

REHABILITACION Y GESTION DEL REINTEGRO CON SALUD SAS
NIT 901.457.374-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DE ENERO 1 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2022
Expresado en pesos Colombianos

ACTIVO				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				9,108,504
CAJA GENERAL		0		
Caja Principal	0			
BANCOS CUENTAS AHORRO		9,108,504		
Bancolombia cta ahorros	9,108,504			
DEUDORES COMERCIALES				41,327,560
DEUDORES DEL SISTEMA			28,124,459	
CUENTAS POR COBRAR PRETADORES DEL SERVICIO		28,124,459		
Cientes nacionales	28,124,459			
ACTIVOS NO FINANCIEROS - ANTICIPOS				3,178,448
A CONTRATISTAS			3,178,448	
Contratistas	3,178,448			
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES				10,024,652
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS			2,401,000	
Anticipo impuesto de renta	2,401,000			
RETENCION EN LA FUENTE			5,294,652	
Retencion en la fuente	5,294,652			
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO			2,329,000	
Autorretención de industria y comercio	2,329,000			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				233,954,222
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO			233,954,222	
EQUIPO DE OFICINA - MUEBLES Y ENSERES			5,041,733	
Muebles y enseres	5,041,733			
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN -			3,718,126	
Equipo procesamientos de datos	3,718,126			
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO			18,275,578	
Equipo de apoyo terapéutico	18,275,578			
MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA			206,918,785	
Adecuación edificaciones	206,918,785			
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA				1,225,003
ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO			1,225,003	
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS			1,225,003	
Licencia aplicativo contable	1,225,003			
TOTAL ACTIVO				285,615,289

REHABILITACION Y GESTION DEL REINTEGRO CON SALUD SAS
NIT 901.457.374-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DE ENERO 1 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2022
Expresado en pesos Colombianos

<u>PASIVO</u>			
PASIVOS FINANCIEROS			278,540,837
OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO			212,203,083
OTRAS OBLIGACIONES			212,203,083
Particulares	212,203,083		
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO			23,303,880
PROVEEDORES NACIONALES			5,755,394
Bienes y Servicios	5,755,394		
PROVEEDORES NACIONALES PRESTADORES DE SERVICIOS			17,548,486
Honorarios médicos	17,548,486		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO			19,699,875
HONORARIOS			12,327,400
Honorarios	12,327,400		
ARRENDAMIENTOS			7,210,735
Construcciones y edificaciones	7,210,735		
SERVICIOS PUBLICOS			161,740
Servicios publicos por pagar	161,740		
CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS			23,334,000
CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS			23,334,000
Cuentas por pagar con accionistas	23,334,000		
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS			3,703,000
RETENCION EN LA FUENTE			3,703,000
RETENCION POR PAGAR			2,052,000
Retención por pagar	2,052,000		
RETENCION POR ICA			1,651,000
Reteica	1,651,000		
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR			8,645,026
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO			3,809,475
NOMINA POR PAGAR			0
Nomina por pagar	0		
CESANTIAS			1,700,540
Cesantias	1,700,540		
INTERESES SOBRE CESANTIAS			204,065
Intereses sobre cesantias por pagar	204,065		
VACACIONES			850,270
Vacaciones por pagar	850,270		
PRIMA DE SERVICIOS			0
Prima de servicios	0		
APORTES A RIESGOS LABORALES			22,600
Aportes arl	22,600		
APORTES A FONDOS PENSIONALES			688,000
Aportes a fondos de pension	688,000		
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			172,000
Aportes a eps	172,000		
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION			172,000
Aportes a cajas de compensacion	172,000		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			4,835,551
OTROS			4,835,551
Otros	4,835,551		
TOTAL PASIVO			290,888,863

PATRIMONIO			-5,273,574
PATRIMONIO DE LA ENTIDADES			2,000,000
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO			
CAPITAL AUTORIZADO		2,000,000	
Capital pagado	2,000,000		
RESULTADOS DEL EJERCICIO			-7,273,574
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
PERDIDAS DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS			
Utilidad del Ejercicio	46,929,921	46,929,921	-7,273,574
RESULTADOS ACUMULADOS			
PERDIDAS ACUMULADAS			
Pérdidas acumuladas	-54,203,494	-54,203,494	

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO

285,615,289



MARTHA GLORIA SEVERINO RUIZ
Representante Legal

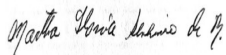


DIANA PATRICIA NOREÑA GUEVARA
Contadora T.P.
TP 228032-T

REHABILITACION Y GESTION DEL REINTEGRO CON SALUD SAS
NIT 901.457.374-1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DE ENERO 1 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2022
Expresado en pesos Colombianos

INGRESOS				300,186,815
ACTIVIDADES ORDINARIAS				300,183,735
INGRESOS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS EN SALUD			300,183,735	
Unidad Funcional de apoyo terapeutico		156,257,935		
Consulta Fisiatra	156,257,935			
Unidad Funcional de Consulta externa		175,755,600		
Consulta medicina laboral	175,755,600			
Devoluciones y Descuentos		-31,829,800		
Devoluciones en servicios	-31,829,800			
OTROS INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS				3,080
GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS			2,170	
INTERESES		2,170		
Intereses financieros	2,170			
DIVESOS			910	
AJUSTE AL PESO		910		
Ajuste al peso	910			
GASTOS				
DE ADMINISTRACION				14,704,769
GASTOS POR HONORARIOS			10,200,000	
ASESORIA FINANCIERA		8,400,000		
Asesoría contable	8,400,000			
OTROS HONORARIOS		1,800,000		
Honorarios sgssst	1,800,000			
OTROS GASTOS			4,504,769	
OTROS GASTOS DIVERSOS		4,504,769		
Impuestos asumidos	4,504,769			
DE VENTAS				197,210,809
SUELDOS Y SALARIOS			39,136,345	
SUELDOS		36,235,068		
Sueldos	36,235,068			
AUXILIO DE TRANSPORTE		2,901,277		
Auxilio de transporte	2,901,277			
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS			6,070,633	
APORTES ARL		191,900		
Aportes Arl	191,900			
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIAS		4,424,033		
Aportes a fondos de pensiones	4,424,033			
APORTES A CAJAS DE COMPENSAION FAMILIAR		1,454,700		
Aportes a cajas de compensación familiar	1,454,700			
PRESTACIONES SOCIALES			7,684,439	
CESANTIAS		3,057,748		
Cesantias	3,057,748			
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS		151,422		
Intereses sobre las cesantias	151,422			
VACACIONES		1,416,521		
Vacaciones	1,416,521			
PRIMA DE SERVICIOS		3,058,748		
Prima de servicios	3,058,748			
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS			99,232,500	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		99,232,500		
Consultorios	99,232,500			
GASTOS POR HONORARIOS			1,500,000	
OTROS HONORARIOS		1,500,000		
Asesoría en gestión de contratos	1,500,000			
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS			878,931	
IVA DESCONTABLE		878,931		
Iva mayor valor del costo y gasto	878,931			
SEGUROS			379,950	
OTROS SEGUROS		379,950		
Seguro multiriesgo	379,950			
SERVICIOS			36,254,789	
TEMPORALES		11,988,703		
Servicios temporales de aseo	11,988,703			
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS		10,000,000		
Cloud computing	10,000,000			
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		1,017,190		
Servicio de acueducto y alcantarillado	1,017,190			
ENERGIA ELECTRICA		3,205,871		
Servicio de energía eléctrica	3,205,871			
TELÉFONO		2,143,025		
Servicio telefónico	2,143,025			

OTROS SERVICIOS		7,900,000		
Servicios administrativos	7,900,000			
GASTOS LEGALES			113,013	
TRAMITES Y LICENCIAS		113,013		
Tramites y licencias	113,013			
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO			1,677,000	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		360,000		
Mantenimientos construcciones y edificaciones	360,000			
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		1,167,000		
Mantenimiento equipo medico cientifico	1,167,000			
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		150,000		
Mantenimiento equipo de computo	150,000			
OTROS GASTOS			4,283,210	
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES		473,949		
Gasto de representación y relaciones publicas	473,949			
ELEMENTOS DE CAFETERIA		2,408,489		
Gastos de aseo y cafetería	2,408,489			
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		1,400,772		
Gasto de papelería	1,400,772			
OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				4,876,116
GASTOS FINANCIEROS			4,876,116	
GASTOS BANCARIOS		1,109,790		
Gastos bancarios	1,109,790			
COMISIONES		1,035,426		
Comisiones	1,035,426			
INTERESES		1,599,447		
Intereses bancarios	1,599,447			
GRAVAMEN A LOS ESTADOS FINANCIEROS		1,131,454		
Gravamen a los estados financieros	1,131,454			
GASTOS DIVERSOS			0	
OTROS		0		
Costos y gastos sin soporte legal	0			
TOTAL GASTOS				216,791,695
COSTOS DE VENTA				
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD				36,465,200
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD			36,465,200	
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA		17,071,300		
Consultas	17,071,300			
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPÉUTICO		19,393,900		
Consulta Fisiatría	2,181,500			
Terapia Física	12,132,400			
Terapia Ocupacional	5,080,000			
TOTAL COSTO DE VENTA				36,465,200
TOTAL UTILIDAD DEL PERIODO				46,929,921



MARTHA GLORIA SEVERINO RUIZ
Representante Legal



DIANA PATRICIA NOREÑA GUEVARA
Contadora T.P.
TP 228032-T



REHABILITACIÓN Y GESTION DEL REINTEGRO CON SALUD SAS

*Notas bajo normas internacionales
de información financiera
al 31 de diciembre de 2022*

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

REVELACIONES DE CARÁCTER GENERAL

NOTA No. 1

NATURALEZA JURÍDICA

REHABILITACIÓN Y GESTION DEL REINTEGRO CON SALUD SAS, con sigla **REGRESA SAS**, es una sociedad por acciones simplificada, fue creada por documento privado de accionistas constituyentes el 28 de enero de 2021, inscrita el 18 de febrero de 2021, en la cámara de comercio de Pereira, bajo el número 1064200 del libro IX. Tiene sede en la ciudad de Pereira-Colombia.

Su objeto social es las actividades de prácticas médicas sin intervención.

La emisión de los estados financieros de **REGRESA SAS**, corresponde al ejercicio terminado a diciembre 31 de 2022.

NOTA No. 2

NEGOCIO EN MARCHA NIIF PYMES 3.8 Y 3.9

La administración prepara los estados financieros sobre la base de un negocio en marcha. En la realización de este juicio la administración considera la posición financiera actual, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero y analiza el impacto de tales factores en sus operaciones futuras. A la fecha de este informe no tenemos conocimiento de ninguna situación que nos haga creer que la Empresa no tenga la capacidad para continuar como negocio en marcha durante el año 2023.

NOTA No. 3

DECLARACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF COMO BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS NIIF PYMES 8.4

Estos estados financieros se han elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), [aprobadas en Colombia mediante el marco normativo establecido en el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015 y por los Decretos 2101, 2131 de 2016, que deben auditarse bajo especificaciones del Decreto 302 de 2015 y 2132 de 2016].

REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA No. 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

El efectivo y equivalente a efectivo a la fecha del informe se encontraba representado así a diciembre 31 de 2022.

El saldo de esta cuenta está compuesto por:

	2022
Fondos en Caja	
- Caja General	\$ 0
-Bancolombia Cta Ahorros	\$9.108.504

El saldo de efectivo y equivalente de efectivo está compuesto por el saldo en la cuenta de ahorros Bancolombia. El valor nominal por este concepto es igual a su valor razonable y se encuentran depositados en entidades financieras calificadas de bajo riesgo. Las cuentas que se tienen con las diferentes sociedades financieras no poseen ningún tipo de embargo a nombre de la sociedad.

NOTA No. 2 - DEUDORES

Al 31 de diciembre de 2022 el saldo de esta cuenta está compuesto por:

	2022
Deudores Comerciales	
- Clientes	\$ 28.124.459
Anticipos y Avances	
- Contratistas	\$3.178.448
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	
-Anticipo de ICA	\$ 2.329.000
-Anticipo rete fuente	\$ 5.294.652
-Anticipo de Renta	\$ 2.401.000

Dentro de este rubro se encuentra para el año 2022 cuentas Clientes Nacionales. (axa Colpatria, Colmena de seguros de vida, seguros bolívar)

NOTA No. 3 - OBLIGACIONES FINANCIERAS

A diciembre 31 de 2022, la sociedad no posee obligaciones con el sector financiero.

NOTA No. 4 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Dentro de los beneficios a los empleados los cuales se clasifican a corto plazo se incluyen las prestaciones sociales de ley, como son las cesantías, intereses a las cesantías, vacaciones y seguridad social, salud, ARL, parafiscales y pensión.

NOTA No. 5 - IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS

REGRESA SAS, posee obligaciones tributarias de índole nacional y municipal correspondiente a retención en la fuente, e industria y comercio.

- Dirección de impuestos y aduanas DIAN \$ 2.052.000
- Municipio de Pereira \$ 1.651.000

NOTA No. 6 - ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Al 31 de diciembre de 2022, el saldo de esta cuenta está compuesto por:

	2022
Nacionales	
Cuentas por Pagar	
- Costos y gastos por pagar	\$ 47.839.306
- Deudas Con Particulares	\$ 212.203.083
-Accionistas	\$ 23.334.000

NOTA No. 7-CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre de 2022, el saldo de esta cuenta está compuesto por:

	2022
Capital Social	
- Capital Suscrito y pagado	\$ 2.000.000

NOTA No. 8- INGRESOS

La actividad económica de **REGRESA SAS**. Corresponde a prácticas médicas sin intervención, durante enero a diciembre de 2022 fueron:

	2022
Operacionales	
- Consulta Fisiatra	\$ 156.257.935
- Consulta Medicina Laboral	\$ 175.755.600
No Operacionales	
- Otros Ingresos	\$ 3.080

NOTA No. 9 – COSTOS Y GASTOS

REGRESA SAS, reconocerá un gasto cuando la salida o disminución del valor de los activos esté asociado directamente a la actividad económica de la empresa y cuando de acuerdo a las NIIF cumpla con los siguientes criterios:

- ✓ Sea probable que la salida de dinero o disminución del valor asociado con la partida salga de la entidad.
- ✓ La partida tiene un costo o valor que se puede medir con fiabilidad

Los gastos de administración corresponden a los gastos de honorarios, arrendamiento, servicios, adecuaciones locativas y mantenimientos (servicios públicos, mantenimiento equipos de oficina, correo, etc.), gastos legales (cámara de comercio, notariales), gastos diversos (papelería, transportes diligencias, entre otros).

NOTA No. 10 -HECHOS POSTERIORES

En cumplimiento con la norma de eventos posteriores ocurridos después del periodo sobre el que se informa, a la fecha de este informe, no han ocurrido hechos que requieran ser informados o reconocidos en los Estados Financieros.



DIANA PATRICIA NOREÑA G.

Contadora pública

TP 228032-T