

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

|   | <b>Al 31 de diciembre de</b> |                    |
|---|------------------------------|--------------------|
|   | <b>2017</b>                  | <b>2016</b>        |
| <b>Nota 6. Efectivo y equivalentes efectivo</b>       |                              |                    |
| Caja  | 3,398,218                    | 66,884             |
| Bancos  | 710,839                      | 501,555            |
| Cuentas de ahorro                                     | 13,215,233                   | 4,631,488          |
| <b>Total Efectivo</b>                                 | <b>17,324,290</b>            | <b>5,199,927</b>   |
| <b>Equivalentes de efectivo</b>                       |                              |                    |
| Inversiones de corto plazo                            | 1,822                        | 695                |
| <b>Total equivalentes de efectivo</b>                 | <b>1,822</b>                 | <b>695</b>         |
| Otro efectivo y equivalentes de efectivo              | -                            | -                  |
| <b>Total efectivo y equivalentes de efectivo</b>      | <b>17,326,112</b>            | <b>5,200,622</b>   |
| <br>  |                              |                    |
| <b>Nota 7. Inversiones</b>                            | <b>2017</b>                  | <b>2016</b>        |
| Costo Inversión                                       | 2,041                        | 2,041              |
| Deterioro Inversión                                   | (2,041)                      | (970)              |
| <b>Total de inversiones</b>                           | <b>-</b>                     | <b>1,071</b>       |
| <br>  |                              |                    |
| <b>Nota 8. Cuentas comerciales por cobrar y otras</b> | <b>2017</b>                  | <b>2016</b>        |
| Clientes  | 172,764,960                  | 183,880,949        |
| Menos: provisión por deterioro                        | 41,762,622                   | 32,398,659         |
| <b>Cuentas por cobrar a clientes, neto</b>            | <b>131,002,338</b>           | <b>151,482,290</b> |
| Anticipos   | 7,515                        | 1,600              |
| Cuentas por cobrar a partes relacionadas              | 1,773,444                    | 319,035            |
| Anticipo de impuestos y contribuciones                | 9,679,009                    | 9,005,234          |
| Préstamos a trabajadores                              | 448,728                      | 285,477            |
| Deudores varios                                       | 927,079                      | 521,491            |
| <b>Total cuentas comerciales por cobrar</b>           | <b>143,838,113</b>           | <b>161,615,127</b> |
| Menos porción no corriente                            | 3,691,762                    | 3,483,935          |
| <b>Porción corriente</b>                              | <b>140,146,351</b>           | <b>158,131,192</b> |
| <br>  |                              |                    |
| <b>Edades</b>   | <b>2017</b>                  | <b>2016</b>        |
| Corriente   | 54,911,374                   | 57,538,792         |
| 1 a 30 días   | 2,080,800                    | 17,013,712         |
| 31 a 60 días  | 13,209,568                   | 15,048,064         |
| 61 a 90 días  | 16,275,267                   | 15,930,692         |
| 91 a 180 días   | 25,397,810                   | 28,451,353         |
| 181 a 360 días  | 12,969,580                   | 8,689,476          |
| Más de 360 días                                       | 18,993,714                   | 18,943,038         |
| <b>Total</b>  | <b>143,838,113</b>           | <b>161,615,127</b> |

| <b>Montos provisionados</b> | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| Corriente                   | -                  | -                  |
| 1 a 90 días                 | 2,028,796          | 581,067            |
| 91 a 180 días               | 8,443,384          | 3,970,277          |
| 181 a 365 días              | 7,080,420          | 2,481,039          |
| Más de 365 días             | 24,210,022         | 25,366,276         |
| <b>Total</b>                | <b>41,762,622</b>  | <b>32,398,659</b>  |

| <b>Movimiento provisión</b>        | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Al 1 de enero                      | 32,398,659         | 21,688,059         |
| Aumento/(Disminución) de provisión | 10,277,669         | 13,361,150         |
| Castigos                           | (913,706)          | (2,650,550)        |
| Reversiones                        | -                  | -                  |
| <b>Al 31 de diciembre</b>          | <b>41,762,622</b>  | <b>32,398,659</b>  |

| <b>Moneda</b>                          | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Peso colombiano                        | 142,626,048        | 161,366,316        |
| Dólar de los Estados Unidos de América | 1,212,065          | 248,811            |
| Euros                                  | -                  | -                  |
| Otras                                  | -                  | -                  |
| <b>Total</b>                           | <b>143,838,113</b> | <b>161,615,127</b> |

| <b>Nota 9. Inventario</b>     | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Materias primas               | -                  | -                  |
| Inventario de medicamentos    | 2,380              | 2,089              |
| Materiales médico-quirúrgicos | -                  | -                  |
| Deterioro                     | -                  | -                  |
| <b>Total inventarios</b>      | <b>2,380</b>       | <b>2,089</b>       |

| <b>Nota 10. Propiedad, Planta y Equipo</b> | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Terrenos                                   | 1,188,653          | 1,188,653          |
| Construcciones en curso                    | 1,069,741          | 296,301            |
| Maquinaria y equipo en montaje             | 4,015,330          | 2,494,069          |
| Construcciones y edificaciones             | 51,091,685         | 36,699,514         |
| Maquinaria y equipo                        | 5,196,010          | 5,070,106          |
| Equipo de oficina                          | 1,815,698          | 1,673,042          |
| Equipo de cómputo y comunicación           | 3,882,942          | 3,043,869          |
| Maquinaria y equipo médico-científico      | 3,871,070          | 3,527,519          |
| Equipo Transporte                          | 146,490            | 146,490            |
| Acueducto, plantas y redes                 | 606,804            | 585,522            |
|  | <b>72,884,423</b>  | <b>54,725,085</b>  |
| Menos: Depreciación acumulada              | 37,567,916         | 17,344,523         |
| Deterioro Propiedad, Planta y Equipo       | 154,416            | 154,416            |
| <b>Neto Propiedad, Planta y Equipo</b>     | <b>35,162,091</b>  | <b>37,226,146</b>  |

|   |                                |                                |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Nota 11. Intangibles</b>                             | <b><u>2017</u></b>             | <b><u>2016</u></b>             |
| <b>Derechos y licencias</b>                             |                                |                                |
| Saldo Inicial   | 287,488                        | 483,623                        |
| Adiciones   | -                              | -                              |
| Cargo de amortización                                   | (178,450)                      | (196,135)                      |
| <b>Saldo Final</b>                                      | <b><u>109,038</u></b>          | <b><u>287,488</u></b>          |
| <b>Programas de computador</b>                          |                                |                                |
| Saldo Inicial   | 533,703                        | 847,602                        |
| Adiciones   | 2,041,300                      | -                              |
| Cargo de amortización                                   | (656,758)                      | (313,899)                      |
| <b>Saldo Final</b>                                      | <b><u>1,918,245</u></b>        | <b><u>533,703</u></b>          |
| <b>Otros Intangibles (Goodwill)</b>                     |                                |                                |
| Saldo Inicial   | 1,155,475                      | 1,155,475                      |
| Ajuste  | 1,521                          | -                              |
| <b>Saldo Final</b>                                      | <b><u>1,156,996</u></b>        | <b><u>1,155,475</u></b>        |
| <b>Total Intangibles</b>                                | <b><u><u>3,184,279</u></u></b> | <b><u><u>1,976,666</u></u></b> |
| <br>  |                                |                                |
| <b>Nota 12. Impuesto diferido y corriente</b>           | <b><u>2017</u></b>             | <b><u>2016</u></b>             |
| Impuesto diferido Activo bajo NIIF                      | 17,878,799                     | 16,181,871                     |
| Impuesto diferido Pasivo bajo NIIF                      | (5,831,203)                    | (6,830,833)                    |
| <b>Saldo Neto por impuesto diferido</b>                 | <b><u>12,047,596</u></b>       | <b><u>9,351,038</u></b>        |
|   | <b><u>2017</u></b>             | <b><u>2016</u></b>             |
| Impuesto de renta y complementarios                     | 593,960                        | 2,507,459                      |
| Impuesto sobre las ventas por pagar                     | 613                            | 522                            |
| Impuesto de industria y comercio                        | 3,890                          | -                              |
| Impuesto CREE   | -                              | 1,485,829                      |
| Otros impuestos   | -                              | -                              |
| <b>Total impuesto corriente</b>                         | <b><u>598,463</u></b>          | <b><u>3,993,810</u></b>        |
| <br>  |                                |                                |
| <b>Nota 13. Otros activos financieros no corrientes</b> | <b><u>2017</u></b>             | <b><u>2016</u></b>             |
| Otros Activos (Bienes)                                  | -                              | -                              |
| <b>Total otros activos no corrientes</b>                | <b><u>-</u></b>                | <b><u>-</u></b>                |
| <br>  |                                |                                |
| <b>Nota 14. Proveedores</b>                             | <b><u>2017</u></b>             | <b><u>2016</u></b>             |
| Propiedades y equipo                                    | 538,183                        | 167,323                        |
| Medicamentos e insumos                                  | 117,426,596                    | 117,239,898                    |
| Suministros   | 206,520                        | 138,296                        |
| Otros proveedores                                       | 631,832                        | 270,826                        |
| <b>Total Proveedores</b>                                | <b><u>118,803,131</u></b>      | <b><u>117,816,343</u></b>      |

| <b>Nota 15. Cuentas comerciales por pagar</b>      | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Contratistas                                       | -                  | 4,519              |
| Honorarios   | 927,436            | 1,070,625          |
| Servicios  | 4,649,723          | 3,968,960          |
| Arrendamientos                                     | 191,854            | 932,766            |
| Servicios públicos                                 | 6,973              | 3,385              |
| Transportes, fletes y acarreos                     | 241,499            | 172,639            |
| Gastos de viaje                                    | 35,215             | 77,627             |
| Cuentas por pagar a partes relacionadas            | 255,551            | 72,195             |
| Seguridad social                                   | 1,350,233          | 1,201,469          |
| Impuestos por pagar diferentes del Impto renta     | 1,362,765          | 1,251,449          |
| Contratos de mandato                               | 16,849,537         | 17,809,285         |
| Otras cuentas por pagar                            | 719,674            | 659,128            |
| <b>Total cuentas por pagar comerciales y otras</b> | <b>26,590,460</b>  | <b>27,224,047</b>  |

| <b>Nota 16. Provisiones</b>   | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Honorarios                    | 1,235,032          | 819,546            |
| Servicios                     | 77,883             | 148,298            |
| Arrendamientos                | 1,136,424          | 459,652            |
| Transporte, fletes y acarreos | 9,038              | 25,202             |
| Servicios públicos            | 596,732            | 470,543            |
| Gastos de viaje               | 4,249              | 9,766              |
| Materiales, repuestos y otros | 1,539,390          | 963,927            |
| Bonificación                  | 742,555            | 711,037            |
| Litigios                      | 1,138,896          | 1,220,720          |
| Otros                         | 291,618            | 203,062            |
| <b>Total Provisiones</b>      | <b>6,771,817</b>   | <b>5,031,753</b>   |

| <b>Nota 17. Obligaciones Laborales</b> | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Nómina por pagar                       | 43,728             | 5,372              |
| Cesantías consolidadas                 | 2,368,265          | 2,034,111          |
| Intereses sobre cesantías              | 276,742            | 236,424            |
| Prima de servicios                     | -                  | -                  |
| Vacaciones consolidadas                | 4,946,477          | 4,776,576          |
| Auxilios                               | -                  | -                  |
| <b>Total Obligaciones Laborales</b>    | <b>7,635,212</b>   | <b>7,052,483</b>   |

| <b>Nota 18. Otros Pasivos</b>    | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Cuentas en participación         | 833,001            | 634,856            |
| Anticipos y avances recibidos    | -                  | 564                |
| Depósitos recibidos              | 16,267             | -                  |
| Ingresos recibidos para terceros | -                  | -                  |
| <b>Total Otros Pasivos</b>       | <b>849,268</b>     | <b>635,420</b>     |

| <b>Nota 19. Obligaciones Financieras</b>   | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|--|--------------------|--------------------|
| Leasing financiero (a)                     | 75,745             | 108,016            |
| Arrendamientos (b)                         | 13,994,795         | 17,287,115         |
| <b>Total operaciones de financiamiento</b> | <b>14,070,540</b>  | <b>17,395,131</b>  |
| Menos - Porción corriente                  | 575,289            | 544,573            |
| <b>Porción no corriente</b>                | <b>13,495,251</b>  | <b>16,850,558</b>  |

- 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.


| <b>Nota 23. Gastos Administración</b> | <b><u>2017</u></b> | <b><u>2016</u></b> |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Gastos de personal                    | 15,258,113         | 13,230,216         |
| Honorarios                            | 2,716,738          | 1,901,992          |
| Impuestos, tasas y gravámenes         | 236,754            | 486,729            |
| Arrendamientos                        | 8,224,706          | 8,022,378          |
| Contribuciones y afiliaciones         | 11,228             | 30,139             |
| Seguros                               | 488,832            | 598,606            |
| Servicios                             | 23,962,102         | 12,590,136         |
| Legales                               | 151,820            | 111,221            |
| Mantenimiento                         | 3,136,988          | 1,793,633          |
| Gastos de viaje                       | 1,510,376          | 1,277,520          |
| Depreciaciones                        | 5,057,366          | 4,024,375          |
| Amortizaciones                        | 2,778,794          | 2,079,526          |
| Provisiones                           | 10,277,669         | 13,361,150         |
| Cuentas en participación              | 1,464,503          | 1,384,938          |
| Casino y restaurante                  | 1,592,298          | 1,525,043          |
| Útiles, papelería y fotocopias        | 478,542            | 488,526            |
| Elementos de aseo                     | 601,694            | 418,987            |
| Comisiones                            | -                  | 113                |
| Taxis y buses                         | 1,014,788          | 863,231            |
| Transporte pacientes                  | 936,067            | 1,139,063          |
| Diversos                              | 1,622,815          | 1,214,344          |
| <b>Total gastos de administración</b> | <b>81,522,193</b>  | <b>66,541,866</b>  |


| <b>Nota 24. Ingresos No Operacionales</b> | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    |
|---|----------------|----------------|
| Dividendos y/o participaciones            | 449            | 182            |
| Arrendamientos                            | -              | 25,084         |
| Servicios                                 | 576,354        | 133,940        |
| Utilidad en Venta/Retiro de Inversiones   | -              | 24,224         |
| Utilidad en Venta/Retiro PPE              | 5,000          | 79,000         |
| Reintegro de otros costos y gastos        | 13,494         | 80,854         |
| Reciclaje                                 | 20,369         | 13,571         |
| Aprovechamiento                           | 3,900          | 18,657         |
| <b>Total Ingresos No Operacionales</b>    | <b>619,566</b> | <b>375,512</b> |

| <b>Nota 25. Gastos No Operacionales</b> | <b>2017</b>    | <b>2016</b>    |
|---|----------------|----------------|
| Perdida en venta y retiro bien          | 28,895         | 17,593         |
| Costas y Procesos Judiciales            | 366,414        | 307,271        |
| Impuesto Asumidos                       | -              | 5,518          |
| Multas y sanciones                      | 11,550         | 2,500          |
| Diversos                                | 292,025        | 16,375         |
| <b>Total Gastos No Operacionales</b>    | <b>698,884</b> | <b>349,257</b> |

| <b>Nota 26. Neto Gasto / Ingreso Financiero</b> | <b>2017</b>        | <b>2016</b>        |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>Ingresos financieros</b>                     |                    |                    |
| Diferencia en cambio                            | 1,255,715          | 26,107             |
| Intereses                                       | 422,987            | 448,041            |
| Otros   | 91,633             | -                  |
| <b>Total ingresos financieros</b>               | <b>1,770,335</b>   | <b>474,148</b>     |
| <b>Gastos financieros</b>                       |                    |                    |
| Diferencia en cambio                            | (1,264,550)        | (48,441)           |
| Descuentos comerciales condicionados            | (266,802)          | (339,195)          |
| Intereses                                       | (1,275,559)        | (837,139)          |
| Comisiones bancarias                            | (8,232)            | (11,608)           |
| Gravamen financiero                             | (521,646)          | (512,730)          |
| Otros   | -                  | -                  |
| <b>Total gastos financieros</b>                 | <b>(3,336,789)</b> | <b>(1,749,113)</b> |
| <b>Total neto ingresos/gastos financieros</b>   | <b>(1,566,454)</b> | <b>(1,274,965)</b> |

  
 Stefano Laganis Valcárcel  
 Representante Legal  
 (Ver certificación adjunta)

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

  
 Olga Lucia Bermúdez Rodríguez  
 Revisor Fiscal  
 Tarjeta Profesional No. 182424-T  
 Designada por PricewaterhouseCoopers Ltda.  
 (Ver mi dictamen de fecha 27 de marzo de 2018)