto del Efectivo Adquirido	-	-
Compra de Propiedades, Planta y Equipo	(122.044.657)	(4.370.000)
Compra de Activos Intangibles	-	-
Compra de Otros Activos de largo plazo	-	-
Impuestos a las ganancias (pagados) reembolsados	-	-
Otros Activos Financieros	-	-
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Inversión	(122.044.657)	(4.370.000)
Flujos de efectivo de actividad de financiación		
Clases de cobros en efectivo por actividades de financiación:		
Obtención de Préstamos	-	-
Emisión de Otros Instrumentos de Patrimonio	400.000.000	114.000.000
Clases de pagos en efectivo por actividades de financiación:		
Amortización o pago de Préstamos	-	-
Pasivos por Arrendamiento Financiero	-	-
Flujos de Efectivo y Equivalente al Efectivo Procedente de (Utilizados en) Actividades de Financiación	400.000.000	114.000.000
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo, antes de las Variaciones en las Tasas de Cambio	(2.167.887)	(2.855.031)
Efectos de las Variaciones en las Tasas de Cambio sobre el Efectivo y Equivalentes al Efectivo	-	-
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	(2.167.887)	(2.855.031)
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	5.614.069	8.469.100
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	3.446.182	5.614.069

FRANCISCO BERNAL CAÑO
Representante Legal

LUIS ARMANDO LEAL
Revisor Fiscal
TP. 9961 - T

JORGE ENRIQUE CASTELLANOS
Contador Publico
TP. 216215 - T
Desigando por Group Contadores SAS

FBC NEUROLOGIA S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIFF PARA PYMES
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)
ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1- ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

FBC NEUROLOGIAS.A.S., es una empresa de servicios, su ubicación geográfica es en Bogotá, Colombia, su representación legal está a cargo del gerente general Francisco Bernal Cano con su respectivo suplente María Ivonne Jozame Rubio. Su constitución legal fue mediante documento privado del 1 de septiembre de 2014 de Accionista Único, inscrito en esta Cámara de Comercio el 9 de septiembre de 2014, con el No. 01866298 del Libro IX.

Objeto social: La sociedad tendrá por objeto social principal grupo de apoyo diagnóstico y complementación terapéutica, fisioterapia, asociada a condiciones de rehabilitación Neurológica, las actividades de planeación y ejecución de programas de tratamientos terapéuticos de rehabilitación cognitiva, motora y/o neuromotora, remitidos por personal médico para la rehabilitación física y cognitiva. Podrá así mismo, desarrollar actividades similares, conexas o complementarias y participar como socia en sociedades cuyo objeto social fuere igual, similar, conexo o complementario de las actividades ya indicadas.

NOTA 2- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pymes NIIF, la normatividad NIIF en Colombia, bajo el decreto Único reglamentario 2420 de 2011, cuyo objetivo la de compilar y racionalizar las normas de carácter reglamentario expedidas en desarrollo de la Ley 1314 de 2009, que rigen en materia de contabilidad, información financiera y aseguramiento de la misma, sin embargo se ha emitido el decreto de 2496 de Diciembre de 2015 el cual establece unas adiciones y modificaciones

Los estados financieros han sido preparados bajo la base del costo histórico.

Base de contabilidad de causación

La compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

Propiedad planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los Ingresos por las ventas de servicios se reconocen cuando estos se han prestado a los pacientes o Eps de conformidad a los parámetros establecidos y soportados por la Factura de Ventas y de conformidad con el respectivo pago. Los costos y gastos se reconocen al recibo de los bienes y servicios. El sistema de causación establece como fecha de reconocimiento del ingreso la fecha de la factura, toda vez que se trata de ventas al contado.

NOTA 3- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La operación de las compañías depende en gran medida del capital de trabajo, representado principalmente en el efectivo, seguido de los activos que de acuerdo a sus características de alta liquidez son considerados como sus equivalentes. La administración del ciclo del efectivo se establece como elemento fundamental en la gestión del capital de trabajo, la cual permite cubrir erogaciones imprevistas y reducir el riesgo de crisis de liquidez, mediante medidas como la minimización de saldos de efectivo ociosos, que propende por una relación costo-beneficio equilibrada.

El saldo está compuesto.

Banco/Caja	TIPO DE CUENTA	2023	2022
Caja General		\$ 0	\$ 89.926
Banco Davivienda	Cta. ahorros	\$ 3.446.182	\$ 5.524.143
TOTALES		\$ 3.446.182	\$ 5.614.069

NOTA 4- CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de FBC NEUROLOGIA S.A.S permitida por los estándares internacionales de información financiera como un activo financiero, ya que representan un derecho de recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro.

Por lo tanto, esta incluye.

Clientes y Otras cuentas por cobrar	2023	2022
Nacionales	\$ 11.205.280	\$ 24.824.000
Accionistas O Socios	\$ 40.288.368	\$ 42.911.727
Particulares	\$ 0	\$ 500.000
A Accionistas	\$ 79.494.549	\$ 79.494.549
A Proveedores	\$ 1.357.667	\$ 3.065.605
Depósitos Para Servicios	\$ 1.250.000	\$ 0
Retencion En La Fuente	\$ 5.992.172	\$ 0
Sobrantes En Liquidacion Privada De Impuestos	\$ 8.188.000	\$ 8.188.000
Otros	\$ 6.043.445	\$ 0
TOTALES	\$ 153.819.481	\$ 158.983.881

NOTA 6- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Establecer los principios formales para FBC NEUROLOGIA S.A.S, que reglamentarán el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los elementos de propiedades, planta y equipo, para que los usuarios de los estados financieros puedan conocer la información acerca de la inversión y cambios en este tipo de activos.

Propiedad Planta y Equipos	2023	2022
Muebles Y Enseres	\$ 11.795.152	\$ 11.795.152
Equipos De Procesamiento De Datos	\$ 46.859.160	\$ 14.569.309
Equipos De Telecomunicaciones	\$ 0	\$ 3.607.652
Medico	\$ 225.698.663	\$ 136.236.105
Equipo De Oficina-Otros Equipos De Oficina	\$ 3.899.900	\$ 0
Mejoras En Propiedad Ajena	\$ 71.148.659	\$ 0
Otros	\$ 0	\$ 71.148.659
Equipo De Oficina	-\$ 1.309.512	-\$ 3.174.638
Equipo De Computacion Y Comunicacion	-\$ 12.982.487	-\$ 3.591.216
Equipo Medico Cientifico	-\$ 45.356.884	-\$ 22.735.960
Acueductos Plantas Y Redes	-\$ 30.831.086	-\$ 16.601.354
TOTALES	\$ 268.921.565	\$ 191.253.709

NOTA 8- PROVEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Proveedores y cuentas por pagar	2023	2022
Cuentas Por Pagar	\$ 210.000	\$ 4.349.481
Acreedores Varios Al Costo	\$ 109.000.000	\$ 0
Total proveedores y cuentas por pagar	\$ 109.210.000	\$ 4.349.481

NOTA 9 – PASIVO POR IMPUESTOS

Se reconocerá como cuentas por pagar los impuestos originados en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalente de efectivo u otro instrumento.

Impuestos por Pagar	2023	2022
Retención en le fuente	\$ 1.986.207	\$ 1.246.000
Ica Retenido	\$ 0	\$ 981.000
Ica por pagar	\$ 4.529.000	\$ 2.816.000
TOTAL A CORTO PLAZO	\$ 6.515.207	\$ 5.043.000

NOTA 10 - OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se reconocerá como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas por la empresa con terceros, originados en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espere a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalente de efectivo u otro instrumento.

Cuentas por pagar a Particulares	2023	2022
Deudas Con Accionistas O Socios	\$ 106.512.189	\$ 32.580.000
Total otros pasivos	\$ 106.512.189	\$ 32.580.000

NOTA 11- BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Esta política se aplicará a todos los beneficios a los empleados, excepto los relativos a transacciones con pagos basados en acciones, que se tratan en la Sección 26 Pagos Basados en Acciones. Los siguientes rublos de beneficios a los empleados a los que se hace referencia en esta política son:

Beneficios a empleados	2023	2022
Retenciones Y Aportes De Nomina	\$ 4.873.666	\$ 1.303.191
Acreedores Varios	\$ 7.362.761	\$ 2.649.788
Salarios Por Pagar	\$ 6.753.333	\$ 0
Cesantias Consolidadas	\$ 28.029.674	\$ 4.866.830
Intereses Sobre Cesantias	\$ 2.953.656	\$ 401.274
Vacaciones Consolidadas	\$ 13.047.521	\$ 1.885.393
Total a pagar por Beneficios a empleados	\$ 63.020.611	\$ 11.106.476

NOTA 12 - OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Se relacionan de la siguiente forma:

Otros pasivos	2023	2022
Anticipos Y Avances Recibidos	\$ 5.635.600	\$ 795.600
Cuentas En Participacion	\$ 58.114	\$ 0
Total otros pasivos	\$ 5.693.714	\$ 795.600

NOTA 13 – PATRIMONIO

El saldo se descompone así:

Patrimonio	2023	2022
Capita suscrito y pagado	\$ 914.000.000	\$ 514.000.000
Perdidas Acumuladas	-\$ 212.022.898	-\$ 150.751.810
Resultado De Ejercicio	-\$ 566.741.595	-\$ 61.271.088
TOTAL PATRIMONIO	\$ 135.235.507	\$ 301.977.102

NOTA 14 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Comprende los ingresos provenientes de transacciones del objeto social o giro normal de los negocios de FBC NEUROLOGIA S.A.S.

INGRESOS DE OPERACIÓN	2023	2022
Servicios Sociales Y De Salud	\$ 601.275.600	\$ 402.152.200
Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Ventas (Db)	-\$ 30.702.820	-\$ 2.745.000
TOTAL POR VENTAS	\$ 570.572.780	\$ 399.407.200

NOTA 15 - COSTO DE VENTAS

COSTO DE VENTAS	2023	2022
Gastos De Personal	\$ 464.642.045	\$ 38.000
Honorarios	\$ 33.436.150	\$ 1.500.000
Servicios	\$ 0	\$ 152.062.900
Diversos	\$ 0	\$ 4.729.382
TOTAL POR COSTO DE VENTAS	\$ 498.078.195	\$ 158.330.282

NOTA 16 – INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS	2023	2022
Intereses financiero	\$ 0	\$ 15.135
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	\$ 0	\$ 15.135

GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	2023	2022
Ganancias En Inversiones E Instrumentos Financieros	\$ 9.286	\$ 0
TOTAL GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINA	\$ 9.286	\$ 0
INGRESOS POR RECUPERACIONES	2023	2022
Recuperaciones de Clientes	\$ 119.883	\$ 0
TOTAL INGRESOS RECUPERACIONES	\$ 119.883	\$ 0
INGRESOS DIVERSOS	2023	2022
Indemnizaciones	\$ 840.901	\$ 0
Ajuste Por Diferencia En Cambio	\$ 1.200	\$ 0
Otros Ingresos	\$ 675.020	\$ 146.294
TOTAL INGRESOS DIVERSOS	\$ 1.517.121	\$ 146.294
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 1.646.290	\$ 161.429

NOTA 17 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Comprende los egresos realizados para cumplir con el objeto social o giro normal de los negocios de FBC NEUROLOGIA S.A.S

GASTOS DE ADMINISTRACION DE PERSONAL	2023	2022
Sueldos	\$ 114.196.000	\$ 54.128.466
Horas Extras Y Recargos	\$ 982.967	\$ 33.333
Incapacidades	\$ 2.155.333	\$ 0
Auxilio De Transporte	\$ 8.773.813	\$ 3.851.052
Otros Beneficios Económicos	\$ 7.042.080	\$ 0
Indemnizaciones Laborales	\$ 3.000.000	\$ 0
Cesantias	\$ 12.374.102	\$ 4.891.150
Intereses Sobre Cesantias	\$ 1.050.758	\$ 401.323
Prima De Servicios	\$ 30.916.067	\$ 4.891.150
Vacaciones	\$ 6.464.876	\$ 2.426.414
Dotacion Y Suministro A Trabajadores	\$ 0	\$ 964.403
Aportes A Administradoras De Riesgos Profesionales A.R.P.	\$ 4.415.852	\$ 282.740
Aportes Eps	\$ 0	\$ 1.333
Aportes A Fondos De Pensiones Y/O Cesantias	\$ 16.509.444	\$ 6.695.901
Aportes Cajas De Compensacion Familiar	\$ 5.627.517	\$ 2.191.969
Gastos Medicos Y Drogas	\$ 0	\$ 148.000
Otros	\$ 700.400	\$ 0
Iva Mayor Valor Gasto De Personal	\$ 0	\$ 88.933
TOTAL GASTOS PERSONAL	\$ 214.209.209	\$ 80.996.167

GASTOS DE ADMINISTRACION HONORARIOS	2023	2022
Revisoría Fiscal	\$ 11.000.000	\$ 0
Junta Directiva	\$ 45.000.000	\$ 0
Avaluos	\$ 0	\$ 0
Asesoría Jurídica	\$ 4.470.000	\$ 6.300.000
Asesoría Financiera	\$ 18.992.400	\$ 8.400.000
Asesoría Técnica	\$ 12.550.600	\$ 2.490.000
Otros Honorarios	\$ 10.310.375	\$ 8.900.000
Iva Mayor Valor Del Gasto	\$ 0	\$ 2.527.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION HONORARIOS	\$ 102.323.375	\$ 28.617.000

GASTOS DE ADMINISTRACION IMPUESTOS	2023	2022
Industria Y Comercio	\$ 5.519.000	\$ 3.860.000
Impuesto Al Consumo	\$ 0	\$ 0
De Vehiculos	\$ 0	\$ 0
Gravamen Al Movimiento Financiero	\$ 0	\$ 0
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION POR IMPUESTOS	\$ 5.519.000	\$ 3.860.000

GASTOS DE ADMINISTRACION EN ARRENDAMIENTOS	2023	2022
Construcciones Y Edificaciones	\$ 40.616.500	\$ 26.536.000
Iva Mayor Valor Arrendamientos	\$ 0	\$ 0
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION EN ARRENDAMIENTOS	\$ 40.616.500	\$ 26.536.000

GASTOS DE ADMINISTRACION EN SEGUROS	2023	2022
Seguros	\$ 335.502	\$ 0
TOTAL DE ADMINISTRACION EN SEGUROS	\$ 335.502	\$ 0

GASTOS DE ADMINISTRACION EN SERVICIOS	2023	2022
Aseo	\$ 1.813.138	\$ 1.981.427
Vigilancia	\$ 680.580	\$ 0
Temporales	\$ 880.600	\$ 2.121.300
Asistencia Técnica	\$ 10.955.550	\$ 37.242.967
Procesamiento Electronico De Datos	\$ 0	\$ 300.000
Acueducto Y Alcantarillado	\$ 2.242.360	\$ 652.350
Energia Electrica	\$ 4.002.370	\$ 2.060.150
Telefono	\$ 2.147.456	\$ 897.704
Transporte, Fletes Y Acarreos	\$ 0	\$ 12.900
Otros	\$ 1.684.000	\$ 7.478.000
Iva Mayor Valor Servicios	\$ 0	\$ 727.191
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION EN SERVICIOS	\$ 24.406.054	\$ 53.473.989

GASTOS DE ADMINISTRACION LEGALES	2023	2022
Notariales	\$ 36.000	\$ 0
Registro Mercantil	\$ 4.674.600	\$ 2.664.200
Aduaneros	\$ 0	\$ 327.720
Tramites Y Licencias	\$ 2.157.140	\$ 3.841.512
Otros	\$ 920.200	\$ 45.400
Iva Mayor Valor Gastos Legales	\$ 0	\$ 729.887
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION LEGALES	\$ 7.787.940	\$ 7.608.719

GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	2023	2022
Mantenimiento Y Reparaciones -	\$ 515.000	\$ 3.883.040
Equipo De Computación Y Comunicación	\$ 0	\$ 0
Otros Mantenimientos Y Reparaciones	\$ 0	\$ 0
Adecuacion E Instalacion	\$ 1.213.205	\$ 15.655.072
TOTAL GASTOS DE MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN	\$ 1.728.205	\$ 19.538.112

GASTO DE ADECUACIONES E INSTALACIONES	2023	2022
Reparaciones Locativas	\$ 1.245.520	\$ 0
Otros Gastos De Adecuación E Instalación	\$ 62.431.904	\$ 0
TOTAL GASTOS DE ADECUACIONES E INSTALACIONES	\$ 63.677.424	\$ 0

GASTOS DE TRANSPORTE	2023	2022
Alojamiento Y Manutención	\$ 3.248.441	\$ 0
Pasajes Aéreos	\$ 3.719.246	\$ 0
TOTAL GASTOS DE TRANSPORTE	\$ 6.967.687	\$ 0

GASTOS DE ADMINISTRACION DEPRECIACIÓN	2023	2022
Depreciaciones	\$ 44.376.801	\$ 35.532.822
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION DEPRECIACIÓN	\$ 44.376.801	\$ 35.532.822

GASTOS DE ADMINISTRACION DIVERSOS	2023	2022
Libros, Suscripciones, Periodicos Y Revistas	\$ 18.198.087	\$ 14.894.967
Elementos De Aseo Y Cafeteria	\$ 5.933.342	\$ 3.907.771
Útiles, Papelería Y Fotocopias	\$ 13.935.502	\$ 13.214.883
Envases Y Empaques	\$ 0	\$ 532.440
Taxis Y Buses	\$ 581.000	\$ 0
Casino Y Restaurante	\$ 760.800	\$ 0
Parqueaderos	\$ 0	\$ 7.311
Otros	\$ 19.829.000	\$ 80.138
Iva Mayor Valor Del Gasto	\$ 0	\$ 3.717.979
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION DIVERSOS	\$ 59.237.731	\$ 36.355.489

GASTOS DE ADMINISTRACION EXTRAORDINARIOS	2023	2022
Costos Y Gastos De Ejercicios Anteriores	\$ 893.300	\$ 0
Impuestos Asumidos	\$ 0	\$ 424.034
Otros	\$ 0	\$ 0
Gastos No Deducibles	\$ 0	\$ 165.199
Ajuste Al Peso	\$ 0	\$ 2.733
Otros	\$ 0	\$ 1.203.997
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION EXTRAORDINARIOS	\$ 893.300	\$ 1.795.963
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 572.078.728	\$ 294.314.261

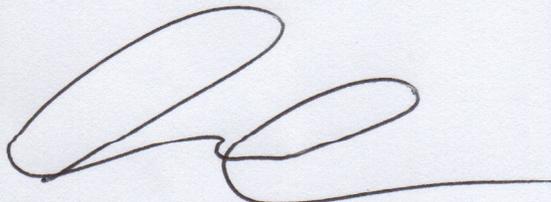
NOTA 18 - COSTOS DE DISTRIBUCION

Comprende los egresos realizados para cumplir con el objeto social o giro normal de los negocios de FBC NEUROLOGIA S.A.S.

GASTOS EN VENTAS DE PERSONAL	2023	2022
Comisiones	\$ 6.152.000	\$ 0
Cesantias	\$ 1.683.333	\$ 0
Intereses Sobre Cesantias	\$ 113.344	\$ 0
Prima De Servicios	\$ 1.683.333	\$ 0
Vacaciones	\$ 881.114	\$ 0
Aportes A Administradoras De Riesgos Profesionales A.R.P.	\$ 105.444	\$ 0
Aportes A Eps	\$ 20.200.000	\$ 0
Aportes Cajas De Compensacion Familiar	\$ 843.245	\$ 0
TOTAL GASTOS EN VENTAS DE PERSONAL	\$ 31.661.813	\$ 0
GASTOS POR SERVICIOS	2023	2022
Propaganda Y Publicidad	\$ 1.342.000	\$ 0
TOTAL GASTOS POR SERVICIOS	\$ 1.342.000	\$ 0
GASTOS EN VENTAS DIVERSOS	2023	2022
Útiles, Papelería Y Fotocopias	\$ 14.434.922	\$ 0
TOTAL GASTOS EN VENTAS DIVERSOS	\$ 14.434.922	\$ 0
TOTAL GASTOS DE VENTAS	\$ 47.438.735	\$ 0

NOTA 19 - COSTOS FINANCIEROS

GASTOS FINANCIEROS	2023	2022
Gastos Bancarios	\$ 2.017.666	\$ 1.114.082
Comisiones	\$ 7.894.183	\$ 4.985.744
Intereses	\$ 164.284	\$ 8.987
Ajuste al peso	\$ 4.090	\$ 0
Gravamen Movimiento Financiero	\$ 4.124.845	\$ 1.897.105
Otros	\$ 7.159.940	\$ 1
Iva Mayor Valor Financieros	\$ 0	\$ 189.256
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 21.365.007	\$ 8.195.175



FRANCISCO BERNAL CANO
Representante Legal