

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S. EN C.

Nit. 890.203.280-7

Floridablanca, Santander

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015

Valores expresados en pesos

	2,016	2,015	VARIACION ABSOLUTA
1 ACTIVO			
CORRIENTE			
DISPONIBLE	378,790,174	727,398,228	-348,608,054
1105 Caja	382,787	39,485,102	-39,102,315
1110 Bancos	350,937,257	660,442,996	-309,505,739
1120 Cuentas de ahorro	27,470,130	27,470,130	0
INVERSIONES TEMPORALES	196,397	196,397	0
1245 Derechos Fiduciarios Valores Bancolombia	196,397	196,397	0
DEUDORES	2,600,088,888	2,628,199,934	-28,111,046
1305 Clientes	221,695	49,837,478	-49,615,783
(-) Provision Clientes	0	0	0
1325 Cuentas por cobrar socios	1,423,970,350	6 1,156,136,007	267,834,343
1330 Anticipo, Avances y Depositos	0	6 225,623,414	-225,623,414
1345 ingresos por cobrar- servicios medicos	266,093,363	248,591,492	17,501,871
1355 Anticipo de Impuestos	45,133,086	53,216,028	-8,082,942
1380 Deudores Varios -Otros	864,670,394	6 894,795,515	-30,125,121
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,979,075,459	3,355,794,559	-376,719,100
ACTIVO NO CORRIENTE			
1380 Deudores Varios - Otros	0	0	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	0	0	0
ACTIVO FIJO			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	118,389,344	3 139,655,277	-21,265,933
NO DEPRECIABLE			
1504 Bienes Raices	30,000,000	30,000,000	0
150499 Ajuste por Inflacion	8,943,642	8,943,642	0
DEPRECIABLE			
1520 Maquinaria y Equipo	2,552,000	2,552,000	0
152099 Ajuste por Inflacion	60,811	60,811	0
1524 Muebles y Equipo de Oficina	21,786,466	21,786,466	0
152499 Ajuste por Inflacion	2,555,310	2,555,310	0
1528 Equipo de Computo	15,204,350	15,204,350	0
1540 Vehiculos	100,735,565	100,735,565	0
1592 (-)Depreciacion Acumulada	-59,107,954	-37,842,021	-21,265,933
Ajuste por Inflacion	-4,340,846	-4,340,846	0

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S. EN C.

Nit. 890.203.280-7

Floridablanca, Santander

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015

Valores expresados en pesos

	2,016	2,015	VARIACION ABSOLUTA
OTROS ACTIVOS	659,775,907	659,775,907	0
1205 Acciones	598,162,016 4	598,162,016	0
120599 ajuste por Inflacion	61,296,859	61,296,859	0
1210 Cuotas o Partes de Interes Social	50,000	50,000	0
121099 Ajustes por Inflacion	<u>267,032</u>	<u>267,032</u>	<u>0</u>
CARGOS DIFERIDOS			
1710 Impuesto al patrimonio	0	0	0
VALORIZACIONES/DESVALORIZACIONES	1,386,778,064	1,386,778,064	0
1905 De Inversiones	892,721,705 5	892,721,705	0
1910 De Propiedad Planta y Equipo	<u>494,056,359</u>	<u>494,056,359</u>	<u>0</u>
TOTAL ACTIVO	<u>5,144,018,774</u>	<u>5,542,003,807</u>	<u>-397,985,033</u>
Total activo sin Ajuste por Inflacion	5,075,235,966	5,473,220,999	
2 PASIVO			
CORRIENTE	63,735,207	408,420,057	-344,684,850
2105 sobregiro bancario Hlem Bank	0	0	0
2205 Proveedores	0	365,909	-365,909
2335 Costos y gastos por Pagar	31,286,912 7	275,600,326	-244,313,414
2355 Deudas con accionistas o socios	0	0	0
2365 Retencion en La Fuente y autocree	73,043	12,851,494	-12,778,451
2380 Acreedores Varios	0 8	60,524,698	-60,524,698
2495 Impuesto por Pagar renta -impto cree	31,897,452	50,929,430	-19,031,978
2805 anticipos y avance recibidos	477,800	8,148,200	-7,670,400
25 Obligaciones Laborales	<u>0</u> 9	<u>0</u>	<u>0</u>
PASIVO NO CORRIENTE	0	0	0
Obligaciones Financieras	0	0	0
Cuentas por Pagar socios	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL PASIVO	63,735,207	408,420,057	-344,684,850

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S. EN C.

Nit. 890.203.280-7

Floridablanca, Santander

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015

Valores expresados en pesos

	2,016	2,015	VARIACION ABSOLUTA
3 PATRIMONIO	5,080,283,567	5,133,583,750	-53,300,183
3115 Capital Social	50,000,000	50,000,000	0
3305 Reserva Legal	38,028,561	38,028,561	0
3315 Reservas Ocasiones	566,201,080	566,201,080	0
3405 Revalorizacion del Patrimonio	2,406,758,791	2,406,758,791	0
3605 Utilidad o Perdida del Ejercicio	-68,403,613	284,701,500	-353,105,113
3705 Utilidad o Perdida de Ejercicios anteriores	700,920,684	401,115,754	299,804,930
3805 Superavit por Valorizaciones -acciones	892,721,705	892,721,705	0
3810 Superavit por Valorizaciones -PP y Equipo	494,056,359	494,056,359	0
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	5,144,018,774	5,542,003,807	-397,985,033
	0.00	0	
8315 CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS DE CONTROL	29,406,918	29,406,918	
831540 Vehiculo Totalmente Depreciado	0	0	
831520 maquinaria y equipo totalmente depreciado	10,769,427	10,769,427	
831524 Equipo de Oficina Totalmente depreciado	18,637,491	18,637,491	
8615 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (cr)	29,406,918	29,406,918	
861540 Vehiculo Totalmente Depreciado	0	0	
861520 maquinaria y equipo totalmente depreciado	10,769,427	10,769,427	
861524 Equipo de Oficina Totalmente depreciado	18,637,491	18,637,491	



VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal



RUTH JAIMES V
Contador
T.P.51808-T



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

Vigilado por la Supersalud
Publicacion : abril 28/2017

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S EN C.

Nit. 890.203.280-7

Floridablanca, Santander

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS

COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015

Valores Expresados en pesos

	2,016	2,015	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES			
4110 Unidad Funcional de Consulta externa	284,780	188,841,885	-188,557,105
4120 Unidad Funcional de Quirofanos y Sala	6,620,080	504,124,000	-497,503,920
4125 Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	50,900	59,168,001	-59,117,101
4135 unidad Funcional de mercadeo	210,000	177,913,850	-177,703,850
4135 unidad Funcional de mercadeo -UT S.Integral	0	597,980,496	-597,980,496
4230 Honorarios	0	30,149,000	-30,149,000
4175 -Devoluciones Rebajas y dsctos	-4,480	-13,907,589	13,903,109
41T TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	7,161,280	1,544,269,643	-1,537,108,363
51T GASTOS DE ADMINISTRACION			
	72,715,419	790,100,170	-717,384,751
511010 Honorarios Revisor Fiscal	0	800,000	-800,000
511095 Honorarios Otros	30,046,448	755,264,771	-725,218,323
511505 Impuesto Industria y Comercio	231,000	4,670,816	-4,439,816
511515 A La Propiedad Raiz	3,481,600	1,928,520	1,553,080
511540 impuesto vehiculos	1,289,225	2,039,632	-750,407
512505 contribuciones	348,040	318,758	29,282
512510 Afiliaciones y Sostenimiento	0	700,000	-700,000
513025 Seguro Incendio	692,929	0	692,929
513040 Flota y Equipo de Transporte	2,422,643	0	2,422,643
513075 Obligatorio accidente de Transito	548,960	588,434	-39,474
513595 Otros servicios Diversos	3,888,457	3,949,633	-61,176
514010 Registro Mercantil	2,323,800	1,484,500	839,300
514515 Mantenimiento Maquinaria y Equipo	2,319,553	0	2,319,553
514540 Flota y Equipo de Transporte	1,846,095	1,939,397	-93,302
516005 Depreciacion Construcciones y Edificaciones	0	0	0
516010 Depreciacion Maquinaria y Equipo	143,844	143,844	0
516015 Depreciacion Equipo de Oficina	974,976	974,976	0
516035 Depreciacion Equipo de Transporte	20,147,112	5,036,778	15,110,334
519510 Libros , suscripciones Periodicos	437,000	437,000	0
519535 Combustibles y Lubricantes	1,307,837	1,676,021	-368,184
519595 Otros -Lentes	265,900	8,108,090	-7,842,190
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	72,715,419	790,100,170	-717,384,751
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	-65,554,139	754,169,473	-819,723,612

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S EN C.
Nit. 890.203.280-7
Floridablanca, Santander
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015
Valores Expresados en pesos

	2,016	2,015	VARIACION ABSOLUTA
42 OTROS INGRESOS			
4210 Intereses	0	35,327,444	-35,327,444
4210 Descuentos comerciales condicionados	118,369	111,144	7,225
4215 Dividendos y Participaciones	45,326,386	247,231	45,079,155
4220 arrendamiento	0	0	0
4295 Diversos	13,295	211,178	-197,883
4250 Ingresos de ejercicio anteriores	153,374	0	153,374
4245 Utilidad en Venta propiedad planta y Equipo	0	0	0
4245 Utilidad en venta de Vehiculo Depreciado	0	33,000,000	-33,000,000
TOTAL OTROS INGRESOS	45,611,424	68,896,997	-23,285,573
53 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES			
5305 Financieros	307,288	481,296	-174,008
5315 Gastos extraordinarios GMF	5,008,558	10,392,936	-5,384,378
5315 Gastos no deducibles - Impto .Riqueza	10,776,129		
5320 Gastos ejercicios anteriores	0	3,158,778	-3,158,778
TOTAL OTROS GASTOS	16,091,975	14,033,010	-8,717,164
6135 COSTOS UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO			
6135 Costos y gastos UT Salud Visual Integral	0	343,515,317	-343,515,317
TOTAL COSTOS DE PRESTACION SERVICIO	0	343,515,317	-343,515,317
5905 UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO	-36,034,690	465,518,143	-501,552,833
CORRECCION MONETARIA (DB)	0	0	0
5905 UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	-36,034,690	465,518,143	-501,552,833
5405 PROVISION IMPUESTO RENTA -CREE	32,368,923	180,816,643	-148,447,720
5905 UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-68,403,613	284,701,500	-353,105,113



VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal



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



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

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S. EN C.**NIT. 890.203.280-7****Floridablanca, Santander****FLUJO DE EFECTIVO****COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015**

Valores expresados en pesos

	2,016	2,015
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-68,403,613	284,701,500
Partidas No Efectivas		
(+) Gastos por Depreciaciones	21,265,932	6,155,597
(+) Gastos por Amortizaciones	0	0
(+) Gastos por Provisiones	0	0
Variación Partidas Actividades de Operación		
(+/-) Disminución (aumento) Deudores Corto Plazo	28,111,046	-46,950,354
(-) Disminución Proveedores	-365,909	0
(+) Aumento de Proveedores	0	202,532
(-) Disminución Cuentas por Pagar	-317,616,563	0
(+) Aumento Cuentas por Pagar	0	285,196,051
(-) Disminución Impuestos Gravámenes y Tasas	-19,031,977	0
(+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas	0	31,345,718
(+) Aumento Otros Pasivos	-7,670,400	7,670,400
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-363,711,484	568,321,444
Variación Partidas Actividades de Inversión		
(-) Aumento Inversiones Corrientes	0	
(-) Aumento Propiedad, Planta y Equipo	0	-100,735,565
(-) Otras Inversiones	0	
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	-100,735,565
(+) Aumento Obligaciones Financieras	0	-2,331,346
(+) Aumento Cambios Patrimoniales	15,103,430	24,416,712
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	15,103,430	22,085,366
TOTAL EFFECTIVO GENERADO DEL PERIODO	-348,608,054	489,671,245
(+) EFFECTIVO INICIAL	727,398,228	237,726,983
TOTAL EFFECTIVO FINAL	378,790,174	727,398,228

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal**RUTH JAIMES V**
Contador
T.P. 51808-T**ALBA LUZ VASQUEZ T.**
Revisor Fiscal
T.P. 42845-T

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S EN C

NIT.890.203.280-7

Floridablanca, Santander

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO:

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	\$ (68,403,613)	284,701,500
Cargos (Créditos) que no afectan el capital de trabajo :		
Provisiones		0
Provisiones		0
Depreciación acumulada	21,265,933	6,155,597
Amortización acumulada		0
Depreciación y/o amortización acumulada		0
Ajustes por inflación		0
Aumento de capital	<u>(47,137,680)</u>	<u>290,857,097</u>
Recursos financieros provistos por las operaciones del año	<u>(47,137,680)</u>	<u>290,857,097</u>
Aumento de capital		
Otras obligaciones		0
Acreedores varios		0
Capital suscrito y pagado		0
Aportes de asociados		0
Reservas obligatorias		0
		0
Total recursos provistos	<u>(47,137,680)</u>	<u>290,857,097</u>
<u>Recursos financieros aplicados a:</u>		
Deudores		0
Propiedades, planta y equipo	0	100,735,565
Marcas		0
Derechos		0
Derechos deportivos		0
Cargos diferidos		0
Bienes de arte y cultura		0
Cambio patrimoniales	<u>(15,103,430)</u>	<u>(24,416,712)</u>
Total recursos aplicados	<u>(15,103,430)</u>	<u>76,318,853</u>
Aumento en el capital de trabajo	<u>(32,034,250)</u>	<u>214,538,244</u>

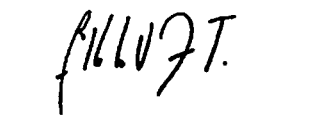
VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S EN C
NIT.890.203.280-7
Floridablanca, Santander
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO:
Valores expresados en pesos

	<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	(348,608,054)	489,671,245
Inversiones		0
Deudores	(28,111,046)	46,950,354
Inventarios	0	0
Gastos pagados por anticipado	0	0
	(376,719,100)	536,621,599
<u>Aumento (disminución) en el pasivo corriente:</u>		
Obligaciones financieras	0	(2,331,346)
Proveedores	(365,908)	202,532
Cuentas por pagar	(317,616,563)	285,196,051
Impuestos, gravámenes y tasas	(19,031,979)	31,345,718
Obligaciones laborales		0
Pasivos estimados y provisiones		0
Diferidos		0
Otros pasivos	(7,670,400)	7,670,400
Bonos y papeles comerciales		0
	(344,684,850)	322,083,355
Aumento en el capital de trabajo	(32,034,250)	214,538,244

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


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

VIRGILIO GALVIS Y CIA S. EN C.

NIT. 890.203.280-7


Floridablanca, Santander

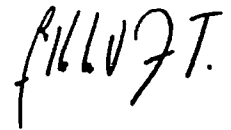
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Cifras expresadas en pesos colombianos

CONCEPTO	SALDO ANTERIOR	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO A DIC.31/2016
CAPITAL SOCIAL	50,000,000	0	0	50,000,000
RESERVA LEGAL	38,028,561	0	0	38,028,561
RESERVAS OCASIONALES	566,201,080	0	0	566,201,080
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	2,406,758,791	0	0	2,406,758,791
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	284,701,500	0	353,105,113	-68,403,613
UTILIDAD o PERDIDA DE EJERC. ANTERIORES-	401,115,754	299,804,930	0	700,920,684
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	1,386,778,064	0	0	1,386,778,064
TOTAL	5,133,583,750	299,804,930	353,105,113	5,080,283,567


-ñ VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal


RUTH JAIMES VESGA.
Contador Publico
T.P. 51808-T


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

Vigilado Supersalud
Publicacion: Abril 28/2017

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S. EN C.
NIT. 890.203.280-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1.
ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL.

La compañía fue constituida por Escritura pública No. 4782 diciembre 31 de 1970 de la Notaría Segunda del Círculo de Bucaramanga.

Su objeto social es la prestación de servicios médicos oftalmológicos, cirugías etc., la inversión de sus fondos o disponibilidades en bienes muebles o inmuebles que produzcan rendimientos periódicos o rentas; el desempeño de comisiones comerciales; la adquisición como activos movibles, sin ánimo de especulación, de bienes inmuebles, acciones. Cédulas, bonos y cualesquiera otros valores.

DOMICILIO

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

DURACION

Su duración es hasta el 31 de diciembre de 2.028.

IPS vigilada por 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, e incluye ajustes por inflación a partir de enero 1 de 1992 hasta dic.31 de 2006. 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 se calcula sobre el costo ajustado por inflación acumulado a diciembre 31 de 2006, por el método de línea recta.

**NOTA 4.
INVERSIONES**

Las inversiones en Acciones o participaciones en Sociedades se contabilizan inicialmente al costo de adquisición.

Las inversiones distintas de acciones o participaciones en Sociedades se contabilizan al costo.

Dividendos de Davivienda por valor de \$ 135.538 pesos.
Escanografía dividendos por valor de \$27.650.477
Sociedad de Inversiones VGR SAS por Valor de \$17.540.371

**NOTAS 5.
VALORIZACIONES.**

Las valorizaciones de activos, que forman parte del patrimonio lo conforman los excedentes del valor comercial o intrínseco de las inversiones al fin del ejercicio sobre su costo según libros y el mayor valor entre el avalúo técnico a inmuebles y el costo neto incluido en la cuenta de propiedad planta y equipo. Avalúo comercial realizado en abril de 2010 por Central de Avalúos a: lote terreno ubicado en Ruitoque (\$494.056.359).

**NOTA 6.
OTROS DEUDORES**

La cuenta otros deudores corresponde a:

	2016	2015
1380-Deudores Varios		
Fundación Virgilio Galvis R	\$ 412.430.924	412.430.924
Linco S.A.	0	0
ABC Decoraciones	0	18.677
Servade SIA	0	192.069
Empaste e Impresos	0	6.772
Comeva Eps	0	4.524
Nueva Eps	0	0
Saludcoop Eps	0	238.333
Eps Sura	0	31.108
Soc.de Inversiones VGR SAS	23.314.400	25.014.000
Centro Oftalmológico VGR SAS	428.925.070	456.685.946
Nestor Carreño	0	173.162
Total deudores varios	\$ 864.670.394	\$ 894.795.515
Cuenta por cobrar a Socios cta 1325		
Virgilio Galvis Ramirez	\$1.423.730.632	\$ 1.155.896.289
Irma Galvis Villarreal	239.718	239.718
Total cuenta socios	\$ 1.423.970.350	\$ 1.156.136.007

**NOTA 7.
CUENTAS POR PAGAR**

La cuenta costos y gastos por pagar corresponden a:

	2016	2015
Honorarios por pagar	\$ 31.286.912	\$ 275.600.326
	-----	-----
Total	\$ 31.286.912	\$ 275.600.326
	=====	=====

**NOTA 8.
ACREEDORES VARIOS**

Corresponde a deudas por pagar a:

	2016	2015
Otros	\$ 0	60.524.698
	-----	-----
Total	\$ 0	\$ 60.524.698
	=====	=====

**NOTA 9.
PASIVOS LABORALES.**

A partir de Enero 1/2013 se traslada el pasivo y todas las obligaciones laborales a Centro Oftalmológico VGR SAS, mediante sustitución patronal celebrada entre Virgilio Galvis Ramírez y cia Nit. 890.203.280-7 y Centro Oftalmológico VGR SAS Nit 900.578.072-6.

**NOTA 10
INGRESOS OPERACIONALES.**

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

	Año 2016	año 2015
Venta Servicios médicos	\$ 7.161.280	\$ 1.544.269.643
	=====	=====

Otros Ingresos.

Se recibieron por dividendos la suma de \$45.326.386 así:

Dividendos de Davivienda por valor de \$ 135.538 pesos.

Escanografía dividendos por valor de \$27.650.477

Sociedad de Inversiones VGR SAS por Valor de \$17.540.371

En el 2016 se culmina la cesión de contratos celebrados con las diferentes empresas de medicina prepagada y empresas particulares al Centro Oftalmológico VGR SAS.

COSTOS EN UNION TEMPORAL.

En el año 2015 los Costos en Unión Temporal Salud Visual Integral fue de \$ 343.515.317 participación 49.5%. La Unión Temporal culmina o cesa sus actividades el 31 de diciembre de 2015.

INFORME DEL REVISOR FISCAL

A los señores miembros de la Asamblea General
VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C

He auditado los balances generales **VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C** 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 las notas 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 llevé 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 **VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C** 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 **VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C**, 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 **VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C** 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 iniciará desde el 01-01-2017 al 31-12-2017 y los periodos en adelante.

Cordialmente,



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

Floridablanca, febrero de 2017