



*Notas y Revelaciones  
Estados Financieros Individuales  
Diciembre 31 de 2020*

**REQPERA IPS  
S. A. S.**

**Diciembre 31  
de 2020**

---

# **Estados Financieros y Revelaciones**

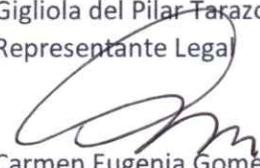
**Certificación  
del Representante Legal y  
la Contadora de la Compañía**

Bogotá, marzo 26 de 2021

Los suscritos Representante Legal y la Contadora de Reqpera IPS S.A.S. (en adelante la Compañía) certificamos que los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2020 y 2019 han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y que antes de ser puestos a disposición de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2020 y 2019 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b) Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía al 31 de diciembre de 2020 y 2019.
- d) La compañía ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes
- e) Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
- f) La compañía ha dado estricto cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor (legalidad del software) de acuerdo con el artículo 1º de la Ley 603 de Julio 27 de 2000.

Gigliola del Pilar Tarazona Díaz  
Representante Legal



Carmen Eugenia Gomez O.  
Contadora Publica  
T.P. 100400-T



*Notas y Revelaciones  
Estados Financieros Individuales  
Diciembre 31 de 2020*

**NOTA 1.** Información general de REQPERA IPS S. A. S.

Es una Sociedad de carácter comercial, con domicilio principal y único en la ciudad de Bogotá D.C., República de Colombia y su duración indefinida. Mediante documento privado empresario del 30 octubre de 2.012, bajo el número 01677328 del libro IX, se constituyó la sociedad bajo el nombre de REQPERA IPS SA.S.

La prestación de servicios de salud ocupacional, medicina preventiva y del trabajo (exámenes médicos ocupacionales, capacitaciones asesorías y consultoría empresariales en diseño e implementación de sistemas de gestión de la seguridad y salud en el trabajo, sistemas de vigilancia epidemiológica)

Prestación de servicios de medicina laboral (procesos para la determinación de origen de siniestros y de la pérdida de capacidad laboral, gestión integral de siniestros, representación casos en juntas de calificación de invalidez y entes de control.

Prestación de servicios de rehabilitación integral (área funcional: física ocupacional y área ocupacional: procesos de reincorporación laboral adaptiva y orientación ocupacional), consulta médica especializada para manejo de dolor.

Comprar, dar en arriendo o tomar en arrendamiento a terceros equipos médicos ya sea de diagnóstico o tratamiento.

Participar directa o indirecta en instituciones o programas de docencia de profesionales de la salud y afines.

Desarrollar proyectos de investigación incluyendo su fabricación, producción y fabricación.

Importar, exportar y comercializar toda clase de implementos relacionados con la medicina.

Todas las demás actividades que por decisión de la Asamblea General de Accionistas considere pertinente para poder desarrollar el objeto social de la empresa.

.

**NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**Bases de Presentación de los Estados Financieros**

REQPERA IPS SAS., ha preparados sus estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones, aplicable a la IPS como empresa clasificada en el denominado Grupo 3 según decreto 2706 de diciembre 2.012. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La compañía prepara sus estados financieros usando la base de contabilidad de causación.

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



*Notas y Revelaciones  
Estados Financieros Individuales  
Diciembre 31 de 2020*

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

**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.

**Período Cubierto**

Los presentes Estados Financieros cubren el periodo enero 1 a diciembre 31 de 2020 y 2019.

**Instrumentos Financieros**

Los Instrumentos financieros se clasifican:

- 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, 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.



*Notas y Revelaciones  
Estados Financieros Individuales  
Diciembre 31 de 2020*

**Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. 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. También dentro de este rubro se encuentran los anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor recibidos por impuesto tanto de renta como de industria y comercio. Las cuentas por cobrar a empleados y deudores varios.

Las glosas son objeciones a las cuentas presentadas por nosotros a nuestros clientes ya sea por el valor total o parcial, el cual se puede recuperar en su totalidad cuando se realice la conciliación de estas cuentas con cada cliente, se pueden presentar porque son errores de codificación de procedimientos, la historia clínica presentada no está soportando el cobro.

**Propiedades Planta y Equipo**

Las propiedades, planta y equipo incluyen el valor de muebles y equipos de oficina, cómputo y comunicaciones, que son utilizados en la operación de la compañía.

Se reconoce un elemento de propiedades, planta y equipo cuando sea probable que el activo genere beneficios económicos futuros, se espera utilizar en un período mayor a un año, se han recibido todos los riesgos y beneficios inherentes al bien y su valor puede ser medido de forma fiable.

El reconocimiento inicial de propiedades planta y equipo se registra por el costo de adquisición.

Las propiedades, planta y equipo se miden posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumuladas, si las hubiera.

La depreciación inicia cuando el activo está disponible para su uso y se calcula en forma lineal a lo largo de la vida útil técnica estimada del activo de la siguiente manera:

- Muebles y equipos de oficina 1 a 10 años
- Equipo de cómputo y comunicaciones 1 a 5 años

**Pasivos Financieros**

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses por bienes o servicios operativos y administrativos que se han adquirido de los proveedores nacionales 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. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

### **Beneficios a Empleados**

Son aquellos valores que la Compañía pretende cancelar a los empleados en el término de los 12 meses siguientes al cierre del período en el cual el empleado ha prestado sus servicios, como vacaciones, cesantías e intereses de cesantías, seguridad social, como contraprestación de la labor ejecutada por el empleado.

### **Provisiones**

Son aquellos valores que la compañía debe reconocer cuando se den las siguientes condiciones:

- (a) la entidad tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado;
- (b) es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación; y
- (c) puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

### **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.

- **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 corrientes.

- **Reconocimiento de Ingresos**

Se calculan por el valor razonable, y se registra por los servicios prestados a los clientes, 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 institución..

- **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 se realizan a través contratación con proveedores nacionales, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la empresa.



*Notas y Revelaciones  
Estados Financieros Individuales  
Diciembre 31 de 2020*

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 y administrativa.

- **Impuesto de Renta**

El impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en estimaciones, según disposiciones fiscales vigentes. La provisión para impuesto sobre la renta es llevada al resultado del ejercicio.

**NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO**

Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo y los equivalentes del efectivo y los depósitos a corto plazo. El saldo disponible a 31 de diciembre es:

<b>Efectivo y Equivalente al efectivo</b>	<b>2020</b>		<b>2019</b>
Caja General			815,316.29
Bancos	38,408,961.02		515,195,109.56
<b>TOTAL</b>	<b>38,408,961.02</b>		<b>516,010,425.85</b>

Al cierre del ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2020 la compañía no presenta valores representados en efectivo y equivalentes de efectivo que se encuentren restringidos.

**NOTA 4. ACTIVOS FINANCIEROS – DEUDORES COMERCIALES**

Requera maneja sus deudores comerciales al costo (valor nominal) o del importe en efectivo u otra contraprestación que se espera recibir. El valor de los deudores comprende los siguientes saldos:

<b>Activos Financieros</b>	<b>2020</b>		<b>2019</b>
Deudores Comerciale	376.989.801,86		41.804.885,21
Anticipo y Avances	242.041.727,67		171.130.373,00
<b>TOTAL</b>	<b>619.031.529,53</b>		<b>212.935.258,21</b>

El período de crédito promedio de las cuentas por cobrar comerciales, sobre la prestación de servicios, es de 45 a 60 días.

**NOTA 04. ANTICIPO DE IMPUESTOS**

En este rubro van el registro de las retenciones que nos practicaron nuestros clientes y el saldo a favor que tenemos con la Dian, el cual lo arrastraremos en la declaración de renta

<b>Anticipo de impuetos</b>	<b>2020</b>		<b>2019</b>
Retenciones en la Fuente	60.209.040,00		2.056.304,63
Saldo a Favor Renta	12.534.000,00		11.770.000,00
<b>TOTAL</b>	<b>72.743.040,00</b>		<b>13.828.323,63</b>

#### NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedad, planta y equipo, en su medición inicial son valoradas al costo y se aplica la depreciación en línea recta y acumulada. Los activos de propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2020 y 2019 son:

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQPO</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Maquinaria y Equipo	5,600,000.00	5,600,000.00
Equipos de Oficina	8,273,010.00	8,048,010.00
Equipos de Computo	11,256,193.00	10,291,191.00
Depreciación Acumulada	(14,898,376.00)	(14,898,376.00)
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>	<b>10,230,827.00</b>	<b>9,040,825.00</b>

#### NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS – OBLIGACIONES FINANCIERAS

Los pasivos representan obligaciones contractuales con bancos, proveedores, asociados y otros acreedores que para cancelarlos requieren el desprendimiento de activos financieros en el momento de su liquidación.

Para los acreedores comerciales se tiene pactado un plazo de pago de 90 días.

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Obligacion tarjeta de credito	878.257,00	
Socios Accionistas	32.000.000,00	-
<b>TOTAL OBLIGACIONES</b>	<b>32.878.257,00</b>	<b>-</b>

A 31 de diciembre de 2020 se adquirió un préstamo con el banco Bogotá a nombre de la Dra. Gigliola Tarazona

#### NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los acreedores comerciales se registran al valor nominal o costo de la operación de compra de bienes o servicios, con base en el valor facturado por el proveedor. Durante el año 2020, se manejaron los siguientes rubros:

<b>Costos y Gastos por Pagar</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Honorarios	53,982,500.00	19,732,236.00
Arriendos	4,050,641.00	5,286,034.86
otros gastos por pagar	4,091,127.00	-
	<b>62,124,268.00</b>	<b>25,018,270.86</b>

*Notas y Revelaciones*  
*Estados Financieros Individuales*  
*Diciembre 31 de 2020*

**NOTA 9. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS – IMPUESTOS**

**Pasivos financieros:** corresponde a obligaciones que surgen de la aplicación de una norma y no de un acuerdo contractual, como son las retenciones en la fuente, industria y comercio e impuesto de renta.

<b>Impuestos por Pagar</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Retención en la Fuente	6.493.936,96	6.333.108,00
Retención Ica	761.321,00	888.229,00
iva x pagar	2.247.738,04	4.042.099,35
Impuesto de industria y comercio	7.138.000,00	
Impuesto de renta	21.561.000,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>38.201.996,00</b>	<b>11.263.436,35</b>

El cálculo del impuesto a la renta se realizó conforme a las últimas novedades de la Ley de financiamiento 1943 de 2018, ya que su inexecutable se dio a partir de enero de 2020

De acuerdo con la resolución 33705 de 2018 de la SDH, a partir del 1 de septiembre de 2018, todas las declaraciones por concepto de Impuesto de Industria y Comercio y declaración de retención del impuesto de industria y comercio, avisos y tableros, deberán ser presentadas a través de las herramientas virtuales.

Igualmente el Acuerdo 648 de 2016 en su artículo 4:, a partir del 1o. de enero de 2017, dicho tributo se declarará con la periodicidad anual, salvo para los contribuyentes cuyo impuesto a cargo (FU), correspondiente a la sumatoria de la vigencia fiscal de año inmediatamente anterior, exceda de 391 UVT, quienes declararán y pagarán bimestralmente el tributo."

**NOTA 10. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Corresponden a acreencias adquiridas en virtud de una norma, como por ejemplo la seguridad social u otras acreencias que se pueden generar en virtud del cumplimiento de una normal legal.

<b>Beneficio a Empleados</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Salarios por Pagar	1,629,445.00	901,878.00
Cesantias	3,675,237.00	7,590,183.00
Intereres Cesantias	347,011.00	910,822.00
Vacaciones	6,000,000.00	6,999,219.00
Aportes a salud	1,390,880.00	
Aportes a Arl	103,700.00	
Aportes a Fondos de Pension	967,350.00	
Aportes Caja compensacion	629,212.00	
Aportes a ICBF	252,000.00	
Aportes Sena	168,000.00	
<b>TOTAL</b>	<b>15,162,835.00</b>	<b>16,402,102.00</b>

Los beneficios corresponden a la contraprestación concedida por la compañía a cambio de los servicios prestados por los empleados, conforme a la ley colombiana

**NOTA 11. PATRIMONIO**

El patrimonio de la IPS, representa el valor residual de los activos, una vez deducidos los pasivos. El patrimonio corresponde al aporte social del fundador y a las reservas y excedentes.

<b>Patrimonio</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Capital Autorizado	75.000.000,00	75.000.000,00
Reserva Legal	37.396.826,30	37.396.826,30
Utilidad del Ejercicio	47.988.906,07	361.549.312,74
Utilidad Acumuladas	431.661.269,18	82.601.956,44
<b>TOTAL</b>	<b>592.047.001,55</b>	<b>556.548.095,48</b>

El patrimonio está conformado por 75 acciones de valor nominal \$1.000.000 cada una.

En opinión de la superintendencia de sociedades, las sociedades por acciones simplificadas no están en la obligación de constituir la reserva legal, la Ley 1258 de 2008 que creó la figura de las sociedades por acciones simplificadas guardó silencio en cuanto a la reserva legal.

La compañía, como política constituye el 10% de reserva legal sobre las utilidades obtenidas anualmente.

**NOTA 12. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos son incrementos en los beneficios económicos de la IPS, generados principalmente por la prestación de servicios de salud. Reqpera reconoce un ingreso cuando se haya prestado efectivamente el servicio, adquiriendo el derecho a recibir un ingreso, cuyo valor se pueda medir fiablemente. De acuerdo con lo anterior se reconoce el ingreso por prestación de servicios a la empresa POSITIVA, a pesar de no haberse facturado ya que su valor es bastante representativo (ingresos por trescientos cincuenta millones de pesos \$ 350.000.000); y son servicios prestados durante el año 2020 y que generaron un gasto dentro de nuestra contabilidad. De no tenerse en cuenta se pondría en riesgo el negocio en marcha.

<b>Ingresos de operaciones continuas</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Positiva Compañía de Seguros S.A.	548.339.970,00	863.145.375,00
Alpina	15.023.455,00	169.380.792,00
Axa colpatria	122.400.000,00	219.994.170,00
Delima March	97.734.000,00	100.080.000,00
Compañía Seguros Bolivar	103.166.980,00	62.442.440,00
Universidad Coleg.Mayor Cundinamarca	-	32.383.550,00
Colmena Seguros	-	5.314.400,00
Clientes menores	10.602.188,00	15.476.800,00
<b>TOTAL</b>	<b>897.266.593,00</b>	<b>1.468.217.527,00</b>

**NOTA 13. GASTOS DE OPERACIÓN**

Son decrementos en los beneficios por concepto de nómina, honorarios, servicios, arriendos y demás partidas necesarias para la prestación del servicio. Se reconocen, por su respectivo valor, en el momento en que se presenten. Los cuales se encuentran discriminados así:

<b>Gastos Administracion</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Beneficios a Empleados	303.074.006	314.740.056,00
Honorarios	44.378.772	-
Impuestos	13.996.076	11.460.424,22
Arrendamientos	13.324.000	11.735.430,00
Contribuciones y Afiliaciones	1.369.497	75.630,00
Seguros	2.754.451	8.319.095,00
Servicios	62.130.879	84.397.251,00
Gastos Legales	1.895.528	1.910.722,00
Mantenimiento y Reparaciones	6.702.826	1.509.825,00
Adecuación e Instalación	6.000.000	-
Gastos de Viaje	158.570	5.939.442,00
Depreciaciones	-	6.428.083,00
Diversos	23.319.692	38.212.446,00
<b>TOTAL</b>	<b>479.104.296,93</b>	<b>484.728.404,22</b>

Estos son gastos relacionados directamente con el ingreso necesarios para la prestación del servicio.

<b>Gastos de Venta</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Asesoría Financiera		4.300.000,00
Asesoría Técnica	167.059.957	417.817.350,00
Otros Honorarios	250.506.441	1.736.800,00
<b>TOTAL</b>	<b>417.566.398,00</b>	<b>423.854.150,00</b>

**NOTA 14. OTROS INGRESOS, GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS**

Corresponde a recuperaciones de provisiones que se habían dejado reflejadas en los estados financieros del año anterior, pero que no se ejecutaron debido a la pandemia con algunos de nuestros colaboradores de prestaciones de servicios; el valor mas representativo corresponde a la Dra. CLAUDIA MORALES, se había causado un gasto por la provisión de cuarenta y ocho millones de pesos (\$48.000.000); fuimos beneficiarios de los subsidios del gobierno ya que nuestro ingresos en algunos meses se vieron disminuidos es mas de un 20%.



Notas y Revelaciones  
Estados Financieros Individuales  
Diciembre 31 de 2020

Otros Ingresos	2020	2019
Intereses Financieros	1.053.000	-
Recuperación Provisiones	59.555.000	432.000,00
Subsidios del Gobierno	5.180.000	1.041.604,00
Diversos	8.239.762	817.469,47
<b>TOTAL</b>	<b>74.027.762,00</b>	<b>2.291.073,47</b>

Gastos Financieros y Diversos	2020	2019
Gastos Bancarios	1.074.915	1.317.953,57
Comisiones	1.633.034	2.160.456,93
Intereses	104.625	2.822.885,11
Otros Gastos	70.311	
Costos Ejercicios Anteriores	2.140.869	1.310.977,50
Otros Gastos		6.702.460,40
<b>TOTAL</b>	<b>5.023.754,00</b>	<b>14.314.733,51</b>

NOTA 15. APROBACION ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros a 31 de diciembre de 2020 han sido revisados por la Gerencia de la Compañía, con fecha marzo 26 de 2021

## REQPERA IPS SAS NIT 900566602-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2020

	Nota	dic-20	dic-19		Nota	dic-20	dic-19
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>			
Efectivo y Equivalente Efectivo	3	38.408.961,02	516.010.425,85	Obligaciones	7	32.878.257,00	-
Activos Financieros Cuentas Cobrar	4	619.031.529,53	226.761.562,84	Costos y Gastos por Pagar	8	62.124.268,00	37.599.179,86
Anticipos de Impuestos	5	72.743.040,00	-	Impuestos	9	38.201.996,00	11.263.436,35
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b><u>730.183.530,55</u></b>	<b><u>742.771.988,69</u></b>	Beneficios a Empleados	10	15.162.835,00	16.402.102,00
				Provisiones		-	130.000.000,00
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	6			<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b><u>148.367.356,00</u></b>	<b><u>195.264.718,21</u></b>
Maquinaria y Equipo		5.600.000,00	5.600.000,00				
Equipos de Oficina		8.273.010,00	8.048.010,00	<b>PATRIMONIO</b>	11		
Equipos de Computo		11.256.193,00	10.291.191,00	Capital Autorizado y Pagado		75.000.000,00	75.000.000,00
Depreciación Acumulada		(14.898.376,00)	(14.898.376,00)	Reserva Legal		37.396.826,30	37.396.826,30
<b>TOTAL ACTIVO FIJO</b>		<b><u>10.230.827,00</u></b>	<b><u>9.040.825,00</u></b>	Utilidad del Ejercicio		47.988.906,07	361.549.312,74
				Utilidad Acumuladas		431.661.269,18	82.601.956,44
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>740.414.357,55</u></b>	<b><u>751.812.813,69</u></b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b><u>592.047.001,55</u></b>	<b><u>556.548.095,48</u></b>
				<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b><u>740.414.357,55</u></b>	<b><u>751.812.813,69</u></b>

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros

*Gigliola del Pilar Tarazona Díaz*

**Gigliola del Pilar Tarazona Díaz**  
Representante Legal

*Carmen Eugenia Gomez Ocasiones*

**Carmen Eugenia Gomez Ocasiones**  
Contadora Publica  
T.P. 100400-T

---

**REQPERA IPS S.A.S.**  
**NIT 900,566,602-8**

**ESTADO DE RESULTADOS**

**POR LOS AÑOS TERMINADOS ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019**

---

	<b>Nota</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>VENTAS</b>			
Servicios Sociales y de Salud	12	\$ 897.266.593,00	\$ 1.468.217.527,00
(-) Devoluciones y descuentos		(50.000,00)	-
<b>VENTAS NETAS</b>		<b>\$ 897.216.593,00</b>	<b>\$ 1.468.217.527,00</b>
<b>Gastos de operación:</b>	13		
(-) Gastos de administración		479.104.296,93	484.728.404,22
(-) Gastos de venta		417.566.398,00	423.854.150,00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA OPERACIONAL</b>		<b>\$ 545.898,07</b>	<b>\$ 559.634.972,78</b>
<b>Gastos y productos financieros:</b>			
(-) Gastos financieros	15	2.882.885,00	6.301.295,61
(-) Otros Gastos Extraordinarios	15	2.140.869,00	8.013.437,90
(+) Ingresos no operacionales	14	74.027.762,00	2.291.073,47
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS (Perdida del Ejercicio)</b>		<b>\$ 69.549.906,07</b>	<b>\$ 547.611.312,74</b>
<b>Impuestos y otras obligaciones:</b>			
Impuesto sobre la renta		\$ 21.561.000,00	\$ 186.062.000,00
<b>UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>\$ 47.988.906,07</b>	<b>\$ 361.549.312,74</b>

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros



**Gigliola del Pilar Tarazona Díaz**  
Representante Legal



**Carmen Eugenia Gomez Ocasion**  
Contadora Publica  
T.P. 100400-T

---

**REQPERA IPS SAS**  
**NIT 900,566,602-8**

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO  
AL 31 DE DICIEMBRE 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos

CONCEPTO	ENERO 01	AUMENTO	DISMINUCION	DICIEMBRE 31
Capital social	75.000.000,00	0,00	0,00	75.000.000,00
Reserva Obligatoria	37.396.826,30	0,00	0,00	37.396.826,30
Utilidad del Ejercicio	361.549.312,74	47.988.906,07	361.549.312,74	47.988.906,07
Resultados de ejercicios Anteriores	82.601.956,44	361.549.312,74	12.490.000,00	431.661.269,18
Transiccion al nuevo marco normativo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>556.548.095,48</b>	<b>409.538.218,81</b>	<b>374.039.312,74</b>	<b>592.047.001,55</b>



GIGLIOLA DEL PILAR TARAZONA DIAZ

Representante Legal



CARMEN EUGENIA GOMEZ OCASIONES

Contadora Publica

T.P. No. 100400-T

**REQPERA IPS S.A.S.**  
**Estado de Flujos de Efectivo**  
**Con corte al 31 de diciembre de 2020**  
**(valores expresados en pesos colombianos)**

	2020	2019
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
Resultados del ejercicio	47.988.906,07	361.549.312,74
Provisiones	-	130.000.000,00
Depreciaciones	-	6.428.083,00
	47.988.906,07	497.977.395,74
<b>Cambios netos en activos y pasivos:</b>		
(Aumento) Disminución de Cartera de Crédito	(32.878.257,00)	13.050.908,04
(Aumento) Disminución de Cuentas por Cobrar	(392.269.966,69)	(162.586.178,00)
(Aumento) Disminución de Anticipo Impuestos	(72.743.040,00)	119.206.652,43
(Aumento) Disminución de Propiedades Planta y Equipo	(1.190.002,00)	8.709.741,00
Aumento (Disminución) de Proveedores	-	-
Aumento (Disminución) Cuentas por Pagar	(134.675.837,93)	4.833.221,34
Aumento (Disminución) de Impuestos por pagar	26.938.559,65	(30.959.113,12)
Aumento (Disminución) Beneficio a empleados	1.239.267,00	(3.569.290,00)
	<b>(557.590.370,90)</b>	<b>446.663.337,43</b>
<b>Efectivo neto usado en actividades de operación</b>		
<b>Efectivo neto usado en actividades de financiación</b>		
<b>Flujo de efectivo por las actividades de financiación</b>		
(Disminución) Aumento de Obligaciones Financieras	32.000.000,00	(906.600,00)
	<b>32.000.000,00</b>	<b>(906.600,00)</b>
<b>Efectivo neto provisto en las actividades de financiación</b>		
Aumento (Disminución) neto de disponible	(477.601.464,83)	428.337.255,43
Disponible al comienzo del año	516.010.425,85	87.673.170,42
Disponible al final del año	<b>38.408.961,02</b>	<b>516.010.425,85</b>



**Gigliola del Pilar Tarazona Díaz**  
Representante Legal



**Carmen Eugenia Gomez Ocasion**  
Contadora Publica  
T.P. 100400-T

---

**REQPERA IPS S.A.S.**  
**NIT 900,566,602-8**  
PRINCIPALES INDICADORES  
VIGENCIA 2019

---

**1) LIQUIDEZ**

RAZON CORRIENTE	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}} = \frac{730.183.531}{148.367.356} = 4,92\%$
CAPITAL NETO DE TRABAJO	$\frac{\text{Activo Corriente} - \text{Pasivo Corriente}}{730.183.531 - 148.367.356} = 581.816.175$

**2) EFICIENCIA**

ROTACION DE ACTIVOS	$\frac{\text{Ventas Netas}}{\text{Activo Total}} = \frac{897.266.593}{740.414.358} = 1,21\%$
---------------------	--

**3) RENTABILIDAD**

MARGEN BRUTO	$\frac{\text{Utilida Bruta}}{\text{Ventas Netas X 100}} = \frac{69.549.906}{897.266.593} = 7,75\%$
RENTABILIDAD SOBRE VENTAS	$\frac{\text{Utilida Neta}}{\text{Ventas Netas X 100}} = \frac{47.988.906}{897.216.593} = 5,35\%$
RENTABILIDAD SOBRE PATRIMONIO	$\frac{\text{Utilida Neta}}{\text{Patrimonio}} = \frac{47.988.906}{592.047.002} = 8,11\%$

**4) ENDEUDAMIENTO**

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	$\frac{\text{Total Pasivo}}{\text{Total Activo}} = \frac{148.367.356}{740.414.358} = 20,04\%$
------------------------	---



---

**Gigliola del Pilar Tarazona Diaz**  
Representante Legal



---

**Carmen Eugenia Gomez O.**  
Contadora Publica  
T.P. 100400 T