



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.313.049-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En pesos colombianos

	Nota	A 31 de diciembre de 2021	A 31 de Diciembre de 2020
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	693,342,000	1,414,797,000
Cuentas Comerciales por Cobrar	7	4,394,700,000	1,802,889,000
Activo por impuestos Corrientes	10	58,160,000	57,320,000
Otras cuentas por cobrar	8	71,527,000	66,744,000
Inventario	9	107,003,000	19,161,000
ACTIVO CORRIENTE		5,324,732,000	3,360,911,000
Propiedad Planta y Equipo	11	956,461,000	316,232,000
Activos Intangibles	12	12,977,000	10,775,000
ACTIVO NO CORRIENTE		969,438,000	327,007,000
TOTAL ACTIVO		6,294,170,000	3,687,918,000
PASIVOS			
	13		
Pasivos Financieros		82,755,000	117,400,000
Cuentas Comerciales por Pagar		1,751,076,000	1,082,033,000
Pasivos no Financieros		19,551,000	32,397,000
Pasivos por Impuestos Corrientes		696,000	2,108,000
Beneficios a Empleados		58,375,000	20,168,000
Otros Pasivos Financieros		764,084,000	348,650,000
PASIVO CORRIENTE		2,676,537,000	1,602,756,000
Otros pasivos Financieros No Corrientes		425,010,000	422,981,000
PASIVO NO CORRIENTE		425,010,000	422,981,000
TOTAL PASIVO		3,101,547,000	2,025,737,000
PATRIMONIO			
	14		
Capital Emitido		700,000,000	700,000,000
Reservas		96,218,000	3,408,000
Ganancias Acumuladas		865,963,000	30,671,000
Resultado del Ejercicio		1,530,442,000	928,102,000
TOTAL PATRIMONIO		3,192,623,000	1,662,181,000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		6,294,170,000	3,687,918,000

CERTIFICAN


RAUL DARIO RIVERA ROZO
C.C. Nro. 13.504/664
Representante Legal


YOMAIRA SERRANO SANCHEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 221054-T

DICTA MINA


CARMEN TATIANA ARENAS GUERRERO
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 214580-T



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.313.049-2
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

En pesos colombianos	Nota	Por el año terminado el 31	Por el año terminado el 31
		de diciembre de	de diciembre de
		2,021	2,020
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos por Actividades Ordinarias	15	8,619,525,000	4,950,518,000
Costo de Ventas	16	5,725,285,000	(3,233,203,000)
Ganancia bruta		2,894,240,000	1,717,315,000
Gastos de Administración	17	(1,319,098,000)	(751,103,000)
Gastos de ventas		-	-
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		1,575,142,000	966,212,000
Ingreso Financieros		-	-
Gastos Financieros	18	(44,700,000)	(38,110,000)
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		(44,700,000)	(38,110,000)
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		1,530,442,000	928,102,000
Gasto por Impuesto a las Ganancias	19	-	-
GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS		1,530,442,000	928,102,000
OPERACIONES DISCONTINUADAS			
RESULTADO DEL PERIODO		1,530,442,000	928,102,000
ORI(OTROS RESULTADOS INTEGRALES)			
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		1,530,442,000	928,102,000

CERTIFICAN


RAUL DARIO RIVERA ROZO
C.C. Nro. 13.504.664
Representante Legal


YOMAIRA SERRANO SANCHEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 221054-T

DICTAMINA


CARMEN TATIANA ARENAS GUERRERO
Contador Público
Tarjeta Profesional 214580-T



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS

NIT. 901.313.049-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

31 de Diciembre de 2021

Atribuible a los propietarios de la Compañía

En pesos colombianos	Capital en Acciones	Reservas Estatutarias	Utilidad / Perdida del Ejercicio	Ganancias / Perdidas Acumuladas	Total Patrimonio
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2019	100,000,000	-	-	-	100,000,000
Ganancia del periodo	-	-	34,079,000	-	34,079,000
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-
Total Resultado Integral de año 2019	-	-	34,079,000	-	34,079,000
Saldo al 31 de Diciembre de 2019	100,000,000	-	34,079,000	-	134,079,000
Contribuciones y Distribuciones	-	-	-	-	-
Emission de Acciones Propias	600,000,000	-	-	-	600,000,000
variacion ajustes NIIF por reexpresion	-	-	-	-	-
Capital Emitido	-	-	-	-	-
Apropiacion de reservas	-	3,407,900	-	(3,407,900)	-
Distribucion de Utilidades	-	-	-	-	-
Traslado a Ganancias Acumuladas	-	-	(34,079,000)	34,079,000	-
Utilidades del periodo	-	-	928,102,000	-	928,102,000
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía	600,000,000	3,407,900	894,023,000	30,671,100	1,528,102,000
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	700,000,000	3,408,000	928,102,000	30,671,000	1,662,181,000
Contribuciones y Distribuciones	-	-	-	-	-
Emission de Acciones Propias	-	-	-	-	-
variacion ajustes NIIF por reexpresion	-	-	-	-	-
Capital Emitido	-	-	-	-	-
Apropiacion de reservas	-	92,810,200	-	(92,810,200)	-
Distribucion de Utilidades	-	-	-	-	-
Traslado a Ganancias Acumuladas	-	-	(928,102,000)	928,102,000	-
Utilidades del periodo	-	-	1,530,442,000	-	1,530,442,000
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía	-	92,810,200	602,340,000	835,291,800	1,530,442,000
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	700,000,000	96,218,000	1,530,442,000	865,963,000	3,192,623,000

CERTIFICAN


RAUL DARIO RIVERA ROZO
C.C. Nro. 13.504.664
Representante Legal


YOMAIRA SEPULVEDA SANCHEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 221054-T

DICTAMINA


CARMENTATIANA ARENAS GUERRERO
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 214580-T



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.313.049-2
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En pesos colombianos	Por el año terminado el 31 de diciembre de	Por el año terminado el 31 de
	2,021	Diciembre de 2,020
Flujo de efectivo sobre actividades de operación		
Utilidad del ejercicio:		
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.	1,530,442,000	928,102,000
(+) Depreciaciones:		
(+) Amortizaciones:	104,402,000	34,610,000
(+) provision deterioro	765,000	
	902,000	
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación		
(+) Incremento cuentas por pagar comerciales	669,043,000	994,867,000
(+) Incremento pasivos financiero corrientes :	-	316,631,000
(+) Incremento Beneficios a empleados	38,207,000	4,999,000
(+) Incremento Pasivo Financieros no corriente	2,029,000	422,981,000
(+) Incremento de Pasivo no Financiero	415,434,000	30,228,000
(-) Disminucion de Pasivo no Financiero	(12,846,000)	
(-) Disminucion de pasivos por impuestos corriente	(1,412,000)	(18,420,000)
(-) Incremento cuentas comerciales por cobrar	(2,592,713,000)	(1,469,324,000)
(-) Incremento de inventarios:	(87,842,000)	(15,399,000)
(-) Incremento de Activo impuestos corrientes	(840,000)	(45,115,000)
(-) Incremento de otros activos financieros	(4,783,000)	
(-) Incremento de Activo No financiero	-	(52,882,000)
(-) Disminución de pasivos Financieros	(34,645,000)	
Efectivo generado en actividades de operación	26,143,000	1,131,278,000
Flujo de efectivo por actividades de inversión		
Menos Compra de propiedad planta y equipo	744,631,000	313,720,000
Menos Compra de intangibles	2,967,000	5,085,000
Total de efectivo por actividades de inversión	(747,598,000)	(318,805,000)
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento		
Efectivo recibió de la emisión de acciones	-	600,000,000
Efectivo pagado por la adquisición de negocios	-	600,000,000
Incremento (decremento) de efectivo durante el período	(721,455,000)	1,411,665,000
Efectivo al comienzo del período	1,414,797,000	3,132,000
Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período	693,342,000	1,414,797,000

CERTIFICAN


RAUL DARIO RIVERA ROZO
C.C. Nro. 13.504.664
Representante Legal


YOMAIRA BERTRANDO SANCHEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 221054-T

DICTAMINA


CARMEN TATIANA ARENAS GUERRERO
Contador Público
Tarjeta Profesional 214580-T



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT: 901.313.049-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTA 1. ENTE ECONOMICO QUE INFORMA

RED SALUD INTEGRAL IPS SAS, identificada con NIT: 901.313.049-2; es una sociedad cuyo objeto social corresponde a diseño, elaboración, desarrollo, prestación y subcontratación de servicios de salud, diseño y desarrollo y ejecución de programas de promoción de la salud y prevención de la enfermedad, prestación de servicios asistenciales, y asistencia médica domiciliaria y demás actividades inherentes al desarrollo de su objeto social.

Se constituyó mediante documento privado el día 12 de agosto de 2019 e inscrita en la Cámara de Comercio de Cúcuta el 15 de agosto de 2019 bajo el número N° 9367577 del libro IX del Registro Mercantil y está identificada con matrícula N° 355930 y su establecimiento comercial denominado RED SALUD INTEGRAL IPS, ubicado en la dirección de la parte superior tiene el siguiente número de matrícula N° 355931.

El domicilio principal de la sociedad es la ciudad de San José de Cúcuta, Ubicada en la Avenida 2E No. 13a-09 Barrio Caobos.

El órgano de administración de la empresa es la Asamblea de Accionistas, la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo a sus estatutos.

Tiene una duración indefinida, pero podrá disolverse anticipadamente cuando sus socios así lo decidan.

A partir del año 2020 RED SALUD INTEGRAL IPS SAS, se acogió al beneficio de Zonas Económicas y Sociales Especiales ZESE, establecido en el artículo 268 de la Ley 1955 de 2019. La tarifa del impuesto sobre la renta aplicable será del cero por ciento (0%) para los primeros cinco (5) años a partir del año 2020 y del cincuenta por ciento (50%) de la tarifa general para los siguientes cinco (5) años.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, la entidad RED SALUD INTEGRAL IPS S.A.S. se encuentra obligada a presentar solamente Estados Financieros Individuales los cuales han sido preparado de acuerdo con las



Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades; NIIF para PYMES, de conformidad con lo dispuesto en el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para PYMES emitido en el año 2009. La entidad aplicara el Estándar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2017, en virtud en lo establecido en el anexo 2 del Decreto 2496 del 2015.

Las Notas 5 incluyen un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros son presentados y expresados en pesos colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la sociedad.

NOTA 4. USO DE JUICIOS Y ESTIMACIONES

La preparación de estados financieros bajo NIIF para Pymes requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y la medición de las partidas. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas retrospectivamente.

Los juicios realizados que tienen un impacto más relevante en la presentación de la información financiera son:

Partidas corrientes y no corrientes. La clasificación de los activos y pasivos en las categorías de corriente y no corriente. Se tuvo en cuenta la definición oficial del glosario de la NIIF para activo y pasivo corriente.

Reconocimiento de impuestos diferidos. Los criterios de medición de las partidas del activo y del pasivo bajo NIIF difieren de los criterios tributarios para definir las bases fiscales. Las diferencias temporarias que resultan dan lugar al reconocimiento del impuesto diferido estimando el efecto futuro que estas partidas llegarán a tener sobre el impuesto de renta.



NOTA 5. RESUMEN DE LA PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

5.1. Cambio en políticas contables

Cuando RED SALUD INTEGRAL IPS SAS cambie una de sus políticas contables revisara el cumplimiento de los criterios contenidos en los marcos técnicos normativos para la preparación de información financiera en Colombia y se aplicara la política con carácter retroactivo.

5.2. Otros activos financieros

Las Inversiones temporales se consideran activos financieros corrientes y se contabilizan al precio de la transacción más los costos atribuibles a la adquisición. El deterioro sobre los activos financieros solo se contabiliza cuando existen indicios de deterioro.

5.3. Cuentas Comerciales por Cobrar

La empresa reconoce como Cuentas Comerciales por Cobrar aquellas originadas en el desarrollo de su objeto social. Este rubro registra principalmente los saldos por cobrar a los clientes resultantes de las transacciones de venta, los cuales son reclasificadas en corrientes y no corrientes o de difícil cobro de acuerdo a su período de vencimiento y se deterioran de acuerdo a la técnica contable establecida y teniendo en cuenta la probabilidad de pérdidas.

Las Cuentas Comerciales por Cobrar se miden al precio de la transacción excepto aquellas operaciones en las que se exista una transacción de financiación implícita; en tal caso, la partida se medirá al valor descontado de los pagos futuros aplicando una tasa de mercado para transacciones de condiciones de riesgo crediticio similar. Al final de cada periodo sobre el que se informa, la entidad estima la perdida por deterioro y reconoce como un gasto la diferencia entre el valor en libros y el flujo de efectivo que se estima recuperar.

5.4. Propiedades, Planta y Equipos

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.



Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del periodo en que el activo esté disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien. Solo en caso de impracticabilidad para estimar la vida útil de un activo en particular, la entidad acudirá a la aplicación de vidas útiles genéricas definidas para cada categoría de la Propiedad Planta y Equipo.

5.5. Activos Intangibles

Se entiende por Activo intangible todo activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros del mismo.

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y perdidas por deterioro.

La empresa comenzará a amortizar el activo intangible, cuando éste se encuentre disponible y en las condiciones previstas por la Gerencia para su utilización. El método de utilización usado es el Lineal y el cargo por amortización de cada periodo es reconocido como parte del Estado de Resultados.

5.6. Activos No Financieros

Esta política sólo incluirá aquellas erogaciones que cumplan las condiciones para ser activos: i) que sea probable que la empresa, obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y ii) el importe pueda ser valorado fiablemente. Las partidas de gastos pagados por anticipado de las cuales es probable que RED SALUD INTEGRAL IPS SAS, obtenga un beneficio económico futuro son las que, por acuerdo con el tercero, se puede obtener la devolución del dinero restante, en caso de que el bien o servicio objeto del prepago no sea utilizado por todo el tiempo del prepago pactado.

Los gastos pagados por anticipado que realiza la sociedad en desarrollo de sus actividades se consideran activos no financieros porque no representan el derecho



a recibir dinero en el futuro. Mientras no se reciba el bien o el servicio que se pagó anticipadamente la entidad reconocerá la partida como un activo y lo amortizan de acuerdo a las condiciones de negociación o cuando expire el derecho. Los activos no financieros se reconocerán al precio de la transacción.

5.7. Beneficios a los Empleados.

RED SALUD INTEGRAL IPS SAS reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: i) que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, ii) que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, iii) que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la empresa iv) que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

5.10. Reconocimiento de Ingresos

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o aumento de valor de los activos, o bien como disminución del valor las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con los aportes de los accionistas.

5.11. Presentación de Estados Financieros

En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Individuales de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

Presentación razonable

RED SALUD INTEGRAL IPS SAS reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones, así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NIIF.

Hipótesis de negocio en marcha

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, la gerencia al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la



capacidad que tiene la empresa para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

Base contable de causación

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF.

Uniformidad en la presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la Política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.
- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

Estructura y contenido de los estados financieros

Al cierre contable anual, RED SALUD INTEGRAL IPS SAS, preparará los siguientes Estados Financieros:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultados y resultado integral
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social. El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenía efectivo representado en moneda extranjera.



Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2021 y 2020.

110101	CAJA	2,021	2,020
	Caja General	41,019,000	57,514,000
	Cajas Menores	3,781,000	500,000
Total cajas		<u>44,800,000</u>	<u>58,014,000</u>
1101	BANCOS	2,021	2,020
110104	cuenta corriente	648,188,000	1,356,178,000
	cuenta de		
110106	ahorro	354,000	605,000
Total Bancos		<u>648,542,000</u>	<u>1,356,783,000</u>
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		<u>693,342,000</u>	<u>1,414,797,000</u>

NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Son cuentas que representan derechos ciertos a favor de la empresa, originados en el desarrollo de su objeto social.

Las cuentas comerciales por cobrar están representadas por Clientes Nacionales. La cartera de Clientes siempre se presenta como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, a menos que se haya acordado con algún cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transacción sea significativo.

A 31 de diciembre de 2021 los saldos según de la cartera por edades es la siguiente:

CUENTA	POR VENCER	1 A 30 DIAS	31 A 90	91 A 180 DIAS	181 A 360 DIAS	TOTAL
NACIONALES	1,743,207,000	730,067,000	917,021,000	779,505,000	225,802,000	4,395,602,000

A 31 de diciembre 2020 los saldos según de la cartera por edades es la siguiente:

CUENTA	POR VENCER	1 A 30 DIAS	31 A 90	91 A 180 DIAS	181 A 360 DIAS	TOTAL
NACIONALES	1,166,419,000	596,379,000	39,595,000	496,000		1,802,889,000

Al 31 de diciembre de 2021 comparado con diciembre de 2020 los clientes que presentan saldos representativos se detallan a continuación.

13	DEUDORES	2,021	2,020
1305	CLIENTES NACIONALES		
	Clientes Nacionales	4,395,602,000	1,802,889,000
	(-) deterioro cartera	- 902,000	
		<u>4,394,700,000</u>	<u>1,802,889,000</u>
	Total Cuentas Comerciales por Cobrar	<u>4,394,700,000</u>	<u>1,802,889,000</u>



Detalle de terceros con cartera a corte de 31 de diciembre de 2021:

NI	DV	NOMBRE DEUDOR	CXC PENDIENTES RADICAR	CXC NO VENCIDAS	CXC MORA 1-30 DIAS	CXC MORA 31 A 60 DIAS	CXC MORA 61 A 90 DIAS	CXC MORA 91 A 180 DIAS	CXC MORA 181 A 360 DIAS	DETERIORO 360 DIAS	SALDO
860002184	6	AXA COLPATRIA SEGUROS SA	\$ 313,081	\$ 0	\$ 270,655						\$ 583,736
860002400	2	LA PREVISORA SA COMPAÑIA DE SEGUROS	\$ 302,840	\$ 605,680	\$ 302,840	\$ 908,124		\$ 0			\$ 2,119,484
860009578	6	SEGUROS DEL ESTADO S.A	\$ 2,109,640	\$ 945,822							\$ 3,055,462
860037013	6	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	\$ 908,529	\$ 605,680							\$ 1,514,209
890500675	6	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENT	\$ 14,760,000	\$ 7,956,000	\$ 90,000						\$ 22,806,000
900595259	8	SERVIMOS AMBULANCIAS DE COLOMBIA IPS S.A	\$ 1,060,000					\$ 5,360,000			\$ 6,420,000
901093846	0	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EF	\$ 22,687,500	\$ 782,934,000	\$ 380,296,500	\$ 135,293,500	\$ 4,787,000	\$ 11,075,000	\$ 10,704,001		\$ 1,347,777,501
901097473	5	MEDIMAS EPS S.A.S.	\$ 146,116,691	\$ 749,602,557	\$ 349,047,023	\$ 344,051,098	\$ 431,375,007	\$ 762,134,618	\$ 211,562,875		\$ 2,993,889,869
901481456	4	CONSORCIO AÑOS DORADOS 2	\$ 1,780,000	\$ 1,360,000	\$ 60,000						\$ 3,200,000
890500309	5	CLINICA NORTE SAS	\$ 0	\$ 3,040,000							\$ 3,040,000
890500516	3	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE	\$ 0	\$ 5,210,000							\$ 5,210,000
890903407	9	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A.	\$ 0	\$ 605,680				\$ 1,975			\$ 607,655
891700037	9	MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA SA	\$ 0	\$ 302,840			\$ 605,680				\$ 908,520
900156264	2	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A	\$ 0						\$ 901,800	-\$ 901,800	\$ 0
900978341	9	FONDO NACIONAL DE GESTION DEL RIESGO DE	\$ 0		\$ 0	\$ 0					\$ 0
901037916	1	ADRES - ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS D	\$ 0					\$ 933,399	\$ 2,633,400		\$ 3,566,799
TOTAL CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2021			\$ 190,038,281	\$ 1,553,168,259	\$ 730,067,018	\$ 480,252,722	\$ 436,767,687	\$ 779,504,992	\$ 225,802,076	-\$ 901,800	\$ 4,394,699,285

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las otras cuentas por cobrar están representadas por, Anticipos y Avances, reclamaciones, Cuentas por Cobrar a Socios, cuentas por cobrar a trabajadores y otros.

1313	ANTICIPOS Y AVANCES	2,021	2,020
	Anticipos proveedores, polizas y otros	69,372,000	51,222,000
	Total cxc anticipos y avances	69,372,000	51,222,000
1315	RECLAMACIONES	2,021	2,020
	Reclamaciones a EPS Y ARL	1,822,000	735,000
	A socios	-	-
	Total cxcobrar reclamaciones	1,822,000	735,000
1316	CXCOBRAR A TRABAJADORES	2,021	2,020
	prestamos a Trabajadores	268,000	856,000
	A socios	-	-
	Total cxcobrar a trabajadores	268,000	856,000
1319	DEUDORES VARIOS	2,021	2,020
132010	Acreeedores varios	65,000	13,931,000
	Total deudores varios	65,000	13,931,000
	TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	71,527,000	66,744,000

NOTA 9. INVENTARIOS

Los inventarios se miden al menor valor entre su costo y el valor neto de realización ajustado con cargo a resultado, para el 2021 está medición no tuvo ningún efecto en los resultados de la entidad.



14	INVENTARIOS	2,021	2,020
1403	Inventarios corrientes para ser consumidos en el servicio.	107,003,000	19,161,000
	Deterioro de inventarios	-	-
	Total Inventario	107,003,000	19,161,000

NOTA 10. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

RED SALUD I.P.S. S.A.S, reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los Estados Financieros. El activo por impuestos corresponde a saldos a favor en la declaración de impuesto a las ventas y anticipo por retención en la fuente.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del estado y a cargo de la empresa, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinen sobre las bases impositivas del periodo fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS	2,021	2,020
131401	Anticipo de impuesto		
	Saldos a favor	58,160,000	57,320,000
	total activo por impuesto corriente	58,160,000	57,320,000

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **5,324,732,000** **3,360,911,000**

NOTA 11. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

RED SALUD INTEGRAL I.P.S. S.A.S, reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios económicos para la entidad.

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.

La empresa efectuó una revisión de los indicadores internos y externos de deterioro, determinando que no existen indicios de que los bienes de Propiedades, plantas y equipo se encuentren deteriorados, adicionalmente no tiene restricción de titularidad ni garantías para el cumplimiento de obligaciones que afecten a los bienes de Propiedades, plantas y equipo.

A corte del periodo informado, la empresa no presenta activos de Propiedades, plantas y equipos retirados de uso, clasificados como Disponibles para la Venta.



Los saldos a corte del 2021 y del 2020, tienen el siguiente detalle:

15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2,021	2,020
150122	MAQUINARIA Y EQUIPO		
22	Maquinaria y equipo- herramientas y accesorios	2,134,000	-
23	Otra maquinaria y equipo	33,587,000	3,910,000
	Depreciacion acumulada	- 2,179,000	- 275,000
		33,542,000	3,635,000
150126	EQUIPO DE OFICINA		
1501-24	Muebles y Enseres	31,250,000	2,523,000
1501-25	Equipos	24,965,000	5,909,000
1501-26	otros Equipos	10,585,000	380,000
	Depreciacion acumulada	- 4,067,000	- 1,582,000
		62,733,000	7,230,000
150127	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		
1501-27	procesamiento de datos	57,410,000	34,439,000
1501-28	de comunicaci3n	5,720,000	5,396,000
	Depreciacion acumulada	- 14,746,000	- 6,069,000
		48,384,000	33,766,000
150139	EQUIPOS MEDICOS		
1501-39	De apoyo diagnostico	-	-
1501-42	otros equipos medicos	589,894,000	171,915,000
	Depreciacion acumulada	- 71,400,000	- 14,509,000
		518,494,000	157,406,000
150149	FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
	carros Ambulancias	127,400,000	127,400,000
	Depreciacion acumulada	- 42,107,000	- 13,205,000
		85,293,000	114,195,000
150165	PLANTAS Y REDES		
	Torre ups	8,248,000	-
	mejoras en propiedad ajena	205,149,000	-
	Depreciacion acumulada	- 5,382,000	-
		208,015,000	-
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS	956,461,000	316,232,000

VIDA UTIL

La empresa estima la vida 3til de cada activo de acuerdo con las expectativas sobre su uso y la generaci3n de beneficios mediante ese uso.

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida 3til a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciar3n en las siguientes vidas 3tiles gen3ricas:



Clase de activo	Vida util estimada en años
Maquinaria y Equipo	10
Equipo de Oficina	5
Equipo de Computacion y Comunicación	5
Equipos medicos	8
Flota y Equipo de Transporte	10
Plantas y Redes	5

La vida útil de un activo requerirá de revisión sólo cuando exista algún indicio de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado.

Para todos los activos la empresa ha estado utilizando el modelo de depreciación en línea recta.

NOTA 12. ACTIVOS INTANGIBLES

A continuación, se detallan los valores y cuentas que conforman Activos intangibles, su medición posterior es a su costo histórico así:

17	ACTIVOS INTANGIBLES	2,021	2,020
170103	LICENCIAS		
170103	Programas y aplicaciones informaticas	12,977,000	10,775,000
	Total Activos Intangibles	12,977,000	10,775,000
	TOTAL ACTIVOS	6,294,170,000	3,687,918,000

NOTA 13. PASIVOS

La Ips ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. El capital de trabajo lo utiliza para cancelar las obligaciones contraídas con proveedores. Incluye además este grupo de retenciones en la fuente practicadas, aportes parafiscales y obligaciones normales de la sociedad.

La empresa reconoce como cuentas comerciales por pagar los compromisos de pago adquiridos por concepto de compras.



La composición de las partidas presentadas en los Estados Financieros con corte a 2021 y de 2020, son:

PASIVOS CORRIENTES

NOTA 13.1. PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros corrientes corresponden a obligaciones con terceros con plazo inferior a un año.

21	PASIVOS FINANCIEROS	2,021	2,020
2101	Obligaciones financieras a corto plazo	82,755,000	117,400,000
	Total Pasivo financiero Corriente	82,755,000	117,400,000

NOTA 13.2. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

La empresa reconoce como cuentas comerciales por pagar los compromisos de pago adquiridos por concepto de compras y servicios para el desarrollo del objeto social de la IPS.

	CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	2,021	2,020
2105	Proveedores nacionales	1,751,076,000	1,082,033,000
	Total cuentas comerciales corrientes	1,751,076,000	1,082,033,000

NOTA 13.3. PASIVOS NO FINANCIEROS

La empresa reconoce como otros pasivos no financieros las obligaciones de tipo fiscal como retenciones tributarias.

2201	PASIVOS NO FINANCIEROS	2,021	2,020
2201	Retención en la fuente	19,551,000	32,397,000
	Total Retención en la Fuente	19,551,000	32,397,000
	TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	19,551,000	32,397,000

NOTA 13.4. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

RED SALUD INTEGRAL IPS SAS reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.



22	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
2204	Impuesto de Industria y Comercio	696,000	2,108,000
	Total Vigencia Fiscal Corriente	696,000	2,108,000
	TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	696,000	2,108,000

NOTA 13.5. BENEFICIOS A EMPLEADOS

RED SALUD INTEGRAL IPS SAS reconoce como beneficios a los empleados los sueldos, salarios, horas extras, recargos, auxilio de transporte, prestaciones sociales, aportes parafiscales, aportes a seguridad social, entre otros.

Y se detalla de la siguiente manera:

25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	2,021	2,020
2370	retenciones y aportes de nomina	12,802,000	6,843,000
2505	salarios por pagar	-	273,000
2510	Cesantias Consolidadas	30,696,000	8,455,000
2515	Intereses Sobre Cesantias	3,095,000	583,000
2520	prima de servicios	17,000	3,910,000
2525	Vacaciones consolidadas	11,765,000	104,000
	TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	58,375,000	20,168,000

NOTA 13.6. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2,021	2,020
212004	Honorarios	419,185,000	223,725,000
212007	arrendamientos	7,000	6,785,000
212010	servicios publicos		2,266,000
212016	otros	6,395,000	-
233590	costos y gastos por pagar	269,089,000	113,204,000
		694,676,000	345,980,000

	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	2,021	2,020
2805	anticipos y avances recibidos	69,408,000	2,670,000
2815	Valores para terceros		
	TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	69,408,000	2,670,000
		764,084,000	348,650,000

PASIVO NO CORRIENTE

NOTA 13.7. PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE

Los pasivos no corrientes están compuestos por obligaciones financieras a largo plazo contraídas con los accionistas de la Institución.



21	PASIVOS FINANCIEROS	2,021	2,020
2101	Obligaciones financieras a largo plazo		
2127	Deuda con socios y accionistas	425,010,000	422,981,000
	Total Otras cuentas por pagar	425,010,000	422,981,000
	TOTAL PASIVOS	3,101,547,000	2,025,737,000

NOTA 14. PATRIMONIO

La sociedad fue constituida mediante documento privado el día 12 de agosto de 2019 y está representado por un capital autorizado de DOSCIENTOS MILLONES DE PESOS (\$200.000.000) moneda legal colombiana y un capital suscrito y pagado por valor de CIEN MILLONES DE PESOS (\$100.000.000) moneda legal colombiana.

En la vigencia de 2020, se aumenta el capital social, así: el capital autorizado a la suma de MIL CUATROCIENTOS MILLONES DE PESOS (\$1.400.000.000) moneda legal colombiana, y, el capital suscrito y pagado a la suma de SETECIENTOS MILLONES DE PESOS (\$700.000.000) moneda legal colombiana.

El capital suscrito y pagado está representado por SETECIENTAS (700) acciones ordinarias cada una por valor de UN MILLON DE PESOS (\$1.000.000) moneda legal colombiana y tiene la siguiente distribución:

ACCIONISTA	ACCIONES	CAPITAL		%
		2020	2019	
RODOLFO ANTONIO RIVERA ROZO	630	630.000.000	90.000.000	90%
DIANA LISSETH PALACIO RIZO	70	70.000.000	10.000.000	10%
TOTAL	700	700.000.000	100.000.000	100%

Composición del patrimonio de la sociedad:

3	PATRIMONIO	2,021	2,020
3101	Capital emitido		
3301	Reservas	700,000,000	700,000,000
3501	Utilidad del Ejercicio	96,218,000	3,408,000
3502	Utilidades Acumuladas	1,530,442,000	928,102,000
		865,963,000	30,671,000
	Total Patrimonio	3,192,623,000	1,662,181,000
	Total Pasivo+Patrimonio	6,294,170,000	3,687,918,000



NOTA 15. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social.

Durante el periodo con corte a 31 diciembre de 2021 comparado con 2020, los ingresos de actividades ordinarias de la I.P.S., fueron:

41	INGRESOS OPERACIONALES	2,021	2,020
4135	Actividades de la práctica médica, sin internacion	8,889,388,000	5,130,732,000
4175	Devolucion en Venta de productos farmaceuticos	- 278,045,000	- 185,153,000
	Total Ingresos operacionales	8,611,343,000	4,945,579,000
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	2,021	2,020
4201	Financieros	-	-
4211	Recuperaciones	2,389,000	3,339,000
4214	Diversos	5,793,000	1,600,000
	Total Ingresos no operacionales	8,182,000	4,939,000
	TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	8,619,525,000	4,950,518,000

NOTA 16. COSTO DE VENTAS

61	COSTO DE VENTAS/PREST/SERVICIO	2,021	2,020
61	Actividades de la practica médica sin internacion	5,725,285,000	3,233,203,000
	TOTAL COSTO	5,725,285,000	3,233,203,000

NOTA 17. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Teniendo en cuenta que la actividad principal de la empresa está orientada a la Prestación de Servicios, los gastos de personal en los que incurre es el más representativo dentro de este grupo.

Los Gastos Operacionales de Administración al 31 de diciembre de 2021 y 2020 se detallan como sigue:



51	GASTOS DE ADMINISTRACION	2,021	2,020
5101-06	Gastos de personal		
5107	honorarios	465,795,000	332,252,000
5109	Arrendamientos	340,264,000	54,669,000
5108	Impuestos	120,870,000	87,277,000
5112	Seguros	2,114,000	-
5113	servicios	4,370,000	3,049,000
5114	Gastos Legales	85,780,000	56,336,000
		<u>9,628,000</u>	<u>5,176,000</u>
5115	Mantenimientos y reparaciones	19,196,000	9,268,000
5116	adecuaciones e instalaciones	58,632,000	4,184,000
5117	Gastos de Viaje	7,224,000	-
5118	Depreciaciones	24,357,000	34,610,000
5130	Amortizaciones	765,000	-
5136	Diversos	128,330,000	140,035,000
5122	Provisiones	902,000	72,000
5301	Financieros (Gasto Bancarios)-Intereses	50,871,000	24,175,000
		<u>1,319,098,000</u>	<u>751,103,000</u>
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>1,319,098,000</u>	<u>751,103,000</u>

NOTA 18. GASTOS FINANCIEROS

RED SALUD INTEGRAL I.P.S. S.A.S, reconoce en este grupo, los gastos financieros originados como consecuencia del uso de capitales puestos por sus Accionistas, y los intereses originados en operaciones bancarias.

	INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS	2,021	2,020
5305	GASTOS FINANCIEROS	44,700,000	38,110,000
	TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO	<u>- 44,700,000</u>	<u>- 38,110,000</u>

NOTA 19. GASTO POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

Para la vigencia del 2021 y 2020, RED SALUD INTEGRAL I.P.S. S.A.S, se acogió al beneficio de la Ley 1955 de 2019 "Ley del Plan Nacional de Desarrollo", que establece en su artículo 268, un régimen especial en materia tributaria para los departamentos de La Guajira, Norte de Santander y Arauca "ZONA ECONÓMICA Y SOCIAL ESPECIAL -ZESE-"; cuya tarifa del impuesto sobre la renta será de CERO (0%) POR CIENTO.

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal. Para los años 2.021 la tarifa es del 0% y 2.020 la tarifa es del 0%. La empresa cuenta con el beneficio de ZESE Tarifa 0% desde el 2020 por 5 años.

54	GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	2,021	2,020
5405-05	Impuesto de Renta Y Complementario	-	-
	TOTAL GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	<u>-</u>	<u>-</u>



Red
salud integral IPS

Nº. 931 311 049 2

RAUL DARIO RIVERA ROZO
C.C. Nro. 13.504.664
Representante Legal

YOMAIRA SERRANO SANCHEZ
Contador Público
TP 221054-T

CARMEN TATIANA ARENAS GUERRERO
Revisor Fiscal
C.C. 1.090.409.356 de Cúcuta
TP 214580-T