

REPR VID

**SOCIEDAD REPROVID SAS**  
**NIT 900941819-7**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
*Cifras Expresadas en Pesos Colombianos*  
**FECHA DE ACTUALIZACION: 20 FEBRERO 2022**

FECHA DE PUBLICACION: 30 DE ABRIL 2022

	NOTAS	dic-21		dic-20		V-1 VARIACION	%
<b>1 ACTIVO</b>							
<b>CORRIENTE</b>							
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>							
1101 Efectivo y equivalente a efectivo		12,999,486.00		8,304,041.00		4,695,445.00	36%
<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b>4</b>	<b>12,999,486.00</b>	<b>3.90%</b>	<b>8,304,041.00</b>	<b>2.47%</b>	<b>4,695,445.00</b>	<b>277%</b>
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>							
1313 Proveedores		499,600.00		12,000.00		487,600.00	
1314 Anticipo de impuestos y contribuciones		1,115,000.00		1,316,700.00		(201,700.00)	
1319 Deudores varios		85,000.00		-		85,000.00	100%
<b>Total cuentas por cobrar</b>	<b>5</b>	<b>1,699,600.00</b>		<b>1,328,700.00</b>		<b>370,900.00</b>	<b>22%</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>14,699,086.00</b>	<b>4.41%</b>	<b>9,632,741.00</b>	<b>2.87%</b>	<b>5,066,345.00</b>	<b>0%</b>
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>							
1501 Equipo de oficina- muebles y enseres		486,019,333.00		470,786,055.00		15,233,278.00	3%
1503 Depreciación equipo médico científico		(167,363,474.00)		(144,727,364.00)		(22,636,110.00)	14%
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>6</b>	<b>318,655,859.00</b>	<b>95.59%</b>	<b>326,058,691.00</b>	<b>97.13%</b>	<b>(7,402,832.00)</b>	<b>-2.3%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>333,354,945.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>335,691,432.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>(2,336,487.00)</b>	<b>-0.70%</b>
<b>2 PASIVO</b>							
<b>21 PASIVOS FINANCIEROS</b>							
2101 Obligaciones financieras al costo		44,810,314.00		44,810,314.00		-	0%
2120 Costos y gastos por pagar al costo		124,360.00		0.00		124,360.00	100%
2127 Cuentas por pagar socios		205,555,526.00		32,768,973.00		172,786,553.00	84%
<b>Total Pasivos Financieros</b>	<b>7</b>	<b>250,490,200.00</b>	<b>75.14%</b>	<b>77,579,287.00</b>	<b>23.11%</b>	<b>172,910,913.00</b>	<b>223%</b>
<b>22 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>							
2201 Retencion en la Fuentes por servicios		183,000.00		20,800.00		162,200.00	89%
2202 Impuesto de renta		451,000.00		0.00		451,000.00	0%
2211 Otros impuestos		0.00		0.00		0.00	n/a
<b>Total Impuestos Gravámenes y Tasas</b>	<b>8</b>	<b>634,000.00</b>	<b>0.19%</b>	<b>20,800.00</b>	<b>0.01%</b>	<b>613,200.00</b>	<b>2948%</b>
<b>23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>							
2301 Beneficios empleados a corto plazo	<b>9</b>	9,611,703.00		0.00		9,611,703.00	100%
<b>Total beneficios empleados</b>		<b>9,611,703.00</b>		<b>-</b>		<b>9,611,703.00</b>	

**REPROVID**

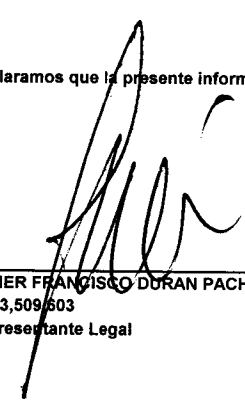
**SOCIEDAD REPROVID SAS**  
**NIT 900941819-7**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**  
*Cifras Expresadas en Pesos Colombianos*  
**FECHA DE ACTUALIZACION: 20 FEBRERO 2022**

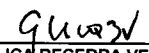
FECHA DE PUBLICACION: 30 DE ABRIL 2022

	NOTAS	dic-21		dic-20	V-1 VARIACION	%	
<b>25 Otros pasivos -anticipos y avances recibidos</b>							
2501 Otros pasivos -anticipos y avances recibidos	10	5,070,000.00		0.00	5,070,000.00	100%	
<b>Total Otros pasivos -anticipos y avances recibidos</b>		<b>5,070,000.00</b>		<b>-</b>	<b>5,070,000.00</b>		
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>265,805,903.00</b>	<b>79.74%</b>	<b>77,600,087.00</b>	<b>23.12%</b>	<b>188,205,816.00</b>	<b>243%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>265,805,903.00</b>	<b>80%</b>	<b>77,600,087.00</b>	<b>23%</b>	<b>188,205,816.00</b>	<b>243%</b>
<b>3 PATRIMONIO</b>							
<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES</b>							
3101 Capital Autorizado		600,000,000.00		600,000,000.00	-	0%	
3102 Capital por suscribir		0.00		0.00	-	0%	
<b>Total Patrimonio de la Entidad</b>	11	<b>600,000,000.00</b>	<b>179.99%</b>	<b>600,000,000.00</b>	<b>178.74%</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>35 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>							
3501 Utilidad Del Ejercicio	12	(190,542,303.00)		(45,234,434.00)	(145,307,869.00)	0%	
3502 Pérdidas Acumuladas	13	(341,908,655.00)		(296,674,221.00)	(45,234,434.00)	13%	
<b>Total Resultados Del Ejercicio</b>		<b>(532,450,958.00)</b>	<b>-159.72%</b>	<b>(341,908,655.00)</b>	<b>-101.85%</b>	<b>(190,542,303.00)</b>	<b>36%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>67,549,042.00</b>	<b>20.26%</b>	<b>258,091,345.00</b>	<b>76.88%</b>	<b>325,640,387.00</b>	<b>5%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>333,354,945.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>335,691,432.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>(2,336,487.00)</b>	<b>0%</b>

VISTADO SUPERVISOR

Declaramos que la presente información se ha verificado previamente y que la misma ha sido tomada fielmente de libros de contabilidad.

  
 JAVIER FRANCISCO DURÁN PACHÓN  
 CC13,509,603  
 Representante Legal

  
 ELIZA BECERRA VELASQUEZ  
 TP. 152371-T  
 CONTADOR PUBLICO

Calle 16a #1E-109 Caobos  
 Cúcuta, Colombia

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL

PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

FECHA DE PUBLICACION: 30 DE ABRIL 2022

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos  
FECHA DE ACTUALIZACION: 20 FEBRERO 2022

	NOTA	dic-21		dic-20	VARIACION	V-1 %	
<b>41 Ingresos Operacionales</b>							
4101 Ingresos de las Instituciones Prestadoras de S	14	26,049,000.00		1,885,000.00	24,164,000.00	1282%	
4201 Otros Ingresos de Operación		-		5,133.00	(5,133.00)	-100%	
4211 Recuperaciones	15	819.00		535.00			
<b>Total Ingresos Operacionales</b>		<b>26,049,819.00</b>	<b>100%</b>	<b>1,890,668.00</b>	<b>100%</b>	<b>24,159,151.00</b>	<b>0%</b>
<b>61 Costo de Atención en Salud</b>							
6101 Prestador de servicio en salud	16	29,883,540.00		-	29,883,540.00	n/a	
<b>Total Costo de atención en salud</b>		<b>29,883,540.00</b>		<b>-</b>	<b>29,883,540.00</b>		
<b>Menos: Gastos Unidad Administrativa</b>							
5101 Sueldos y salarios		44,812,692.00		-	44,812,692	1%	
5103 Contribuciones efectivas		8,121,874.00		-	8,121,874	1%	
5105 Prestaciones sociales		11,443,270.00		-	11,443,270	1%	
5106 Gastos de personal diversos		1,988,000.00		-	1,988,000	1%	
5107 Gastos por honorarios		34,391,832.00		-	34,391,832	1%	
5108 Gastos por impuestos distintos de gastos por impuesto a la ganancia		288,754.00		550,689.00	-261,935	-1%	
5109 Arrendamientos operativos		45,723,700.00		-	45,723,700	0%	
5113 Servicios		19,742,939.00		16,131,575.00	3,611,364	0%	
5114 Gastos legales		1,742,650.00		-	1,742,650	n/a	
5115 Gastos de reparación y mantenimiento		5,966,800.00		-	5,966,800	n/a	
5116 Adecuación instalación		5,782,710.00		-	5,782,710	n/a	
5118 Depreciación de propiedad planta y equipo		1,663,716.00		22,652,982.00	-20,989,266	-13%	
5123 Deterioro de propiedades planta y equipo		-		2,356,204.00	-2,356,204	0%	
5136 Otros gastos		3,356,372.00		2,666,507.00	689,865		
<b>Total Gastos Operacionales</b>	19	<b>185,025,309.00</b>	<b>0%</b>	<b>44,357,957.00</b>	<b>0%</b>	<b>140,667,352</b>	<b>1%</b>
5301 No operacionales		728,573.00		965,545.00	-236,972	-33%	
<b>Total no operacionales</b>	20	<b>728,573.00</b>	<b>0%</b>	<b>965,545.00</b>	<b>0%</b>	<b>-236,972</b>	<b>-33%</b>
5501 Impuesto a las ganancias	12	954,700.00		1,732,000.00			
<b>Perdida Neta Parcial</b>		<b>-216,592,122.00</b>	<b>0%</b>	<b>-47,055,502.00</b>	<b>0%</b>	<b>-169,536,620</b>	<b>78%</b>
<b>UTILIDAD/PÉRDIDA NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>-190,542,303.00</b>	<b>0%</b>	<b>-45,164,834.00</b>	<b>0%</b>	<b>-145,377,469.00</b>	<b>76%</b>

JAVIER FRANCISCO DURAN PACHON  
CC13,609,603  
Representante Legal

ELICA BECERRA VELASQUEZ  
TP. 152371-T  
CONTADOR PUBLICO

Calle 16a #1E-109 Caobos  
Cúcuta, Colombia



**SOCIEDAD REPROVID SAS**  
**NIT 900941819-7**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL**  
**POR LOS PERIODOS TERMINADOS A DIC 31 DE 2021 Y 2020**  
*Cifras Expresadas en Pesos Colombianos*

FECHA DE PUBLICACION: 30 DE ABRIL 2022

FECHA DE ACTUALIZACION: 20 FEBRERO 2022


V-1


NOTA 15

	Capital suscrito y pagado	Reservas	Resultados por adopción NIIF	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Total
Saldo a 31 de Diciembre de 2020	600,000,000.00	-	-	341,908,655.00	258,091,345.00
Ganancia del periodo	-		-	190,542,303.00	- 190,542,303.00
Apropiaciones (Reservas)	-				-
Aumentos de capital	-				-
Dividendos decretados	-				-
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2020</b>	<b>600,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>532,460,958.00</b>	<b>67,549,042.00</b>

VALOR INTRISECO POR ACCION

112.58

  
 JAVIER FRANCISCO DURAN PACHON  
 CC13,509,603  
 Representante Legal

  
 ELIZA BECERRA VELASQUEZ  
 TP. 152371-T  
 CONTADOR PUBLICO

VICIARIO SUPERSECTORIAL

**REPR VID****SOCIEDAD REPROVID SAS**

900941819-7

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO****POR LOS PERIODOS TERMINADOS A DIC 31 DE 2021 Y 2020***Cifras Expresadas en Pesos Colombianos*


FECHA DE PUBLICACION: 30 DE ABRIL 2022


FECHA DE ACTUALIZACION: 20 FEBRERO 2022 V-1

A diciembre 31 de

	<u>2,021</u>	<u>2020</u>
<b>Método Indirecto</b>		
<b>Actividades Operacionales:</b>		
Resultado del ejercicio	-190,542,303	(45,234,434)
Más: Gastos de depreciación y amortización	<u>22,636,110</u>	<u>22,652,982</u>
<b>Utilidad o Perdida Ajustada:</b>	<b>-167,906,193</b>	<b>(22,581,452)</b>
<b>Actividades de Operación:</b>		
<b>Entradas:</b>		
Incrementos (disminucion) en cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	-370,900	0.00
Incremento (disminución) de cuentas por pagar de impuestos	613,200	3,191,140
Aumento cuentas por pagar accionistas	172,786,553	31,768,973
Disminuciones (incrementos) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	5,194,360	(8,722,978)
Incremento (disminucion) beneficios a empleados	9,611,703	-
Otros ajustes por partidas distintas al efectivo	<u>0</u>	<u>767,797</u>
<b>Total Efectivo generado por actividades de operación:</b>	<b>19,928,723</b>	<b>4,423,480</b>
<b>Actividades de Inversión:</b>		
<b>Entradas:</b>		
Compras de instrumentos de patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades NIC 7	0	-
Compras de propiedades, planta y equipo y propiedades de inversión	-15,233,278	47,187,535
<b>Salida:</b>		
Disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar	0	(44,844,714.00)
Compras de activos intangibles	<u>0</u>	<u>0.00</u>
<b>Flujos de efectivo generado en actividades de inversión:</b>	<b>-15,233,278</b>	<b>6,766,301</b>
<b>Actividades de Financiación:</b>		
Importes procedentes de Acreedores Varios	0	0.00
Reembolsos de préstamos	0	0.00
Otras entradas (salidas) de efectivo	0	0.00
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) act</b>	<u>0</u>	<u>6,766,301.00</u>
<b>Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>4,695,445</b>	<b>0.00</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo</b>	<b>8,304,041</b>	<b>1,537,740.00</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b><u>12,999,486</u></b>	<b><u>8,304,041</u></b>

  
 JAVIER FRANCISCO DURAN PACHON  
 CC13,509,603  
 Representante Legal

  
 ELICA BECERRA VELASQUEZ  
 TP. 152371-T  
 CONTADOR PUBLICO


 Veritas Subscritores

**EL REPRESENTANTE LEGAL Y EL CONTADOR PÚBLICO DE LA SOCIEDAD REPROVID SAS****CERTIFICAMOS**

- Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los Estados Financieros junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2021, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el del Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por lo cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.
- Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2021, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los registros contables (libros oficiales, libros auxiliares del software contable) y están debidamente soportados.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

Atentamente,

  
**JAVIER FRANCISCO DURAN PACHON**  
GERENTE

*Guazv*  
**ELICA BECERRA VELÁSQUEZ**  
CONTADOR PÚBLICO  
TP 152371-T

**SOCIEDAD REPROVID S.A.S**  
**NIT: 90941819-7**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DICIEMBRE DE 2021**  
(Cifras expresadas en pesos)

Estas notas forman parte integral de los Estados Financieros de **SOCIEDAD REPROVID S.A.S.**

**NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La entidad fue constituida en la ciudad de Cúcuta y registrada ante la Cámara de Comercio de la localidad mediante la Matricula No. 00289403 del 22 de febrero de 2016.

Inscrita en el libro IX No. 09351575, se constituyó la persona jurídica SOCIEDAD REPORFER SAS por acta No.01 de asamblea de accionistas del 21 de febrero de 2021 la sociedad cambio el nombre a REDPROVID SAS y que por acta No. 02 de asamblea de accionistas del 18 de julio de 2017 inscrita el 24 de febrero de 2017 en el libro No.09358088 la sociedad nuevamente cambio su nombre a REPORVID SAS.

La sociedad REPORVID SAS fue habilitada desde el 07 de noviembre de 2017 en cumplimiento de las normas de habilitación de las Entidades prestadoras de servicios de salud para los siguientes servicios:

- Ginecoobstetricia
- Urología
- Ultrasonido
- Laboratorio Clínico
- Toma de muestras

**SOCIEDAD REPROVID S.A.S** es una Institución Prestadora de Salud debidamente inscrita en el Registro especial de Prestadores de Servicios de Salud (REPS).

**NOTA 2: RESUMEN PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

• **ADOPCION NIIF**

Mediante la ley 1314 del 13 de julio de 2009, se modificaron los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptados en Colombia. En desarrollo de ésta ley, el Gobierno Nacional emitió el decreto 3022 de 2013, que adopta las NIIF para Pymes y establece un Nuevo Marco Técnico Normativo para los preparadores de Información Financiera que conforman el Grupo 2, del cual la Compañía hace parte.

Mediante el decreto 2496 de diciembre de 2015, se actualizan las normas de acuerdo con las modificaciones emitidas por el emisor (IASB) de estas normas internacionales en mayo de 2015 y vigentes a partir del 1 de enero de 2017, aunque se permite su aplicación anticipada.

Igualmente, SOCIEDAD REPROVID S.A.S aplica en sus registros contables la Resolución Número 001474 de octubre 23 del 2009 y la Resolución 001646 de noviembre 25 del 2009 en relación al nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada y Empresas que prestan Servicios de Transporte Especial de Paciente.

Las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas el 1 de enero del 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

En atención a lo anterior, los primeros estados financieros de la compañía de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera aceptadas en Colombia serán preparados al 31 de diciembre del 2016.

En noviembre del 2016 la Superintendencia Nacional de Salud emitió la Circular Externa 016 la cual realiza adiciones, modificaciones y eliminaciones a la Circular Única 047 de 2007 en lo relacionado con información financiera.

Establece archivos técnicos de Información Complementaria Financiera con fines de supervisión, con el objetivo principal de contar con información oportuna y de calidad que permita realizar nuevos análisis para fortalecer las acciones de supervisión tanto de cumplimiento como del modelo preventivo.

- **Unidad de Medida**

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano (COP).

La información es presentada en Pesos Colombianos ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

- **Período Cubierto**

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

1. Estados de Situación Financiera: Al 31 de diciembre de 2021.
2. Estados de Resultado Integral: por el periodo 31 de diciembre 2021.
5. Y las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.



- **Instrumentos Financieros**

Los Instrumentos financieros se clasifican en:

- Activos Financieros
- Pasivos Financieros
- Activos No Financieros

Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable. Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos a los activos y pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados) se agregan o deducen del valor razonable de los activos o pasivos financieros, cuando sea apropiado, al momento del reconocimiento inicial. Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos o pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados se reconocen de inmediato en ganancias o pérdidas.

- **Activos Financieros**

Los activos financieros se clasifican de acuerdo con el propósito para el cual fueron adquiridos en las siguientes categorías:

- Activos financieros al valor razonable con ajuste a resultados.
- Deudores por cobrar y préstamos.
- Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

#### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costos.

- **Pasivos Financieros**

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios de salud y administrativos que se han adquirido de los proveedores nacionales y del exterior en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en período de un año o menos (o en el ciclo normal de explotación de la empresa si es más largo). Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

- **Clasificación de Saldos en Corrientes y No Corrientes**

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corrientes con vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese ejercicio.

- **Publicación de los Estados Financieros**

La empresa publicara anual en la página web de la entidad, el conjunto completo de los estados financieros.

- **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes, el efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes.

El efectivo en bancos se presenta neto de sobregiros bancarios en el balance.

- **Obligaciones Financieras**

Comprende el valor de las obligaciones contraídas para la obtención de Créditos y Leasing con Entidades Financieras, con destino a incrementar el capital de trabajo y a financiar la Propiedad de Inversión en la que está invirtiendo la compañía, proyectando su crecimiento y mejora de calidad en la parte asistencial, administrativa y comercial; estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

- **Reconocimiento de Ingresos**

Se miden por el valor razonable, y se registra por los servicios prestados a los usuarios, netos de descuentos comerciales, y del impuesto al valor agregado. La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos en la transacción, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con

fiabilidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la compañía.

- **Reconocimientos de Costos y Gastos**

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación.

Los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios de salud a los cuales se realizan a través contratación con proveedores Nacionales, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la compañía. Los gastos operacionales de administración corresponden a los relacionados directamente con la dirección, planeación y organización, para el desarrollo normal de la actividad operativa, incluyendo las operaciones y transacciones de las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa y salud.

- **Propiedad, Planta y Equipo - Neto**

La propiedad planta y equipo son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. No se calculará un valor Residual al final de la vida útil del activo; a diferencia de los Edificaciones que al momento de adquirirlas se fijará un valor residual del 10%, cifra que se evaluará anualmente.

Dentro de su medición inicial, se consideran los costos relacionados con futuros desmantelamientos, producto de obligaciones legales o constructivas.

Se deprecian con base en las vidas útiles estimadas en las políticas contables definidas por la compañía

Las edificaciones 45 años.

Equipo de cómputo 5 años.

Equipo de oficina 10 años.

Equipo médico científico 8 años.

Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados, en tanto que las mejoras y reparaciones que alargan la vida útil del activo son registradas como mayor valor del mismo.

- **Beneficios a los Empleados**

El reconocimiento de beneficios a los empleados está dado por todas las formas de contraprestación concedidas por la compañía de los servicios prestados por los empleados.

- **Obligaciones Laborales**

Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales, las provisiones por concepto de prestaciones sociales son calculadas para cubrir las prestaciones legales que la empresa adeuda a sus empleados.

• **Impuesto Diferido**

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los períodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias

**NOTA 3: 11. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO**

El saldo representa los recursos de liquidez inmediata total o parcial al cierre del ejercicio contable dentro de los cuales tenemos: caja mayor, caja menor, bancos, por concepto de ingresos por prestación de servicios de consulta de Fisiatría y procedimientos.

El saldo Disponible a 31 de diciembre 2021:

<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
110505 Caja General	12.999.486	8.304.041
<b>TOTAL</b>	<b>12.999.486</b>	<b>8.304.041</b>

Saldo cuentas Bancarias a 31 de diciembre de 2021:

<b>TIPO</b>	<b>BANCO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
AHO	BANCOLOMBIA	173.422	31.501
CTE	BANCO OCCIDENTE	1.589.319	1.589.319
AH	BANCO OCCIDENTE	314.685	314.685
	<b>TOTAL</b>	<b>2.077.426</b>	<b>1.935.505</b>

**NOTA. 4: 13. DEUDORES**

Corresponde a las deudas a cargo de terceros y a favor de **SOCIEDAD REPROVID S.A.S.** Dentro de este grupo hacen parte las deudas de clientes, préstamos a socios, anticipo de impuestos y préstamos a empleados.

<b>13 DEUDORES</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
1303 Proveedores	499.600	12.000
1314 Anticipo de impuestos y contribuciones	1.115.000	1.316.700
1380 Deudores Varios	85.000	0
<b>TOTAL</b>	<b>1.699.600</b>	<b>1.328.700</b>

**NOTA 6: 15. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea **SOCIEDAD REPROVID S.A.S**, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus operaciones.

La depreciación practicada se tomó sobre la base del costo, y se realiza el método de línea recta

<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
1501 Equipo de oficina-muebles y enseres	486.019.333	470.786.055
1503 Depreciación equipo médico científico	-167.363.474	-144.727.364
<b>TOTAL</b>	<b>318.655.859</b>	<b>326.058.691</b>

**NOTA 7: 21. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por la entidad, mediante la obtención de recursos en efectivo con establecimientos financieros, bancarios y compañías de financiamiento comercial con destino a capital de trabajo y a los programas de inversión establecidos por la gerencia de la compañía, estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

<b>21 OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
2101 OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	44.810.314	0
2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	124.360	0
2127 CUENTAS POR PAGAR A SOCCIOS	205.555.526	32.768.973
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>251.456.306</b>	<b>32.768.973</b>

**NOTA 8: 22. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

REPROVID SAS, contribuyente de Impuesto de Renta y complementarios, agente de retención en la fuente e ICA, responsable del impuesto a las ventas

<b>2 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>		
	<b>2021</b>	<b>2020</b>
2201 RETENCION EN LA FUENTE	183.000	20.800
2202 IMPUESTO DE RENTA	451.000	0
2408 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		0
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>634.000</b>	<b>20.800</b>

**NOTA 9: 23. BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Son las obligaciones con cada uno de los empleados por concepto de Prestaciones sociales y Aportes a la seguridad social.

<b>23 BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
2301 BENEFICIOS EMPLEADO A CORTO PLAZO	9.611.703	0
<b>TOTAL</b>	<b>9.611.703</b>	<b>0</b>

**NOTA 10: 25. OTROS PASIVOS**

Depósitos recibidos para prestación de servicios, copagos y cuotas moderadoras

<b>25 OTROS PASIVOS – ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
2501 OTROS PASIVOS	5.070.000	0
<b>TOTAL</b>	<b>5.070.000</b>	<b>0</b>

**NOTA 11: 3 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

El capital de la sociedad está representado en 600.000 ACCIONES cada una por un valor nominal de \$1.000, para un total de \$600.000.000

<b>3105</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>CAPITAL AUTORIZADO</b>		
Capital Suscrito y pagado	600.000.000	600.000.000
<b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>	<b>600.000.000</b>	<b>600.000.000</b>

**NOTA 12: 36. RESULTADO DEL EJERCICIO**

Representa las utilidades o pérdidas obtenidas en el desarrollo de la empresa durante el año

<b>3605 RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
3501 PERDIDA DEL EJERCICIO	-190.542.303	-45.234.434
<b>TOTAL</b>	<b>-190.542.303</b>	<b>-45.234.434</b>

**NOTA 13: 37. RESULTADOS ACUMULADOS**

<b>3705 RESULTADOS ACUMULADOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
3502 PERDIDAS ACUMULADAS	-341.908.655	-296.674.221
<b>TOTAL</b>	<b>-341.908.655</b>	<b>-296.674.221</b>

**NOTA 14: 41. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Registra el valor de los ingresos obtenidos por la Institución prestadora de servicios de salud en el área de consulta externa y apoyo terapéutico en desarrollo de sus actividades normales.

<b>41 INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
4101 INGRESOS	26.049.000	1.885.000
<b>TOTAL</b>	<b>26.049.000</b>	<b>1.885.000</b>

**NOTA 15: 42. OTROS INGRESOS**

Registra el valor de aquellos ingresos recibidos y/o causados por el ente económico por conceptos diferentes a los especificados en las cuentas anteriores tales como aprovechamientos, subvenciones, reclamos, sobrantes en liquidación de fletes y decoraciones.

<b>42 OTROS INGRESOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
4201 OTROS INGRESOS DE OPERACION	0	5.133
4211 RECUPERACIONES	819	535
<b>TOTAL</b>	<b>819</b>	<b>5.668</b>

**NOTA 16: 6. COSTO DE VENTAS**

Registra el costo incurrido por la institución prestadora de servicios de salud en desarrollo de sus actividades en el área de consultas.

<b>6170 OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
6110 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	29.883.540	0
<b>TOTAL</b>	<b>29.883.540</b>	<b>0</b>



**NOTA 19: 51. GASTOS DE ADMINISTRACION****DIRECCION ADMINISTRATIVA**

Registra el valor de los gastos pagados o causados por la Institución Prestadora de Servicios de Salud por concepto de gastos de personal, honorarios, impuestos, seguros, servicios, legales, mantenimiento, reparación, adecuación e instalación, gastos de viaje, depreciaciones, amortizaciones, materiales, repuestos y accesorios.

<b>5 GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
5101 SUELDOS Y SALARIOS	44.812.692	0
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	8.121.874	0
5105 PRESTACIONES SOCIALES	11.443.270	0
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.988.000	0
5107 GASTOS POR HONORARIOS	34.391.832	0
5108 GASTOS POR IMPUESTOS	288.754	550.689
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	45.723.700	0
5113 SERVICIOS	19.742.939	16.131.575
5114 GASTOS LEGALES	1.742.650	0
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	5.966.800	0
5116 ADECUACION INSTALACION	5.782.710	0
5118 DEPRECIACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-1.663.716	-22.652.982
5123 DETERIORO DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0	2.356.204
5136 OTROS GASTOS	3.356.372	2.666.507
<b>TOTAL</b>	<b>185.025.309</b>	<b>44.357.957</b>

**NOTA 20: 53. GASTOS NO OPERACIONALES**

Registro el valor de los gastos causados durante el periodo, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico o solucionar dificultades momentáneas de fondos.

<b>53 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
5301 NO OPERACIONALES	728.573	965.545
<b>TOTAL</b>	<b>728.573</b>	<b>965.545</b>

**NOTA 21: IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS**

Comprende los impuestos por concepto de renta y complementarios liquidados conforme a las normas legales vigentes, para aquellas Instituciones prestadoras de servicios de salud calificadas como contribuyentes.

<b>54 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
5405 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	954.700	0
<b>TOTAL</b>	<b>954.700</b>	<b>0</b>