

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA

INFORME FINANCIERO

31 DE DICIEMBRE DE 2018

VIGILADO Supersalud

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017
(EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVO		*Dic.31/2018*	*Dic.31/2017*
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	(NOTA 4)	324,865,681	228,722,338
INVERSIONES TEMP (EQUIVAL DE EFECTIVO)	(NOTA 5)	24,618,120	22,919,585
DEUDORES CLIENTES (Neto)	(NOTA 6)	43,947,406	44,352,026
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	(NOTA 6)	1,523,440	1,475,184
INVENTARIOS	(NOTA 7)	15,554,778	20,448,506
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**410,509,426**	**317,917,638**
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,336,421,862	1,319,731,724
Menos: DEPRECIACIÓN ACUMULADA		(212,492,055)	(171,376,340)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(NOTA 8)	**1,123,929,807**	**1,148,355,384**
OTROS ACTIVOS			
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	(NOTA 9)	3,637,222	2,614,461
CARGOS DIFERIDOS	(NOTA 9)	0	0
TOTAL OTROS ACTIVOS		**3,637,222**	**2,614,461**
TOTAL ACTIVO		**1,538,076,455**	**1,468,887,484**

PASIVO		*Dic.31/2018*	*Dic.31/2017*
PASIVO CORRIENTE			
PROVEEDORES	(NOTA 10)	3,670,361	338,485
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(NOTA 11)	51,790,422	56,884,931
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	(NOTA 12)	1,351,000	1,145,000
OBLIGACIONES LABORALES	(NOTA 13)	9,938,480	2,733,800
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	(NOTA 14)	50,573,484	40,455,089
OTROS PASIVOS CORRIENTES	(NOTA 15)	1,514,551	5,227,464
FONDOS PARA PROGRAMAS ESPECIALES	(NOTA 16)	0	39,540,144
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**118,838,298**	**146,324,912**
TOTAL PASIVO		**118,838,298**	**146,324,912**
PATRIMONIO		*Dic.31/2018*	*Dic.31/2017*
CAPITAL SOCIAL	(NOTA 17)	237,612,419	237,612,419
RESERVAS	(NOTA 18)	0	0
EXCEDENTES (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO	(NOTA 19)	96,675,586	94,389,711
UTILIDADES ACUMUALDAS	(NOTA 20)	1,084,950,152	990,560,441
TOTAL PATRIMONIO		**1,419,238,157**	**1,322,562,571**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**1,538,076,455**	**1,468,887,484**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros.

Véase Informe Adjunto

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional Nº 112.254-T

ALVARO PEÑAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 27.973-T

VIGILADO Supersalud

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1° DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

		Ene.1°-Dic.31/2018	*%*	*Ene.1°-Dic.31/2017*	*%*	*Increm.*
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS						
Ventas de Medicamentos y de Otros Productos		79,235,611	4.8%	93,353,895	5.9%	-15%
Ingresos Por Prestación de Servicios		1,560,446,800	95.2%	1,496,024,624	94.1%	4%
TOTAL DE INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	(NOTA 21)	**1,639,682,411**	**100.0%**	**1,589,378,519**	**100.0%**	**3%**
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	(NOTA 22)	**(1,102,742,401)**	-67.3%	**(1,069,463,853)**	-67.3%	3%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS.		**536,940,010**	**33%**	**519,914,666**	**33%**	**3%**
GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	(NOTA 23)	(468,889,631)	-28.6%	(419,506,184)	-26.4%	12%
TOTAL GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA		(468,889,631)	-28.6%	(419,506,184)	-26.4%	12%
UTILIDAD (PERDIDA) EN ACTIVIDADES ORDINARIAS		68,050,379	4.2%	100,408,482	6.3%	-32%
INGRESOS POR OTRAS ACTIVIDADES	(NOTA 24)	41,973,441	2.6%	14,840,876	0.9%	183%
GASTOS POR OTRAS ACTIVIDADES	(NOTA 25)	(13,348,235)	-0.8%	(20,859,647)	-1.3%	-36%
EXCEDENTE (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		**96,675,586**	**6%**	**94,389,711**	**6%**	**2%**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros.

Véase Informe Adjunto

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional N° 112.254-T

ÁLVARO ARIAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional N° 27.973-T

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(EN PESOS COLOMBIANOS)

		Ene.1º-Dic.31/2018	Ene.1º-Dic.31/2017
1.) FONDO SOCIAL			
Aportes Sociales al comienzo del periodo		237,612,419	237,612,419
Fondo Social al Final del periodo	(NOTA 17)	**237,612,419**	**237,612,419**
2.) RESERVAS			
Saldo de Reservas al comienzo del año		0	0
Mas: Apropiación sobre excedentes del año anterior		0	0
Reservas al final del periodo		**0**	**0**
3.) UTILIDADES DEL EJERCICIO			
Saldo de Utilidad del ejercicio al Comienzo del periodo		94,389,711	59,517,787
Menos: Apropiación de Reservas		0	0
Menos: Apropiación de Fondos para Programas Especiales de apoyo		0	(59,517,787)
Menos: Traslado a Utilidades de Ejercicios Anteriores		(94,389,711)	0
Mas: Utilidades (pérdida) del presente Ejercicio		96,675,586	94,389,711
Utilidades del ejercicio al final del periodo	(NOTA 19)	**96,675,586**	**94,389,711**
5.) UTILIDADES ACUMULADAS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Utilidades Acumuladas en Adopción por primera vez		990,560,441	990,560,441
Ajuste por Diferencia NIIF - Norma LOCAL Contabilidad		0	0
Más: Traslado de Utilidades del año anterior		94,389,711	0
Menos: Distribución de Utilidades a Socios		0	0
Utilidades Acumuladas al final del periodo	(NOTA 20)	**1,084,950,152**	**990,560,441**
TOTAL PATRIMONIO		**1,419,238,157**	**1,322,562,571**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros

Véase Informe Adjunto

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional N° 112.254-T

ALVARO ARIAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional N° 27.973-T

LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1º DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(EN PESOS COLOMBIANOS)

		Ene.1º-Dic.31/2018	Ene.1º-Dic.31/2017
1.) EN ACTIVIDAD OPERACIONAL			
Excedentes del Ejercicio	(NOTA 19)	96,675,586	94,389,711
Mas: Partidas que no generan flujo de efectivo:			
Ajuste crédito (débito) en Deterioro de Cartera		(1,152,000)	1,152,000
Ajuste crédito (débito) en Deterioro de Inventarios		0	0
Gastos por Depreciación de cada periodo		41,115,715	30,220,832
Disminución (Aumento) de Activos Diferidos		(1,022,761)	1,674,295
Mas: Variaciones en otras cuentas Operacionales			
Disminución (Aumento) de Cuentas por cobrar a Clientes		1,556,620	(6,786,326)
Disminución (Aumento) de Otras Cuentas por Cobrar		(48,256)	(1,308,845)
Disminución (Aumento) de Inventarios		4,893,727	4,499,138
Aumento (Disminución) de Proveedores		3,331,876	(9,217,801)
Aumento (Disminución) de Ctas. Por pagar		(5,094,509)	7,845,921
Aumento (Disminución) de Impuestos Gravámenes y tasas		206,000	(571,575)
Aumento (Disminución) de Obligaciones laborales		7,204,680	(31,371)
Aumento (Disminución) de Pasivos Estimados y Provisiones		10,118,395	11,108,802
Aumento (Disminución) de Fondos para programas especiales		(39,540,144)	39,540,144
Aumento (Disminución) de Otros Pasivos Corrientes		(3,712,913)	73,896
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD OPERACIONAL		**114,532,017**	**172,588,820**
2.) EN ACTIVIDAD DE INVERSION			
Por Venta de Propiedad Planta y Equipo		0	20,200,000
Por Compra de Propiedad Planta y Equipo		(16,690,138)	(7,851,725)
Por Apropiación de Fondo para Programas Especiales		0	(59,517,787)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE INVERSION		**(16,690,138)**	**(47,169,512)**
3.) EN ACTIVIDAD DE FINANCIACION			
Aumento (Disminución) en Obligaciones Financieras		0	0
Pago de Impuesto a la Riqueza		0	0
FLUJO DE EFECTIVO EN LA ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN		**0**	**0**
FLUJO NETO TOTAL DE EFECTIVO		**97,841,879**	**125,419,309**
MAS: SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		**251,641,922**	**126,222,614**
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO		**349,483,801**	**251,641,922**

Las Notas que se acompañan hacen parte integral de estos Estados Financieros

Véase Informe Adjunto

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional N° 112.254-T

ÁLVARO PRIAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional N° 27.973-T

VIGILADO Supersalud

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A Diciembre 31 DE 2018

Nota 1. Entidad Reportante:

La Liga Contra el Cáncer Zonal Tolima es una Entidad privada sin ánimo de lucro que fue constituida de acuerdo con las leyes colombianas, con domicilio en la ciudad de Ibagué Tolima, con Personería vigente, concedida por la Gobernación del Tolima mediante resolución N° 1745 de 12 de Agosto de 1974 y reformada por resolución N° 0197 de 7 de Diciembre de 1998.

A Diciembre 31de 2018 poseía un total de 20 empleados ubicados en su sede principal en la Calle 13 Nº 4-37 de Ibagué (Tol.) y en el establecimiento de comercio ubicado en la Calle 40 N 8 - 13.

Su objeto social principal es la de prevención del cancer en la población y para ello lleva a cabo conferencias y campañas educativas entre otras en procura de generar conciencia a la población en general sobre los diferentes riesgos que tienen de desarrollar esta enfermedad.

Nota 2. Declaración de Cumplimiento de las NIIF para Pymes

Los Estados Financieros de la LIGA CONTRA EL CANCER ZONAL TOLIMA., entidad individual, correpondientes al año 2018, han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades PYMES (IFRs, por sus siglas en inglés) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés). Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es tambien la moneda funcional de la entidad.

Nota 3. Resumen de las políticas contables

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

La Liga Contra el Cáncer Zonal Tolima prepara los Estados Financieros de acuerdo con las normas legales vigentes, y los divulga en forma oportuna, permitiendo con ello reflejar fielmente su situación financiera, económica y satisfacer por tanto, las necesidades de los usuarios.

Se prepararon con corte a Diciembre 31de 2018 y comparados con el cierre del periodo 2017 para ser conocidos por los usuarios, con el ánimo principal de satisfacer el interés común del público en evaluar la capacidad de la entidad para generar flujos favorables de fondos. Para ambos propósitos se prepararon los siguientes Estados Financieros:

a) Estado de Situación Financiera
b) Estado de Resultados Integral
c) Estado de Cambios en el patrimonio
d) Estado de Flujo de Efectivo

Cada uno se los Estados Financieros enunciados anteriormente se acompañan de las correspondientes notas revelatorias que amplían y explican las cifras que los componen.

Los anteriores estados fiancieros se prepararon de acuerdo con lo determinado en el párrafo 3.17 de la sección 3 (Presentación de Estados Financieros) de las NIIF para Pymes en su versión 2015.

HIPÓTESIS FUNDAMENTALES DE LA INFORMACIÓN CONTABLE:

a) Base de acumulación o devengo: Con el fin de cumplir sus objetivos, los Estados Financieros se prepararán sobre la base de la acumulación o del devengo contable. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo), así mismo se registran en los libros contables y se informa sobre ellos en los Estados Financieros de los períodos con los cuales se relacionan. Los Estados Financieros elaborados sobre la base de acumulación o del devengo contable informan a los usuarios, no sólo de las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, sino también de las obligaciones de pago en el futuro y de los recursos que representan efectivo a cobrar en el futuro. Por todo lo anterior, tales estados suministran el tipo de información, acerca de las transacciones y otros sucesos pasados, que resulta más útil a los usuarios al tomar decisiones económicas.

b) Negocio en marcha: Los Estados Financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que una entidad está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones. Si tal intención o necesidad existiera, los Estados Financieros pueden tener que prepararse sobre una base diferente, en cuyo caso debería revelársela.

REQUISITOS PARA EL RECONOCIMIENTO DE LOS HECHOS ECONÓMICOS:

Debe ser objeto de reconocimiento toda partida que cumpla dos de las siguientes características, a saber:

a) Que sea probable que cualquier beneficio económico (o ahorro en costos) asociado con la partida llegue o salga de la Liga Contra el Cáncer Zonal Tolima.

b) Que la partida tenga un costo o valor que pueda ser medido confiablemente (cuantificado).

c) Que sea probable obtener beneficios (o hacer sacrificios) económicos futuros.

RECONOCIMIENTO DE ELEMENTOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolos en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas. Estas grandes categorías son los elementos de los Estados Financieros. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera en el balance son los activos, los pasivos y el patrimonio neto. Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el Estado de Resultados son los ingresos y los gastos. A continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los Estados Financieros:

a) Activos: Se reconoce un activo en el balance general cuando: i) es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la Entidad, y, ii) Que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente. Si el hecho económico no cumple este requisito, es tratado como un gasto del período.

b) Pasivos: Se reconoce un pasivo en el balance general cuando: i) es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos, y, además ii) que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

c) Patrimonio: Corresponde al valor neto, después de deducirle a los activos, el valor de los pasivos.

d) Ingresos: Se reconoce un ingreso en el Estado de Resultados, cuando: i) se ha percibido, un incremento en los beneficios económicos futuros, que tienen relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos, y, además ii) el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

e) Costos y gastos: Se reconoce un costo o un gasto en el Estado de Resultados cuando i) surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos, y, además ii) el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

IMPORTANCIA RELATIVA

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.

Nota 4. Efectivo en Caja y Bancos

Se incluye dentro de este grupo los dineros disponibles para su uso inmediato en caja y bancos al igual que aquellos con disponibilidad máxima de 90 días.

a) Efectivo en caja

Este saldo está representado en el efectivo recibido por la Entidad en el desarrollo de sus operaciones. El siguiente es el detalle a Diciembre 31de 2018 y Diciembre 31 de 2017 respectivamente:

	Dic.31/2018	Dic.31/2017
Caja		
Caja General		
Caja General Sede Jaime Varela	1,042,000	1,795,499
Caja General Sede San Carlos	1,881,288	2,924,600
Caja General Sede San Carlos - Imágenes Diagnósticas	100,000	0
Cajas Menores	0	0
Cajas menores	1,700,000	1,700,000
Total Caja	**4,723,288**	**6,420,099**

b) Bancos - Cuentas corrientes y de Ahorro

Representa el valor que tiene la Entidad a su disposición en entidades financieras como Bancos y Entidades de Crédito y Ahorro.

Bancos - Ctas. Corrientes		
Banco BBVA - Ibagué	6,859,410	52,733,739
Banco Colpatria - Ibagué	151,450,002	59,279,500
Bancos - Ctas. De Ahorro		
Banco BBVA - Ibagué	21,936,993	100,087,897
Banco Colpatria - Ibagué	139,895,988	10,201,102
Total Bancos	**320,142,393**	**222,302,239**
TOTAL EFECTIVO EN CAJA Y BANCOS	**324,865,681**	**228,722,338**

Nota 5. EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Certificados de Depósito a Término - Financiera Jursiscoop	24,618,120	22,919,585
Total Equivalentes de efectivo	**24,618,120**	**22,919,585**

Representa el valor de 2 CDT por $ 19.002.589,70 y $5.253.939,18 Constituidos en Financiera Juriscoop a $ 180 dias, a una tasa de interes del 6.15% y 5.91 % efectiva anual. Su vencimiento próximo es: 9 de abril y 17 de marzo de 2019 respectivamente.

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	**349,483,801**	**251,641,922**

Nota 6. Deudores:

a) Deudores Clientes
Su saldo está representado por los servicios prestados por la entidad a sus clientes y anticipos entregados a los proveedores.

a) Clientes	**Dic.31/2018**	**Dic.31/2017**
Entidades Promotoras de Salud	0	0
Instituciones Prestadoras de servicios de salud	9,703,500	1,246,000
Particulares Personas Naturales	0	0
Particulares Personas Jurídicas	6,710,306	8,836,306
Entidads Sociales del Estado	27,533,600	35,421,720
Total Clientes	**43,947,406**	**45,504,026**
Deteriro Deudores		
Deterioro de Clientes	0	1,152,000
Deterioro de Otros Deudores	0	0
Total Deterioro Deudores	**0**	**1,152,000**
b) Otras Cuentas por cobrar		
Anticipos y avances a proveedores	0	838,566
Anticipos y avances a contratistas	0	0
Otros Anticipos	0	100,000
Responsabilidades	34,354	0
Otras Cuentas por Cobrar	950,326	0
Anticipos de Impuestos y Saldos a Favor		
Retenciones en la Fuente por Servicios	19,249	19,249
Retenciones en la Fuente por Tarjetas de Crédito	5,310	0
Retefuente rendimientos financieros	0	0
Retenciones Por ICA	513,669	517,369
Otras Retenciones	161	0
Retencion Por Iva	371	0
Total Otros Deudores	**1,523,440**	**1,475,184**

Nota 7. Inventarios

Representa los bienes adquiridos por la Entidad para la venta en desarrollo de su objeto social, sin ningún proceso de transformación conformados por Medicamentos y Productos Capilares.
También se incluyen los suministros utilizados por la entidad para la prestación de los servicios de salud, que se adquieren y se registran al costo de adquisición.

	Dic.31/2018	**Dic.31/2017**
Medicamentos		
Medicamentos	8,184,228	10,685,461
Productos Capilares y Otros productos gravados	7,113,106	9,466,086
Suministros		
Suministros	257,444	296,959
TOTAL NETO DE INVENTARIO	**15,554,778**	**20,448,506**

El deterioro del inventario corresponde a la estimación efectuada sobre el valor del mismo para reconocer su menor valor al comparar el costo de adquisición con el valor neto realizable de cada producto.
El valor de los suministros médicos comprados mensualmente, se cargan al costo de los servicios, por no ser posible reconocerlos como activos, de acuerdo con las normas de información financiera NIIF para PYMES.

Nota 8. Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo de la Entidad esta representada por terrenos, edificaciones, construcciones en curso, maquinaría y equipo, muebles y enseres, equipos de comunicación y computación y equipo médico científico. Todos ellos corresponden a aquellos bienes tangibles que usa la Entidad para desarrollar su objeto social independientemente del título de propiedad que posea sobre los mismos.
Para el reconocimiento de un activo como propiedad planta y equipo su costo de adquisición debe ser superior a dos (2) salarios mínimos legales mensuales vigentes. En caso contrario el registro se hace como gasto.
La depreciación de la propiedad planta y equipo, se calcula para cada activo por el método de línea recta excluyendo de la base su valor residual, a partir del costo histórico según el caso, con las vidas útiles y tasas de depreciación que se explican para cada grupo de activos.

Las erogaciones por concepto de mejoras que tengan por objeto aumentar la eficiencia o incrementar la vida útil del activo, constituye costo adicional y se capitalizan como un mayor valor del activo.
Los desembolsos por mantenimiento relacionadas con la conservación de los bienes muebles e inmuebles usados por de la entidad, se contabilizan como gastos del período.

		Dic.31/2018	Dic.31/2017

Los terrenos registrados a costo revaluado junto con las construcciones en ellos erigidas corresponden al valor determinado en el avalúo comercial preparado por la arquitecta MÓNICA I. SAAVEDRA M'CAUSLAND según se detalla a continuación:

	Fecha de Avalúo	Terrenos	Construcciones
Para la Sede Jaime Varela	oct-2016	246,722,000	231,263,757
Para la Sede San Carlos	feb-2015	227,175,000	320,105,769
Total Costo revaluado de Bienes Raices		**473,897,000**	**551,369,526**

a) Terrenos		
Registrados a costo Revaluado		
Terrenos Sede Jaime Varela	246,722,000	246,722,000
Terrenos Sede San Carlos	227,175,000	227,175,000
Total Terrenos	**473,897,000**	**473,897,000**
b) Construcciones en Curso		
Registradas al Costo		
Adecuación de Sedes de la Entidad	0	0
Total Construcciones en Curso	**0**	**0**
c) Construcciones y Edificaciones		
Registradas al Costo Revaluado		
Construcciones de Sede Jaime Varela	231,263,757	231,263,757
Construcciones de Sede San Carlos	320,105,769	320,105,769
Menos: Depreciación Acumulada	(44,091,516)	(27,282,528)
Total Construcciones y Edificaciones	**507,278,010**	**524,086,998**
d) Maquinaria y Equipo		
Registrados al Costo		
Ascensor	20,000,000	20,000,000
Menos: Depreciación Acumulada	(3,250,000)	(1,750,000)
Total Maquinaria y Equipo	**16,750,000**	**18,250,000**
e) Muebles y Equipo de Oficina		
Registrados al Costo		
Muebles	34,204,880	32,494,880
Menos: Depreciación Acumulada	(14,527,428)	(12,090,300)
Total Muebles y Equipo de Oficina	**19,677,452**	**20,404,580**
f) Equipo de Computación y Comunicación		
Registrados al Costo		
Equipo de Cómputo	52,933,131	43,879,072
Menos: Depreciación Acumulada	(38,137,265)	(34,107,542)
Total Equipo de Computación y comunicación	**14,795,866**	**9,771,530**
g) Equipo Médico Científico		
Registrados al costo		
Equipo Médico Científico	204,017,325	198,091,246
Menos: Depreciación Acumulada	(112,485,846)	(96,145,970)
Total Equipo Médico Científico	**91,531,479**	**101,945,276**
Total Propiedad, Planta y Equipo	**1,336,421,862**	**1,319,731,724**
Depreciación Acumulada	(212,492,055)	(171,376,340)
Total Neto de Propiedad, Planta y Equipo	**1,123,929,807**	**1,148,355,384**

Nota 9. Otros Activos

	Dic.31/2018	Dic.31/2017
a) Gastos Pagados Por Anticipado		
Seguros	3,637,222	2,614,461

Total Gastos Pagados Por Anticipado	**3,637,222**	**2,614,461**

Estos valores están representados en pagos que incurre la Entidad en el desarrollo de su actividad y sobre los cuales se espera recibir bienes o servicios en periodos futuros. Estos gastos son amortizados durante el perido que la compañía de seguros proporciona la protección al riesgo respectivo.

b) Otros Diferidos		
Programas para Computador	0	0
Amortización acumualada	0	0
Total Otros Activos Diferidos	**0**	**0**

Es de Aclarar que la entidad posee el Software contable Siigo por valor de $ 24.137.931, el cual se ha amortizado totalmente.

Nota 10. Proveedores

Representa el saldo a cargo de la entidad y a favor de los proveedores que suministran los medicamentos que la entidad vende en desarrollo de su objeto social, al igual que los insumos utilizados en la prestación de servicios.

	Dic.31/2018	Dic.31/2017
Proveedores por Pagar (A favor)	1,540,000	(268,615)
Proveedores de Suministros	2,130,361	607,100
Total Proveedores	**3,670,361**	**338,485**

Nota 11. Costos y Gastos por pagar

a) Costos y Gastos por pagar		
Honorarios	28,304,355	31,157,048
Servicios	3,375,159	4,348,755
Arrendamientos	2,276,000	0
Servicios Públicos	1,638,218	180,700
Seguros	0	0
Otros costos y Gastos por pagar	3,260,138	911,171
Total Costos y Gastos por pagar	**38,853,870**	**36,597,674**
b) Retenciones en la Fuente por pagar		
Retenciones en la Fuente	5,128,000	5,671,000
Retenciones de Iva	0	0
Total Retenciones en la Fuente por Pagar	**5,128,000**	**5,671,000**
c) Retenciones y Aportes de Nómina		
Aportes a Fondos de Pensiones	2,999,300	2,946,600
Aportes a EPSs	2,457,600	2,302,300
Aportes a Administradoras de Riesgos Laborales	185,000	125,700
Aportes al SENA, ICBF y Cajas de Compensación Laboral	2,158,700	1,986,000
Embargos judiciales	7,952	5,657
Total Retenciones y Aportes de Nómina	**7,808,552**	**7,366,257**
d) Acreedores Varios		
Acreedores Varios	0	7,250,000

Corresponde al 50 % del valor de venta del Ecógrafo, que tenía la entidad en conjunto con los Radiólogos, para prestar el servicio de Imágenes Diagnosticas.

Total Costos y Gastos por pagar y Otros acreedores	**51,790,422**	**56,884,931**

Nota 12. Impuestos Gravámenes y Tasas

	Dic.31/2018	Dic.31/2017
Impuesto a las ventas por pagar (Si es negativo, es saldo a favor)	874,000	357,000
Impuesto de Industria y Comercio por pagar	477,000	788,000
Total Impuestos Gravámenes y Tasas	**1,351,000**	**1,145,000**

Nota 13. Obligaciones Laborales por Beneficios a Empleados

Corresponde al Saldo a favor de los trabajadores de la Entidad por cada concepto consolidado de Prestaciones sociales por pagar al final de cada periodo, de acuerdo con la legislación laboral vigente.

	Dic.31/2018	Dic.31/2017
Nóminas Por Pagar	0	0
Cesantías Consolidadas	6,724,862	2,038,808
Intereses de Cesantías Por Pagar	550,385	143,688
Primas de Servicio por Pagar	12,076	0
Vacaciones Por Pagar	2,651,157	551,304
Total Obligaciones Laborales por Beneficios a Empleados	**9,938,480**	**2,733,800**

Nota 14. Pasivos Estimados y Provisiones

a) Pasivos Estimados	Dic.31/2018	Dic.31/2017
Para Honorarios	0	0
Para Servicios	0	620,600
Para Servicios Públicos	0	0
Para Otros Costos y Gastos	50,573,484	39,834,489
Total Pasivos Estimados	**50,573,484**	**40,455,089**

Corresponde al valor total de la liquidación del contrato de cuentas en participación de las utilidades generadas en Imágenes Diagnosticas.

Nota 15. Otros Pasivos Corrientes

Anticipos y Avances recibidos	1,364,301	2,958,301
Cuotas Moderadoras	0	237,000
Por Venta de Servicios	150,250	0
Anticipos para venta de Medicamentos	0	150,000
Valores Recibidos Para Terceros	0	1,882,163
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	**1,514,551**	**5,227,464**

Nota 16. Fondos para Programas especiales

Para Programa de Educación	0	39,540,144
Para encuentro del Voluntariado	0	0
Para Administración y Mantenimiento	0	0
TOTAL FONDOS PARA PROGRAMAS ESPECIALES	**0**	**39,540,144**

El valor de estos fondos fueron apropiados a partir de las utilidades del año 2016, en cumplimiento del objeto social de la entidad según el cual estas se reinvierten en actividades de prevención del cancer en la población. Al finalizar el año 2017, quedaron sin ejecutar los saldos mostrados anteriormente y que de acuerdo con la decisión de la Asamblea de 2018, deberán ejecutarse durante 2018 y/o trasladarse a utilidades acumuladas de ejercicios anteriores.

Nota 17. Capital Social

Este valor se conformó con el valor acumulado de la revalorización del patrimonio según acta Nº 023-08 de la Asamblea General de la entidad, llevada a cabo el 23 de marzo de 2008

	Dic.31/2018	Dic.31/2017
Fondo Social	237,612,419	237,612,419
Total Capital Social	**237,612,419**	**237,612,419**

Nota 18. Reservas

Su saldo representa los recursos dispuestos por la entidad para su beneficio, tomados de los excedentes con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos.

	Dic.31/2018	Dic.31/2017
Reserva Legal	0	0
Reservas Ocasionales	0	0
Total Reservas	**0**	**0**

Nota 19. Excedentes o (Pérdidas) del Ejercicio

	Ene.1°-Dic.31/2018	*Ene.1°-Dic.31/2017*
Excedentes netos de cada perido		
Excedente (Pérdida) de Enero a Diciembre de 2018 y 2017	96,675,586	94,389,711
Total Excedentes (Pérdidas) del ejercicio	**96,675,586**	**94,389,711**

Nota 20. Utilidades o (Pérdidas) Acumuladas

Corresponde a los Excedentes de cada uno de los años anteriores, mientras se aprueba su distribución en la Asamblea General.

Utilidad de ejercicios anteriores en Adopción por Primera vez	990,560,441	990,560,441
Asignaciones Permanentes	94,389,711	0
Total Excedentes (Pérdidas) del ejercicio	**1,084,950,152**	**990,560,441**

Éste valor representa el total de las utilidades acumuladas en el ESFA, (01-Ene-2016), y básicamente están conformadas por las utilidades acumuladas que se traían en la información bajo norma local, con el valor que se capitalizó en el costo revaluado de los bienes raices sustituyendo el superavit por valorizaciones que se mostraban bajo norma local.
Las asignaciones permanentes del año 2018, corresponden a la apropiación de los excedentes del año 2017, para ampliación y adecuación de la planta física de la sede San Carlos.

	Ene.1°-Dic.31/2018	*Ene.1°-Dic.31/2017*
Resultados acumulados hasta el año 2004:	(111,940,953)	(111,940,953)
Excedentes (deficit) generado en el año 2005	40,077,428	40,077,428
Excedentes (deficit) generado en el año 2006	52,883,833	52,883,833
Excedentes obtenidos en el año 2007:	60,323,756	60,323,756
Excedentes obtenidos en el año 2008:	56,372,122	56,372,122
Excedentes obtenidos en el año 2009:	17,532,630	17,532,630
Excedentes obtenidos en el año 2010	23,821,897	23,821,897
Excedentes obtenidos en el año 2011	57,133,748	57,133,748
Excedentes obtenidos en el año 2012	59,389,162	59,389,162
Excedentes (deficit) generado en el año 2013	(2,986,988)	(2,986,988)
Excedentes obtenidos en el año 2014	38,044,095	38,044,095
Excedentes obtenidos en el año 2015	48,698,512	48,698,512
Excedentes obtenidos en el año 2016	62,534,965	62,534,965
Excedentes obtenidos en el año 2017	94,389,711	94,389,711
Excedentes obtenidos en el año 2018	96,675,586	0
TOTAL DE EXCEDENTES (DEFICIT) ACUMULADOS	592,949,504	496,273,918
Menos Apropiación de fondos sobre utilidades del año 2016	(62,534,965)	(62,534,965)
Total Excedentes (Pérdidas) de ejercicios anteriores	**530,414,539**	**433,738,953**

Nota 21. Ingresos Por Actividades Ordinarias

En este rubro está el valor de los ingresos operacionales originados en la prestación de servicios de salud, los cuales se enfocan básicamente al cumplimiento del objeto social de la entidad

	Ene.1°-Dic.31/2018	*Ene.1°-Dic.31/2017*
a) Unidad Funcional de Mercadeo		
Ventas de Medicamentos y otros no gravados	44,639,300	64,900,156
Venta de Productos Capilares	33,482,372	27,542,816
Devolución, Rebajas y Descuentos Venta medicam. oncológica y otros pro	(39,496)	(9,244)
Actividades Conexas	415,000	742,500
Otros	738,435	177,667
Total Ventas	**79,235,611**	**93,353,895**
b) Ingresos por Prestación de Servicios		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	0	0
Consulta de Seno	29,468,000	56,371,500
Dermatología	297,406,300	300,297,500
Gastroenterología	8,920,000	8,930,000
Ginecología	93,284,400	90,549,200

Ginecolo-oncologo	11,710,000	15,390,000
Medicina General	21,048,800	27,753,800
Oncología	2,340,000	2,000,000
Oftalmologia	5,320,000	0
Optometria	1,231,000	1,318,000
Ortopedia	2,140,000	3,310,000
Otorrinolaringologia	5,245,000	5,070,000
Audiometria	0	24,000
Psicología	864,000	954,500
Urología	15,300,000	13,971,500
Menos: Devoluciones y Descuentos	(17,240,100)	(2,063,476)
Total Ingresos por Unidad Funcional de Consulta externa	**477,037,400**	**523,876,524**
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO:		
Imagenología	266,916,900	194,618,100
Laboratorio Clínico	120,329,500	110,847,200
Laboratorio de Patología	61,630,000	64,563,000
Procedimientos Especiales	232,642,200	214,473,700
Laboratorio de Citología	408,016,300	397,198,800
Unidad Funcional de Consulta Externa	(300,000)	0
Menos: Devoluciones y Descuentos	(5,789,500)	(9,552,700)
Menos: Devoluciones y Descuentos	(36,000)	0
Total Ingresos Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	**1,083,409,400**	**972,148,100**
Total Ingresos Por Servicios	**1,560,446,800**	**1,496,024,624**

Nota 22. Costo de Ventas y de prestación de Servicios

	Ene.1°-Dic.31/2018	Ene.1°-Dic.31/2017
La Entidad costea sus ventas por el sistema de inventario permanente y el método de promedio ponderado.		
a) Costo de Venta de Medicamentos y Otros Productos		
Costo de Ventas de Medicamentos	30,442,403	47,608,383
Costo de Ventas de Otros Productos gravados	23,833,262	19,748,378
Otros Gastos Administrativos de la Unidad	4,068,015	410,288
Costos administrativos (servicios publicos)	1,365,069	1,000,804
Otros costos de Admón de la Unidad	158,051	36,846
Costos de campañas educativas	2,979,202	2,157,600
Total Costo de Unidad Funcional de Mercadeo	**62,846,002**	**70,962,298**
b) Costo de Unidad Funcional de Consulta Externa		
Consulta de Seno	16,048,700	16,694,000
Dermatología	162,332,500	162,327,000
Gastroenterología	1,622,100	8,382,050
Ginecología	51,730,300	52,563,500
Ginecolo-Oncologo	8,680,000	12,000,000
Medicina General	26,693,600	22,518,000
Oncología	990,000	0
Oftalmologia	2,524,500	0
Optometria	610,000	803,200
Ortopedia y traumatologia	957,000	1,903,000
Otorrinolaringologia	2,706,000	2,843,000
Psicología	518,400	487,200
Audiometria	0	105,000
Salud Ocupacional	0	0
Urologia	8,625,100	7,714,300
Sub-Total Honorarios Médicos Unidad Funcional de consulta externa	284,038,200	288,340,250
Gastos de Nómina Unid. Func. Cons. Externa	83,400,367	68,740,329
Otros Gastos (Material Hospit. Papeleria, deprec. Serv. Públicos etc)	0	3,078,323
Medicina General	0	152,424
Medicina Interna	396,000	429,000
Seguros	0	0
Servicios	3,955,174	3,574,247
Mantenimiento	2,047,591	96,867
Gastos Administrativos	179,800	1,488,350
Gastos de Viajes	206,850	25,000
Otros Diversos	21,210,294	15,539,738

Depreciaciones	0	
Total Costo de Unidad Funcional de consulta Externa	**395,434,276**	**381,464,528**
c) Costo de Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico		
Imagenología	85,640,260	72,008,740
Laboratorio Clínico General	78,670,270	76,326,810
Laboratorio de Patología	44,171,400	45,343,401
Procedimientos Especiales	125,383,893	116,481,400
Laboratorio de Citología	77,050,200	76,511,808
Sub-total Honorarios médicos Unid. Func. De Apoyo diagnóstico	410,916,023	386,672,159
Gastos de Nómina Unid. Func. De Apoyo Diagnóstico	53,440,083	75,840,201
Material Hospitalario	0	15,532,910
Gastos Administrativos	50,000	1,231,657
Seguros	0	0
Otros Gastos (Papeleria,Gases medic. deprec. Serv. Públicos etc)	12,380,000	10,568,918
Participacion Radiologos	50,573,484	39,834,488
Sub-total Unidad Func. De Apoyo Diagnóstico	527,359,590	529,680,333
Mantenimiento y Reparación de Equipo Médico	15,045,332	15,384,008
Depreciaciones	17,876,165	18,006,786
Otros Costos de la Unidad	84,181,036	53,965,900
Total Costo de Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	**644,462,123**	**617,037,027**
Total Costo de Prestación de Servicios	**1,039,896,399**	**998,501,555**
TOTAL COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**1,102,742,401**	**1,069,463,853**

Nota 23. Gastos de Unidad Administrativa

Este rubro está compuesto por los valores pagados y/o causados ocasionados en la relación laboral existente, la realización de funciones administrativas generales complementarias al desarrollo del objeto social.

	Ene.1°-Dic.31/2018	**Ene.1°-Dic.31/2017**
Beneficios a Empleados		
Sueldos	142,942,445	132,450,207
Horas Extras y recargos	646,216	1,098,307
Viáticos	0	0
Incapacidades	1,115,524	0
Auxilio de Transporte	10,832,312	10,309,360
Cesantías	13,189,108	13,292,626
Intereses de Cesantías	1,140,487	1,006,739
Primas de Servicio	13,163,082	12,808,000
Vacaciones	6,174,577	5,618,632
Auxilios	0	0
Bonificaciones	1,400,000	1,750,000
Dotaciones y suministros a Trabajadores	4,172,004	2,211,045
Capacitación al personal	0	0
Aportes a ARL	1,470,800	1,100,209
Aportes a EPS	12,242,502	11,653,950
Aportes a Fondos de Pensiones	16,053,956	16,166,243
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	5,973,208	5,673,698
Aportes al ICBF	4,409,240	4,146,520
Aportes al SENA	2,949,052	2,764,383
Gastos Médicos y Drogas	69,000	286,000
Otros	1,050,000	0
Honorarios	0	0
Revisoría Fiscal	8,750,000	8,400,000
Asesoría Jurídica	1,562,000	0
Asesoría Técnica	1,818,000	1,380,000
Avaluos		0
Impuestos	0	0
Industria y Comercio	515,369	788,000
Predial - A la propiedad raiz	8,286,000	8,230,000
Iva Descontable	11,352,572	8,419,208
Otros	0	1,659
Contribuciones y Afiliaciones	0	0

Contribuciones	390,621	368,870
Afiliación y Soatenimiento	0	0
Seguros	0	0
Cumplimiento	685,460	468,301
Multirriesgo	3,596,416	4,685,205
Responsabilidad Civil extracontractual	1,058,750	3,053,990
Otros	0	10,259
Servicios	0	0
Aseo y Vigilancia	46,863,200	47,972,859
Asistencia Técnica	4,599,780	4,207,000
Procesamiento Electrónico de datos	0	0
Acueducto y Alcantarillado	1,006,730	938,553
Energía Elécrica	6,941,522	7,850,782
Teléfonos	5,241,242	5,049,693
Correos Portes y Telegramas	927,700	1,038,500
Transportes Fletes y Acarreos	15,000	865,300
Publicidad propaganda y promociones	576,000	0
Otros	975,930	767,000
Gastos legales	0	0
Notariales	6,780	4,128
Trámites y Licencias	850,000	0
Otros	1,080,000	20,800
Mantenimiento y reparaciones	0	0
Construcciones y Edificaciones	4,271,317	578,084
Equipo de oficina	1,647,292	1,007,333
Equipo de computación y comunicación	5,159,600	4,127,300
Equipo Médico Científico	0	20,000
Otros	3,423,779	4,312,611
Adecuación e Instalaciones	0	0
Instalaciones Elécttticas	0	0
Reparaciones Locativas	25,630	3,932,236
Gastos de Viajes	0	0
Alojamiento y Manutención	0	0
Pasajes Aéreos	0	0
Pasajes Terrestres	751,688	129,000
Otros	0	120,000
Depreciaciones	0	0
Construcciones y Edificaciones	16,808,988	16,808,988
Equipo de Oficina	2,437,128	2,437,128
Equipo de Computación y Comunicación	2,759,391	1,682,930
Maquinaria y Equipo	1,500,000	1,500,000
Amortizaciones	0	0
Intangibles	0	0
Gastos Diversos	0	0
Libros Suscripciones y Periódicos	225,000	675,000
Gastos de Representación	9,924,173	3,600,000
Elementos de Aseo	10,274,152	9,525,395
Útiles papelería y fotocopias	9,722,040	11,387,543
Combustibles y Lubricantes	249,106	379,408
Envases y Empaques	0	0
Taxis y Buses	3,377,511	3,051,252
Estampillas	2,745,037	2,508,982
Casino y Restaurante	6,004,400	5,174,587
Parqueaderos	434,749	414,000
Donaciones a Pacientes	1,450,000	3,568,300
Gastos del Voluntariado	3,809,208	3,416,750
Otros	14,303,235	7,767,800
Comité Psicosocial	4,369,641	735,530
Desfile Rosado	17,123,980	0
Provisiones		
Provisión de Cartera	0	3,790,000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	**468,889,631**	**419,506,184**

Nota 24. Ingresos No Operacionales

	Ene.1°-Dic.31/2018	Ene.1°-Dic.31/2017
Rendimientos Financieros	3,653,386	2,563,252
Descuentos Comerciales	535,659	255,419
Arrendamiento Local	6,470,585	0
Stand para Simposio	0	0
Taller educativo	0	2,730,000
Descuentos Concedidos	0	127,671
Reintegro de Provisiones	1,152,000	0
Recuperaciones	1,014,840	2,960,850
Otras Recuperaciones	2,752	(288)
Indemnizaciones de Compañías de Seguros	0	0
Incapacidades eps	568,832	1,835,687
Otras Indemnizaciones	0	0
Sobrantes en Caja	1,700	57,300
Aprovechamientos	1,688,687	551,826
Otras Donaciones	26,885,000	3,087,600
Diversos	0	671,559
TOTAL OTROS INGRESOS	**41,973,441**	**14,840,876**

Nota 25. Gastos No Operacionales

	Ene.1°-Dic.31/2018	Ene.1°-Dic.31/2017
Gastos por chequeras y comisiones bancarias	6,699,938	7,889,730
Intereses Corrientes	20,000	0
Intereses de Mora	17,957	90,866
Descuento Comercial	35,950	820,939
Multas y Sanciones	0	138,319
Contribución 4 xmil	6,476,581	6,048,376
Gastos extraordinarios	0	0
Pérdida en Venta de Propiedad Planta y Equipo	0	5,235,000
Impuestos Asumidos	75,326	126,723
Gastos no deducibles	22,483	482,450
Donación - Capítulo Chaparral	0	0
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	0	27,244
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES	**13,348,235**	**20,859,647**

Nota 26. Algunos Indicadores Financieros

	Ene.1°-Dic.31/2018	Ene.1°-Dic.31/2017
1. LIQUIDEZ		
1.1. Razon corriente		
Representa la disponibilidad de la Entidad para hacer frente a sus deudas a corto plazo, con base en sus activos corrientes. Por cada $1 peso que la Entidad debe, tiene 1.14 pesos de respaldo.		
Activo corriente	410,509,426	317,917,638
Pasivo corriente	118,838,298	146,324,912
	3.45	**2.17**
1.2 Prueba ácida		
Indica la capacidad de la Entidad para cubrir los pasivos a corto plazo con sus activos corrientes pero sin tener que recurrir a la venta de sus inventarios.		
Activo corriente - Inventario	394954647.3	297469132.4
Pasivo corriente	118,838,298	146,324,912
	3.32	**2.03**
1.3 Capital de trabajo		
Activo corriente - Pasivo corriente	**291,671,128**	**171,592,726**

2. INDICES DE ENDEUDAMIENTO

2.1 SOLIDEZ
Muestra la situación de seguridad y de consistencia financiera de la Entidad.

Activo total / Pasivo total	1,538,076,455 / 118,838,298 x 100	1,468,887,484 / 146,324,912 x 100
	1294%	**1004%**

2.2 Nivel de Endeudamiento
Es el porcentaje de participación de los acreedores dentro de la Entidad.

Pasivo total / Activo total	118,838,298 / 1,538,076,455 x 100	146,324,912 / 1,468,887,484 x 100
	8%	**10%**

2.3 Concentración del endeudamiento a corto plazo
Es el porcentaje del pasivo corriente sobre el total del pasivo.

Pasivo corriente / Pasivo total	118,838,298 / 118,838,298 x 100	146,324,912 / 146,324,912 x 100
	100%	**100%**

2.4 Leverage total
Observamos que se mantiene compromiso del patrimonio frente a los pasivos.

Total pasivo / Patrimonio	118,838,298 / 1,419,238,157 x 100	146,324,912 / 1,322,562,571 x 100
	8%	**11%**

NOHELISS RODRIGUEZ DE MOSQUERA
Presidenta

FRANCIA ELENA ARROYO VASQUEZ
Contadora
Tarjeta Profesional Nº 112.254-T

ALVARO PRÍAS VANEGAS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional Nº 27.973-T