Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT. 900.578.072-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 - 31 DICIEMBRE 2017
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Notas	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
1	*ACTIVOS*					
	ACTIVOS CORRIENTES					
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**		**122,296,896**	**139,934,295**	**-17,637,399**	**-13%**
1101	EFECTIVO	4	122,296,896	139,934,295	-17,637,399	-13%
12	**INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS**		**100,000**	**100,000**	**0**	**0%**
1204	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO AL COS		100,000	100,000	0	0%
13	**CUENTAS POR COBRAR**	5	**1,303,580,856**	**1,995,863,972**	**-692,283,116**	**-52%**
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCION - VR NOMIN		900,449,519	503,718,824	396,730,695	79%
1308	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO		0	292,136,263	-292,136,263	0%
1316	CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS		11,950,999	33,232,200	-21,281,201	-64%
1319	DEUDORES VARIOS		391,180,338	1,166,776,685	-775,596,347	-66%
13	**ACTIVOS NO FINANCIEROS**	6	**160,184,829**	**9,551,600**	**150,633,229**	**1577%**
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		160,184,829	9,551,600	150,633,229	1577%
13	**ACTIVOS IMPUESTOS**		**518,924,426**	**641,400,529**	**-122,476,103**	**-19%**
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		518,924,426	641,400,529	-122,476,103	-19%
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		**2,105,087,008**	**2,786,850,396**	**-681,763,389**	**-24%**
	ACTIVOS NO CORRIENTES					
15	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**	7	**13,685,842,895**	**4,233,276,480**	**9,452,566,415**	**224%**
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		15,586,879,343	5,560,595,437	10,026,283,906	180%
1503	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODEL(		-1,901,036,448	-1,327,318,957	-573,717,491	43%
17	**ACTIVOS INTANGIBLES**	8	**62,309,724**	**0**	**62,309,724**	**0%**
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTOS		78,626,604	0	78,626,604	0%
1703	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES		-16,316,880	0	-16,316,880	0%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		**13,748,152,619**	**4,233,276,480**	**9,514,876,139**	**225%**
1	**TOTAL ACTIVOS**		**15,853,239,627**	**7,020,126,876**	**8,833,112,751**	**126%**

VIGILADO Supersalud

Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT. 900.578.072-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 - 31 DICIEMBRE 2017
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Notas	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
2	*PASIVOS*					
	PASIVOS CORRIENTES					
21	**PASIVOS FINANCIEROS**	**9**	**8,627,291,622**	**1,958,567,511**	**6,668,724,112**	**80%**
2103	OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUR(		1,053,391,644	0	1,053,391,644	0%
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO		165,328,741	154,601,467	10,727,274	7%
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		243,076,885	153,832,081	89,244,804	58%
2127	CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO		1,909,957,348	0	1,909,957,348	0%
2130	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		3,363,049,979	0	3,363,049,979	0%
2133	ACREEDORES VARIOS AL COSTO		1,892,487,025	1,650,133,963	242,353,062	15%
22	**IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**	**10**	**678,115,394**	**748,830,835**	**-70,715,441**	**334%**
2201	RETENCION EN LA FUENTE		140,863,899	32,433,340	108,430,559	334%
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		404,347,000	570,425,878	-166,078,878	0%
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO		132,904,495	145,971,617	-13,067,122	0%
23	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	**11**	**266,916,762**	**195,960,559**	**70,956,203**	**36%**
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		266,916,762	195,960,559	70,956,203	36%
25	**OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS**		**3,751,300**	**2,000,000**	**1,751,300**	**0%**
2501	OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		3,751,300	2,000,000	1,751,300	0%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**9,576,075,078**	**2,905,358,904**	**6,670,716,174**	**230%**
	PASIVOS NO CORRIENTES					
21	**PASIVOS FINANCIEROS**	**9**	**4,844,544,741**	**0**	**4,844,544,741**	**0%**
2103	OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUR(		4,844,544,741	0	4,844,544,741	0%
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		**4,844,544,741**	**0**	**4,844,544,741**	**0%**
	TOTAL PASIVOS		**14,420,619,819**	**2,905,358,904**	**11,515,260,915**	**396%**

VIGILADO Supersalud

Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT. 900.578.072-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 - 31 DICIEMBRE 2017
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Notas	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
3	*PATRIMONIO*					
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES**		**10,570,000**	**10,570,000**	**0**	**0%**
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		10,570,000	10,570,000	0	0%
32	**SUPERAVIT DE CAPITAL**		**384,180,000**	**384,180,000**	**0**	**0%**
3201	SUPERAVIT DE CAPITAL		384,180,000	384,180,000	0	0%
35	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**		**1,037,869,808**	**3,720,017,972**	**-2,682,148,164**	**-72%**
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		773,863,815	956,146,803	-182,282,988	-19%
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		0	2,499,865,176	-2,499,865,176	-100%
3503	REEXPRESION AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO		264,005,993	264,005,993	0	0%
	TOTAL PATRIMONIO	12	**1,432,619,808**	**4,114,767,972**	**-2,682,148,164**	**-65%**
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		**15,853,239,627**	**7,020,126,876**	**8,833,112,750**	**126%**

Véanse las notas adjuntas

VIGILADO Supersalud

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P No. 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No. 51808-T

Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT 900.578.072-6
ESTADO DE RESULTADO

PARA EL PERIODO QUE TERMINA DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y DICIEMBRE DE 2017
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Notas	ENERO A DICIEMBRE 2018		ENERO A DICIEMBRE 2017		Variacion Absoluta	Variacion Relativa
4	***INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS***	13.1						
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAI		**9,473,838,754**		**8,222,597,576**		**1,251,241,178**	**15%**
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		9,473,838,754		8,222,597,576		1,251,241,178	15%
6	***COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUI***	14						
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD		**6,364,803,301**		**4,958,517,716**		**1,406,285,585**	**28%**
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		6,364,803,301		4,958,517,716		1,406,285,585	28%
	GANANCIA BRUTA		**3,109,035,453**	**33%**	**3,264,079,860**	**40% -**	**155,044,407**	**-5%**
42	***OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN***	13.2	**24,684,326**		**21,473,835**		**3,210,491**	**-67%**
4201	FINANCIEROS		608,494		119,999		488,495	0%
4211	RECUPERACIONES		530,708		120,000		410,708	0%
4212	INDEMNIZACIONES		23,379,316		20,284,650		3,094,666	15%
4214	DIVERSOS		165,808		949,186	-	783,379	-83%
5	***GASTOS***		**1,968,576,085**		**1,752,551,298**		**216,024,787**	**7265%**
51	**DE ADMINISTRACION**	15	**1,660,746,822**		**1,679,738,794**	-	**18,991,972**	**6942%**
5101	SUELDOS Y SALARIOS		599,007,631		576,984,077		22,023,554	4%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		8,180,496		5,261,331		2,919,165	0%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		110,144,613		109,918,333		226,280	0%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		6,874,154		3,588,000		3,286,154	92%
5105	PRESTACIONES SOCIALES		185,523,775		139,404,912		46,118,863	33%
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		5,502,844		4,981,371		521,473	10%
5107	GASTOS POR HONORARIOS		106,385,100		158,624,524	-	52,239,424	-33%
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GAN/		37,453,845		9,877,205		27,576,640	279%
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		390,621		368,906		21,715	0%
5112	SEGUROS		75,281,668		33,820,254		41,461,414	123%
5113	SERVICIOS		63,439,453		263,742,017	-	200,302,564	-76%
5114	GASTOS LEGALES		136,691,048		2,077,400		134,613,648	6480%
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		226,100		-		226,100	0%
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		159,931,360		90,457,709		69,473,651	77%
5130	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES		16,316,880				16,316,880	0%
5136	OTROS GASTOS		149,397,234		280,632,755	-	131,235,521	-47%
53	**FINANCIEROS**	16	**307,829,263**		**72,812,504**		**235,016,759**	**323%**
5301	GASTOS FINANCIEROS		307,829,263		72,812,504		235,016,759	323%
	GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS		**1,165,143,693**	**12%**	**1,533,002,397**	**19% -**	**367,858,704**	**-24%**
55	**IMPUESTO A LAS GANANCIAS**		**391,279,878**		**576,855,594**	-	**185,575,716**	**-29%**
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		404,347,000		570,425,878	-	166,078,878	-29%
43	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	-	13,067,122		6,429,716	-	19,496,838	0%
	GANANCIAS DESPUES DE IMPUESTOS		**773,863,815**		**956,146,803**	-	**182,282,988**	**-19%**

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
TP No. 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No. 51808-T

VIGILADO Supersalud

Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT .900.578.072-6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO - METODO INDIRECTO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

		2018		2017
POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Ganancias del Ejercicio	$	773,863,815	$	956,146,803
Partidas que no afectan el Efectivo:				
Depreciacion	$	159,931,360	$	90,457,709
Amortizacion	$	16,316,880	$	-
Efectivo Neto Generado en Operación	***$***	***950,112,055***	***$***	***1,046,604,512***
Cambios en Partidas Operacionales:				
Entradas				
Activos por Impuestos	$	122,476,103	$	-
Pasivos Financieros	$	5,615,332,468	$	-
Beneficio de Empleados	$	70,956,204	$	-
Impuestos, Gravamenes y Tasas	$	-	$	18,722,557
Otros Activos	$	1,751,300	$	2,000,000
Total Entradas	***$***	***5,810,516,075***	***$***	***20,722,557***
Salidas				
Cuentas por Cobrar	-$	692,283,116	$	1,101,017,222
Activos No Financieros	$	150,633,229	$	9,551,600
Activos por Impuestos	$	-	$	265,194,528
Pasivos Financieros	$	-	$	100,371
Beneficio de Empleados	$	-	$	20,949,008
Impuestos, Gravamenes y Tasas	$	70,715,441	$	-
Total Salidas	***-$***	***470,934,446***	***$***	***1,396,812,729***
Cambios en Partidas Operacionales:	***$***	***6,281,450,520***	***-$***	***1,376,090,172***
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	***$***	***7,231,562,576***	***-$***	***329,485,660***
Actividades de Inversion:				
Adquisicion de Propiedad, Planta y Equipo	-$	9,769,750,984	-$	21,313,625
Intangibles	$	78,626,604	$	-
Flujo de efectivo neto en actividades de Inversion	***-$***	***9,691,124,380***	***-$***	***21,313,625***
Actividades de Financiacion:				
Dividendos	-$	3,456,011,979	$	-
Obligaciones Financieras	$	5,897,936,385	$	-
Flujo de efectivo neto en actividades de Financiacion	***$***	***2,441,924,406***	***$***	***-***
Aumento (disminucion) de Efectivo	-$	17,637,398	-$	350,799,285
Efectivo al comienzo del año	$	139,934,295	$	490,733,580
Efectivo a diciembre 31	**$**	**122,296,896**	**$**	**139,934,295**

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P No. 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No. 51808-T

VIGILADO Supersalud

Virgilio Galvis
Centro Oftalmológico

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2018 - 31 DICIEMBRE 2017
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Capital Emitido	Superávit de Capital	Reservas	Ganancia del año	Ganancias Acumuladas	Ajustes Reexpresión NIIF	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2016	**10,570,000**	**384,180,000**	**0**	**1,145,897,368**	**1,353,967,809**	**264,005,993**	**3,158,621,169**
Apropiación de Reservas	0	0	0	0	0	0	0
Movimiento	0	0	0	-1,145,897,367	1,145,897,367	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	0	0
Ganancia neta del año	0	0	0	956,146,803	0	0	956,146,803
Saldo al 31 de diciembre de 2017	**10,570,000**	**384,180,000**	**0**	**956,146,804**	**2,499,865,176**	**264,005,993**	**4,114,767,972**
Apropiación de Reservas	0	0	0	0	0	0	0
Movimiento	0	0	0	-956,146,803	956,146,803	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	0	-3,456,011,979	0	-3,456,011,979
Ganancia neta del año	0	0	0	773,863,815	0	0	773,863,815
Reexpresion Nuevo Marco Normativo	0	0	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2018	**10,570,000**	**384,180,000**	**0**	**773,863,816**	**0**	**264,005,993**	**1,432,619,808**

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P No. 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No. 51808-T

VIGILADO Supersalud

1. *INFORMACION GENERAL*

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS. es una sociedad Colombiana con domicilio en la ciudad de Floridablanca, regulada por las disposiciones del derecho privado, de naturaleza comercial. Fue constituida por Documento Privado el 11 de Diciembre de 2012, de Asamblea General de Accionistas inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga bajo el Nro. 107491 del Libro 9 el dia 18 de Diciembre de 2012.. La vigencia de la sociedad es **indefinida**.

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS. Tiene como objetos principales : a)Prestar servicios médicos, entre otros de oftalmologia, optometria y todo lo relacionado con la salud visual, bajo la modalidad de atencion ambulatoria , consulta externa, domiciliaria y de urgencias , b) venta , distribucion y comercializacion de todo tipo de articulos relacionados con la oftalmologia, sean estos nacionales o extranjeros, c) promover y representar firmas nacionales o extranjeras en el área de la salud y sus complementarias.

2. *BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES*

La compañía de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009 ,el Decreto 3022 de 2013,Decreto 2420 , 2496 de 2015 y ss. emitidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, prepara sus Estados Financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia - NCIF las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Moneda Funcional

De acuerdo con las disposiciones legales, la moneda funcional utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano.

Criterio de Importancia relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 0,5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del patrimonio, según sea el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con el nuevo marco de información contable requiere que la administración haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes registrados de los activos, pasivos y resultados.
Una estimación contable es un ajuste al importe en libros de un activo o de un pasivo, o al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual de los activos y pasivos, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas a estos.
Los cambios en estimaciones contables proceden de nueva información o nuevos acontecimientos y, por consiguiente, no son correcciones de errores. Cuando sea difícil distinguir un cambio en una política contable de un cambio en una estimación contable, el cambio se tratará como un cambio en una estimación contable.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo están representados por el disponible en bancos y las inversiones con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a su adquisición con un riesgo insignificante en los cambios de valor.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las actividades ordinarias de las que se perciben ingresos se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

VIGILADO Supersalud

Deterioro de Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El deterioro para cuentas de dificil cobro se revisa y actualiza con base en el análisis del riesgo, en su recuperación y evaluaciones efectuadas por la administración.

Para un instrumento medido al costo amortizado, la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectivo original del activo. Si este instrumento financiero tiene una tasa de interés variable, la tasa que se descuenta para medir cualquier pérdida por deterioro de valor será la tasa de interés efectiva actual, determinada según el contrato.

Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Tipo de Activo	Vida Útil	Valor Residual
Construcciones y edificaciones	45 años	0
Equipo médico y cientifico	8 años	0
Muebles y Enseres	10 años	0
Equipo de Cómputo	5 años	0

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La utilidad o pérdida en la venta o retiro de propiedad, planta y equipo es reconocida en las operaciones del año en que se efectúa la transacción. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo e inversiones para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Impuestos, gravámenes y tasas

La provisión para impuesto sobre la renta se calcula a la tasa oficial del 33% en 2017, por el método de causación, sobre la mayor entre la renta presuntiva o la renta líquida fiscal. Para el año gravable de 2018 aplica la ley 1819 de diciembre de 2016.

El efecto de las diferencias temporarias que impliquen el pago de un menor o mayor impuesto sobre la renta en el año corriente se contabiliza como impuesto diferido crédito o débito, respectivamente a las tasas de impuestos vigentes cuando se reviertan las diferencias 2015 a 2017 el 34% y a partir del 2018 el 33%, siempre que exista una expectativa razonable de que tales diferencias se revertirán en el futuro y además para el activo, que en ese momento se generara suficiente renta gravable.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

VIGILADO Supersalud

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Obligaciones por beneficios a empleados

Las leyes laborales prevén el pago de una compensación diferida a ciertos empleados en la fecha de su retiro en la entidad. El importe que reciba cada empleado depende de la fecha de ingreso, modalidad de contratación y salario. Además, en ciertos casos, se reconoce intereses al 12% anual sobre los montos acumulados a favor de cada empleado. Si el retiro es injustificado, el empleado tiene derecho a recibir pagos adicionales que varían de acuerdo con el tiempo de servicio y el salario, los cuales se causan en el momento del pago.

La compañía hace aportes periódicos para cesantías y seguridad social integral: salud, riesgos profesionales y pensiones, a los respectivos fondos privados de pensiones, quienes asumen estas obligaciones en su totalidad.

Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS reconocerá ingresos de actividades ordinarias que surgen en el curso de las actividades ordinarias como Prestación de servicios, venta de bienes, comisiones, arrendamientos e intereses. Reconocerá como ganancias los ingresos que no son de actividades ordinarias pero que satisfacen la definición de ingreso. Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta de acuerdo a la sección 23 de las NIIF para Pymes.

Contingencias

A la fecha de emisión de los estados financieros, pueden existir condiciones que resulten en pérdidas para la entidad, pero que solo se reconocerán si en el futuro determinadas circunstancias se presentan. Dichas situaciones son evaluadas por la administración y los asesores legales en cuanto a su naturaleza, la probabilidad de que se materialicen y los importes involucrados, para decidir sobre los cambios a los montos provisionados y/o revelados. Este análisis incluye los procesos legales vigentes en contra y a favor de la Entidad.

La compañía contabiliza provisiones para cubrir pasivos estimados, contingencia de perdidas probables. Los demás pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros pero se revelan en las notas a los estados financieros, a menos que la posibilidad de que se desembolse un flujo económico sea remota. Un activo contingente no se reconoce en los estados financieros, pero se revela cuando su grado de contingencia es probable.

3. ADOPCION POR PRIMERA VEZ A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD Y DE INFORMACION FINANCIERA PARA PYMES ACEPTADAS EN COLOMBIA (NCIF)

Primeros Estados Financieros

Según el artículo 2 del Decreto 2496 expedido por el Ministerio de Comercio el 23 de Diciembre de 2.015, donde se daba un nuevo plazo para adopción, CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS realizará los estados financieros correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2017 como los primeros estados financieros que la compañía a preparado de acuerdo con las NCIF.

Para los periodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015, la compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA locales).

Esta nota explica los principales ajustes realizados por la Compañía para re-expresar el estado de situación financiera al 1 de enero de 2016 y los estados financieros anteriormente publicados al 31 de diciembre de 2016, todos ellos preparados de acuerdo con los PCGA locales.

Exenciones y Excepciones Utilizadas en la Aplicación de Ciertas NIIF

a) Excepciones Aplicadas

La Compañía aplicó las siguientes excepciones relacionadas con lo previsto en la sección 35 de NIIF Pymes:

Estimaciones

Los estimados contables realizados por la Compañía al 1 de enero de 2016 y a diciembre 31 de 2016, reflejan las condiciones existentes en la fecha de transición y periodo comparativo, y son coherentes con las estimaciones realizadas para la misma fecha según los PCGA anteriores.

Conciliación entre las NCIF y los Principios Contables Colombianos

VIGILADO Supersalud

NIT 900.578.072-6

De acuerdo con lo requerido, se explica a continuación los principales ajustes de la transición a las NCIF, y se presentan las siguientes conciliaciones relacionadas con dicha transición:

a) Entre el patrimonio determinado de acuerdo con los PCGA y el patrimonio determinado de acuerdo con las NIIF para Pymes, al 1 de enero de 2016 (fecha de la transición a las NCIF), y al 31 de diciembre de 2016.

b) Entre el resultado neto determinado de acuerdo con los PCGA correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016, y el estado de resultado total determinado de acuerdo con las NCIF a la misma fecha.

Conciliacion Estado de Situación Financiera al 01 de enero de 2016: presentado en miles de pesos

NOMBRE	COLGAAP	nota	Reclasificación	nota	Ajustes	VRES REEXPRESADOS A ENERO 1 2016 BALANCE APERTURA NCIF
ACTIVOS	**6.265.297**		**118.072**		**384.077**	**6.767.446**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	573.569		0		0	573.569
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	100		0		0	100
CUENTAS POR COBRAR	3.936.787	3.1	-271.928	3.4	-498	3.664.361
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.754.841	3.2	390.000	3.5	384.575	2.529.416
PASIVOS	**-2.106.393**		**-107.512**		**-130.632**	**-2.344.537**
PASIVOS FINANCIEROS	-1.135.749		0		124	-1.135.625
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	-808.419	3.3	-107.512	3.6	-130.756	-1.046.687
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-162.047		0		0	-162.047
OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-178		0		0	-178
PATRIMONIO	**-4.158.904**		**-10.560**		**-253.445**	**-4.422.909**
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	-10.570		0		0	-10.570
SUPERAVIT DE CAPITAL	-384.180		0		0	-384.180
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1.343.408		0		0	-1.343.408
RESULTADOS ACUMULADOS	-2.420.746		0		0	-2.420.746
TRANSICIÓN - AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	0		-10.560		-253.445	-264.005

Notas explicativas a los Ajustes de Transición

Reclasificaciones :

3.1 Reclasificacion de las partidas del impuesto de renta ajustando la provision efectuada el año 2015 frente a lo pagado a la Dian por dicho año gravable.

3.2 Reclasificacion de promesa de venta a propiedades en curso edificacion de Sangil.

3.3 Reclasificacion de las partidas del impuesto de renta ajustando la provision efectuada en el año 2015 frente a lo pagado por dicho año gravable.

3.4 **Ajustes:**

Cuentas por cobrar $498. no se espera obtener benedicios economicos futuros.

Recalculo depreciacion según politica vida util edificaciones 45 años, equipo medico cientifico 8 años, salvamento cero. Depreciacion lineal , Impuesto diferido tasa 34%

3.6 Base NCIF de Propiedad planta y equipo, superior a la base fiscal pasivo por impuesto diferido tasa 34%

Conciliacion Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016 presentado en miles de pesos

NOMBRE	COLGAAP DIC 31 2016	*Notas*	Reclasificación	*Notas*	Ajustes	NCIF DIC 31 2016
ACTIVOS	**5.886.029**		**-5.217**		**183.495**	**6.064.307**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTI	490.734		0		0	490.734
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIV	100		0		0	100
CUENTAS POR COBRAR	2.693.192	*3.7*	-805.217	*3.11*	-616.922	1.271.053
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2.702.003	*3.8*	800.000	*3.12*	800.417	4.302.420
PASIVOS	**-2.738.640**		**74.996**		**-242.042**	**-2.905.686**
PASIVOS FINANCIEROS	-1.856.044	*3.9*	-124	*3.13*	-102.500	-1.958.668
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	-665.686	*3.10*	75.120	*3.14*	-139.542	-730.108
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	-216.910		0		0	-216.910
OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCE	0		0		0	0
PATRIMONIO	**-3.147.389**		**-69.779**		**58.547**	**-3.158.621**
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	-10.570		0		0	-10.570
SUPERAVIT DE CAPITAL	-384.180		0		0	-384.180
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-1.398.671		-69.779		322.553	-1.145.897
RESULTADOS ACUMULADOS	-1.353.968		0		0	-1.353.968
TRANSICIÓN - AL NUEVO MARCO TÉCNI	0		0		-264.006	-264.006

VIGILADO Supersalud

Reclasificaciones :

3.7 Reclasificacion abonos promesa de venta a propiedades en curso edificacion de Sangil. Reclasificaciones anticipo impuesto de renta

3.8 Reclasificacion abonos promesa de venta a propiedades en curso edificacion de Sangil.

3.9 Reclasificacion de partida ajustada Esfa; registros en 2016 bajo contabilidad norma local.

3.10 Reclasificaciones cuentas de impuesto a la renta e impuestos para la equidad CREE.

Ajustes:

3.11 Deudores : Se acumula el efecto ESFA valor $272.426; eliminacion ajuste COLGAAP incluido en ESFA, anticipo renta $118.072; ajuste contrato mandato para la prestacion de servicios a Ecopetrol $226.424.

3.12 Propiedad Planta y Equipo: se acumula por presentacion el efecto ESFA $774.575; ajuste depreciacion según politica NIIF $25.842.

3.13 Pasivos Fiancieros: Se acumula por presentacion el efecto ESFA -$124.; ajuste contrato de mandato para la prestacion de servicios de salud a Ecopetrol $102.624.

3.14 Impuestos Gravamenes y Tasas: se acumula por presentacion el efecto ESFA $130.756; Impuesto Diferido $8.786.

Conciliacion Estado de Resultados de acuerdo con los PCGA por el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016 y el Estado de Resultado Integral Total de acuerdo con las NCIF para pymes

presentado en miles de pesos

NOMBRE	COLGAAP DIC 31 2016	Notas	Reclasificación	Notas	Ajustes	NCIF DIC 31 2016
RESULTADO DEL AÑO						
INGRESOS						
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARI	-7.345.300		0	3.18	805.715	-6.539.585
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD						
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	0	3.15	3.504.622	3.19	-476.667	3.027.955
GANANCIA BRUTA	**-7.345.300**		**3.504.622**		**329.048**	**-3.511.630**
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	-47.433	3.16	429		0	-47.004
GASTOS						
DE ADMINISTRACION	4.977.166	3.15	-3.505.227	3.20	-25.842	1.446.097
FINANCIEROS	61.069		0		0	61.069
GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS	**-2.354.498**		**-176**		**303.206**	**-2.051.468**
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	955.827	3.17	-69.603	3.21	19.347	905.571
GANANCIAS DEL PERIODO DESPUES DE IMPUESTOS	**-1.398.671**		**-69.779**		**322.553**	**-1.145.897**

Reclasificaciones:

3.15 Costos y Gastos: Se reclasifican los gastos de administracion que constituyen costo por los servicios prestados : salarios y prestaciones sociales del personal operativo, honorarios medicos , mantenimiento, depreciacion equipo medico cientifico y servicios publicos, valor $3.504.622

3.16 Otros Ingresos de Operación: Se reclasifica partida que no corresponde a ingreso bajo NIIF. Se origina en descuento de un gasto, valor $429. (este valor debe computarse con el item anterior (3.15) para los ajustes de los gastos de administracion).

3.17 Impuesto de Renta Corriente. Reclasificacion de las partidas del impuesto de renta ajustando la provision efectuada en el año 2016 frenta a lo pagado a la Dian , por dicho año gravable, valor $69.603.

Ajustes:

3.18 Ingresos: Se registra bajo NIIF contrato de mandato para la prestacion de servicios a Ecopetrol $805.715, se revierten debido a que pertenecen a los ingresos del mandante Virgilio Galvis Ramirez y Cia. S en C.

VIGILADO Supersalud

3.19 Costos : Se registra bajo NIIF contrato de mandato para la prestacion de servicios a Ecopetrol, $476.667 se revierten debido a que pertenecen a los costros del mandante Virgilio Galvis Ramirez y Cia S en C.

3.20 Gastos de Administracion: por el cálculo según depreciacion NIIF, se revierte por diferencia con norma local $25.842.

3.21 Impuesto a las Ganancias : impuesto a la renta e impuesto para la equidad CREE corriente, ajustandos en $10.560 en concordancia con las respectivas normas fiscales y declaraciones presentadas; impuesto diferido que surge de la base contable bajo NIFF superior a la base fiscal para la propiedad Planta y Equipo, valor del ajuste $8.787.

4. *EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO*

El detalle del efectivo y su conciliación con el Estado de Flujos de Efectivo al cierre de cada periodo, es el siguiente:

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Caja General	1,088,329	6,764,426
Caja menor	550,000	500,000
Banco Bogota Cuenta Corriente No.203-452263	26,432,213	20,025,440
Banco Itau No. 404-00737-9	94,226,354	112,644,428
Total	**122,296,896**	**139,934,295**

Ninguna de estas cuentas tiene restricciones o gravámenes que limiten su disponibilidad.

5. *CUENTAS POR COBRAR*

El detalle de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar al cierre de cada periodo, es el siguiente:

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Deudores del Sistema precio transaccion valor nominal	900,449,519	503,718,824
Cuentas por Cobrar a socios y Accionistas al costo	0	292,136,263
Cuentas por cobrar a Trabajadores Beneficios a Empleados	11,950,999	33,232,200
Deudores con Vinculadas (Ver Nota 14)	0	0
Deudores Varios	391,180,338	1,166,776,685
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	0	0
Total	**1,303,580,856**	**1,995,863,972**

A continuación se detalla la composición por deudores del Sistema precio Transaccion valor nominal

Descripción	Tipo de Ingreso	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Axa Colpatria Medicina Prepagada	oftalmologia	53,732,220	34,195,332
Colsanitas SA	oftalmologia	38,796,599	50,837,285
Coomeva Medicina Prepagada SA	oftalmologia	13,671,147	6,445,583
Medplus Medicina Prepagada SA	oftalmologia	3,080,667	6,107,710
Allianz Seguros de Vida SA	oftalmologia	0	19,319,945
compañia de Seguros Bolivar	oftalmologia	0	2,922,180
Coomeva Medicina Prepagada SA	oftalmologia	0	8,776,471
Ecopetrol SA	oftalmologia	140,695,582	108,608,044
Fondekikes	oftalmologia	0	2,000,000
Liberty Seguros SA	oftalmologia	0	666,315
Medplus Medicina Prepagada	oftalmologia	0	503,663
Seguros de Vida Suramencana	oftalmologia	0	13,750,178
Vg Y At Union Temporal	oftalmologia	224,665,871	0
Fundacion Social Servir	oftalmologia	120,000	0

VIGILADO Supersalud

Bayer SA	oftalmologia	2,000,000	0
Fundacion Fosunab Zona Franca Perma	oftalmologia	50,611,795	0
Fundacion Oftalmologica de Santander	oftalmologia	73,644,612	0
Instituto Oftalmologico de Caldas	oftalmologia	247,543,607	247,543,607
Mapfre Colombia Vida Seguros	oftalmologia	4,475,287	2,042,511
Allianz Seguros de Vida SA	oftalmologia	20,122,375	0
Compañía seguros Bolivar SA	oftalmologia	3,825,047	0
Liberty Seguros SA	oftalmologia	376,630	0
Seguros de Vida Suramericana	oftalmologia	23,088,080	0
Total		**900,449,519**	**503,718,824**

Los deudores no tienen restricciones o gravámenes que limiten su negociabilidad o realización.

A continuación se detalla la composición por cuentas por cobrar a socios y accionistas al costo:

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Virgilio Galvis Ramirez	0	292,136,263
Total	**0**	**292,136,263**

Composicion de Cuentas por cobrar a trabajadores Beneficios a Empleados al Costo

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Afanador Cortez Nancy	2,000	500,000
Alvarez Landinez Brayan Alexis	6,800	600,000
Ardila Echeverri Yuly Andrea	11,000	600,000
Ayala Gomez Nidia Viviana	2,000	602,000
Cobos Buenahora Maria Ines	130,000	373,333
Chaparro Ibañez Paula Andrea	0	600,000
Coronel Ramirez Claudia Liliana	10,500	0
Corzo Suarez Claudia Lucia	214,000	606,200
Delgado Mendez Martha Patricia	0	546,667
Dueñas Meza Maria Herminda	10,500	7,000
Duran Prada Rafael Enrique	117,000	606,000
Espinoza Garcia Gustavo Adolfo	337,000	0
Florez Palacios Narhen Sebastian	24,000	0
Gomez Ferreira Neyla Rocio	8,000	603,200
Gomez Monsalve Ferley Johanny	0	600,000
Gomez Rueda Nicolas	4,500	500,000
Gomez Vega Silvia Ximena	6,000	204,000
Guevara Garcia Maria Fernanda	0	600,000
Jaimes Manrique Amanda Katerin	2,300	550,000
Jaimes Vesga Ruth	0	780,000
Landinez Adarme Jackeline	0	450,000
Laguado Ardila Cristian David	117,000	0

VIGILADO Supersalud

Leiva Fajardo Felix	32,000	0
Leon Ribero Leidy Katherinne	0	2,400
Lopez Carreño Elcida	12,000	600,000
Mejia Rivera Monica Liliana	0	1,180,000
Moreno Gonzalez Maria Veronica	600,000	600,000
Niño Acevedo Alvaro Jose	0	600,000
Niño Galvis Jeisson Alberto	50,000	650,000
Ortiz Jaimes Jose Manuel	14,000	607,000
Parra Hernandez Javier Hernando	7,000	600,000
Prada Fiallo Elizabeth	9,831,900	16,360,900
Quintero Alcantar Karol Dayanna	3,500	600,000
Quintero Mutis Maria Paula	326,999	0
Rodriguez Viviescas Carlos Julian	32,000	0
Serrano Velasco Yeimy Liliana	0	500,000
Silva Serrano Brayan Felipe	0	600,000
Suarez Sanchez Diana Carolina	0	200,000
Tibaduiza Vargas Beatriz Eugenia	32,000	0
Vega Mendoza Liliana	3,500	600,000
Vega Rodriguez Karen Silvana	0	200,000
Vera Vargas Mayerlyn Vanessa	3,500	3,500
Total	**11,950,999**	**33,232,200**

Composicion de Deudores varios al costo

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Anaya Canchila Carmen Liceth	0	600,000
Berbesi Arias Cesar Augusto	26,700	1,075,000
Caicedo Ferreira Adriana	0	600,000
Diaz Villamizar Carol Jinella	0	600,000
Duarte Pinto Yesica Tatiana	0	400,000
Fundacion Oftalmologica De Santander	454,158	454,158
Garcia Rangel Edna Mireya	0	600,000
Gomez Gomez Leidy Carolina	0	600,000
Luna Rincon Roxana Cristina	0	600,000
Murillo Mantilla Lina Gizeth	0	600,000
Mantilla Serrano Jairo Alfonso	11,421	0
Pico Ayala Norma Rocio	0	600,000
Picon Mariño Yurleidy	0	600,000
Representaciones Visual Ltda	16,650	16,650
Romero Salinas Martha Sofia	52,321	52,321
Sanguino Jose Misael	50,000	50,000
Sociedad De Inversiones Vgr Sas	0	128,472,418
Uribe Rueda Sandra Milena	0	400,000

VIGILADO Supersalud

Union Temporal Salud Visual	242,863,307	242,863,307
Union Temporal Salud Visual Integra	147,705,781	147,705,781
Velasquez Buenahora Katherine Slendy	0	600,000
Virgilio Galvis Ramirez Y Cia S En	0	638,687,050
Wilfran Daniel Leon Mayorga	0	600,000
Total	**391,180,338**	**1,166,776,685**

6. *ACTIVOS NO FINANCIEROS:*

Anticipos

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Dhl Express Colombia Ltda	0	920,059
Topcon Medical Systems Inc	0	7,074,693
Schwind Latin SA	1,556,848	1,556,848
Guerra y Guerra SAS	8,788,505	0
Representaciones Opticas Colombiana	148,610,196	0
Higuera Escalante Y Cia Ltda	929,280	0
Posada Jimenez Lyrian Pamela	300,000	0
Total	**160,184,829**	**9,551,600**

Activos por impuestos corrientes

Descripción	A Diciembre 31 de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Anticipo Renta y complementarios	230,900,918	442,159,918
Retencion en la Fuente -	280,219,508	199,158,314
anticipo Impuesto de Industria y Comercio Retenido	7,804,000	82,297
Total	**518,924,426**	**641,400,529**

7. *PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO*

COSTO	CONSTRUCCIONES EN CURSO	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES OFICINAS	EQUIPO DE OFICINA - MUEBLES Y ENSERES	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO - EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	TOTAL
A diciembre 31de 2017	595.000.000	494.750.000	451552.991	198.001548	3.226.290.978	4.965.595.517
Adiciones	230.000.000	9.998.427.771	57.117.411	5.474.000	330.264.644	10.621283.826
Retiro por venta	0	0	0	0	0	0
Transferencias	0	0	0	0	0	0
A diciembre 31de 2018	**825.000.000**	**10.493.177.771**	**508.670.402**	**203.475.548**	**3.556.555.622**	**15.586.879.343**

DEPRECIACION ACUMULADA Y DETERIORO DE VALOR	CONSTRUCCIONES EN CURSO	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES OFICINAS	EQUIPO DE OFICINA - MUEBLES Y ENSERES	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO - EQUIPO DE APOYO DIAGNOSTICO	TOTAL
A diciembre 31de 2017	0	54.917.305	112.681117	81360.363	1078.360.172	1327.318.957
Depreciacion	0	73.319.338	46.829.245	39.782.777	413.786.131	573.717.491
Retiro por venta	0					0
Transferencias	0					0
A diciembre 31de 2018	**-**	**128.236.643**	**159.510.362**	**121143.140**	**1.492.146.303**	**1.901036.448**

Neto al 31de Diciembre de 2018	**825.000.000**	**10.364.941128**	**349.160.040**	**82.332.408**	**2.064.409.319**	**13.685.842.895**

8. *ACTIVOS INTANGIBLES*

VIGILADO Supersalud

El intangible corresponde a licencia de Software ERP S1ESA el cual tendra una amortización lineal en un periodo de 36 meses.

FECHA COMPRA	DETALLE	VALOR	TIEMPO AMORTIZACION	AMORTIZACION MENSUAL	AMORTIZACION ACUMULADA AÑO 2018
31-may-18	Software ERP SIESA	77.350.001	36 MESES	2.148.611	15.040.277
30-sep-18	Soporte ERP SIESA	1.276.603	1MES	1.276.603	1.276.603
A diciembre 31de 2018		**78.626.604**	**-**	**3.425.214**	**16.316.880**

9. *PASIVOS FINANCIEROS*

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Contratos De Arrendamiento Financiero	1,053,391,644	0
Cuentas por pagar :Proveedores Nacionales	165,328,741	147,598,019
Cuentas por pagar: Proveedores del Exterior	0	7,003,448
Costos y Gastos por Pagar	243,076,885	153,832,081
Cuentas por Pagar con socios o accionistas al costo	1,909,957,348	0
Dividendos O Participaciones Por Pagar	3,363,049,979	0
Acreedores Varios	1,892,487,025	1,650,133,963
Total de Corto Plazo	**8,627,291,622**	**1,958,567,511**
Contratos De Arrendamiento Financiero	4,844,544,741	0
Total de Largo Plazo	**4,844,544,741**	**0**
Total Acreedores Comerciales	**13,471,836,363**	**1,958,567,511**

A continuación se detalla la composición de los Proveedores nacionales

Descripción	Tipo de Gasto	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Amorocho Diaz Saida Soee	suministro	4,492,577	2,288,787
Asertec soluciones integrales SAS	suministro	1,665,950	0
Carvajal Osorio Luz Marina	suministro	14,859	14,859
Daga S.a	suministro	0	2,108,650
Digital World Colombia SAS	suministro	23,000	0
Eds Tanganyica Sas	suministro	1,671,200	0
Empastes E Impresos Sas	suministro	34,950	0
Hardware Asesorias Software Ltda	suministro	0	0
Esparza Amaya Yesenia	suministro	0	427,822
Especialidades Oftalmologicas	suministro	10,000	10,000
Espectrum Opticas	suministro	0	312,000
Fundacion Oftalmologica De Santander	suministro	640,848	
Grupo Esferas Sas	suministro	0	519,999
Hardware Asesorias Software Ltda	suministro	0	12,407,606
Inbiocop SAS	suministro	0	339,150
Inoftal SAS	suministro	50,000	50,000
Ital Lent Sas	suministro	676,080	0
Jaimes Ariza Lady Viviana	suministro	309,000	66,000

VIGILADO Supersalud

Lab. Retina SAS	suministro	1,661,000	813,100
Lab.alcon de Colombia	suministro	111,899,000	113,045,000
Laboratorios Keratos SAS	suministro	720,000	0
Lentech SA	suministro	9,277,127	0
Mantilla Serrano Jairo Alfonso	suministro	141,649	0
Navarro Diaz Nelfa	suministro	273,139	0
Perez Severiano	suministro	0	4,900,572
Publicom comunicacion Visual SAS	suministro	1,293,150	0
Pulido y Otalora	suministro	3,651,379	0
Quintero Bautista Damaris Astrid	suministro	136,000	0
Representaciones Opticas Colombia	suministro	2,633,451	0
Representaciones Visual Ltda	suministro	4,600	4,600
Romero Salinas Martha Sofia	suministro	0	672,000
Sesderma Colombia SA	suministro	248,710	0
Solmedical SAS	suministro	13,122,458	0
Stand Iluminaciones SAS	suministro	0	856,800
Serrano Ramirez Andres Felipe	suministro	3,388,027	0
Todo Oficinas SAS	suministro	17,069	64,526
Vera Esteban	suministro	280,000	280,000
Visionlab SA	suministro	5,800,656	2,702,956
Vidrios y espejos el bisel sas	suministro	150,000	0
Descont SA	servicios	107,912	107,912
Empastes E Impresos Sas	servicios	934,950	676,200
Galvis Ramirez y cia SA	servicios	0	4,929,480
Total		**165,328,741**	**147,598,019**

A continuación se detalla la composición de los Proveedores del exterior

Descripción	Tipo de Gasto	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Topcon Medical Systems Inc	suministro eq.medico	0	7,003,448
Total		0	7,003,448

A continuación se detalla la composición de los Costos y Gastos Por Pagar :

Descripción	Tipo de Gasto	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Berrospi Salcedo Ruben Daniel	honorarios	41,208,000	3,200,000
Business & Taxes Corporation S.A	honorarios	1,350,000	0
Carreño Jaimes Nestor Ivan	honorarios	25,536,000	22,906,000
Chaparro Tapias Tania Andrea	honorarios	11,858,848	0
Fundacion Oftalmologica de Santander	honorarios	10,000,000	10,000,000
Inbiocop SAS	honorarios	0	6,095,520
Medicina, Controles y Diagnosticos	honorarios	119,260	0
Niño Moreno Camilo Andres	honorarios	4,600,000	0
Publicom Comunicación Visual SAS	honorarios	9,232,748	0
Schwind Latin Sa	honorarios	7,643,076	7,643,076
Tello Hernandez Alejandro	honorarios	126,611,874	94,201,311
Comfenalco Santander	servicios	93,310	0
Descont Sa Esp	servicios	0	17,000
Duarte Ruiz Alexander	servicios	2,413,587	0

VIGILADO Supersalud

Fundacion Oftalmologica De Santande	servicios	0	133,000
Galvis Ramirez y Cia SA	servicios	0	8,310,960
Hernandez Garcia Wilian	servicios	286,200	0
Linco SA	servicios	1,882,898	1,325,214
Pro Cleaner Service S.a.s.	servicios	241,084	0
Total		243,076,885	153,832,081

A continuación se detalla de Cuentas por Pagar con Socios o Accionestas al Costo:

Descripción	Tipo de Gasto	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Virgilio Galvis Ramirez	prestamo	1,909,957,348	0
Total		1,909,957,348	0

A continuación se detalla de Dividendos y Participaciones

Descripción	Tipo de Gasto	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Virgilio Galvis Ramirez	Dividendos	3,363,049,979	0
Total		3,363,049,979	0

A continuación se detalla de Acreedores Varios al Costo:

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Sociedad de Inversiones VGR SAS	1,478,438,239	566,902,439
Ardila Echeverri Yuly Andrea	4,400	4,400
Banco De Bogota	11,644,873	0
Colsanitas S.a	9,096,800	8,654,900
Virgilio Galvis Ramirez y Cia S en C	378,882,279	1,074,313,685
Compañía de Seguros Bolivar	58,692	51,718
Confianza S.a	8,818,921	0
Fundacion Oftalmologica de Santander	133,922	133,922
Vg Y At Union Temporal	5,336,000	0
Otros	72,899	72,899
Total	1,892,487,025	1,650,133,963

Pasivo Leasing Financieros

Se solicito leasing financiero con el Banco Itau donde se genero el contrato No 401296-9 para compra de Propiedad Planta y Equipo - Construcciones y Edificaciones en la ciudad de San Gil - Centro Oftalmologico.

VIGILADO Supersalud

PLAN DE PAGOS LEASING	
Fecha de inicial:	28 de Sept de 2018
Valor de Leasing:	6.997.298.000
Cuotas Pactadas:	92
Periocidad y Modalidad:	Mes Vencido
Valor Opcion de Compra:	699.729.800
Canon Mensual:	87.782.637
Tasa de Interes:	.80809845
Factor:	DTF + 4,39+6.14254134 puntos

El plan de amortizacion es el siguiente:

Itaú

Plan de Pagos

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
KR 24 154 106 TRR A PS 3 MOD 7 CON M 3 ...
FLORIDABLANCA

Valor opcion compra: $699.729.800 Valor leasing: $6.997.298.000

Cuota	Fecha	Canon	Capital	Intereses	Vr. presente	Tasa	Plazo restante
[illegible]	28-12-2018	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
47	28-08-2022	87.782.637	56.715.5[illegible]	[illegible]	3.787.7[illegible]	80809845	[illegible]
48	28-09-2022	87.782.637	57.173.934	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
49	28-10-2022	87.782.637	57.635.915	[illegible]	[illegible]	80809845	[illegible]
50	28-11-2022	87.782.637	58.101.5[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
51	28-12-2022	87.782.637	58.571.2[illegible]	[illegible]	[illegible]	80809845	[illegible]
52	28-01-2023	87.782.637	59.044.522	28.738.115	3.497.215.532	80809845	[illegible]
53	28-02-2023	87.782.637	59.521.9[illegible]	[illegible]	3.437.697.5[illegible]	80809845	[illegible]
54	28-03-2023	87.782.637	60.002.654	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
55	28-04-2023	87.782.637	60.487.514	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
59	28-08-2023	87.782.637	62.466.557	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
60	28-09-2023	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
62	28-11-2023	87.782.637	63.991.20[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
63	28-12-2023	87.782.637	64.510.33[illegible]	23.272.30[illegible]	2.915.374.[illegible]	80809845	[illegible]
64	28-01-2024	87.782.637	65.031.637	[illegible]	2.850.341.2[illegible]	80809845	[illegible]
65	28-02-2024	87.782.637	65.557.1[illegible]	22.225.491	[illegible]	80809845	[illegible]
66	28-03-2024	87.782.637	66.086.9[illegible]	21.695.715	2.618.698.1[illegible]	80809845	[illegible]
67	28-04-2024	87.782.637	66.620.970	21.161.667	2.552.078.1[illegible]	80809845	[illegible]
68	28-05-2024	87.782.637	67.159.313	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
69	28-06-2024	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
70	28-07-2024	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	28-05-2025	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
[illegible]	28-06-2025	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
82	28-07-2025	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
83	28-08-2025	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
84	28-09-2025	87.782.637	[illegible]	11.[illegible]	1.331.492.2[illegible]	80809845	[illegible]
85	28-10-2025	87.782.637	[illegible]	10.775.[illegible]	1.256.485.3[illegible]	80809845	[illegible]
86	28-11-2025	87.782.637	77.625.9[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
87	28-12-2025	87.782.637	78.2[illegible]	[illegible]	[illegible]	80809845	[illegible]
[illegible]	28-03-2019	[illegible]	41.774.613	[illegible]	5.776.237.6[illegible]	80809845	[illegible]
[illegible]	28-04-2019	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	80809845	[illegible]
8	28-05-2019	[illegible]	41.436.304	[illegible]	[illegible]	80809845	[illegible]
9	28-06-2019	87.782.637	[illegible]	[illegible]	[illegible]	80809845	[illegible]
10	28-07-2019	87.782.637	42.108.702	45.673.935	5.609.517.339	80809845	82
11	28-08-2019	87.782.637	42.448.982	45.333.655	5.567.468.356	80809845	81
12	28-09-2019	87.782.637	42.792.012	44.990.625	5.524.676.344	80809845	80
13	28-10-2019	87.782.637	43.137.811	44.644.824	5.481.538.531	80809845	79
14	28-11-2019	87.782.637	43.486.409	44.296.228	5.434.052.122	80809845	78

VIGILADO Supersalud

Itaú CorpBanca Colombia S.A.
NIT. 890.903.937-0

Plan de Pagos

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
KR 24 154 106 TRR A PS 3 MOD 7 CEN MEDIC
FLORIDABLANCA

Contrato	Cuotas pactadas	Modalidad	Periodicidad
401296-9	92	Vencido	MENSUAL

Fecha inicial			Valor opción compra	Valor leasing
Día	Mes	Año		
28	09	2018	$699,729,800	$6,997,298,000

Cuota	Fecha	Canon	Capital	Intereses	Vr. presente	Tasa	Plazo restante
1	28-10-2018	87,824,909	31,279,853	56,545,056	6,966,018,147	.80809845	91
2	28-11-2018	87,824,909	31,532,625	56,292,284	6,934,485,523	.80809845	90
0	28-09-2018	0	0	0	6,997,298,000	.80809845	92
3	28-12-2018	87,782,637	39,801,909	47,980,728	5,897,683,614	.80809845	89
47	28-08-2022	87,782,637	56,715,596	31,067,041	3,787,746,853	.80809845	45
48	28-09-2022	87,782,637	57,173,914	30,608,724	3,730,572,939	.80809845	44
49	28-10-2022	87,782,637	57,635,935	30,146,702	3,672,937,004	.80809845	43
50	28-11-2022	87,782,637	58,101,690	29,680,947	3,614,835,313	.80809845	42
51	28-12-2022	87,782,637	58,571,209	29,211,428	3,556,264,104	.80809845	41
52	28-01-2023	87,782,637	59,044,522	28,738,115	3,497,219,582	.80809845	40
53	28-02-2023	87,782,637	59,521,660	28,260,977	3,437,697,922	.80809845	39
54	28-03-2023	87,782,637	60,002,654	27,779,984	3,377,695,268	.80809845	38
55	28-04-2023	87,782,637	60,487,534	27,295,103	3,317,207,734	.80809845	37
56	28-05-2023	87,782,637	60,976,333	26,806,304	3,256,231,401	.80809845	36
57	28-06-2023	87,782,637	61,469,082	26,313,555	3,194,762,319	.80809845	35
58	28-07-2023	87,782,637	61,965,813	25,816,825	3,132,796,507	.80809845	34
59	28-08-2023	87,782,637	62,466,557	25,316,080	3,070,329,949	.80809845	33
60	28-09-2023	87,782,637	62,971,349	24,811,289	3,007,358,601	.80809845	32
61	28-10-2023	87,782,637	63,480,219	24,302,418	2,943,878,382	.80809845	31
62	28-11-2023	87,782,637	63,993,202	23,789,436	2,879,885,180	.80809845	30
63	28-12-2023	87,782,637	64,510,330	23,272,308	2,815,374,850	.80809845	29
64	28-01-2024	87,782,637	65,031,637	22,751,001	2,750,343,213	.80809845	28
65	28-02-2024	87,782,637	65,557,156	22,225,481	2,684,786,057	.80809845	27
66	28-03-2024	87,782,637	66,086,923	21,695,715	2,618,699,134	.80809845	26
67	28-04-2024	87,782,637	66,620,970	21,161,667	2,552,078,164	.80809845	25
68	28-05-2024	87,782,637	67,159,333	20,623,304	2,484,918,831	.80809845	24
69	28-06-2024	87,782,637	67,702,047	20,080,591	2,417,216,784	.80809845	23
70	28-07-2024	87,782,637	68,249,146	19,533,491	2,348,967,638	.80809845	22
71	28-08-2024	87,782,637	68,800,666	18,981,971	2,280,166,972	.80809845	21
72	28-09-2024	87,782,637	69,356,643	18,425,994	2,210,810,328	.80809845	20
73	28-10-2024	87,782,637	69,917,113	17,865,524	2,140,893,215	.80809845	19
74	28-11-2024	87,782,637	70,482,112	17,300,525	2,070,411,103	.80809845	18
75	28-12-2024	87,782,637	71,051,677	16,730,960	1,999,359,425	.80809845	17
76	28-01-2025	87,782,637	71,625,845	16,156,793	1,927,733,581	.80809845	16
77	28-02-2025	87,782,637	72,204,652	15,577,985	1,855,528,928	.80809845	15
78	28-03-2025	87,782,637	72,788,137	14,994,501	1,782,740,792	.80809845	14
79	28-04-2025	87,782,637	73,376,337	14,406,301	1,709,364,455	.80809845	13
80	28-05-2025	87,782,637	73,969,290	13,813,348	1,635,395,165	.80809845	12
81	28-06-2025	87,782,637	74,567,034	13,215,603	1,560,828,131	.80809845	11
82	28-07-2025	87,782,637	75,169,609	12,613,028	1,485,658,522	.80809845	10
83	28-08-2025	87,782,637	75,777,054	12,005,583	1,409,881,468	.80809845	9
84	28-09-2025	87,782,637	76,389,407	11,393,230	1,333,492,061	.80809845	8
85	28-10-2025	87,782,637	77,006,709	10,775,929	1,256,485,352	.80809845	7
86	28-11-2025	87,782,637	77,628,999	10,153,639	1,178,856,354	.80809845	6
87	28-12-2025	87,782,637	78,256,317	9,526,320	1,100,600,030	.80809845	5
88	28-01-2026	87,782,637	78,888,705	8,893,932	1,021,711,331	.80809845	4
89	28-02-2026	87,782,637	79,526,204	8,256,433	942,185,127	.80809845	3
4	28-01-2019	87,782,637	40,123,547	47,659,090	5,857,560,067	.80809845	88
5	28-02-2019	87,782,637	40,447,785	47,334,852	5,817,112,281	.80809845	87
6	28-03-2019	87,782,637	40,774,643	47,007,994	5,776,337,638	.80809845	86
7	28-04-2019	87,782,637	41,104,142	46,678,495	5,735,233,496	.80809845	85
8	28-05-2019	87,782,637	41,436,304	46,346,333	5,693,797,191	.80809845	84
9	28-06-2019	87,782,637	41,771,150	46,011,487	5,652,026,041	.80809845	83
10	28-07-2019	87,782,637	42,108,702	45,673,935	5,609,917,339	.80809845	82
11	28-08-2019	87,782,637	42,448,982	45,333,655	5,567,468,356	.80809845	81
12	28-09-2019	87,782,637	42,792,012	44,990,625	5,524,676,344	.80809845	80
13	28-10-2019	87,782,637	43,137,813	44,644,824	5,481,538,531	.80809845	79
14	28-11-2019	87,782,637	43,486,409	44,296,228	5,438,052,122	.80809845	78

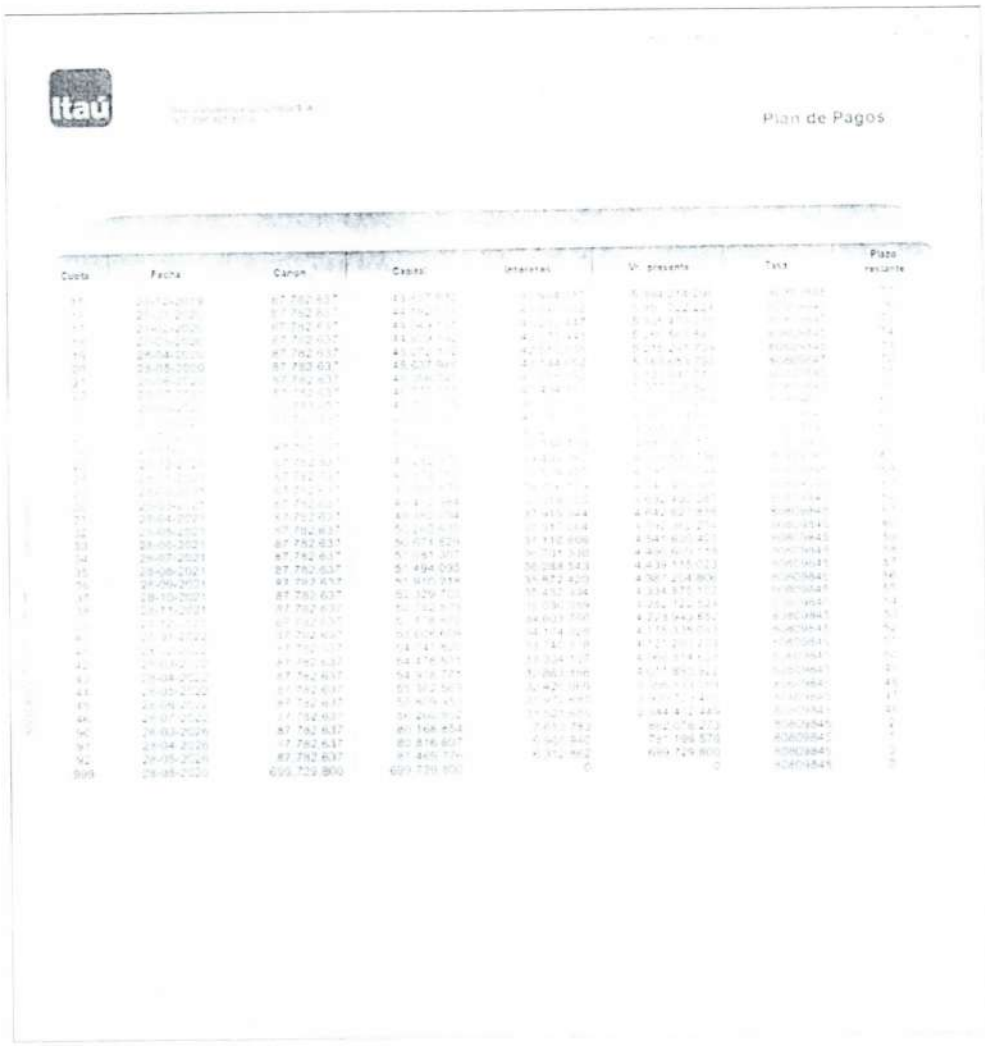
VIGILADO SUPERINTENDENCIA FINANCIERA DE COLOMBIA
ENTIDAD BANCARIA

Itaú CorpBanca Colombia S.A.
NIT 890 903 937-0

Plan de Pagos

Cuota	Fecha	Canon	Capital	Intereses	Vr. presente	Tasa	Plazo restante
15	28-12-2019	87,782,637	43,837,822	43,944,815	5,394,214,299	.80809845	77
16	28-01-2020	87,782,637	44,192,075	43,590,562	5,350,022,224	.80809845	76
17	28-02-2020	87,782,637	44,549,191	43,233,447	5,305,473,033	.80809845	75
18	28-03-2020	87,782,637	44,909,192	42,873,445	5,260,563,841	.80809845	74
19	28-04-2020	87,782,637	45,272,102	42,510,535	5,215,291,739	.80809845	73
20	28-05-2020	87,782,637	45,637,946	42,144,692	5,169,653,793	.80809845	72
21	28-06-2020	87,782,637	46,006,745	41,775,892	5,123,647,048	.80809845	71
22	28-07-2020	87,782,637	46,378,525	41,404,112	5,077,268,523	.80809845	70
23	28-08-2020	87,782,637	46,753,309	41,029,328	5,030,515,214	.80809845	69
24	28-09-2020	87,782,637	47,131,122	40,651,515	4,983,384,092	.80809845	68
25	28-10-2020	87,782,637	47,511,988	40,270,650	4,935,872,105	.80809845	67
26	28-11-2020	87,782,637	47,895,931	39,886,706	4,887,976,173	.80809845	66
27	28-12-2020	87,782,637	48,282,978	39,499,660	4,839,693,196	.80809845	65
28	28-01-2021	87,782,637	48,673,152	39,109,486	4,791,020,044	.80809845	64
29	28-02-2021	87,782,637	49,066,479	38,716,159	4,741,953,565	.80809845	63
30	28-03-2021	87,782,637	49,462,984	38,319,653	4,692,490,581	.80809845	62
31	28-04-2021	87,782,637	49,862,694	37,919,944	4,642,627,888	.80809845	61
32	28-05-2021	87,782,637	50,265,633	37,517,004	4,592,362,254	.80809845	60
33	28-06-2021	87,782,637	50,671,829	37,110,808	4,541,690,425	.80809845	59
34	28-07-2021	87,782,637	51,081,307	36,701,330	4,490,609,118	.80809845	58
35	28-08-2021	87,782,637	51,494,095	36,288,543	4,439,115,023	.80809845	57
36	28-09-2021	87,782,637	51,910,218	35,872,420	4,387,204,806	.80809845	56
37	28-10-2021	87,782,637	52,329,703	35,452,934	4,334,875,102	.80809845	55
38	28-11-2021	87,782,637	52,752,579	35,030,059	4,282,122,524	.80809845	54
39	28-12-2021	87,782,637	53,178,872	34,603,766	4,228,943,652	.80809845	53
40	28-01-2022	87,782,637	53,608,609	34,174,028	4,175,335,043	.80809845	52
41	28-02-2022	87,782,637	54,041,820	33,740,818	4,121,293,223	.80809845	51
42	28-03-2022	87,782,637	54,478,531	33,304,107	4,066,814,693	.80809845	50
43	28-04-2022	87,782,637	54,918,771	32,863,866	4,011,895,922	.80809845	49
44	28-05-2022	87,782,637	55,362,569	32,420,069	3,956,533,353	.80809845	48
45	28-06-2022	87,782,637	55,809,953	31,972,685	3,900,723,401	.80809845	47
46	28-07-2022	87,782,637	56,260,952	31,521,685	3,844,462,449	.80809845	46
90	28-03-2026	87,782,637	80,168,854	7,613,783	862,016,273	.80809845	2
91	28-04-2026	87,782,637	80,816,697	6,965,940	781,199,576	.80809845	1
92	28-05-2026	87,782,637	81,469,776	6,312,862	699,729,800	.80809845	0
999	28-05-2026	699,729,800	699,729,800	0	0	.80809845	0

VIGILADO



Plan de Pagos

Cuota	Fecha	Cargo	Capital	Intereses	Vr. presente	Total	Plazo restante
[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Leasing Corto Plazo	1,053,391,644	
Leasing Largo Plazo	4,844,544,741	
Total	5,897,936,385	0

10. *IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS*

Las declaraciones de impuestos de 2018 y 2017 pueden ser revisadas dentro de los dos años siguientes a la fecha del vencimiento del plazo para declarar. Sin embargo en el evento que ello ocurra no se esperan diferencias significativas.

VIGILADO Supersalud

Retención en la Fuente

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Salarios y Pagos Laborales	10,138,000	2,793,000
Dividendos y Participaciones	92,962,000	0
Honorarios	27,528,881	25,729,773
Servicios	597,945	154,859
Compras	1,255,419	95,381
Retenciones ICA	1,160,654	0
Autorretenciones	7,221,000	3,660,327
Totales	**140,863,899**	**32,433,340**

Impuesto de Renta

Descripción	2018	2017
Ganancia/pérdida Local antes de impuestos	**1,165,143,691**	**1,533,002,397**
Gastos No deducibles y Diferencias temporarias	8,584,843	4,788,235
Ingresos de Intereses Presuntos	5,586,466	8,274,000
(=) Renta Líquida Gravable	**1,179,315,000**	**1,546,064,632**
Impuesto de Renta y CREE Año Corriente	404,347,000	570,425,878
Impuesto por Ganancia Ocasional	0	*0*
Total Impuesto causado en el periodo	**404,347,000**	**570,425,878**
Retenciones a Favor según declaración renta	0	0
Activos por Impuesto a las ganancias según declaracion renta	**0**	**0**
Pasivo por Impuesto a las ganancias según declaración renta	**404,347,000**	**570,425,878**

Patrimonio Base de Renta Presuntiva	3,831,339,000	4,114,767,972
Renta Líquida Presuntiva (3,5%)	134,097,000	144,017,000
Impuesto de Renta y CREE Año Corriente	**404,347,000**	**570,425,878**

Impuesto Diferido

Enero 1 de 2016

CATEGORIA	FISCAL	NIIF	DIFERENCIA	RENTA Y CREE
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	393,800,456	461,799,617	-67,999,161	-23,119,715
EQUIPO CIENTIFICO	1,063,862,636	1,380,438,916	-316,576,280	-107,635,936
TOTAL	**1,457,663,092**	**1,842,238,533**	**-384,575,441**	**-130,755,651**

Diciembre 31 de 2016

CATEGORIA	FISCAL	NIIF	DIFERENCIA	RENTA Y CREE
CONST Y EDIF	369,062,960	450,816,156	-81,753,196	-27,796,087
EQUIPO CIENTIFICO	1,838,197,898	2,166,862,054	-328,664,156	-111,745,814
TOTAL	**2,207,260,858**	**2,617,678,210**	**-410,417,352**	**-139,541,901**

Diciembre 31 de 2017

CATEGORIA	FISCAL	NIIF	DIFERENCIA	RENTA Y CREE
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	344,325,464	439,832,695	-95,507,231	-32,472,459
EQUIPO CIENTIFICO	1,814,109,792	2,147,930,806	-333,821,014	-113,499,146
TOTAL	**2,158,435,256**	**2,587,763,501**	**-429,328,245**	**-145,971,604**

Diciembre 31 de 2018

CATEGORIA	FISCAL	NIIF	DIFERENCIA	RENTA Y CREE
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	10,255,679,862	10,364,941,128	-109,261,266	-36,056,218
EQUIPO CIENTIFICO	1,770,734,828	2,064,409,319	-293,674,491	-96,912,582
EQUIPO COMPUTO	82,361,541	82,332,408	29,133	9,614
EQUIPO OFICINA	349,325,770	349,160,040	165,730	54,691
TOTAL	**12,458,102,001**	**12,860,842,895**	**-402,740,894**	**-132,904,495**

VIGILADO Supersalud

11. *BENEFICIOS A EMPLEADOS*

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Salarios	2,158,932	0
Cesantias	133,035,328	101,693,711
Prima de servicios	0	
Vacaciones Consolidadas	115,950,935	82,710,588
Intereses sobre Cesantías	15,771,569	11,556,260
Retenciones y aportes de Nómina	0	0
Totales	**266,916,764**	**195,960,559**

12. *PATRIMONIO : Capital*

Al 31 de diciembre de 2016 el capital autorizado esta representado en 100.000 acciones ordinarias con un valor nominal de $ 10.000, de las cuales 1.057 acciones están suscritas y pagadas. Otras 8.943 acciones adicionales están autorizadas legalmente pero no han sido emitidas.

Capital Social

El saldo del capital al 31 de Diciembre estaba conformado así:

Accionista	No. Acciones	VALOR	% Participación
Virgilio Galvis Ramirez	1,057	10,570,000	100.00%
TOTALES	**1,057**	**10,570,000**	**100%**

Acciones Suscritas y Pagadas	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Saldo Inicial	1,057	1,057
Nuevas Emisiones	0	0
Saldo Final	**1,057**	**1,057**

Superavit de Capital

El saldo corresponde a Prima en Colocacion de Acciones

Descripción	A 31 de Diciembre de 2018	A 31 de Diciembre de 2017
Prima en Colocacion de Acciones	384,180,000	384,180,000
Saldo Final	**384,180,000**	**384,180,000**

Utilidad Acumulada

El saldo a 31 de Diciembre de 2018 es Cero (0) corresponde a la distribucion de utilidades por decision en Asamblea General Extraordinaria donde acordo distribuir los siguiente años:

PERIODO DIVIDENDOS DECRETADOS	UTILIDAD DEL EJERCICIO
Año 2015	1,353,967,809
Año 2016	1,145,897,367

VIGILADO Supersalud

Año 2017	956,146,803
Total Dividendos Decretados	**3,456,011,979**

Por lo anterior, es importante aclarar que las utilidades del año 2015 - 2016 y 2017 no son gravadas de acuerdo al analisis fiscal.

Para la retencion en la Fuente de dividendos se aplica de la siguiente forma:
Año 2015 y 2016 se aplica el art. 92 de la Ley 1607 de 2012
Año 2017 aplica el art. 06 de la Ley 1819 de 2016,

13. INGRESOS

13.1 **Por actividades ordinarias: Por Servicios de Salud Especialidad Oftalmología**

Descripción	Ene - Dic -2018	Ene - Dic -2017
Unidad Funcional De Consulta Externa	1,979,736,736	1,589,923,646
Unidad Funcional De Quirófanos	3,558,661,537	3,033,119,391
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	1,036,014,832	963,238,957
Unidad Funcional De Mercadeo	2,899,425,649	2,636,315,582
Totales	**9,473,838,754**	**8,222,597,576**

13.2 **Otros Ingresos:**

Descripción	Ene - Dic -2018	Ene - Dic -2017
Descuentos Comerciales Condicionados	608,494	119,999
Indemnizaciones por Incapacidades / Siniestro	23,379,316	20,284,650
honorarios medicos	0	120,000
Diversos	165,808	949,186
Recuperaciones	530,708	0
Totales	**24,684,326**	**21,473,835**

13. COSTOS DE VENTA

Descripción	NCIF DIC 31 2018	NCIF DIC 31 2017
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD		
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1,330,045,322	1,094,721,905
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS	2,390,813,406	2,065,030,782
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	696,025,212	632,200,734
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	1,947,919,362	1,166,564,295
TOTAL COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	**6,364,803,301**	**4,958,517,716**

La variación de los costos obedece al incremento de Honorarios Nuevos Especialistas y Insumos de Lentes de contacto

VIGILADO Supersalud

14. *GASTOS DE ADMINISTRACION, VENTAS Y OTROS*

Descripción	NCIF DIC 31 2018	NCIF DIC 31 2017
GASTOS		
DE ADMINISTRACION		
SUELDOS Y SALARIOS	**599,007,631**	**576,984,077**
SUELDOS	565,576,222	548,554,328
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	1,723,323	4,729,815
AUXILIO DE TRANSPORTE	9,822,540	12,633,412
AUXILIOS	16,216,344	4,048,000
BONIFICACIONES	690,899	2,160,160
OTROS - APRENDIZ SENA	4,978,303	4,858,362
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	**8,180,496**	**5,261,331**
INDEMNIZACIONES LABORALES	463,026	1,140,800
INCAPACIDADES	7,717,470	4,120,531
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	**110,144,613**	**109,918,333**
APORTES ARL	7,948,993	10,025,345
APORTES A EPS	12,384,305	9,458,578
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	66,662,774	67,370,562
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	23,148,541	23,063,848
APORTES SOBRE LA NOMINA	**6,874,154**	**3,588,000**
APORTES ICBF	4,124,508	2,152,800
SENA	2,749,646	1,435,200
PRESTACIONES SOCIALES	**185,523,775**	**139,404,912**
CESANTÍAS	64,712,445	49,675,330
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	6,909,407	5,456,708
VACACIONES	65,615,817	34,742,986
PRIMA DE SERVICIOS	48,286,106	49,529,888
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	**5,502,844**	**4,981,371**
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	5,169,458	4,091,700
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	333,386	889,671
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	0	0
GASTOS POR HONORARIOS	**106,385,100**	**158,624,524**
REVISORÍA FISCAL	34,951,175	33,003,936
AVALUOS	12,800,000	0
ASESORÍA JURIDICA	12,197,500	0
ASESORÍA FINANCIERA	0	30,641,072
OTROS HONORARIOS	46,436,425	94,979,516
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUES	**37,453,845**	**9,877,205**
INDUSTRIA Y COMERCIO	27,684,244	12,000
IMPUESTO PREDIAL	7,242,000	6,866,600
OTROS IMPUESTOS	2,527,601	2,998,605
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	**390,621**	**368,906**
CONTRIBUCIONES	390,621	368,906
SEGUROS	**75,281,668**	**33,820,254**
CUMPLIMIENTO	68,605	0
INCENDIO	20,861,577	0
RESPONSABILIDAD CIVIL	30,730,986	0
OTROS SEGUROS	23,620,500	33,820,254
SERVICIOS	**63,439,453**	**263,742,017**
SERVICIO DE ASEO	0	4,001,541
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	0	1,367,988
ENERGÍA ELÉCTRICA	0	22,025,754
TELÉFONO	0	7,273,461

VIGILADO Supersalud

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	4,322,931	3,761,109
PUBLICIDAD	59,116,522	28,061,407
COMUNICACIONES	0	0
OTROS SERVICIOS	0	197,250,757
GASTOS LEGALES	**136,691,048**	**2,077,400**
NOTARIALES	134,451,548	129,200
REGISTRO MERCANTIL	2,239,500	1,948,200
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	**226,100**	**0**
EQUIPO DE OFICINA	226,100	0
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**159,931,360**	**90,457,709**
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	73,319,338	24,737,496
EQUIPO DE OFICINA	46,829,245	29,884,389
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	39,782,777	35,835,824
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	**16,316,880**	**0**
INTANGIBLES	16,316,880	0
OTROS GASTOS	**149,397,234**	**280,632,755**
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	50,335,248	42,747,057
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	47,182,029	40,660,453
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	17,700,096	12,155,466
TAXIS Y BUSES	3,003,900	2,241,100
CASINO Y RESTAURANTE	25,957,200	68,211,268
OTROS GASTOS DIVERSOS	5,218,761	114,617,411
TOTALES GASTOS DE ADMINISTRACION	**1,660,746,822**	**1,679,738,794**

15. *GASTOS FINANCIEROS*

Descripción	NCIF DIC 31 2018	NCIF DIC 31 2017
FINANCIEROS		
GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	13,491,211.00	6,897,847.00
COMISIONES	48,768,757.00	46,352,613.00
INTERESES	217,948,406.00	0.00
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	27,549,644.00	19,562,044.00
DIFERENCIA EN CAMBIO	71,245.00	0.00
TOTALES GASTOS FINANCIEROS	**307,829,263.00**	**72,812,504.00**

16. *HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA*

No se presentaron hechos posteriores importante que requieran ser revelados.

17. *APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS*

Estos estados financieros fueron aprobados por los socios y autorizados para su publicación.

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P No. 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No. 51808-T

VIGILADO Supersalud