

RTS S.A.S
NIT. 805.011.262-0
CALI (VALLE DEL CAUCA)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	<u>Al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nota 6. Efectivo y equivalentes efectivo		
Caja	66,884	300,403
Bancos	501,555	200,158
Cuentas de ahorro	4,631,488	4,909,023
Total Efectivo	5,199,927	5,409,584
Equivalentes de efectivo		
Depósitos de corto plazo	-	-
Inversiones de corto plazo	695	823
Otros acuerdos con bancos	-	-
Total equivalentes de efectivo	695	823
Otro efectivo y equivalentes de efectivo	-	-
Total efectivo y equivalentes de efectivo	5,200,622	5,410,407
Nota 7. Inversiones	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Servicio de Terapia Renal Huila S.A.S.	(449)	(632)
Otras inversiones	1,156,996	1,156,996
Total de inversiones	1,156,547	1,156,364
Nota 8. Cuentas comerciales por cobrar y otras	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Clientes	183,880,949	169,270,268
Menos: provisión por deterioro	32,398,659	21,688,059
Cuentas por cobrar a clientes, neto	151,482,290	147,582,209
Anticipos	1,600	4,410
Cuentas por cobrar a partes relacionadas	319,035	194,626
Anticipo de impuestos y contribuciones	9,005,234	9,576,231
Préstamos a trabajadores	285,477	316,353
Deudores varios	521,491	780,092
Total cuentas comerciales por cobrar	161,615,127	158,453,921
Menos porción no corriente	3,483,935	3,387,719
Porción corriente	158,131,192	155,066,202
Edades	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Corriente	57,538,792	61,629,020
1 a 30 días	17,013,712	6,995,724
31 a 60 días	15,048,064	15,621,099
61 a 90 días	15,930,692	15,630,374
91 a 180 días	28,451,353	30,787,704
181 a 360 días	8,689,476	21,418,849
Más de 360 días	18,943,038	6,371,151
Total	161,615,127	158,453,921

Montos provisionados	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Corriente	-	-
1 a 90 días	581,067	-
91 a 180 días	3,970,277	1,152,498
181 a 365 días	2,481,039	1,372,923
Más de 365 días	25,366,276	19,162,638
Total	32,398,659	21,688,059

Movimiento provisión	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Al 1 de enero	21,688,059	21,517,610
Aumento/(Disminución) de provisión	13,361,150	2,133,570
Castigos	(2,650,550)	(1,963,121)
Reversiones	-	-
Al 31 de diciembre	32,398,659	21,688,059

Moneda	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Peso colombiano	161,366,316	158,383,382
Dólar de los Estados Unidos de América	248,811	70,539
Euros	-	-
Otras	-	-
Total	161,615,127	158,453,921

Nota 9. Inventario	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Materias primas	-	-
Productos en proceso	-	-
Inventario de medicamentos	2,089	1,853
Materiales médico-quirúrgicos	-	-
Productos terminados	-	-
Materiales, repuestos y accesorios	-	-
Deterioro	-	-
Total inventarios	2,089	1,853

Nota 10. Propiedad, Planta y Equipo	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Terrenos	1,188,653	1,188,653
Construcciones en curso	296,301	1,964,984
Maquinaria y equipo en montaje	2,494,069	1,282,765
Construcciones y edificaciones	36,699,514	21,311,813
Maquinaria y equipo	5,070,106	4,268,349
Equipo de oficina	1,673,042	1,567,102
Equipo de cómputo y comunicación	3,043,869	2,416,392
Maquinaria y equipo médico-científico	3,527,519	2,827,733
Equipo Transporte	146,490	-
Acueducto, plantas y redes	585,522	673,128
	54,725,085	37,500,919
Menos: Depreciación acumulada	17,344,523	13,456,379
Deterioro Propiedad, Planta y Equipo	154,416	154,416
Neto Propiedad, Planta y Equipo	37,226,146	23,890,124

Nota 11. Intangibles	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Derechos y licencias		
Saldo Inicial	483,623	1,037,312
Adiciones	-	-
Cargo de amortización	(196,136)	(553,689)
Saldo Final	287,487	483,623
Programas de computador		
Saldo Inicial	847,602	1,109,184
Adiciones	-	-
Cargo de amortización	(313,899)	(261,582)
Saldo Final	533,703	847,602
Total Intangibles	821,190	1,331,225
Nota 12. Impuesto diferido y corriente	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Impuesto diferido Activo bajo NIIF	16,181,871	8,359,665
Impuesto diferido Pasivo bajo NIIF	(6,830,833)	(3,294,936)
Saldo Neto por impuesto diferido	9,351,038	5,064,729
	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Impuesto de renta y complementarios	2,507,459	748,359
Impuesto sobre las ventas por pagar	522	4,093
Impuesto de industria y comercio	-	-
Impuesto CREE	1,485,829	1,116,574
Otros impuestos	-	-
Total impuesto corriente	3,993,810	1,869,026
Nota 13. Otros activos financieros no corrientes	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gastos diferidos	-	-
Neto cargos diferidos	-	-
Otros Activos (Bienes)	-	121,000
Total otros activos no corrientes	-	121,000
Nota 14. Proveedores	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Propiedades y equipo	167,323	177,897
Medicamentos e insumos	117,239,898	109,459,675
Suministros	138,296	203,792
Otros proveedores	270,825	236,436
Total Proveedores	117,816,342	110,077,800

Nota 15. Cuentas comerciales por pagar	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Contratistas	4,519	-
Honorarios	1,070,625	1,023,589
Servicios	3,968,960	3,003,923
Arrendamientos	932,766	245,433
Servicios públicos	3,385	10,304
Transportes, fletes y acarreos	172,639	132,579
Gastos de viaje	77,627	29,096
Cuentas por pagar a partes relacionadas	72,195	150,561
Seguridad social	1,201,469	1,113,008
Impuestos por pagar diferentes del impto. renta	1,251,449	1,226,804
Contratos de mandato	17,809,285	19,190,853
Otras cuentas por pagar	659,128	1,637,636
Total cuentas por pagar comerciales y otras	<u>27,224,047</u>	<u>27,763,786</u>

Nota 16. Provisiones	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Honorarios	819,546	742,291
Servicios	148,298	130,607
Arrendamientos	459,652	11,157
Transporte, fletes y acarreos	25,202	35,137
Servicios públicos	470,543	399,645
Gastos de viaje	9,766	10,358
Materiales, repuestos y otros	963,927	642,625
Bonificación	711,037	662,362
Litigios	1,220,720	913,449
Otros	203,062	236,986
Total Provisiones	<u>5,031,753</u>	<u>3,784,617</u>

Nota 17. Obligaciones Laborales	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Nómina por pagar	5,372	945
Cesantías consolidadas	2,034,111	1,871,047
Intereses sobre cesantías	236,424	218,389
Prima de servicios	-	-
Vacaciones consolidadas	4,776,576	4,229,291
Auxilios	-	3,746
Total Obligaciones Laborales	<u>7,052,483</u>	<u>6,323,418</u>

Nota 18. Otros Pasivos	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Cuentas en participación	634,856	926,872
Anticipos y avances recibidos	564	1,556
Depósitos recibidos	-	9
Ingresos recibidos para terceros	-	200
Total Otros Pasivos	<u>635,420</u>	<u>928,637</u>

Nota 19. Obligaciones Financieras	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Leasing financiero (a)	108,016	137,071
Arrendamientos (b)	17,287,115	6,125,449
Total operaciones de financiamiento	17,395,131	6,262,520
Menos - Porción corriente	544,573	190,480
Porción no corriente	16,850,558	6,072,040

a) Corresponde a un contrato de leasing financiero con el Banco de Occidente, adquirido en Agosto del 2015, para la financiación de un vehículo, con un plazo de 48 meses contados a partir de la entrega del mismo. Este contrato contempla una opción de compra equivalente al 1% del valor del vehículo, su forma de pago es mes vencido.

b) Corresponde al arrendamiento financiero el cuál por adopción de las NIIF pasaron de arrendamiento operativo a financiero.

Nota 23. Gastos Administración	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Gastos de personal	13,230,216	13,206,365
Honorarios	1,901,992	2,751,928
Impuestos, tasas y gravámenes	486,729	553,611
Arrendamientos	8,022,378	7,229,369
Contribuciones y afiliaciones	30,139	20,808
Seguros	598,606	525,247
Servicios	12,590,136	12,587,646
Legales	111,221	148,895
Mantenimiento	1,793,633	1,546,999
Gastos de viaje	1,277,520	1,471,531
Depreciaciones	4,024,375	3,940,296
Amortizaciones	2,079,526	1,816,243
Provisiones	13,361,150	5,842,672
Cuentas en participación	1,384,938	1,827,272
Casino y restaurante	1,525,043	1,279,639
Útiles, papelería y fotocopias	488,526	331,363
Elementos de aseo	418,987	384,770
Comisiones	113	-
Taxis y buses	863,231	817,840
Transporte pacientes	1,139,063	1,065,163
Diversos	1,214,344	1,270,891
Total gastos de administración	66,541,866	58,618,548


Nota 24. Ingresos No Operacionales	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Dividendos y/o participaciones	182	889
Arrendamientos	25,084	100,335
Servicios	133,940	2,282
Utilidad en Venta/Retiro de Inversiones	24,224	-
Utilidad en Venta/Retiro de otros bienes	79,000	99,300
Reintegro de otros costos y gastos	80,854	284,680
Recuperación deudas incobrables	-	3,554,686
Reciclaje	13,571	10,868
Aprovechamiento	18,657	2,680
Total Ingresos No Operacionales	375,512	4,055,720

Nota 25. Gastos No Operacionales	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Perdida en venta y retiro bien	17,593	160,647
Costas y Procesos Judiciales	307,271	425,500
Impuesto Asumidos	5,518	6,921
Multas y sanciones	2,500	7,390
Diversos	16,375	236,881
Total Gastos No Operacionales	349,257	837,339

Nota 26. Neto Gasto / Ingreso Financiero	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Ingresos financieros		
Diferencia en cambio	26,107	287,490
Intereses	448,041	310,600
Otros	-	-
Total ingresos financieros	474,148	598,090
Gastos financieros		
Diferencia en cambio	(48,441)	(425,819)
Descuentos comerciales condicionados	(339,195)	(188,185)
Intereses	(837,139)	(302,653)
Comisiones bancarias	(11,608)	(17,689)
Gravamen financiero	(512,730)	(424,688)
Otros	-	(3,327)
Total gastos financieros	(1,749,113)	(1,362,361)
Total neto ingresos/gastos financieros	(1,274,965)	(764,271)


 Stefano Laganis Valcárcel
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


 César Augusto González Ospina
 Contador Público
 Tarjeta Profesional No. 9085-T
 (Ver certificación adjunta)


 Judith Chica Mosquera
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No. 47884-T
 Miembro de PricewaterhouseCoopers Ltda.
 (Ver mi dictamen de fecha 31 de marzo de 2016)