



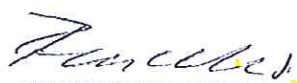
RUAN REHACER & CIA SAS
 NIT 830 094 305-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
 A 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
 (Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA	2018	2017	DIFERENCIA	%
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
Cajas	1.209.509	2.928.369	(1.718.860)	-59%
Bancos	(799.340)	583.391	(1.382.731)	-237%
Equivalentes al efectivo	0	0	0	0%
Efectivo restringido	0	0	0	0%
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	410.169	3.511.760	(3.101.591)	-88%
DEUDORES				
Ingresos por cobrar				
INVERSIONES				
Cientes nacionales	9.846.809.296	16.171.268.550	(6.324.459.254)	-39%
Otras cuentas por cobrar	1.906.667.611	2.085.065.151	(178.397.540)	-9%
Ingresos por cobrar	860.907.000	0	860.907.000	0%
Deudores varios	0	42.066.935	(42.066.935)	-100%
TOTAL DEUDORES A CORTO PLAZO	12.614.383.907	19.098.400.636	(6.484.016.729)	-34%
ACTIVOS POR IMPUESTOS				
Anticipo de retención en la fuente	1.632.242.259	1.168.750.801	463.491.458	40%
Impuesto a las ventas retenido			0	0%
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS	1.632.242.259	1.168.750.801	463.491.458	40%
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS				
Pagos por anticipado	0	0	0	0%
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	0	0	0%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	14.247.036.335	20.270.663.197	(6.487.118.320)	-312%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
DEUDORES				
Deudas Difícil Cobro	(75.526.625)	(75.526.625)	0	0%
Deterioro	(44.346.854)	(44.346.854)	1	0%
TOTAL DEUDORES LARGO PLAZO	(119.873.479)	(119.873.479)	0	0%
INVENTARIOS				
Medicamentos	16.545.082	634.436.720	(617.891.639)	-97%
	16.545.082	634.436.720	(617.891.639)	-97%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
Propiedad, planta y equipo	2.069.783.325	1.778.634.313	291.149.012	16%
Depreciación Acumulada	(300.219.543)	(289.283.869)	(10.935.674)	4%
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO NETO	1.769.563.783	1.489.350.444	280.213.338	19%
INTANGIBLES				
Licencias	640.000	0	640.000	0%
	0	0	0	0%
TOTAL INTANGIBLES	640.000	0	640.000	0%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1.666.875.385	2.003.913.686	280.853.338	14%
TOTAL ACTIVO	15.913.911.720	22.274.576.883	(6.206.264.981)	-28%



RUAN REHACER & CIA SAS
NIT 830 094 305-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA	2018	2017	DIFERENCIA	%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS				
Bancos nacionales	621.259.335	1.895.518.178	(1.274.258.843)	-67%
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	621.259.335	1.895.518.178	(1.274.258.843)	-67%
CUENTAS POR PAGAR				
Proveedores	6.982.152.112	12.114.533.753	(5.132.381.640)	-42%
Costos y gastos por pagar	1.849.059.656	980.040.090	869.019.566	89%
Acreeedores varios	11.969.755	1.540.726.037	(1.528.756.282)	-99%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	8.843.181.523	14.635.299.880	(5.792.118.356)	-40%
PASIVOS POR IMPUESTOS				
IVA por pagar	0	0	0	0%
Retención en la Fuente	782.335.676	724.051.479	58.284.197	8%
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS	782.335.676	724.051.479	58.284.197	8%
BENEFICIOS A EMPLEADOS				
Prestaciones sociales	32.135.745	20.828.943	11.306.802	54%
Seguridad social	11.352.071	34.856.596	(23.504.525)	-67%
Aportes parafiscales	0	0	0	0%
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	43.487.816	55.685.539	(12.197.723)	-22%
OTROS PASIVOS				
Ingresos recibidos por anticipado	0	0	0	0%
Ingresos recibidos para terceros	0	0	0	0%
TOTAL OTROS PASIVOS	0	0	0	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	10.290.264.350	17.310.555.076	(7.020.290.726)	-41%
PASIVO NO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS				
Bancos nacionales	0	0	0	0%
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO P	0	0	0	0%
PASIVOS POR IMPUESTO				
Impuesto de renta diferido	1.218.255.816	1.218.255.816	0	0%
TOTAL PASIVO POR IMPUESTO	1.218.255.816	1.218.255.816	0	0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.218.255.816	1.218.255.816	-	0%
TOTAL PASIVOS	11.508.520.166	18.528.810.892	(7.020.290.726)	-38%
PATRIMONIO				
Capital	400.000.000	400.000.000	0	0%
Reservas	383.433.062	383.433.062	0	0%
Excedente/Déficit del Ejercicio	659.625.564	2.210.363.512	(1.550.737.948)	-70%
Resultados Ejercicios Anteriores	2.962.332.929	751.969.417	2.210.363.512	294%
Ajustes de conversión a NIIF	0	0	0	0%
TOTAL PATRIMONIO	4.405.391.555	3.745.765.991	659.625.564	18%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	15.913.911.721	22.274.576.883	(6.360.665.162)	-29%



RENE FERNANDO CASTILLO
Representante legal
CC 19.209 007


OLGA YURANI GRANADOS
Contador Publico
T.P217892-T


GILBERTH BALLESTEROS
Revisor Fiscal
T.P 91638-T



RUAN REHACER & CIA SAS
NIT 830 094 305 -5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
A 31 de diciembre de 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA	2018	2017	DIFERENCIA	%
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Servicios	11.230.869.731	19.798.629.856	(8.567.760.125)	-43%
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	11.230.869.731	19.798.629.856	(8.567.760.125)	-43%
COSTOS				
Servicios	(4.653.469.449)	(15.736.487.287)	11.083.017.837	-70%
TOTAL COSTOS	(4.653.469.449)	(15.736.487.287)	11.083.017.837	-70%
UTILIDAD BRUTA	6.577.400.282	4.062.142.569	2.515.257.712	62%
OTROS INGRESOS				
Intereses no operacionales	1.866.914.516	2.331.967.323	(465.052.806)	-20%
TOTAL OTROS INGRESOS	1.866.914.516	2.331.967.323	(465.052.806)	-20%
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN				
Dirección General	(616.191.334)	(516.446.699)	(99.744.635)	19%
Dirección Científica	(249.857.245)	(223.355.632)	(26.501.613)	12%
Dirección Financiera	(42.431.851)	(166.670.408)	124.238.557	-75%
Dirección Administrativa	(248.999.883)	(260.242.800)	11.242.917	-4%
Contribuciones y afiliaciones seguros	(8.418.040)	-	(8.418.040)	-100%
servicios	(29.264.914)	(49.770.289)	20.505.375	-41%
Otros	(538.672.997)	(1.009.860.836)	471.187.839	-47%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	(2.007.087.238)	(2.985.529.091)	978.441.854	-33%
OTROS GASTOS				
Financieros	(5.777.608.053)	(744.252.473)	(5.033.355.579)	676%
TOTAL OTROS GASTOS	(5.777.608.053)	(744.252.473)	(5.033.355.579)	676%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	659.619.508	2.664.328.327	(2.004.708.820)	-75%
Impuesto de renta corriente		(453.964.816)	453.964.816	-100%
Impuesto de renta diferido			-	100%
UTILIDAD NETA	-	2.210.363.512	(2.210.363.512)	-100%
OTRO RESULTADO INTEGRAL				
Conversión de negocios en el extranjero	-	-	-	0%
Ganancias o pérdidas actuariales	-	-	-	0%
Instrumentos de cobertura	-	-	-	0%
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	-	-	0%
UTILIDAD INTEGRAL DEL AÑO	659.619.508	2.210.363.512	(1.550.744.004)	-70%


RENE FERNANDO CASTILLO
Representante legal
CC 19,209 007


OLGA YURANI GRANADOS
Contador Publico
T.P217892-T


GILBERTH BALLESTEROS
Revisor Fiscal
T.P 91638-T



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1 - INFORMACIÓN GENERAL

RUAN REHACER & CIA SAS, estableció de acuerdo con las leyes colombianas desde el 1 de Noviembre del 2001, según consta en la escritura pública N° 0001493, de la notaría 44 de Bogotá, inscrita el 7 de noviembre del 2001, bajo número 00801408 del libro IX con el nombre e RUAN REHACER & CIA Ltda. asesores de Seguros.

Por escritura pública N° 0000937 de la Notaría 44 de Bogotá del 26 de Mayo de 2005, inscrita el 31 de Mayo del 2005 bajo N° 00993674 del libro IX la sociedad cambio el nombre a RUAN REHACER & CIA Ltda.

Con el acta N° 28 del 29 de Noviembre del 2012, la junta de socios se transforma la sociedad Limitada por Sociedad por Acciones Simplificadas (SAS), quien tiene por objeto social la prestación de servicios médico para manejo de pacientes con enfermedades relativas a la sangre.

Ubicación CALLE 144 N 21-38

Objeto social:

- 1, Realización de servicios médicos para manejo de pacientes con enfermedades relativas a la sangre
- 2, Procedimientos y servicios médicos en general

NOTA 2 - BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación del estado separado de situación financiera de apertura y de los estados financieros individuales, preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera aceptadas en Colombia (NIIF), a menos que se indique lo contrario. Las políticas contables han ido aplicadas consistentemente por la Compañía.

Bases de preparación

Los estados financieros de La IPS RUAN REHACER & CIA SAS, han sido preparados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para las pymes, emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB), y adoptadas en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009, el Decreto 3022 de 2013, el Decreto 2420 de 2014, y demás normas que lo modifiquen, adicionen, complementen o sustituyan.

La implementación de los estados financieros fueron elaborados de acuerdo a la normatividad anteriormente mencionada a partir del 31 de diciembre de 2016, fecha del Balance de Apertura; siendo 2015 el año de transición a la normativa internacional y presentado los primeros estados comparativos para los años 2015 y 2016. Las políticas contables fueron aprobadas por la junta de socios de la compañía.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado como se explica en las políticas contables descritas abajo.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

En noviembre del 2016 la Súper intendencia de Salud emitió la circular 016 la cual realiza adición, modificaciones y eliminaciones a la circular 047 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 permitan realizar nuevos análisis para fortalecer las acciones de supervisión tanto de cumplimiento como

Bases contable de acumulación o devengo

Para la elaboración de los estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, se utilizó la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas, dispuestas en las políticas contables.



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

Base contable de negocio en marcha

Los estados financieros del IPS RUAN REHACER & CIA SAS se prepararon teniendo en cuenta que la Compañía está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible.

Materialidad (importancia relativa) y agrupación de datos

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

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

IPS RUAN REHACER & CIA SAS presenta por separado cada clase significativa de partidas similares y las partidas de naturaleza o función distinta, a menos que no tengan importancia relativa.

Moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en Pesos Colombianos, dado que es la moneda del ambiente económico primario donde opera la Compañía. Por tanto, la moneda funcional y de presentación es el Peso Colombiano.

Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que implican ajuste

No se presentaron hechos ocurridos después de la fecha de corte y antes de la fecha de autorización de los estados financieros que impliquen ajuste alguno.

NOTA 3 - RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Efectivo y equivalentes

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen el dinero en caja y bancos, las inversiones de alta liquidez y las operaciones de mercado monetario fácilmente convertibles en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, con un vencimiento de tres meses o menos desde la fecha de su adquisición.

El efectivo y los equivalentes al efectivo son reconocidos en la contabilidad de RUAN REHACER & CIA en el momento en que el efectivo es recibido o es transferido a una entidad financiera a manera de depósitos a la vista, cuentas corrientes o de ahorros.

Se mide al valor nominal del total de efectivo o el equivalente del mismo en su moneda funcional, ya que son activos financieros corrientes.

Equivalentes al efectivo

Desde el reconocimiento inicial, se incluyen en los equivalentes de efectivo las inversiones que cumplan con la totalidad de los siguientes requisitos:

- o Sea una inversión a corto plazo con vencimiento próximo a 3 meses o menos.
- o Sea de gran liquidez y fácilmente convertible en importes determinados de efectivo.
- o Está sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

Efectivo restringido

la empresa deberá revelar, cualquier importe significativo de efectivo y equivalente que no estén disponibles para ser utilizados bien sea por una controlada o grupo consolidados. Estos rubros serán presentados en una línea separada del balance en el balance

Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias de la Compañía, corresponden a la prestación de servicios de Salud. Además Los ingresos de actividades ordinarias se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Por otro lado, los descuentos comerciales condicionados y otros descuentos otorgados a clientes se deben tratar como menor valor del ingreso, no como gastos del periodo.



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

Cuentas por cobrar

Como principio general, RUAN REHACER reconoce un activo financiero (cuenta por cobrar), por su valor nominal.

Demás cuentas por cobrar

Las demás cuentas por cobrar se reconocerán al valor nominal, a excepción de aquellas que sean superiores a 360 días y que además sean individualmente de una cuantía mayor a cinco (5) SMMLV. Estas últimas deberán reconocerse al valor presente descontado según el método de la tasa de interés efectiva.

Deterioro de cuentas por cobrar

RUAN REHACER & CIA SAS evaluará mensualmente si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de ellos están deteriorados.

Una cuenta por cobrar o un grupo de ellas estarán deterioradas, y se habrá producido una pérdida por deterioro del valor si, y solo si, existe evidencia objetiva del deterioro.

Los activos financieros distintos a aquellos designados por el valor razonable con cambios en los resultados son probados por deterioro al final de cada periodo de reporte, los activos financieros registrados al costo amortizado, el importe de la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros y el valor presente del flujo de efectivo estimado futuro del activo, descontado a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

Propiedad, planta y equipo

Los elementos de propiedades, planta y equipo son activos tangibles, las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro y deben cumplir con los siguientes parámetros:

- Cumplen con la definición de propiedad, planta y equipo
- Es probable que la Compañía obtenga los beneficios económicos futuros asociados con la partida, y
- El costo de la partida puede medirse con fiabilidad.
- Que se espera utilizar en un período de tiempo que exceda de un (1) año.
- Y que su valor sea superior a las siguientes cuantías establecidas por clase de activo:
 - Todo terreno y edificación se activa, independiente de su cuantía.
 - Demás elementos de propiedad, planta y equipo, cuyo valor individual exceda de cinco (5) SMMLV.

RUAN REHACER & CIA SAS medirá una partida de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial. El costo de una partida de propiedades, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento.

La Compañía medirá todas las partidas de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualesquiera pérdidas por deterioro del valor acumuladas.

A continuación, se detallan las vidas útiles estimadas asignadas a cada clase de Propiedad, planta y equipo:

Clase de propiedad, planta y equipo	Rango estimado de vida útil
Terrenos	No se deprecian
Edificaciones	Entre 20 y 50 años
Muebles y enseres	Entre 5 y 10 años
Equipo de cómputo	Entre 2 y 5 años
Equipos de telecomunicaciones	Entre 2 y 5 años
Equipo de transporte	Entre 5 y 10 años
Mejoras en propiedades ajenas	Tiempo estimado durante el cual se esperen recibir beneficios económicos o tiempo por el cual se tiene el préstamo con la entidad bancaria.
Propiedades de inversión al costo	Terrenos: No se deprecian Edificaciones: Entre 20 y 50 años



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

Mejoras en propiedades ajenas

Todas las mejoras en propiedades ajenas, serán reconocidas en una subcuenta de propiedad planta y equipo, y serán medidas como tal.

Obligaciones financieras

Son instrumentos financieros básicos que corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la Compañía mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones 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 IPS, proyectando su crecimiento y mejora de calidad en la parte asistencial, administrativa y comercial; estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

Cuentas por pagar

RUAN REHACER reconoce como un pasivo financiero de naturaleza crédito (cuentas por pagar), los derechos de pago a favor de terceros originados en la prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros.

La IPS deberá identificar desde el reconocimiento inicial, si la cuenta por pagar es de largo o corto plazo para efectos de la medición posterior del pasivo financiero. Las cuentas por pagar corrientes (menos de 360 días) se medirán a su valor nominal, siempre que el efecto del descuento no sea significativo. Las cuentas por pagar largo plazo (superior a 360 días) serán mensualmente valorados al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

Beneficios a empleados

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que RUAN REHACER & CIA SAS proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.

La Compañía reconocerá un gasto por todos los costos por beneficios a empleados y un pasivo por el importe adeudado a los empleados, después de deducir los pagos realizados a su favor.

En el Nuestra compañía los beneficios a empleados son a corto plazo, ya que su pago es totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios.

Los beneficios de corto plazo se medirán por el valor total adeudado, que se define como la cantidad a pagar establecida entre las partes, en el momento de reconocer el pasivo, de acuerdo con la normatividad laboral vigente en Colombia.

Provisiones y contingencias

Provisiones

Una provisión es un pasivo en el que existe incertidumbre acerca de su cuantía o vencimiento. Entre los ejemplos de provisiones se incluyen los pasivos por garantías, los litigios, los reembolsos a clientes, los contratos onerosos (que generan pérdidas) y las reestructuraciones.

la IPS medirá una provisión como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa. La mejor estimación es el importe que la Compañía pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha.

reconocimiento de Costo y Gasto

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.



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

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.

Impuesto de renta diferido

Los activos y pasivos por impuestos de renta diferidos se reconocen por el impuesto a las ganancias que se prevé recuperar o pagar con respecto a la ganancia fiscal de periodos contables futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. El impuesto diferido surge de la diferencia entre los importes reconocidos por los activos y pasivos de la IPS en el estado de situación financiera y de su reconocimiento por parte de las autoridades fiscales colombianas, y la compensación a futuro de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento, procedentes de periodos anteriores.

La NIIF para las pymes requiere el reconocimiento de impuesto diferido (activo o pasivo), bajo el método del pasivo, por los conceptos de:

- Diferencias temporarias: diferencias entre los saldos de la situación financiera según la NIIF para las pymes y las bases fiscales de los activos y pasivos (no P&G ni patrimonio) que se revertirán en el futuro;
- Pérdidas fiscales acumuladas no utilizadas; y
- Créditos fiscales no utilizados (por ejemplo, el exceso de renta presuntiva sobre la renta líquida)

El impuesto de renta diferido será medido multiplicando la diferencia temporaria deducible o imponible por la tasa esperada o la substancialmente anunciada para el momento en que se revierta la diferencia.

NOTAS EXPLICATIVAS POR CADA PARTIDA DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ACTIVOS

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Estos saldos corresponden a cajas menores con saldos pendientes por reembolsar y saldo en las cuentas de la empresa de la siguiente manera.

NOTA 1 - CAJAS

	2017	2018
Cajas generales		
Caja General Administración	402.000	0
Cajas menores		
Caja Menor Administración	2.526.369	1.209.509
TOTAL CAJAS	2.928.369	1.209.509

NOTA 2 - BANCOS - CUENTAS CORRIENTES

Este es el saldo de las cuentas bancarias a 31 de Diciembre del 2018, las cuales corresponden a los

Banco Occidente No.263-02725-2	0	(22.567.892)
Banco Occidente Cte. 263-029894	0	5.880
Bancolombia Cte. N 60246520706	583.390	21.762.671
TOTAL BANCOS - CUENTAS CORRIENTES	583.390	(799.341)



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

Los saldos presentados en estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo y los equivalentes de

efectivo a corto plazo

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de RUAN REHACER, incluidas las comerciales y no comerciales, donde se destacan: cuentas por cobrar radicadas, anticipo de impuestos, cuentas por cobrar pendientes por radicar, deudas de difícil cobro, facturación glosada, anticipos y avances, cuentas por cobrar a trabajadores y giros para abono en cuenta pendientes por descargar. El saldo de los deudores con corte al 31 de Diciembre del 2018 incluye:

Conciliación y depuración de cuentas por cobrar a clientes, a diciembre 31 de 2018 presenta saldo de \$9.846.809.296,29 como se muestra a continuación:

NOTA 3 - DEUDORES CLIENTES	2017	2018
Cientes - corriente	16.171.268.550	9.846.809.296
Cientes - no corriente	0	0
TOTAL CLIENTES	16.171.268.550	9.846.809.296

Sligo - RUAN REHACER & CIA SAS		DIC/31/2018
ANEXOS DEL BALANCE		
Fecha de Corte : DIC 31/2018		
Procesado en : 2019/03/11 16:50:26:81		

CUENTA	DESCRIPCION	NIT	NOMBRE	SALDO
1305550403	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	800091594	SECRETARIA DEPARTAMENTAL DEL CAQUETA	36.669.948,50
1305550403	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	800114312	DIRECCION TERRITORIAL DE SALUD DE CALDAS	102.744.557,00
1305550403	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	800140949	CAFESALUD	5.094.961.952,39
1305550403	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	800246953	FONDO FINANCIERO DISTRITAL DE SALUD	185.351.030,00
1305550403	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	817000248	ASMETSALUD E.P.S.S	1.174.133.276,57
1305550403	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	860001942	BAYER SA	111.238,00
1305550403	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	860045904	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CUNDINA	196.380.156,40
1305550403	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	901097473	MEDIMAS EPS SAS	3.056.457.137,43
Total	1305550403 Instituciones Prestadoras de Salud - IPS			9.846.809.296,29

Como se observa en la tabla el valor de nuestra cuenta de deudores para el año 2018 es de \$9,846,809,296 pesos, esta cuenta nos refleja una disminución del 39% en comparación con el año 2017 con una valor de 16,171,268,550 pesos con respecto al año anterior.

La disminución se debe a un menor valor en las ventas en el año 2018 comparadas con las del año 2017, mostrando un decrecimiento en los ingresos de la IPS.

NOTA 4 - DEMÁS CUENTAS POR COBRAR - CORRIENTES

Cuentas por cobrar a socios o accionistas	1.667.997.954	1.614.269.109
TOTAL DEMÁS CXC A COPROPIETARIOS - CORRIEN	1.667.997.954	1.614.269.109

corresponde a anticipos realizados a socios y accionistas a 31 de Diciembre 2018

NOTA 5 - INGRESOS POR COBRAR

Otros Ingresos por cobrar	800.000.000	860.907.000
TOTAL INGRESOS POR COBRAR	800.000.000	860.907.000

El saldo de estos ingresos pendientes por cobrar corresponden a facturación Radicada pendientes por conciliar con los clientes a Diciembre 31 de 2018



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 6 - DEUDORES VARIOS	2017	2018
Deudores Varios	33.715.784	0
cuentas por cobrar a trabajadores	8.351.151	0
TOTAL DEUDORES VARIOS	42.066.935	0

cuenta de deudores Varios y cuentas por cobrar a trabajadores fue depurada a Diciembre 31 del 2018

NOTA 7 - DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR

Deterioro de clientes	(119.873.497)	(119.873.497)
TOTAL DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	(119.873.497)	(119.873.497)

NOTA 8 - ACTIVOS POR IMPUESTOS

Anticipo retención en la fuente	1.168.750.800	1.632.242.259
Impuesto a las ventas retenido	0	0
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS	1.168.750.800	1.632.242.259

NOTA 9 - PAGOS ANTICIPADOS

proveedores	0	9.725.958
contratistas	0	0
trabajadores	0	17.271.338
Otros	417.067.197	265.401.205
TOTAL PAGOS ANTICIPADOS	417.067.197	292.398.501

El saldo de inventarios a corte 31 de Diciembre del 2018 incluye

NOTA 10 - INVENTARIOS

INVENTARIOS		
Medicamentos	634.436.720	16.545.082
MEDICAMENTOS	634.436.720	16.545.082

La variación corresponde a que se corrieron procesos de costeo y depuración de saldos teniendo en cuenta saldo de inventario físico. A 31 de diciembre 2018 en el módulo de contabilidad presenta los siguientes saldos de inventario con un saldo total de \$16.545.082

NOTAS 11- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2017	2018
Construcciones y Edificaciones	1.125.000.000	1.385.000.000
Equipos de Computo y comunicación	43.113.633	43.323.633
Equipos de oficina	64.760.065	64.760.065
Equipo de Transporte	499.680.140	531.183.552
Equipo de plantas y Redes y menor cuantía	46.080.475	45.516.075
	1.778.634.313	2.069.783.325
Depreciaciones		
Depreciación acumulada de Construcciones y edificación	(21.458.617)	(29.041.950)
Depreciación acumulada maquinaria y equipo	0	0
Depreciación acumulada equipo de oficina	(1.221.487)	(1.221.487)
Depreciación acumulada equipo de cómputo y comunica	(918.327)	(918.327)
Depreciación Acumulada Equipo de Transportes	(253.306.542)	(256.658.883)
Depreciación Activos Menor cuantía	(12.378.896)	(12.378.896)
	(289.283.869)	(300.219.543)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	1.489.350.444	1.769.563.783



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

El rubro de esta cuenta corresponde a saldos que comprenden bienes de cómputo para el desarrollo de la actividad económica, equipos médicos, bienes y enseres y equipo de oficina los cuales son utilizados para el desarrollo normal de la compañía durante el año, utilizando como método de depreciación Línea Recta.

NOTA 12 - INTANGIBLES

Licencias	0	640.000
TOTAL MEJORAS EN PROPIEDADES AJENAS	0	640.000

PASIVOS

640.000

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,

NOTA 13 - OBLIGACIONES FINANCIERAS

	2017	2018
Bancos nacionales a corto plazo	770.518.178	222.612.029
Bancos nacionales a largo plazo	1.125.000.000	398.647.306
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.895.518.178	621.259.335

Se realizó cruce de información contable con las certificaciones a 31 de diciembre 2018 enviadas por los bancos, quedando los siguientes saldos por cada crédito y leasing:

CUENTA	DESCRIPCION	NUEVO SALDO
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	(621.259.334,63)
21 05	BANCOS NACIONALES	(222.612.028,63)
21 05 10	Pagares	(196.171.358,00)
21 05 10 04	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	(196.171.358,00)
21 05 10 04 12	Crédito Bancolombia 85760	(14.930.873,00)
21 05 10 04 13	Crédito Bancolombia No. 85890	(16.082.257,00)
21 05 10 04 14	Credito Bancolombia N° 86236	(9.978.830,00)
21 05 10 04 15	Credito Bancolombia N° 84478	(1.535.094,00)
21 05 10 04 16	Credito Bancolombia N° 84473	(2.385.719,00)
21 05 10 04 17	Credito banco occidente N° 6020086724	(29.045.100,00)
21 05 10 04 21	Crédito Banco de Occidente 26300164641	(122.213.485,00)
21 05 95	Tarjetas de Crédito	(26.440.670,63)
21 05 95 04	Tarjetas de Crédito	(26.440.670,63)
21 05 95 04 05	Tarjeta de Crédito Bancolombia 4798	(1.010.952,00)
21 05 95 04 07	Tarjeta de Crédito Bancolombia 2392	(25.340.375,00)
21 05 95 04 10	Tarjeta de Crédito Bancolombia 4798 USD	(89.343,63)
21 20	COMPANIAS DE FINANCIAMIENTO COMERCIAL	(398.647.306,00)
21 20 05	Pagares	(398.647.306,00)
21 20 05 04	Leasing Financiero	(398.647.306,00)
21 20 05 04 02	Leasing Financiero No 180114391	(286.711.460,00)
21 20 05 04 03	Leasing Financiero No 180118280	(111.935.846,00)



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 14- PROVEEDORES

En esta cuenta podemos encontrar aquellos proveedores con los que adquirimos obligaciones ya sea de compra o bienes de servicio que tiene que ver directamente con el objeto social de la compañía

Proveedores	12.114.533.753	6.982.152.112
TOTAL PROVEEDORES	12.114.533.753	6.982.152.112

Se realizó la depuración de cuenta de proveedores, de acuerdo a cruce información enviada por algunos de ellos cerrando periodo a 31 de diciembre 2018, a continuación, se relacionan las observaciones correspondientes a los terceros que conforman los saldos más representativos de los rubros de cuentas por pagar con corte al 31 de Diciembre del 2018.

Silgo - RUAN REHACER & CIA SAS		ANEXOS DEL BALANCE		DIC/31/2018
Procesado en : 2019/03/11 16:50:26:81		Fecha de Corte : DIC 31/2018		
CUENTA	DESCRIPCION	NIT	NOMBRE	SALDO
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	800232359	BCN MEDICAL S.A.	(130.400.000,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	800250382	AMAREY NOVA MEDICAL SA	(169.550.000,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	800251760	BIOTOSCANA FARMA SA	(33.075.600,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	830106920	LABORATORIOS BIOPAS SA	(1.470.120.736,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	860001942	BAYER SA	(2.039.437.218,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	900043174	NEW SERVICE INTERNACIONAL DE NEGOCIOS SA	(23.945.081,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	900193927	FARMACEUTICA INTERNACIONAL DE ALTO COSTO	(23.539.496,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	900557875	NOVO NORDISK COLOMBIA SAS	(266.718.319,60)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	900783939	BAXALTA COLOMBIA SAS	(854.840.188,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	900896297	KEDRION DE COLOMBIA SAS	(60.689.962,00)
2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS	900967246	HDM MEDICAMENTOS SAS	(1.876.935.551,27)
Total 2205050400	Instituciones Prestadoras de Salud - IPS			(6.982.152.112,37)

NOTA 15 - COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

	2017	2018
Gastos Financieros honorarios	10.326.960	10.326.960
arrendamientos	842.996.206	567.281.135
transporte fletes y acarreo	86.854	10.397.384
Mantenimientos	106.036.623	416.754.079
Servicio públicos	1.399.184	0
Otros	2.228.359	111.937
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	16.965.904	201.239.467
	980.040.090	1.206.110.962

NOTA 16 - ACREEDORES VARIOS

Deudas con socios y accionistas	0	642.948.694
acreedores varios	1.540.726.037	0
TOTAL ACREEDORES VARIOS	1.540.726.037	642.948.694

NOTA 17 - PASIVOS POR IMPUESTOS

Retención en la fuente	724.051.479	782.335.676
Iva	0	0
Renta y complementarios	1.036.287.816	741.718.816
Retención de Industria y Comercio	181.968.000	181.968.000
Otros impuestos	0	294.569.000
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS	1.942.307.295	2.000.591.492

Corresponde al saldo por pagar por concepto de retención en la fuente e impuesto de Industria y Comercio del periodo de Enero a Diciembre del 2018 y que están pendientes por cancelar



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 18 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2017	2018
Salarios y prestaciones sociales		
Nómina por pagar	15.222.613	6.535.273
Cesantías	19.951.028	14.795.782
Intereses de cesantías	720.540	768.159
Vacaciones	15.507.686	8.724.332
INDEMNIZACIONES LABORALES	441.667	1.312.199
TOTAL SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	51.843.534	32.135.745
Seguridad social		
Aportes a Entidades Promotoras de Salud	1.947.909	10.541.415
Aportes a Riesgos Laborales	370.000	267.000
Aportes a pensiones y cesantías	49.740	11.969.755
TOTAL SEGURIDAD SOCIAL	2.367.649	22.778.170
Aportes parafiscales		
SENA	1.474.356	543.656
ICBF	0	0
Cajas de compensación	0	0
TOTAL APORTES PARAFISCALES	1.474.356	543.656
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	55.685.539	55.457.571

NOTA 19 - INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Clientes	0	0
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	0	0

NOTA 20 - INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Ingresos recibidos para terceros	0	0
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	0	0

PATRIMONIO

NOTA CAPITAL EN ACCIONES

Capital	400.000.000	400.000.000
Reservas	383.433.062	383.433.062
Excedentes / Déficit del Ejercicio	2.210.363.512	659.625.564
Resultado Ejercicios anteriores	751.969.417	2.962.332.929
TOTAL PATRIMONIO	3.745.765.991	4.405.391.555

Las leyes colombianas requieren que la compañía reserve a cada año el 10% de sus utilidades después de impuestos hasta completar por lo menos el 50% del capital suscrito. La ley prohíbe la distribución de las reservas durante la existencia de la compañía, pero puede ser utilizada para absorber las pérdidas

El saldo que presenta esta cuenta a 31 de Diciembre del 2018 corresponde a los resultados positivos obtenidos por la compañía del desarrollo de su actividad primario y secundario en el



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

INGRESOS

Los ingresos de RUAN REHACER & CIA SAS corresponden a la prestación de servicios en atención de consulta externa a pacientes con enfermedades derivadas de la sangre, los cuales son prestados por profesionales altamente calificados.

Para la vigencia 2018 la IPS obtuvo ingresos inferiores con respecto al año 2017, debido a reestructuración y terminación de contratos con la EPS adscritas, a partir del mes de septiembre del 2018. lo que conlleva a un cierre provisional de algunas sedes nivel nacional

NOTA 22 - INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Ingresos de Actividad ordinaria	19.798.629.856	11.230.869.731
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	19.798.629.856	11.230.869.731

NOTA 23 - COSTOS DE VENTA

A continuación se presenta el análisis de los costos de venta del periodo de la compañía para operaciones que continúan

Unidad Funcional de consulta externa	15.736.487.287	4.622.636.894
Otros Costos de Prestación de Servicios		30.832.555
TOTAL COSTOS DE VENTA	15.736.487.287	4.653.469.449

GASTOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos operacionales de administración que a continuación se detallan son entre el periodo comprendido de 01 de Enero del 2018 a 31 de Diciembre del 2018.

NOTA 24 - DIRECCION GENERAL

Gastos de personal 1	516.446.699	616.191.334,42
Honorarios	223.355.632	249.857.245
Impuestos	166.670.408	42.431.851
Construcciones y edificaciones	260.242.800	248.999.883
Contribuciones y afiliaciones	0	8.418.040
Seguros	49.770.289	29.264.914
Servicios	1.009.860.836	538.672.997
Gastos legales	12.203.926	14.290.576
Mantenimiento y reparaciones	9.603.020	33.206.544
Adecuaciones e instalaciones	203.884.795	20.778.850
Gastos de viaje	266.888.920	55.360.589
Depreciaciones	106.531.824	10.935.674
Diversos	157.284.060	138.672.683
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	2.982.743.209	2.007.081.181

1, El rubro de la cuenta sueldos corresponde a los pagos salariales de los empleados vinculados con la compañía por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes.



RUAN REHACER & CIA SAS

Nit 830 094 305 -5

Notas a los Estados Financieros bajo NIIF para las pymes
Del 01 de enero al 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 25 - GASTOS DE VENTAS

Gasto de ventas	2.785.882	0
TOTAL GASTOS DE VENTAS	2.785.882	0

NOTA 26 - COSTOS FINANCIEROS

Gastos bancarios	5.548.840	1.174.759,00
Comisiones	6.597.899	12.497.694
Intereses	92.886.132	103.083.709
Otros	450.000	4.407.904.394
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	105.482.871	4.524.660.556

NOTA 27 - OTROS GASTOS

Otras pérdidas en venta y retiro de bienes 2		1.116.088.941
Gasto Extraordinarios	138.314.525	80.249.379
Gastos Diversos	500.455.077	56.609.177
TOTAL OTROS GASTOS	638.769.602	1.252.947.496


2, Este saldo corresponde a los impuestos asumidos y de consumo, glosas, costos y gastos de ejercicios anteriores, faltantes de caja general.

NOTA 28 - OTROS INGRESOS

Rendimientos financieros		1.568.921.811
Recuperaciones 3	2.331.967.323	22.993.012
Diversos 3		274.999.693
TOTAL IMPUESTOS	2.331.967.323	1.866.914.516

3, En estas cuentas se detallan los saldos correspondientes a las indemnizaciones, incapacidades, permisos no remunerados, sobrantes y ajustes al peso de caja general con


RENE FERNANDO CASTILLO
Representante legal
CC 19,209 007


OLGA YURANI GRANADOS
Contador Publico
T.P217892-T


GILBERT H BALLESTEROS
Revisor Fiscal
T.P 91638-T

RUAN REHACER & CIA SAS

NIT 830 094 305-5

Estado de Cambios en el Patrimonio

A 31 de diciembre de los años 2017 y 2018

(Valores expresados en pesos colombianos)

	Capital Social	Reservas	Excedente/Déficit del ejercicio	Excedente/Déficit acumulado	Efectos de implementación NIIF	Total
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016	400.000.000	257.515.076	1.259.179.862	771.520.022	185.338.479	2.873.553.439
Aumento de las reservas		125.917.986				
Excedentes/Déficit del ejercicio			2.210.363.512			
Excedentes/Déficit acumulados			(1.259.179.862)	(204.889.084)		
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2017	400.000.000	383.433.062	2.210.363.512	566.630.938	185.338.479	3.745.765.991
Aumento de las reservas						
Excedentes/Déficit del ejercicio			659.625.564			
Excedentes/Déficit acumulados			(2.210.363.512)	2.210.363.512		
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	400.000.000	383.433.062	659.625.564	2.776.994.450	185.338.479	4.405.391.555
VARIACIONES DURANTE EL AÑO 2018	0	0	(1.550.737.948)	2.210.363.512	0	659.625.564

RUAN REHACER & CIA SAS
NIT 830 094 305-5
Estado de Flujo de Efectivo Comparativo
A 31 de diciembre de los años 2017 y 2018
(Valores expresados en pesos colombianos)

	2018	2017
Excedente (Deficit) Neto	0	0
Depreciaciones	(300.219.542,77)	(289.283.869,00)
Deterioro de cartera	(119.873.479)	(119.873.479,00)
Intereses implícitos costo amortizado	0	0
Pérdida en venta y retiro de bienes	0	0
Excedente ajustado	(420.093.022)	(409.157.348)
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Deudores	12.614.383.907,00	19.098.400.636,00
Activos por impuestos	1.632.242.259,00	1.168.750.801,00
Otros Activos Financieros	17.185.081,58	634.436.720,44
Cuentas por pagar	(9.636.869.270,09)	(15.394.207.955,00)
Pasivos por impuestos	(1.218.255.815,68)	(1.218.255.815,68)
Beneficios a empleados	(32.135.745,11)	(20.828.943,00)
Otros pasivos	0	0
Efectivo neto de las actividades de operación	3.376.550.417	4.268.295.444
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Propiedad, planta y equipo	2.069.783.325,00	1.778.634.313,00
Efectivo neto de las actividades de inversión	2.069.783.325	1.778.634.313
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		
Obligaciones financieras	(621.259.334,63)	(1.895.518.178,08)
Efectivo neto de las actividades de financiación	(621.259.335)	(1.895.518.178)
CAMBIO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	4.404.981.385	3.742.254.231
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES	410.168,51	3.511.759,62
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL FINAL DEL AÑO	4.405.391.654	3.745.765.990