

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
Nit. 900.578.072-6
 Floridablanca, Santander
BALANCE GENERAL
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015

Valores expresado en pesos

	2,016	notas	2,015	VARIACION ABSOLUTA
1 ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11 DISPONIBLE	490,733,580		573,569,420	-82,835,840
1105 Caja	100,666,310		141,464,491	-40,798,181
1110 Bancos	390,067,270		432,104,929	-42,037,659
INVERSIONES TEMPORALES	0		0	0
Derechos Fiduciarios Valores Bancolombia	0		0	0
13 DEUDORES CORTO PLAZO	2,693,191,986		3,936,787,158	-1,243,595,172
1305 Clientes	529,327,920		371,364,774	157,963,146
(-) Provision Clientes	0		0	0
1325 Cuentas por cobrar socios	0	6	2,312,980,134	-2,312,980,134
1330 Anticipos Avances y Depositos	1,190,000,000	4	394,010,000	795,990,000
1345 ingresos por cobrar- Participacion UT 98%	460,822,540	5	418,881,950	41,940,590
1355 anticipo de Impuestos y contribuciones	381,723,001		353,893,810	27,829,191
1365 Cuentas por Cobrar a Trabajadores	7,841,900		10,058,900	-2,217,000
1380 Deudores Varios	123,476,625	6	75,597,590	47,879,035
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	3,183,925,566		4,510,356,578	-1,326,431,012
ACTIVO NO CORRIENTE				
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	0		0	0
ACTIVO FIJO				
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NO DEPRECIABLE	2,702,003,211	3	1,754,840,744	947,162,467
1504 Terrenos	0		0	0
DEPRECIABLE				
1516 Construcciones y Edificaciones	494,750,000		494,750,000	0
1524 Muebles y Equipo de Oficina	433,337,861		270,211,979	163,125,882
1528 Equipo de Computo	175,971,724		85,489,161	90,482,563
1532 Maquinaria y Equipo Medico Cientifico	2,871,254,478		1,823,914,358	1,047,340,120
1592 (-)Depreciacion Acumulada	-1,273,310,852		-919,524,754	-353,786,098
12 OTROS ACTIVOS	100,000		100,000	0
1295 Titulo contrato mutuo FVGR-COVGR	100,000		100,000	0
TOTAL ACTIVO	5,886,028,777		6,265,297,322	-379,268,545

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
Nit. 900.578.072-6
 Floridablanca, Santander
BALANCE GENERAL
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015
 Valores expresado en pesos

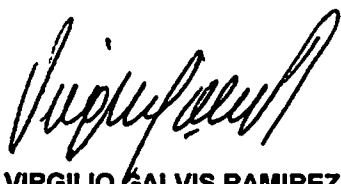
	2,016	Notas	2,015	VARIACION ABSOLUTA
2 PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	2,738,639,546		2,106,392,887	632,246,659
22 PROVEEDORES	41,250,018		415,022,907	-373,772,889
2205 Nacionales	41,250,018	7	23,227,999	18,022,019
2210 Extranjero	0	7	391,794,908	-391,794,908
23 CUENTAS POR PAGAR	1,874,483,412		761,346,067	1,113,137,345
2335 Costos y gastos por Pagar	74,951,545		42,647,930	32,303,615
2355 Deudas con Accionistas o Socios	750,541,166		0	750,541,166
2365 Retencion en la Fuente-autorteCREE- timbre	34,122,377		23,128,506	10,993,871
2370 Retenciones y aportes de Nomina	25,567,100		17,491,244	8,075,856
2380 Acreedores Varios	989,301,224	8	678,078,387	311,222,837
24 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	631,563,649		785,290,163	-153,726,514
2404 Renta y complementarios	438,422,911		541,202,803	-102,779,892
2495 Otros Impuestos -impto CREE	193,140,738		244,087,360	-50,946,622
25 OBLIGACIONES LABORALES	191,342,467	9	144,555,750	46,786,717
2505 Nomina por Pagar	344,728		322,175	22,553
2510 Cesantias Consolidadas	89,712,920		67,199,081	22,513,839
2515 Intereses Sobre Cesantias	10,302,251		7,917,411	2,384,840
2520 Prima de Servicios	0		0	0
2525 Vacaciones Consolidadas	90,982,568		69,117,083	21,865,485
26 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	0		0	0
28 OTROS PASIVOS	0		178,000	-178,000
2805 Anticipos y Avances Recibidos	0		178,000	-178,000
PASIVO NO CORRIENTE	0		0	0
2T TOTAL PASIVO	2,738,639,546		2,106,392,887	632,246,659

2

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
Nit. 900.578.072-6
 Floridablanca, Santander
BALANCE GENERAL
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015

Valores expresado en pesos

	2,016	Notas	2,015	VARIACION ABSOLUTA
3 PATRIMONIO	3,147,389,231		4,158,904,435	-1,011,515,204
31 CAPITAL SOCIAL	10,570,000		10,570,000	0
310505 Capital Autorizado	100,000,000		100,000,000	0
310510 Menos Capital por suscribir	89,430,000		89,430,000	0
Capital Suscrito	10,570,000		10,570,000	0
3105 Capital Suscrito y Pagado	10,570,000		10,570,000	0
32 SUPERAVIT DE CAPITAL	384,180,000		384,180,000	0
3205 Prima en Colocacion de Acciones	384,180,000		384,180,000	0
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,398,671,423		1,343,407,646	55,263,777
3605 Utilidad o Excedente del Ejercicio	1,398,671,423		1,343,407,646	55,263,777
3610 Perdida o Deficit del Ejercicio	0		0	0
37 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,353,967,808		2,420,746,789	-1,066,778,981
3705 Utilidades o Excedentes Acumulados	1,353,967,808		2,420,746,789	-1,066,778,981
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,886,028,777		6,265,297,322	-379,268,545



VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal



RUTH JAIMES V
Contador
T.P.51808-T



ALBA LUZ VASQUEZ T.
Revisor Fiscal
T.P. 42845-T

vigilado Supersalud
Fecha Publicacion : abril 28 de 2017

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS

Nit. 900.578.072-6

Floridablanca, Santander

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS**COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015**

Valores expresados en pesos

	2,016	Notas	2,015	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS				
INGRESOS OPERACIONALES				
Servicios Medicos	7,428,542,406		6,121,320,965	1,307,221,441
411036 Oftalmologia	1,607,289,251		1,062,771,230	544,518,021
412002 Cirugia	3,126,573,944		2,578,880,886	547,693,058
412507 Procedimientos Especiales	703,161,136		324,815,099	378,346,037
413505 Unidad de Mercadeo - ingresos U. Temporal	1,963,867,598		2,084,699,301	-120,831,703
423006 Otros	27,650,477		70,154,449	-42,503,972
417470 -Devoluciones Rebajas y dsctos	<u>-55,592,329</u>		<u>-77,499,228</u>	<u>21,906,899</u>
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	7,372,950,077	11	6,043,821,737	1,329,128,340
GASTOS DE ADMINISTRACION	4,812,619,225		3,302,987,108	1,509,632,117
510506 Sueldos	1,012,950,001		772,755,333	240,194,668
510515 Horas Extras y Recargos	9,464,138		7,317,118	2,147,020
510527 Auxilio de Transporte	18,562,530		15,806,399	2,756,131
510530 Cesantias	90,732,878		68,425,802	22,307,076
510533 Intereses Sobre Cesantias	10,334,328		7,965,023	2,369,305
510536 Prima de Servicios	89,035,830		68,379,890	20,655,940
510539 Vacaciones	58,219,097		39,823,483	18,395,614
510548 Bonificaciones	5,270,000		1,350,000	3,920,000
510551 Dotaciones y Suministro a Trabajadores	6,775,000		5,613,800	1,161,200
510563 Capacitacion al personal	2,450,000		0	2,450,000
510568 Aportes ARL	5,237,240		4,069,600	1,167,640
510569 Aportes A EPS	20,199,267		15,090,794	5,108,473
510570 Aportes a Fondos de Pensiones /cesantias	121,985,541		91,698,646	30,286,895
510572 Aportes Cajas de Compensacion Familiar	41,151,887		32,288,000	8,863,887
510575 Aportes ICBF	4,680,000		3,240,000	1,440,000
510578 Sena	3,120,000		2,160,000	960,000
510595 Otros aprendiz Sena	11,008,304		7,742,939	3,265,365
511010 Honorarios Revisor Fiscal	30,067,200		20,880,000	9,187,200
511030 Honorarios Asesoria Financiera	30,649,172		28,774,032	1,875,140
511095 Honorarios Otros	1,313,729,434		523,438,402	790,291,032
511505 Imprueto Industria y Comercio	4,717,057		251,302	4,465,755
511515 A La Propiedad Raiz	6,354,000		5,858,360	495,640
512505 Contribuciones	348,755		0	348,755
513010 Seguro Cumplimiento	0		2,286,401	
513025 Seguro Incendio	0		3,194,550	-3,194,550
513060 Seguro Responsabilidad civil	0		20,384,044	0
513095 Otros Seguros	21,097,228		6,350,891	
513505 Aseo Y Vigilancia	22,308,493		38,931,522	-16,623,029
513525 Acueducto y Alcantarillado	1,707,130		1,847,287	-140,157
513530 Energia Electrica	50,359,406		31,227,216	19,132,190

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
Nit. 900.578.072-6
 Floridablanca, Santander
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015
 Valores expresados en pesos


	2,016	2,015	VARIACION ABSOLUTA
GASTOS DE ADMINISTRACION			
513535 Telefono	15,859,334	15,774,272	85,062
513540 Correo Portes y Telegramas	1,100,386	685,119	415,267
513550 Transportes Fletes y Acarreos	25,404,646	13,265,899	12,138,747
513595 Otros servicios Diversos	161,633,065	78,150,272	83,482,793
514005 Gastos Legales	7,981	8,700	-719
514010 Registro Mercantil	1,866,600	1,592,500	274,100
514525 Mantenimiento Equipo Computacion y comunicaci3n	98,600	0	98,600
514530 Mantenimiento Equipo Medico y Cientifico	8,769,600	0	8,769,600
516005 Depreciacion Construcciones y Edificaciones	24,737,496	24,737,496	0
516015 Depreciacion Equipo de Oficina	32,368,038	26,675,743	5,692,295
516020 Depreciacion Equipo de Computo	23,675,706	12,999,143	10,676,563
516025 Depreciacion Equipo Medico y Cientifico	273,004,858	248,327,545	24,677,313
519525 Elementos de Aseo y Cafeteria	48,615,394	31,439,956	17,175,438
519530 3tiles Papeleria y Fotocopias	35,683,917	24,204,577	11,479,340
519535 Combustibles y Lubricantes	955,068	1,755,239	-800,171
519545 Taxis y Buses	1,404,500	963,000	441,500
519560 Casino y Restaurante	5,841,800	5,232,400	609,400
519565 parqueaderos	0	4,310	-4,310
519595 Otros -Lentes	1,159,078,320	990,020,103	169,058,217
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	4,812,619,225	3,302,987,108	1,509,632,117
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	2,560,330,852	2,740,834,629	-180,503,777
OTROS INGRESOS			
4210 Diferencia en Cambio	0	0	0
4250 RECUPERACIONES	429,424	2,814,025	-2,384,601
425040 Recuperacion Depreciacion	0	0	0
425045 Reintegro de Otros Costos y Gastos	429,424	2,814,025	-2,384,601
4255 INDEMNIZACIONES	19,220,641	5,257,348	13,963,293
425520 Por incapacidades	19,220,641	5,257,348	13,963,293
4295 DIVERSOS	133,258	68,469	64,789
429541 Diversos Otros ingresos	133,258	68,469	64,789
TOTAL OTROS INGRESOS	19,783,323	8,139,842	11,643,481
OTROS GASTOS			
5305 FINANCIEROS	46,298,578	147,391,784	-101,093,206
530505 Financieros	46,298,578	147,391,784	-101,093,206
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS	29,316,872	28,422,649	894,223
531505 Gastos Extraordinarios	29,316,872	28,422,649	894,223
5350 GASTOS DIVERSOS	150,000,000	0	150,000,000
535005 Donaciones	150,000,000	0	150,000,000
TOTAL OTROS GASTOS	225,615,450	175,814,433	49,801,017

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
 Nit. 900.578.072-6
 Floridablanca, Santander
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015
 Valores expresados en pesos

	2,016	2,015	VARIACION ABSOLUTA
61 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS			
613590 Costos y Gastos UT Salud Visual Integral	<u>0</u>	<u>343,515,317</u>	<u>-343,515,317</u>
TOTAL COSTOS	0	343,515,317	-343,515,317
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO	2,354,498,725	2,229,644,721	124,854,004
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	2,354,498,725	2,229,644,721	124,854,004
5405 PROVISION IMPUESTO RENTA-CREE	955,827,302	886,237,075	69,590,227
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	<u>1,398,671,423</u>	<u>1,343,407,646</u>	<u>55,263,777</u>


VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
 Representante Legal


RUTH JAIMES V.
 Contador
 T.P. 51808-T


ALBA LUZ VASQUEZ T.
 Revisor Fiscal
 T.P. 42845-T

Vigilado Supersalud
 fecha publicacion : abril 28/2017

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT. 900.578.072-6
 Floridablanca, Santander
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO INDIRECTO
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015

	Valores expresados en pesos	
	2,016	2,015
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	1,398,671,423	1,343,407,646
Partidas No Efectivas		
(+) Gastos por Depreciaciones	353,786,098	312,739,927
Variación Partidas Actividades de Operación		
(+) Disminución Deudores Corto Plazo	1,243,595,172	0
(-) Aumento de Deudores corto plazo	0	-2,768,152,233
(+) Aumento de proveedores	0	79,845,313
(-) Disminución Proveedores	-373,772,889	0
(+) Aumento Cuentas por Pagar	1,113,137,345	0
(-) Disminucion cuentas por pagar	0	-458,739,728
(-) Disminución Impuestos Gravámenes y Tasas	-153,726,514	0
(-) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas	0	137,032,801
(+) Aumento Obligaciones Laborales	46,786,717	19,335,782
(-) Otros Pasivos	-178,000	178,000
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	3,628,299,352	-1,334,352,492
Variación Partidas Actividades de Inversión		
(-) Aumento Propiedad, Planta y Equipo	-1,300,948,565	-130,983,829
(-) Otras Inversiones	0	-100,000
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-1,300,948,565	-131,083,829
(+) Aumento Obligaciones Financieras	0	0
(-) disminucion deudores Largo Plazo	0	400,000,000
(+) Aumento Cambios Patrimoniales	-2,410,186,627	224,364
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-2,410,186,627	400,224,364
TOTAL EFECTIVO GENERADO DEL PERIODO	-82,835,840	-1,065,211,957
(+) EFFECTIVO INICIAL	573,569,420	1,638,781,377
TOTAL EFECTIVO FINAL	490,733,580	573,569,420


VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
 Representante Legal


RUTH JAIMES V
 Contador
 T.P. 51808-T


ALBA LUZ VASQUEZ T.
 Revisor Fiscal
 T.P. 42845-T

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
Nit. 900.578.072-6
Floridablanca, santander
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVOS AÑOS DICIEMBRE 31/2016- 2015

Valores expresados en pesos

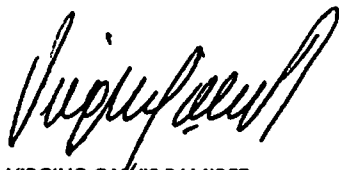
	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2016</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2,015</u>
<u>Recursos financieros provistos por:</u>		
Utilidad del ejercicio	\$ 1,398,671,423	1,343,407,646
Cargos (Créditos) que no afectan el capital de trabajo :		
Provisiones	0	0
Provisiones	0	0
Depreciación acumulada	353,786,098	312,739,927
Amortización acumulada	0	0
Depreciación y/o amortización acumulada	0	0
Ajustes por inflación	0	0
Aumento de capital	<u>1,752,457,521</u>	<u>1,656,147,573</u>
Recursos financieros provistos por las operaciones del año	<u>1,752,457,521</u>	<u>1,656,147,573</u>
Aumento de capital		
Otras obligaciones		0
Acreeedores varios	0	(454,414,753)
Capital suscrito y pagado		0
Aportes de asociados		0
Reservas obligatorias		0
	<u>0</u>	<u>(454,414,753)</u>
Total recursos provistos	<u>1,752,457,521</u>	<u>1,201,732,820</u>
<u>Recursos financieros aplicados a:</u>		
Deudores	0	(400,000,000)
Propiedades, planta y equipo	1,300,948,565	130,983,829
Marcas		0
Derechos		0
Derechos deportivos		0
Cargos diferidos		0
Bienes de arte y cultura		0
Cambios patrimoniales	<u>2,410,186,627</u>	<u>(224,364)</u>
Total recursos aplicados	<u>3,711,135,192</u>	<u>(269,240,535)</u>
Aumento en el capital de trabajo	<u>(1,958,677,671)</u>	<u>1,470,973,355</u>

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
Nit. 900.578.072-6
Floridablanca, santander
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVOS AÑOS DICIEMBRE 31/2016- 2015

Valores expresados en pesos

	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2016</u>	<u>Diciembre 31 de</u> <u>2,015</u>
	<u>Dic.31/2016</u>	<u>Dic.31/2015</u>
<u>Analisis de los cambios en el capital de trabajo:</u>		
<u>Aumento (disminución) en el activo corriente:</u>		
Disponible	(82,835,840)	(1,065,211,957)
Inversiones	0	100,000
Deudores	(1,243,595,172)	2,768,152,233
Inventarios	0	0
Gastos pagados por anticipado	0	0
	(1,326,431,012)	1,703,040,276
<u>Aumento (disminución) en el pasivo corriente:</u>		
Obligaciones financieras	0	0
Proveedores	(373,772,889)	79,845,313
Cuentas por pagar	1,113,137,345	(4,324,973)
Impuestos, gravámenes y tasas	(153,726,514)	137,032,799
Obligaciones laborales	46,786,717	19,335,782
Pasivos estimados y provisiones	0	0
Diferidos	0	0
Otros pasivos	(178,000)	178,000
Bonos y papeles comerciales	0	0
	632,246,659	232,066,921
Aumento en el capital de trabajo	(1,958,677,671)	1,470,973,355
	0	0

Cifras fielmente tomadas de los libros y previamente confirmadas. Art. 37 Ley 222/95



VIRGILIO GAEVIS RAMIREZ
Representante Legal



RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP 51808-T



ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisor Fiscal
TP 42845-T

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS

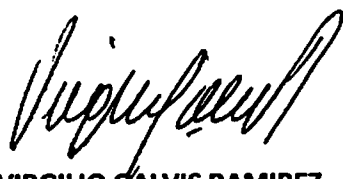
NIT. 900.578.072-6

Floridablanca, santander

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

valores expresados en pesos

CONCEPTO	SALDO ANTERIOR Dic.31/2015	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO A DIC.31/2016
3105 CAPITAL SOCIAL	10,570,000	0	0	10,570,000
3205 PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	384,180,000	0	0	384,180,000
3305 RESERVA LEGAL	0	0	0	0
3605 UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	1,343,407,646	55,263,777	0	1,398,671,423
3705 UTILIDAD o PERDIDA DE EJERC. ANTERIORES- SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	2,420,746,789	0	1,066,778,981	1,353,967,808
	0	0	0	0
TOTAL	4,158,904,435	55,263,777	1,066,778,981	3,147,389,231

**VIRGILIO GALVIS RAMIREZ**
Representante Legal**RUTH JAIMES V.**
Contador Publico
T.P. 51808-T**ALBA LUZ VASQUEZ T.**
Revisor Fiscal
T.P. 42845-TVigilado Supersalud
Publicacion : abril 28/2017

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT. 900.578.072-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1.
ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL.

La compañía fue constituida por Documento privado de accionista el 11 de diciembre de 2012 inscrita ante la Cámara de Comercio de Bucaramanga el día 18 de diciembre de 2012.

Su objeto social es la prestación de servicios médicos, entre otros de oftalmología, optometría y todo lo relacionado con la salud visual, bajo la modalidad de atención ambulatoria, consulta externa, domiciliaria y de urgencias. Venta y Distribución de todo tipo de artículos relacionados con oftalmología, sean estos nacionales o extranjeros. Promover y representar firmas nacionales o extranjeras en el área de la salud y sus complementarias. Prestar servicios de Asesoría y Consultoría en todos los campos y niveles, presentando concepto sobre auditoría y procedimiento, valiéndose de los propios medios o la contratación de terceros. En General celebrar toda clase de actos o contratos necesarios o pertinentes para los fines sociales, derivados de las actividades antes enumeradas y cuya finalidad sea ejercer los derechos o cumplir las obligaciones legales, contractuales o comerciales, derivadas de la existencia y actividad de la sociedad.

DOMICILIO

El domicilio principal de la compañía es la ciudad de Floridablanca.

DURACION

Su duración es indefinida.

IPS vigilada por la Supersalud.

NOTA 2.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.

La contabilidad y los estados financieros de la compañía se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad de aceptación general en Colombia que son prescritos por disposiciones legales.

La implementación de normas internacionales de información financiera, la empresa se encuentra dando cumplimiento al cronograma propuesto para tal fin según la clasificación correspondiente a nuestra empresa, Grupo 2 NIIF Pymes y se acogió a los nuevos términos del Decreto 2496 del 2015, Balance de Apertura 1° enero de 2016 y en enero 2017 migrar hacia las NIIF PYMES.

Para el registro contable de las transacciones en libros y presentación de Estados Financieros, la compañía adoptó el Plan único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud Privadas (PUCHS).

Sistema de causación en el manejo de sus operaciones.

NOTA 3.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo, se contabilizan al costo de adquisición. Las mejoras y adiciones se agregan al costo de los Activos fijos, los gastos de reparación se cargan a los resultados del año a medida que se causan.

La depreciación de la maquinaria y Equipo Médico y Científico se calcula por el método de Reducción de saldos con un valor de salvamento del 10%.

La depreciación de las construcciones y edificaciones y demás propiedad planta y equipo se calcula por el método de línea recta.

NOTA 4.

OTROS ANTICIPOS Y AVANCES.

	2016	2015
Fundacion Editora Social	\$1.190.000.000	390.000.000
Elizabeth Prada Fiallo	0	3.710.000
Otros	0	300.000
Total Otros Anticipos y avances	<u>\$1.190.000.000</u> =====	<u>\$ 394.010.000</u> =====

NOTA 5.**INGRESOS POR COBRAR-**

	2016	2015
Ut Salud Visual 49.5% partic.	\$ 242.863.307	242.863.307
Servicios médicos prestados	\$ 70.253.452	28.312.862
UT Salud Visual Integral 98% part.	\$ 147.705.781	\$ 147.705.781
Total	<u>\$ 460.822.540</u> =====	<u>\$ 418.881.950</u> =====

NOTA 6.**DEUDORES VARIOS**

La cuenta deudores varios corresponde a:

	2016	2015
Deudores Varios		
Sociedad de Inversiones VGR SAS	\$ 123.301.418	74.494.668
Martha Sofia Salinas	113.608	61.287
Nueva Eps	0	980.036
Saludcoop eps	61.599	61.599
Total deudores varios	<u>\$ 123.476.625</u> =====	<u>\$ 75.597.590</u> =====

CUENTAS POR COBRAR SOCIOS

Virgilio Galvis Ramirez	\$ 0	\$ 2.312.980.134
-------------------------	------	------------------

NOTA 7.**PROVEEDORES**La cuenta **proveedores nacionales** corresponde a:

	2016	2015
Aseo Express	\$ 7.193.269	\$ 3.813.979
Hadware Asesorias software	0	6.833.700
Representaciones Opticas Colombia	6.943.293	4.012.616
Especialidades Oftalmologicas	2.664.288	0
Martha Sofia Romero	0	1.147.449
Todo Oficinas SAS	315.174	723.240
Visionlab SA	2.989.736	1.881.161
Descont SA	107.913	107.913
Difilia Ramirez	1.839.040	0
Galvis Ramirez y cia SA	\$ 772.096	0
Oscar David Gutierrez.	150.400	0

Futuras Soluciones Integrales	118.146	0
Pedro A.Bohorquez	740.000	1.040.000
Perez Severiano	1.645.750	3.617.941
Inoftal SAS	50.000	50.000
Inffos SAS	2.814.700	0
Lab,Quifarmed Ltda	1.181.700	0
Lopez Morales Domingo	445.200	0
Nieto Camargo Gonzalo	136.000	0
Pulido y Otalora	1.899.338	0
Representaciones Visual Ltda.	884.325	0
Vera Esteban	8.359.650	0
Total	\$ 41.250.018	\$ 23.227.999

Proveedores del Exterior		
Schwind Eye Tech Solution	\$ 0	\$ 391.794.908.
Total	\$ 0	\$ 391.794.908

En el 2015 Schwind Eye Tech Solution USD116.738 ajustado a la tasa de cambio a diciembre 31 de 2015, a Diciembre 31 de 2016 se encuentra al dia la deuda con el proveedor del exterior.

NOTA 8.

ACREEDORES VARIOS

Corresponde a deudas por pagar a:

	2016	2015
Seguros Bolivar SA	\$ 129.094	\$ 114.378
Fundación Oftalmológica de Sder	133.922	133.922
Fundación Virgilio Galvis Ramírez	0	221.144.141
Virgilio Galvis Ramirez y cia	428.925.070	456.685.946
Sociedad de Inversiones SAS	560.035.839	0
Ardila Yuli Andrea	4.400	0
Reina Carolina	47.000	0
Vega Karen	25.899	0
Total	\$ 989.301.224	\$ 678.078.387

**NOTA 9.
PASIVOS LABORALES.**

Los pasivos laborales se ajustan a fin de cada ejercicio contable con base en las disposiciones legales vigentes.

Los contratos laborales y todas las obligaciones laborales fueron absorbidos por Centro Oftalmológico VGR SAS mediante sustitución laboral celebrada con Virgilio Galvis Ramirez y cia S en C.

**Nota 9
PASIVO LABORAL**

	2016	2015
Nomina aprendiz Sena	344.728	322.175
Cesantías	\$ 89.712.920	\$ 67.199.081
Intereses a las cesantías	10.302.251	7.917.411
Vacaciones	90.982.568	69.117.083
	-----	-----
Total	\$ 191.342.467	\$ 144.555.750
	=====	=====

**NOTA 10
INGRESOS OPERACIONALES.**

Corresponde a los servicios médicos prestados por consultas, cirugías exámenes especiales de diagnóstico de oftalmología por valor de:

	2016	2015
Venta Servicios médicos	\$ 7.372.950.077	\$6.043.821.737
	=====	=====

NOTA 11.**GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION.**

La descomposición de los gastos operacionales de administración a diciembre 31 de 2016-2015 es la siguiente:

	2016	2015
GASTOS DE ADMINISTRACION	4,812,619,225	3,302,987,108
Sueldos	1,012,950,001	772,755,333
Horas Extras y Recargos	9,464,138	7,317,118
Auxilio de Transporte	18,562,530	15,806,399
Cesantias	90,732,878	68,425,802
Intereses Sobre Cesantias	10,334,328	7,965,023
Prima de Servicios	89,035,830	68,379,890
Vacaciones	58,219,097	39,823,483
Bonificaciones	5,270,000	1,350,000
Dotaciones y Suministro a Trabajadores	6,775,000	5,613,800
Capacitacion al personal	2,450,000	0
Aportes ARL	5,237,240	4,069,600
Aportes A EPS	20,199,267	15,090,794
Aportes a Fondos de Pensiones /cesantias	121,985,541	91,698,646
Aportes Cajas de Compensacion Familiar	41,151,887	32,288,000
Aportes ICBF	4,680,000	3,240,000
Sena	3,120,000	2,160,000
Otros aprendiz Sena	11,008,304	7,742,939
Honorarios Revisor Fiscal	30,067,200	20,880,000
Honorarios Asesoría Financiera	30,649,172	28,774,032
Honorarios Otros	1,313,729,434	523,438,402
Impuesto Industria y Comercio	4,717,057	251,302
A La Propiedad Raiz	6,354,000	5,858,360
Contribuciones	348,755	0
Seguro Cumplimiento	0	2,286,401
Seguro Incendio	0	3,194,550
Seguro Responsabilidad civil	0	20,384,044
Otros Seguros	21,097,228	6,350,891
Aseo Y Vigilancia	22,308,493	38,931,522
Acueducto y Alcantarillado	1,707,130	1,847,287
Energia Electrica	50,359,406	31,227,216

A

Telefono	15,859,334	15,774,272
Correo Portes y Telegramas	1,100,386	685,119
Transportes Fletes y Acarreos	25,404,646	13,265,899
Otros servicios Diversos	161,633,065	78,150,272
Gastos Legales	7,981	8,700
Registro Mercantil	1,866,600	1,592,500
Mantenimiento Equipo Computacion y comunicaci3n	98,600	0
Mantenimiento Equipo Medico y Cientifico	8,769,600	0
Depreciacion Construcciones y Edificaciones	24,737,496	24,737,496
Depreciacion Equipo de Oficina	32,368,038	26,675,743
Depreciacion Equipo de Computo	23,675,706	12,999,143
Depreciacion Equipo Medico y Cientifico	273,004,858	248,327,545
Elementos de Aseo y Cafeteria	48,615,394	31,439,956
Utiles Papeleria y Fotocopias	35,683,917	24,204,577
Combustibles y Lubricantes	955,068	1,755,239
Taxis y Buses	1,404,500	963,000
Casino y Restaurante	5,841,800	5,232,400
parqueaderos	0	4,310
Otros -Lentes	1,159,078,320	990,020,103
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	4,812,619,225	3,302,987,108

N3mina

Al cierre de diciembre 31 de 2016, en el Centro Oftalmol3gico VGR SAS laboraban 47 trabajadores, y dos trabajadores con contrato de aprendizaje estudiantes SENA, comparado con diciembre del a1o pasado, el Centro Oftalmol3gico ha incrementado su n3mina en 38.24%, pasando de 34 funcionarios en 2015, a 47 en 2016, esto debido a la apertura de una nueva sede en Foscal Internacional.

INFORME DEL REVISOR FISCAL

**A los señores miembros de la Asamblea General
CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS**

He auditado los balances generales **CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS** al 31 de diciembre de 2016 y 2015, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio de los accionistas, de cambios en la situación financiera y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables más importantes indicadas en la nota 2 y las notas aclaratorias a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

Dichos estados financieros, que se acompañan, son la responsabilidad de la administración de la compañía tanto en su preparación como en su correcta presentación. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y razonable presentación de los estados financieros con el objeto que estén libres de errores importantes, ya sea por fraude o error; seleccionando y aplicando las políticas apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisor fiscal y lleve a cabo mi trabajo de acuerdo con las Normas de Aseguramiento de la Información Aceptadas en Colombia (NAI). Estas normas requieren que planee y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable de si los estados financieros están libres de errores de importancia relativa.

Una auditoría de los estados financieros comprende, entre otras cosas, realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los valores y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de riesgo de importancia relativa en los estados financieros. En la evaluación de estos riesgos, el revisor fiscal considera el control interno relevante de la entidad para la preparación y razonable presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y de las estimaciones contables realizadas por la administración de la entidad, así como evaluar la presentación de los estados financieros en conjunto. Considero que mi auditoría provee una base razonable para la opinión de los estados financieros que expreso en el párrafo siguiente.

Opinión

En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí, que fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente, en todo aspecto significativo, la situación financiera de **CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS** al 31 de diciembre de 2016 y 2015, los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio de los accionistas, los cambios en su situación financiera y los cambios en los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con normas o principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia para instituciones vigiladas por la Superintendencia de Salud, aplicados sobre una base uniforme con la del año anterior.

Auditoría De Control Interno

Con base en mis revisiones conceptúo que en términos generales **CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS**, cuenta con medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y los de terceros que puedan estar en su poder. Sin embargo, durante los años 2016 y 2015, se entregaron a la Administración informes y recomendaciones de control interno resultantes de nuestra auditoría para que se tomaran las medidas correctivas correspondientes. La responsabilidad de salvaguardar los activos y mantener los controles internos adecuados que permiten prevenir y detectar fraudes, errores e incumplimientos de leyes o reglamentos es de la administración de la compañía.

Auditoría De Cumplimiento

Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal conceptúo también que durante el año 2016 la contabilidad de la sociedad se llevó conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Accionistas, la correspondencia y los comprobantes de las cuentas se llevaron y se conservaron debidamente, se liquidaron en forma correcta los aportes al sistema de seguridad social integral, para los aportes relacionados con el año 2016, *la sociedad no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad han pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta; y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en los estados financieros auditados por mí y el informe de gestión de los administradores correspondiente al año terminado el 31 de diciembre de 2016.*

Los estados financieros se encuentran bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, expedidos mediante el decreto 2649/1993, los cuales serán los últimos estados financieros bajo esta norma vigente hasta el 31-12-2016. En adelante, la **CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS** emitirá sus estados financieros bajo normas internacionales de información financiera NIIF, convirtiéndose en su contabilidad oficial para todos los efectos. Habiéndose acogido al nuevo cronograma que fue dispuesto para los preparadores de información financiera grupo 2 del sistema general de salud y cajas de compensación familiar pertenecientes, la entidad clasificada en el Grupo 2 ha emitido simultáneamente su contabilidad bajo el marco técnico normativo respectivo, conforme a lo expedido en el decreto 3022 de 2013, y posteriormente en el decreto único 2420 de 2015, los cuales reglamentan las normas expedidas en el desarrollo de la ley 1314/2009 y se adiciona unas modificaciones en el decreto 2496 del 2015. Con base a los anterior la entidad construyo el primer año de información financiera de acuerdo al marco técnico normativo NIIF para Pymes comprendido desde el 01-01-2016 al 31-12-2016, esta

información no tendrá efectos legales, pero si servirá como base de presentación de los estados financieros comparativos en su periodo de aplicación del marco técnico normativo con corte al 31-12-2017, este periodo iniciara desde el 01-01-2017 al 31-12-2017 y los periodos en adelante.

El software utilizado por la Sociedad tiene licencia y cumple con los requerimientos de la ley 603 de 2000.

Finalmente, en relación con la situación jurídica, informo que no conozco de ninguna demanda en contra de la CENTRO OFTALMOLOGICO VGR S.A.S.

Cordialmente,



ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisor Fiscal
T.P. 42845 – T

Floridablanca, febrero 10 de 2017