

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A				
BALANCE GENERAL COMPARATIVO				
A DICIEMBRE 31 DE 2017				
ELABORADO BAJO NORMAS LOCALES				
		AÑO 2017	AÑO 2016	DIFERENCIA
1	ACTIVO			
11	DISPONIBLE	\$ 138.519.027,79	\$ 230.132.567,54	-91.613.539,75
1105	CAJA	1.753.470,00	1.802.344,00	-48.874,00
1110	BANCOS	76.540.315,33	155.160.989,34	-78.620.674,01
1120	CUENTAS DE AHORRO	60.225.242,46	73.169.234,20	-12.943.991,74
12	INVERSIONES	\$ 159.278.365,00	\$ 158.838.146,00	440.219,00
1205	ACCIONES	153.548.391,00	153.548.391,00	-
1210	BONOS	-	-	-
1295	APORTES EN COOPERATIVA	5.729.974,00	5.289.755,00	440.219,00
13	DEUDORES	\$ 4.737.056.738,72	\$ 3.915.313.400,36	821.743.338,36
1305	CLIENTES	4.832.662.023,94	3.688.509.094,94	1.144.152.929,00
1399	PROVISION DE CARTERA	(551.510.663,00)	(190.543.739,00)	360.966.924,00
1325	CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS	67.059.634,00	\$ 67.059.634,00	-
1330	ANTICIPO Y AVANCES	66.889.085,00	27.631.807,00	39.257.278,00
1335	DEPOSITOS PARA ADQUISICIÓN DE ACCIONES	54.762.646,00	\$ 54.762.646,00	-
1355	ANTICIPO DE IMPTO DE			
	CONT.O SALDO A FAVOR	248.756.475,40	250.372.219,04	-1.615.743,64
1360	RECLAMACIONES	17.562.536,38	15.958.604,38	1.603.932,00
1365	CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES	875.001,00	1.563.134,00	-688.133,00
1380	DEUDORES VARIOS	-	-	-
				-
14	INVENTARIOS	\$ 13.209.397,12	\$ 13.634.493,45	-425.096,33
1415	MEDICAMENTOS	13.209.397,12	13.634.493,45	-425.096,33
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 5.048.063.528,63	\$ 4.317.918.607,35	730.144.921,28
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS			-
1504	TERRENOS	173.714.718,80	173.714.718,80	-
1512	MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE	-	-	-
1516	EDIFICACIONES	669.945.426,62	669.945.426,62	-
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO (MOTOBOMBA)	525.000,00	-	525.000,00
1524	EQUIPO DE OFICINA	74.044.229,30	70.988.999,30	3.055.230,00
1528	EQ.COMPUT.Y COMUNIC.	85.680.860,91	82.380.860,91	3.300.000,00
1532	EQ.MEDICO CIENTIFICO	1.176.173.138,43	921.336.648,43	254.836.490,00
1592	DEPRECIAC.ACUMULADA	(1.657.588.377,75)	(1.487.011.507,61)	170.576.870,14
	TOTAL ACTIVOS FIJOS	522.494.996,31	431.355.146,45	91.139.849,86
	OTROS ACTIVOS			
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-	-	-
1710	CARGOS DIFERIDOS	5.817.015,17	9.293.372,09	(3.476.356,91)

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A				
BALANCE GENERAL COMPARATIVO				
A DICIEMBRE 31 DE 2017				
ELABORADO BAJO NORMAS LOCALES				
19	VALORIZACIONES	328.328.057,00	328.328.057,00	-
1910	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	328.328.057,00	\$ 328.328.057,00	-
	TOTAL ACTIVOS	\$ 5.904.703.597,11	\$ 5.086.895.182,89	817.808.414,23
2	PASIVO			
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ -	\$ -	-
2105	BANCOS NACIONALES	-	-	-
22	PROVEEDORES	\$ 817.398.155,00	\$ 580.567.222,00	236.830.933,00
2205	NACIONALES	817.398.155,00	580.567.222,00	236.830.933,00
23	CTAS.POR PAGAR	\$ 744.895.738,28	\$ 499.305.628,48	245.590.109,80
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	541.981.481,85	328.396.817,85	213.584.664,00
2360	DIVIDENDOS POR PAGAR	12.500.715,80	27.192.028,00	-14.691.312,20
2365	RETENCION EN LA FTE.	10.205.318,70	7.491.825,70	2.713.493,00
2370	RETENCION Y APORTES DE NÓMINA	13.265.235,00	10.384.900,00	2.880.335,00
2380	ACREEDORES VARIOS	166.942.986,93	125.840.056,93	41.102.930,00
24	IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 53.947.601,60	\$ 146.543.134,72	-92.595.533,12
2404	IMPUESTO DE RENTA	53.947.601,60	146.543.134,72	-92.595.533,12
25	OBLIG.LABORALES	\$ 113.045.303,33	\$ 38.435.580,00	74.609.723,33
2505	SALARIOS POR PAGAR	5.664.279,00	1.250.000,00	4.414.279,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	52.804.617,00	24.953.360,00	27.851.257,00
2515	INTERESES/CESANTIAS	7.207.119,00	2.944.858,00	4.262.261,00
2520	PRIMA DE SERVICIOS	23.333.333,33	-	23.333.333,33
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	24.035.955,00	9.287.362,00	14.748.593,00
26	PASIVOS ESTIMADOS	\$ -	\$ -	-
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES	-	-	-
28	OTROS PASIVOS	\$ 1.879.347.107,98	\$ 1.425.880.160,84	453.466.947,14
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-	-	-
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS	1.032.966.202,21	580.547.680,07	452.418.522,14
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	846.380.905,77	845.332.480,77	1.048.425,00
	TOTAL PASIVO	\$ 3.608.633.906,19	\$ 2.690.731.726,04	917.902.180,15
	PATRIMONIO			-
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 262.400.000,00	\$ 262.400.000,00	-
310505	CAPITAL AUTORIZADO	400.000.000,00	400.000.000,00	-
310510	CAPITAL POR SUSCRIBIR	(137.600.000,00)	(137.600.000,00)	-
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	\$ 217.977.252,42	\$ 217.977.252,42	-
3205	PRIMA EN COLOCACION C. I. S	217.977.252,42	\$ 217.977.252,42	-

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A				
BALANCE GENERAL COMPARATIVO				
A DICIEMBRE 31 DE 2017				
ELABORADO BAJO NORMAS LOCALES				
33	<u>RESERVAS</u>	\$ 190.398.695,34	\$ 179.926.513,85	10.472.181,49
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	190.398.695,34	179.926.513,85	10.472.181,49
34	<u>REVAL. DEL PATRIMONIO</u>	\$ 221.898.188,51	\$ 221.898.188,51	-
3420	AJUSTES X INFLACION	221.898.188,51	\$ 221.898.188,51	-
36	<u>RESULTADO DEL EJERCICIO</u>	\$ 94.249.633,38	\$ 256.019.476,53	-161.769.843,14
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO	94.249.633,38	256.019.476,53	-161.769.843,14
37	<u>RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES</u>	\$ 980.817.864,27	\$ 929.613.968,54	51.203.895,73
3705	UTILIDADES ACUMULADAS	980.817.864,27	929.613.968,54	51.203.895,73
38	<u>SUPERAVIT POR VALORIZACION</u>	328.328.057,00	328.328.057,00	-
3810	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	328.328.057,00	\$ 328.328.057,00	-
	TOTAL PATRIMONIO	\$ 2.296.069.690,92	\$ 2.396.163.456,85	-100.093.765,92
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 5.904.703.597,11	\$ 5.086.895.182,89	817.808.414,23
				-
	ILIANA MORA ACUÑA	RICARDO MONTES RIVERA		LAUREANO VILLA CORRALES
	Gerente	Contador T.P.N.51480-T		Revisor Fiscal T.P No.24347-T

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A				
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO				
A DICIEMBRE 31 DE 2017				
ELABORADO BAJO NORMAS LOCALES				
	AÑO 2017	AÑO 2016	DIFERENCIA	
INGRESOS OPERACIONALES	3.461.759.524,48	2.895.470.810,78	566.288.713,70	
CARDIOLOGIA P-NO INVASIVOS	1.274.455.811,00	1.000.277.167,00	274.178.644,00	
HEMODYNAMIA P-INVASIVOS	2.216.670.899,00	2.065.691.722,00	150.979.177,00	
DEVOLUCIONES REB. Y DESCUENTOS	(29.367.185,52)	(170.498.078,22)	-141.130.892,70	
MENOS:	2.281.979.136,33	1.629.914.408,37	652.064.727,96	
COSTOS DIRECTOS PRO. NO INVASIVOS	920.826.598,50	450.224.152,05	470.602.446,45	
COSTOS DIRECTOS PRO. INVASIVOS	630.913.609,50	518.854.456,13	112.059.153,37	
COSTOS DE MEDICAMENTOS	730.238.928,33	660.835.800,19	69.403.128,14	
UTILIDAD BRUTA DEL EJERCICIO	1.179.780.388,15	1.265.556.402,41	-85.776.014,26	
MENOS:			-	
G.TOS.OPERACIONALES DE ADMON	1.205.142.050,69	1.613.543.556,21	-408.401.505,52	
GASTOS DE PERSONAL	268.251.903,63	244.283.658,89	23.968.244,74	
HONORARIOS	99.012.195,00	94.294.052,00	4.718.143,00	
IMPUESTOS	6.025.250,00	7.355.729,00	-1.330.479,00	
ARRENDAMIENTOS	3.008.000,00	7.222.900,00	-4.214.900,00	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	513.581,00	6.213.240,00	-5.699.659,00	
SEGUROS	20.997.990,00	20.593.464,24	404.525,76	
SERVICIOS	59.401.736,00	58.487.111,00	914.625,00	
GASTOS LEGALES	4.295.471,00	3.315.498,00	979.973,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	18.029.570,00	8.110.670,00	9.918.900,00	
REPARACIONES LOCATIVAS	2.835.530,00	9.661.133,00	-6.825.603,00	
GASTOS DE VIAJE	15.417.025,00	19.247.520,00	-3.830.495,00	
DEPRECIACIONES	170.576.870,14	208.095.649,58	-37.518.779,44	
AMORTIZACION DIFERIDOS	3.476.356,92	5.538.434,01	-2.062.077,09	
DIVERSOS	72.357.134,00	67.065.085,49	5.292.048,51	
PROVISION CARTERA	460.943.438,00	854.059.411,00	-393.115.973,00	
UTILIDAD OPERACIONAL	-25.361.662,54	-347.987.153,80	322.625.491,26	
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	208.179.031,65	806.519.293,53	-598.340.261,88	
INTERESES	325.091,11	419.476,35	-94.385,24	
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONALES	67.336.376,00	87.120.651,00	-19.784.275,00	
RECUPERACIÓN DE CARTERA	90.938.694,00	488.491.324,00	-397.552.630,00	
REINTEGRO PROVISIONES	30.583.829,78	23.824.832,11	6.758.997,67	
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	9.794.390,00	204.992.530,25	-195.198.140,25	
OTROS INGRESOS	9.200.650,76	1.670.479,82	7.530.170,94	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	24.147.952,64	27.522.919,98	-3.374.967,34	
GASTOS BANCARIOS	17.191.730,45	15.317.333,97	1.874.396,48	
COMISIONES	2.612.266,00	2.469.629,73	142.636,27	
INTERESES	261,49	331.810,28	-331.548,79	
COSTOS Y GASTOS EJERC. ANTERIORES	4.243.694,70	9.204.146,00	-4.960.451,30	
DONACIONES	100.000,00	200.000,00	-100.000,00	

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A				
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO				
A DICIEMBRE 31 DE 2017				
ELABORADO BAJO NORMAS LOCALES				
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	158.669.416,47	431.009.219,75	-272.339.803,28	
MENOS: IMPUESTO DE RENTA	53.947.601,60	107.752.304,94	-53.804.703,34	
MENOS: IMPUESTO CREE	-	38.790.829,78	-38.790.829,78	
UTILIDAD LÍQUIDA	104.721.814,87	284.466.085,03	-179.744.270,16	
MENOS RESERVAS OBLIGATORIAS (10%)	10.472.181,49	28.446.608,50	-17.974.427,02	
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	94.249.633,38	256.019.476,53	-161.769.843,15	
ILIANA MORA ACUÑA	RICARDO MONTES RIVERA		LAUREANO VILLA CORRALES	
Gerente	Contador T.P.N.51480-T		Revisor Fiscal T.P No.24347-T	

CENTRO CARDIOVASCULAR DEL MAGDALENA S.A
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
(BALANCE GENERAL)

CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Centro Cardiovascular Del Magdalena S.A es una empresa (I.P.S.) prestadora de Servicios Médicos, procedimientos Cardiovasculares y de Hemodinamia, constituida de acuerdo a las leyes Colombianas, el día 7 de junio de 1995, según escritura No. 1920 por intermedio de la Notaria 2da de la ciudad de Santa Marta, e inscrita en la Cámara de Comercio con el Nit 819.000.134-1 y matrícula mercantil No. 38403, la duración de la sociedad será hasta el día 30 de Junio de 2023.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El sistema contable utilizado es el de **causación**, dando así cumplimiento a lo dispuesto en el título IV del libro primero del Código de Comercio. En sus procesos de registros contable, de identificación y en la preparación de sus estados financieros, se observan los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, prescritos en el decreto 2649/1993, ley 222/93, así como en las demás normas vigentes del decreto, ciñéndose a la metodología contenida en el plan de cuentas para las Instituciones prestadoras de Servicios de Salud Privada.

Para el registro de los costos, gastos e ingresos adquiridos por el ente económico, se utiliza el movimiento de cada uno de ellos procedentes de los distintos servicios que presta la institución, de conformidad con lo decretado por el reglamento interno, de la empresa.

RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS.

NOTA No. 1 - DISPONIBLE:

Este rubro posee un valor de \$ **138.519.027.79** distribuidos en Caja, Bancos cuentas corrientes y cuentas de ahorro:

1105	CAJA	1.753.470,00
1110	BANCOS CUENTAS CORRIENTES	76.540.315,33
1120	BANCOS CUENTAS DE AHORRO	60.225.242,46
11	TOTAL DISPONIBLE	138.519.027.79

NOTA No. 2 - DEUDORES:

Cerró con un saldo de \$ **4.737.056.738,72** representa el 80.00% del total de los activos, representado en los siguientes rubros:

CODIGO	DETALLE	VALOR \$	
1305	CLIENTES	4.832.662.023,94	
1399	PROVISION DE CARTERA	-551.510.663,00	
1325	CUENTA POR COBRAR A SOCIO	67.059.634,00	
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	66.889.085,00	
1335	DEPOSITOS	54.762.646,00	
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS	248.756.475,40	
1360	RECLAMACIONES	17.562.536,38	
1365	CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES	875.001,00	
13	TOTAL DEUDORES	4.737.056.738,72	

*Los Clientes representan un 90.37% del saldo de Deudores \$ **4.737.056.738,72**

NOTA No. 3 - INVENTARIOS:

El Inventarios a diciembre 31/2017 ascienden a la suma de \$ 13.209.397,12 correspondientes a los medicamentos para los procedimientos invasivos de Hemodinamia.

NOTA No. 4 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

En este rubro se registran los bienes de propiedad de la institución por el costo de adquisición, actualmente asciende a **\$ 2.180.083.374,06** con una depreciación de \$1.657.588.377,75 y representa el 8,85.% de los activos totales de la empresa, incluido el valor de la depreciación, la cual se calcula sobre la vida útil estimada, utilizando el método de línea recta, de acuerdo al decreto 2649 de 1993. Este rubro se encuentra distribuido igualmente de acuerdo con el porcentaje de vida útil.

Terrenos		\$ 173.714.718,80
Equipo de oficinas	10%	\$ 74.044.229,30
Construcciones y Edificaciones	5 %	\$ 669.945.426,62
Equipo de Comunicación y Computación	20 %	\$ 85.680.860,91
Equipo Médico científico	20 %	\$ 1.176.173.138,43
Menos Depreciación		\$ (1.657.588.377,75)

NOTA No.5 – PROVEEDORES:

Cerró con un saldo de **\$ 817.398.155,00**, siendo en su totalidad proveedores por compras.

NOTA No. 6 - CUENTAS POR PAGAR:

Este rubro cerró con **\$744.895.738,28** dicho valor está integrado por distintos conceptos tales como:

2335	Costos y gastos por pagar	\$541.981.481,85	
2360	Dividendos por pagar	12.500.715,80	
2365	Retención en la fuente	10.205.318,70	
2370	Retención y aportes de Nomina	13.265.235,00	
2380	Acreedores varios	166.942.986,93	
	TOTAL	\$744.895.738,28	

NOTA No. 7-IMPUESTOS POR PAGAR:

Muestra un saldo de **\$53.947.601,60**, corresponde a la provisión del impuesto de renta por pagar.

NOTA No 8 - OBLIGACIONES LABORALES:

Tiene un valor de **\$113.045.303,33** corresponde a la consolidación de las prestaciones sociales.

NOTA No. 9 - OTROS PASIVOS:

- Corresponde a anticipos y depósitos recibidos de nuestros clientes la suma de **\$1.032.966.202,21** ingresos recibidos para terceros **\$846.380.905,77** correspondiente a honorarios médicos que una vez sean cancelado a la entidad se procederá al pago de los mismos. ingresos por concepto de copagos, que se cruzan al cancelar la factura correspondiente.

NOTA No. 10 - PATRIMONIO:

Conformado por los aportes de los socios, por un valor de **\$262.400.000,00** las utilidades acumuladas **\$980.817.864,27** Prima en colocación de acciones **\$217.977.252.42**, revalorización del patrimonio por **\$221.898.188.51** y resultados del presente Ejercicio después de impuesto y después de reserva legal por valor de **\$94.249.633,38** superávit por valorizaciones la suma de **\$328.328.057.00** que corresponde al valor estimado del equipo médico científico, adquirido por el sistema de leasing, debidamente cancelado. También hace parte del patrimonio el valor de la reserva legal que la ley exige para proteger el patrimonio del ente, este valor haciende a la suma de **\$190.398.695,34**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE RESULTADOS
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

RELATIVAS A SITUACIONES PARTICULARES DE LAS CLASES, CUENTAS Y SUBCUENTAS

NOTA No. 11 - INGRESOS OPERACIONALES:

Este rubro por **\$3.461.759.524,48** representa todos aquellos ingresos que tienen que ver con el objeto social y principal de la empresa, tales como Venta de Servicios en General, procedimientos de **Cardiología** y **Hemodinamia**. Dichos ingresos están distribuidos así:

- | | |
|---|--------------------|
| • Cardiología procedimientos no invasivos | \$1.274.455.811,00 |
| • Hemodinamia procedimientos invasivos | 2.216.670.899,00 |
| • Devolución y Rebajas | -29.367.185,52 |

NOTA No. 12 – COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS:

Este rubro con saldo de **\$2.281.979.136,33** representa aquellos costos que tienen que ver directamente con la prestación del servicio y los cuales hacen parte del objeto social principal de la Sociedad, en los diferentes centros de costos tales como:

- **Cardiología**, Costos directos procedimientos no invasivos, dicho costo fue de \$920.826.598,50
- **Hemodinamia**, Costos directos procedimientos invasivos \$630.913.609,50
- **Costos medicamentos**, Corresponde al costo de los medicamentos vendidos, este costo corresponde a la suma de: \$730.238.928,33

NOTA No. 12 – GASTOS OPERACIONALES DE ADMON:

Presenta a la fecha un saldo de **\$1.205.142.050,69** representado por todos los items descritos en el estado de resultados.

RELACION DE ALGUNOS GASTOS OPERACIONALES SIGNIFICATIVOS

510520	ARRENDAMIENTOS	
51052015	Maquinaria y equipos	3.008.000,00
51052095	Otros arrendamientos (software Zeus)	-0-
	TOTAL ARRENDAMIENTOS	3.008.000,00
510530	SEGUROS	
51053010	Seguros de cumplimiento	144.880,00
51053060	Responsabilidad Civil	20.583.110,00
	TOTAL SEGUROS	20.997.990,00
510535	SERVICIOS	
51053501	Telefonía celular	6.960.409,00
51053502	Lavado de ropa	2.465.000,00
51053505	Servicio de aseo	360.000,00
51053506	Vigilancia (Segurtronic)	1.072.404,00
51053510	Servicio de mantenimiento	16.594.917,00
51053515	Asistencia técnica (Mantenimiento de equipos médicos, en el área de rehabilitación cardiaca, enfermería, sistema de gestión de la calidad).	9.934.126,00
51053520	Procesamiento electrónico de datos	10.585.000,00
51053540	Correo, portes y telegramas	551.700,00
51053560	Publicidad	8.514.812,00
51053595	Otros servicios	2.363.368,00
	TOTAL SERVICIOS	59.401.736,00
510545	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
51054515	Maquinaria y equipos	-0-
51054520	Equipo de Oficina	952.000,00
51054525	Equipo de computación	-0-
51054530	Equipo Médico-científico	17.077.570,00
51055015	Reparaciones locativas	2.835.530,00
	TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACION	20.865.100,00
510555	GASTOS DE VIAJE	
51055501	Viáticos empleados	5.215.000,00
51055505	Alojamiento y manutención	441.250,00
51055515	Pasajes aéreos	8.970.775,00
51055520	Pasajes terrestres	790.000,00

	TOTAL GASTOS DE VIAJE	15.417.025,00
510595	DIVERSOS	
51059510	Libros, suscripciones, revistas	1.493.000,00
51059525	Elementos de aseo y cafetería	15.435.512,00
51059530	Utiles, papelería y fotocopias	25.401.358,00
51059545	Taxis y buses	4.056.504,00
51059550	Estampillas	631.868,00
51059595	Otros gastos diversos	25.338.892,00
	TOTAL DIVERSOS	72.357.134,00

NOTA No. 13 - INGRESOS NO OPERACIONALES:

Este rubro muestra un monto de **\$208.179.031,65** está representado por todos aquellos ingresos recibidos por la empresa, fuera de su objeto social, pero que hacen parte integral de la actividad, tales como: Rendimientos financieros, y otros ingresos, los cuales se discriminan como sigue:

CODIGO	CONCEPTO	VALOR EN \$
421005	Rendimientos financieros	325.091,11
421030	Descuentos comerciales	67.336.376,00
425005	Recuperación deudas difícil cobro	90.938.694,00
425030	Reintegro provisiones	30.583.829,78
425035	Reintegro de otros costos y gastos	9.794.390,00
429590	Otros ingresos diversos	9.200.650,76
	TOTAL	208.179.031,65

NOTA No. 14 - GASTOS NO OPERACIONALES:

A la fecha posee un valor de **\$24.147.952,64** comprende aquellos gastos que están fuera del giro de la actividad, pero que hacen parte para el funcionamiento de la misma, como son gastos bancarios, comisiones, intereses y otros costos y gastos no operacionales.

NOTA No. 15 - RESULTADOS DEL EJERCICIO:

Para el período acumulado a diciembre 31 de 2017, muestra una utilidad después de impuesto y reserva legal de **\$94.249.633,38** resultante de la diferencia entre los ingresos operacionales, sin excluir los no operacionales, costos y gastos, durante el período enero a diciembre 31 de 2017, según la actividad operacional que se desarrolla.

RICARDO MONTES RIVERA

Contador Público

T.P. 51480-T