



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.313.049-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
VIGILADO SUPERSALUD

En pesos colombianos			
	Nota	A 31 de Diciembre de 2022	A 31 de Diciembre de 2021
ACTIVOS			
1101 Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	418,834,000	693,342,000
1301 Cuentas Comerciales por Cobrar	7	7,635,485,000	4,394,687,000
1314 Activo por impuestos Corrientes	10	60,730,000	58,172,000
1320 Otras cuentas por cobrar	8	580,000	2,155,000
1313 Activo No financiero	9	85,108,000	69,170,000
1403 Inventario	11	57,207,000	107,003,000
ACTIVO CORRIENTE		8,257,944,000	5,324,529,000
1501 Propiedad Planta y Equipo	12	1,125,630,000	956,461,000
1701 Activos Intangibles	13	126,544,000	12,977,000
ACTIVO NO CORRIENTE		1,252,174,000	969,438,000
TOTAL ACTIVO		9,510,118,000	6,293,967,000
PASIVOS			
2101 Pasivos Financieros	14	612,435,000	82,756,000
2105 Cuentas Comerciales por Pagar	15	1,193,286,000	1,751,076,000
2805 Pasivos no Financieros	16	472,533,000	88,756,000
2501 Pasivos por Impuestos Corrientes	17	-	696,000
2301 Beneficios a Empleados	18	107,948,000	58,375,000
2120 Otros Pasivos Financieros	19	1,572,442,000	694,226,000
PASIVO CORRIENTE		3,958,644,000	2,675,885,000
2101 Pasivos Financieros	14	605,755,000	425,010,000
Pasivos por Impuestos No Corrientes		-	-
PASIVO NO CORRIENTE		605,755,000	425,010,000
TOTAL PASIVO		4,564,399,000	3,100,895,000
PATRIMONIO			
3101 Capital Emitido	20	700,000,000	700,000,000
3301 Reservas		249,262,000	96,218,000
3502 Ganancias Acumuladas		2,243,810,000	865,963,000
3501 Resultado del Ejercicio		1,752,647,000	1,530,891,000
TOTAL PATRIMONIO		4,945,719,000	3,193,072,000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		9,510,118,000	6,293,967,000

Certifican:

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

YOMAIRA SERRANO SANCHEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 221054-T

Dictamina:

DIANA PATRICIA MELGAREJO CASTAÑEDA
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 184783-T



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.313.049-2
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
VIGILADO SUPERSALUD

En pesos colombianos	Nota	Por el año terminado el 31	Por el año terminado el 31
		de Diciembre de	de Diciembre de
		2,022	2,021
OPERACIONES CONTINUAS			
4101 Ingresos por Actividades Ordinarias	21	9,647,583,000	8,619,526,000
6101 Costo de Ventas	22	(4,907,922,000)	(5,724,837,000)
Ganancia bruta		4,739,661,000	2,894,689,000
51 Gastos de Administración	23	(2,884,585,000)	(1,319,098,000)
5401 Otros Gastos	24	(5,400,000)	-
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		1,849,676,000	1,575,591,000
Ingreso Financieros		-	-
5301 Gastos Financieros	25	(97,029,000)	(44,700,000)
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		(97,029,000)	(44,700,000)
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		1,752,647,000	1,530,891,000
Gasto por Impuesto a las Ganancias	26	-	-
GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS		1,752,647,000	1,530,891,000
OPERACIONES DISCONTINUADAS			
RESULTADO DEL PERIODO		1,752,647,000	1,530,891,000
ORI(OTROS RESULTADOS INTEGRALES)		-	-
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		1,752,647,000	1,530,891,000

Certifican:

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

YOMAIRA SERRANO SANCHEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 221054-T

Dictamina:

DIANA PATRICIA MELGAREJO CASTAÑEDA
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 184783-T



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.313.049-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
VIGILADO SUPERSALUD

31 de Diciembre de 2022
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 1 de enero del 2022	700,000,000	96,218,000	1,530,891,000	865,963,000	3,193,072,000
Ganancia del periodo	-	-	1,752,647,000	-	1,752,647,000
Otros Resultados Integrales	-	-	-	-	-
Total Resultado Integral de año 2022	-	-	1,752,647,000	-	1,752,647,000
Contribuciones y Distribuciones	-	-	-	-	-
Emision de Acciones Propias	-	-	-	-	-
variacion ajustes NIIF por reexpresion	-	-	-	-	-
Capital Emitido	-	-	-	-	-
Apropiacion de reservas	-	153,044,000	-	(153,044,000)	-
Distribucion de Utilidades	-	-	-	-	-
Traslado a Ganancias Acumuladas	-	-	(1,530,891,000)	1,530,891,000	-
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía	-	153,044,000	(1,530,891,000)	1,377,847,000	-
Saldo al 31 de Diciembre de 2022	700,000,000	249,262,000	1,752,647,000	2,243,810,000	4,945,719,000

Certifican:

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

YOMAIRA SERRANO SANCHEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 221054-T

Dictamina:

DIANA PATRICIA MELGAREJO CASTAÑEDA
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 184783-T



**RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.313.049-2
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
CÚCUTA - NORTE DE SANTANDER
VIGILADO SUPERSALUD**

	Por el año terminado el 31 Diciembre	Por el año terminado el 31 Diciembre
En pesos colombianos	2,022	2,021
Fujo de efectivo sobre actividades de operación		
Utilidad del ejercicio:	1,752,647,000	1,530,891,000
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.		
(+) Depreciaciones:	355,868,000	104,241,000
(+) Amortizaciones:	2,408,000	765,000
(+) provision deterioro	428,191,000	902,000
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación		
(+) Incremento cuentas por pagar comerciales	0	669,706,000
(+) Incremento pasivos financiero corrientes :	529,679,000	312,131,000
(+) Incremento Beneficios a empleados	49,573,000	38,207,000
(+) Incremento Pasivo Financieros no corriente	180,745,000	2,029,000
(+) Incremento pasivo no financiero corriente	383,777,000	69,408,000
(+) Disminución de otros Activo financiero	0	13,367,000
(+) Incremento de otros Pasivo Financiero	878,216,000	0
(+) Disminución de Inventarios:	49,796,000	-
(+) Disminución de otras Cuentas por Cobrar	1,575,000	-
(-) Disminución de Pasivo no Financiero	0	(15,813,000)
(-) Disminución de pasivos por impuestos corriente	(696,000)	(1,412,000)
(-) Disminución de Cuentas por Pagar comerciales	(557,790,000)	(2,591,798,000)
(-) Disminución de pasivos financieros No corrientes	-	-
(-) Incremento cuentas comerciales por cobrar	(3,668,989,000)	-
(-) Incremento de inventarios:	0	(87,842,000)
(-) Incremento de Activo impuestos corrientes	(2,558,000)	(852,000)
(-) Incremento de Activo No financiero	(15,938,000)	(17,948,000)
Efectivo generado en actividades de operación	366,504,000	25,982,000
Fujo de efectivo por actividades de inversión		
Menos Compra de propiedad planta y equipo	525,037,000	744,470,000
Menos Compra de intangibles	115,975,000	2,967,000
Total de efectivo por actividades de inversión	(641,012,000)	(747,437,000)
Fujo de efectivo por actividades de financiamiento		
Efectivo recibió de la emisión de acciones	-	-
Efectivo recibió de prestamos a Corto Plazo	-	-
Efectivo pagado por la adquisición de negocios	-	-
Incremento (decremento) de efectivo durante el período	(274,508,000)	(721,455,000)
Efectivo al comienzo del período	693,342,000	1,414,797,000
Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período	418,834,000	693,342,000

Certifican:

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

YOMAIRA SERRANO SANCHEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 221054-T

Dictamina:

DIANA PATRICIA MELGAREJO CASTAÑEDA
Revisora Fiscal
Tarjeta Profesional 184783-T



RED SALUD INTEGRAL IPS SAS
NIT: 901.313.049-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CÚCUTA – NORTE DE SANTANDER
VIGILADO SUPERSALUD
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

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 llegaran 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 2022 y 2021.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano		
CAJA	2022	2021
Caja General	25,665,000	41,019,000
Cajas menores	4,010,000	3,781,000
TOTAL	29,675,000	44,800,000
BANCOS NACIONALES		
	2022	2021
Bancos nacionales cuentas corrientes	387,651,000	648,188,000
TOTAL	387,651,000	648,188,000
CUENTA DE AHORRO		
	2022	2021
Bancolombia Cta Ahorro	1,508,000	354,000
TOTAL	1,508,000	354,000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	418,834,000	693,342,000

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.

Al 31 de diciembre de 2022 comparado con diciembre de 2021 los saldos se detallan a continuación.



Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	2022	2021
Clientes Nacionales facturación generada radicada	8,063,676,000	4,395,589,000
Deterioro de cartera	-428,191,000	-902,000
TOTAL	7,635,485,000	4,394,687,000
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	7,635,485,000	4,394,687,000

Detalle de la cartera con corte a diciembre 31 de 2022, por clientes y por edades:

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	CXC MORA MAYOR 360 DIAS	DETERIORO 360 DIAS	DETERIORO MAYOR A 360 DIAS	SALDO
901037916	1	ADRES - ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENE	-	-	-	-	-	-	-	3,567,000	-	-	3,567,000
860524654	6	ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTID	1,000,000	1,313,000	-	-	-	-	-	-	-	-	2,313,000
860002184	6	AXA COLPATRIA SEGUROS SA (SOAT 9)	9,332,000	4,947,000	-	-	-	-	-	-	-	-	14,279,000
890500516	3	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL NORTE DE SANTANDER	1,710,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,710,000
890500675	6	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENT	3,515,000	118,565,000	31,050,000	39,570,000	38,960,000	21,045,000	-	-	-	-	252,705,000
800176890	6	CLINICA MEDICO QUIRURGICA SAS	-	-	-	-	-	-	100,000	-	-	-	100,000
890500309	5	CLINICA NORTE SAS	-	4,740,000	-	-	-	-	-	-	-	-	4,740,000
860037013	6	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	6,333,000	7,666,000	513,000	-	-	-	-	-	-	-	14,512,000
901548584	0	CONSORCIO AÑOS DORADOS 3	600,000	320,000	-	-	-	-	-	-	-	-	920,000
805000427	1	COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	-	-	-	-	-	-	372,296,000	-	37,230,000	-	335,066,000
901093846	0	EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOPOSOS EF	565,237,000	83,097,700	379,402,000	313,355,000	330,426,000	318,955,000	79,454,000	-	-	-	2,069,927,000
800251440	6	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	8,580,100	134,576,700	147877700	145856500	11,723,000	-	-	-	-	-	448,614,000
800164908	8	IGLESIA CENTRO CRISTIANO	360,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	360,000
900177115	3	INVERSIONES LEAL Y OXIGENO SAS	-	-	-	-	-	630000	-	-	-	-	630,000
860028415	5	LA EQUIDAD SEGUROS GENERALES ORGANISMO	666,600	5,666,000	1333000	1000000	-	-	-	-	-	-	8,666,000
860002400	2	LA PREVISORA SA COMPAÑIA DE SEGUROS	11,665,000	5,666,000	5666000	997000	-	-	-	-	-	-	23,994,000
891700037	9	MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA SA	-	-	667000	-	-	-	-	-	-	-	667,000
901097473	5	MEDIMAS EPS S.A.S.	-	-	-	-	-	-	1,336,049,000	2,293,475,000	-	390,961,000	3,238,563,000
900156264	2	NUOVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	-	1,130,574,000	-	-	-	-	-	-	-	-	1,130,574,000
860002180	7	SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S.A.	2,999,700	1,999,800	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000
860009578	6	SEGUROS DEL ESTADO S.A	9,999,000	14,998,000	613,000	-	-	-	-	-	-	-	25,610,000
890903407	9	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A.	2,333,000	1,333,200	1666500	1595000	-	-	-	-	-	-	6,928,000
900595259	8	SERVIMOS AMBULANCIAS DE COLOMBIA IPS S.A.S.	-	-	-	1240000	-	4320000	-	-	-	-	5,560,000
901397089	7	TODARVE LATAM HOLDING SAS	11,115,000	5,520,000	13350000	10495000	-	-	-	-	-	-	40,480,000
TOTAL CARTERA A DICIEMBRE 31 DE 2021			\$ 633,735,000	\$ 1,522,692,000	\$ 582,138,000	\$ 514,109,000	\$ 381,109,000	\$ 344,950,000	\$ 1,787,899,000	\$ 2,297,042,000	-\$ 37,230,000	-\$ 390,961,000	\$ 7,635,485,000

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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



Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano		
RECLAMACIONES	2022	2021
Incapacidades EPS	0	85,000
Incapacidades ARL	0	1,737,000
TOTAL	-	1,822,000
DEUDORES VARIOS	2022	2021
Otros Deudores - Copagos Facturación	0	65,000
Cuentas por Cobrar a Trabajadores	580,000	268,000
TOTAL	580,000	333,000
TOTAL OTROS CUENTAS POR COBRAR	580,000	2,155,000

NOTA 9. ACTIVO NO FINANCIERO

En este rubro se agrupan los anticipos y avances por concepto de compras, y otros costos y gastos; los gastos pagados por anticipado y cargos diferidos.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano		
ACTIVO NO FINANCIERO	2022	2021
Anticipo a Proveedores	68,531,000	53,989,000
Otros Anticipos	4,567,000	4,436,000
Seguros y fianzas	12,010,000	10,745,000
TOTAL	85,108,000	69,170,000
TOTAL ACTIVO NO FINANCIERO	85,108,000	69,170,000

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 del impuesto de renta y complementarios y en la declaración de industria y comercio municipal.

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.



Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2022	2021
Saldo a favor en renta	60,216,000	58,172,000
Saldo a favor en Ind y Comercio	514,000	0
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	60,730,000	58,172,000

NOTA 11. INVENTARIOS

Los inventarios se miden al menor valor entre su costo y el valor neto de realización ajustado con cargo a resultado, para el 2022 esta medición no tuvo ningún efecto en los resultados de la entidad.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

INVENTARIO	2022	2021
Insumos para ser consumidos en la Ips	57,207,000	107,003,000
TOTAL	57,207,000	107,003,000
TOTAL INVENTARIO	57,207,000	107,003,000

NOTA 12. 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 de diciembre 31 del 2022 y a 31 de diciembre del 2021, tienen el siguiente detalle:



Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2022	2021
Equipos Médicos y Científico	747,034,000	589,894,000
Maquinaria y Equipo	63,195,000	35,721,000
Equipo de Oficina	89,595,000	66,800,000
Equipo de Computación y Comunicación	71,491,000	63,131,000
Equipo de Transporte-Autos, camionetas, etc	307,226,000	0
Equipo de Transporte- Ambulancias	127,400,000	127,400,000
plantas y redes	10,290,000	8,248,000
Mejoras en propiedades ajenas	205,149,000	205,149,000
TOTAL	1,621,380,000	1,096,343,000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,621,380,000	1,096,343,000
Depreciación Acumulada	-495,750,000	-139,882,000
TOTAL	-495,750,000	-139,882,000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,125,630,000	956,461,000

VIDA UTIL

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

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas:

Clase de Activo	Vida útil estimada en años
Maquinaria y Equipo	10
Equipo de Oficina	10
Flota y equipo de Transporte	10
Plantas y Redes	10
Equipo Medico Cientifico	8
Equipo de Computacion y Comunicación	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 13. ACTIVOS INTANGIBLES

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

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano		
ACTIVO INTANGIBLES	2022	2021
Programas y aplicaciones Informáticas	37,004,000	12,977,000
Derechos de Propiedad Intelectual y otras	89,540,000	0
TOTAL	126,544,000	12,977,000
TOTAL ACTIVO INTANGIBLES	126,544,000	12,977,000

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 diciembre 2022 y de diciembre 2021, son:

NOTA 14. PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros corresponden a obligaciones contraídas por el ente económico con entidades bancarias y obligaciones contraídas con terceros por concepto de préstamos para financiación de capital de trabajo e inversión en activos de la entidad.

Estos pasivos financieros dentro del Estado de Situación financiera se clasifican en corriente y no corriente como se detalla a continuación:

- Pasivos Financieros porción corriente:



Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

PASIVOS FINANCIEROS	2022	2021
Creditos bancarios	530,363,000	684,000
Otras Obligaciones contraídas con terceros	82,072,000	82,072,000
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	612,435,000	82,756,000

- Pasivos Financieros porción no corriente:

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	2022	2021
Deudas con Accionistas	0	425,010,000
Creditos bancarios	605,755,000	0
TOTAL	605,755,000	425,010,000

NOTA 15. 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.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	2022	2021
Proveedores de Insumos	1,193,286,000	1,751,076,000
TOTAL CUENTAS COMERCIALES	1,193,286,000	1,751,076,000

NOTA 16. PASIVOS NO FINANCIEROS

La empresa reconoce como otros pasivos no financieros las obligaciones de tipo fiscal como retenciones tributarias; y los anticipos o giros recibidos por legalizar.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

PASIVOS NO FINANCIEROS	2022	2021
Retención en la Fuente	3,877,000	17,821,000
Retención en de Ind. Y comercio	967,000	1,527,000
Anticipos Recibidos	367,689,000	69,408,000
Cuentas en participacion	100,000,000	0
TOTAL	472,533,000	88,756,000



NOTA 17. 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.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano		
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2022	2021
Impuesto de Renta y Complementario	0	
Impuesto de Industria y Comercio	0	696,000
TOTAL	0	696,000

NOTA 18. 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:

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano		
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2022	2021
Salarios por pagar	0	0
Aportes Salud Trabajador	3,422,000	2,030,000
Aportes a ARP	1,042,000	517,000
Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensac	2,998,000	2,036,000
Aportes a Fondos Pensionales - Empleador	11,813,000	8,219,000
Provisión Cesantías	55,983,000	30,696,000
Provisión Intereses sobre Cesantías	5,976,000	3,095,000
Provisión Vacaciones	26,714,000	11,765,000
Provisión Prima de Servicios	0	17,000
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	107,948,000	58,375,000

NOTA 19. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Se reconocen como otros pasivos financieros los costos y gastos diferentes de proveedores, las deudas con accionistas; cuyo saldo a corte era el siguiente:



Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	2022	2021
Honorarios	351,926,000	418,735,000
Servicios de Mantenimiento	2,747,000	4,008,000
Arrendamientos	1,793,000	6,000
Servicios Públicos	0	1,111,000
Transportes, fletes y acarreos	0	1,275,000
Otros Costos y Gastos por pagar	589,778,000	269,091,000
Deudas con Accionistas	626,198,000	0
TOTAL	1,572,442,000	694,226,000

NOTA 20. 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:



NOTA 22. COSTO DE VENTAS

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano		
COSTO DE VENTA		
Costo de Ventas y prestación de Servicios	4,907,922,000	5,724,837,000
TOTAL COSTO	4,907,922,000	5,724,837,000

NOTA 23. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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

Los Gastos de Administración al 31 de diciembre de 2022 y 2021 se detallan como sigue:

- Gastos Operacionales de Administración:

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	2022	2021
Gastos de Personal	894,716,000	465,795,000
Honorarios	320,895,000	340,264,000
Impuestos	2,481,000	2,114,000
Arrendamiento	202,988,000	120,870,000
Seguros y Pólizas	15,945,000	4,370,000
Servicio	82,821,000	85,780,000
Gastos Legales	7,540,000	9,628,000
Gastos de Reparación y Mantenimiento	13,067,000	19,196,000
Adecuaciones e instalaciones	372,663,000	58,632,000
Gastos de transporte	24,442,000	7,224,000
Depreciaciones ppye	236,848,000	24,357,000
Amortizaciones	2,408,000	765,000
Provision cartera	428,191,000	902,000
Gastos diversos/otros gastos	172,207,000	128,330,000
TOTAL	2,777,212,000	1,268,227,000

- Gastos no operaciones de administración:



Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

GASTOS NO OPERACIONALES- ADMIN	2022	2021
Gastos Bancarios	8,115,000	4,995,000
Comisiones	63,097,000	16,775,000
Gravámenes al movimiento financiero	35,941,000	27,560,000
Descuentos comerciales	0	1,210,000
Ajuste al peso	220,000	331,000
TOTAL	107,373,000	50,871,000
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	2,884,585,000	1,319,098,000

NOTA 24. OTROS GASTOS

RED SALUD INTEGRAL I.P.S. S.A.S, reconoce en este grupo, los gastos en los que se ha incurrido en la entidad y que no tienen relación alguna con el desarrollo del objeto social de la empresa, ni afectan el funcionamiento de esta.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

OTROS GASTOS	2022	2021
Donaciones	5,400,000	-
TOTAL	5,400,000	0

NOTA 25. 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.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

GASTOS FINANCIEROS	2022	2021
Intereses bancarios	79,090,000	0
Intereses prestamos Socios	13,278,000	43,134,000
Intereses con particulares	4,117,000	1,546,000
Intereses de Mora	544,000	20,000
TOTAL	97,029,000	44,700,000



NOTA 26. GASTO POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

Desde la vigencia 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; durante el periodo de 5 años es decir hasta el año 2024 y a partir del año 2025 el impuesto de renta será del 50% del valor de la tarifa de impuesto de renta vigente para esos periodos hasta completar un periodo de 5 años más, finalizando en el año 2029.

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal. Para los años 2.022 la tarifa es del 0% y 2.021 la tarifa es del 0%. La empresa cuenta con el beneficio de ZESE Tarifa 0% desde el 2020 por 5 años.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

NOMBRE CUENTA	2022	2021
Impuesto de Renta y Complementarios	0	0
TOTAL	0	0

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

YOMAIRA SERRANO SANCHEZ
Contador Público
TP 221054-T

DIANA PATRICIA MELGAREJO CASTAÑEDA
Revisor Fiscal
TP 184783-T