VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S. EN C.
NIT. 890.203.280-7
BALANCE GENERAL
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2015-2014

cifras expresadas en pesos

		2,015		2,014	VARIACION ABSOLUTA
1	**ACTIVO**				
	CORRIENTE				
	DISPONIBLE	**727,398,228**		**237,726,983**	**489,671,245**
1105	Caja	39,485,102		11,678,101	27,807,001
1110	Bancos	660,442,996		199,586,196	460,856,800
1120	Cuentas de ahorro	27,470,130		26,462,686	1,007,444
	INVERSIONES TEMPORALES	**196,397**		**196,397**	0
1245	Derechos Fiduciarios Valores Bancolombia	196,397		196,397	0
	DEUDORES	**2,628,199,934**		**2,581,249,580**	**46,950,354**
1305	Clientes	49,837,478		74,581,065	-24,743,587
	(-) Provision Clientes	0		0	0
1325	Cuentas por cobrar socios	1,156,136,007	6	1,025,417,776	130,718,231
1330	Anticipo, Avances y Depositos	225,623,414		0	225,623,414
1345	ingresos por cobrar- servicios medicos	248,591,492		62,034,304	186,557,188
1355	Anticipo de Impuestos	53,216,028		35,024,920	18,191,108
1380	Deudores Varios -Otros	894,795,515	6	1,384,191,515	-489,396,000
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**3,355,794,559**		**2,819,172,960**	**536,621,599**
	ACTIVO NO CORRIENTE				
1380	Deudores Varios - Otros	0		0	0
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**0**		**0**	**0**
	ACTIVO FIJO				
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**139,655,277**	3	**45,075,309**	**94,579,968**
	NO DEPRECIABLE				
1504	Bienes Raices	30,000,000		30,000,000	0
150499	Ajuste por Inflacion	8,943,642		8,943,642	0
	DEPRECIABLE				
1516	Construcciones y Edificaciones	0		0	0
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
1532	Equipo Medico Cientifico	0		0	0
1540	Vehiculos	100,735,565		0	100,735,565
		181,838,144		**81,102,579**	**100,735,565**
1592	(-)Depreciacion Acumulada	-37,842,021		-31,686,424	-6,155,597
	Ajuste por Inflacion	**-4,340,846**		**-4,340,846**	**0**

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

		2,015		2,014	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**	**267,032**		**267,032**	**0**
	CARGOS DIFERIDOS				
1710	Impuesto al patrimonio	**0**		**0**	**0**
	VALORIZACIONES/DESVALORIZACIONES	**1,386,778,064**		**1,248,802,354**	**137,975,710**
1905	De Inversiones	892,721,705	5	754,745,995	137,975,710
1910	De Propiedad Planta y Equipo	494,056,359		494,056,359	0
	TOTAL ACTIVO	**5,542,003,807**		**4,772,826,530**	**769,177,277**
	Total activo sin Ajuste por Inflacion	**5,473,220,999**		**4,704,043,722**	
2	**PASIVO**				
	CORRIENTE	**408,420,057**		**86,336,702**	**322,083,355**
2105	sobregiro bancario Hlem Bank	0		**2,331,346**	-2,331,346
2205	Proveedores	365,909		163,377	202,532
2335	Costos y gastos por Pagar	275,600,326	7	55,722,990	219,877,336
2365	Retencion en La Fuente y autocree	12,851,494		7,995,227	4,856,267
2380	Acreedores Varios	60,524,698	8	62,250	60,462,448
2495	Impuesto por Pagar renta -impto cree	50,929,430		19,583,712	31,345,718
2805	anticipos y avance recibidos	8,148,200		477,800	7,670,400
25	Obligaciones Laborales	0	9	0	0
	PASIVO NO CORRIENTE	**0**		**0**	**0**
	Obligaciones Financieras	0		0	0
	Cuentas por Pagar socios	0		0	0
	TOTAL PASIVO	**408,420,057**		**86,336,702**	**322,083,355**
3	**PATRIMONIO**	**5,133,583,750**		**4,686,489,828**	**447,093,922**
3115	Capital Social	50,000,000		50,000,000	0
3305	Reserva Legal	38,028,561		38,028,561	0
3315	Reservas Ocasionales	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	**284,701,500**		11,759,899	272,941,601
3705	Utilidad o Perdida de Ejercicios anteriores	401,115,754		364,939,143	36,176,611
3805	Superavit por Valorizaciones -acciones	892,721,705		754,745,995	137,975,710
3810	Superavit por Valorizaciones -PP y Equipo	494,056,359		494,056,359	0
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**5,542,003,807**		**4,772,826,530**	**769,177,277**

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

		2,015	2,014	VARIACION ABSOLUTA
8315	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS DE CONTROL	**29,406,918**	**103,401,000**	-73,994,082
831520	maquinaria y equipo totalmente depreciado	10,769,427	10,769,427	0
831524	Equipo de Oficina Totalmente depreciado	18,637,491	18,637,491	0
831540	Vehiculo totalmente depreciado	0	73,994,082	-73,994,082
8615	DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (cr)	**29,406,918**	**103,401,000**	-73,994,082
861520	maquinaria y equipo totalmente depreciado	10,769,427	10,769,427	0
861524	Equipo de Oficina Totalmente depreciado	18,637,491	18,637,491	0
861540	Vehiculo totalmente depreciado	0	73,994,082	-73,994,082

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

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

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

Vigilado Supersalud
Fecha Publicacion : Octubre 24 de 2016

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S EN C.
NIT. 890.203.280-7
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2015-2014

Cifras expresadas en pesos

		2,015		2,014	VARIACION ABSOLUTA
	INGRESOS				
	INGRESOS OPERACIONALES				
4110	Unidad Funcional de Consulta externa	188,841,885		237,003,910	-48,162,025
4120	Unidad Funcional de Quirofanos y Sala	504,124,000		445,923,997	58,200,003
4125	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	59,168,001		40,364,898	18,803,103
4135	unidad Funcional de mercadeo	177,913,850		28,075,000	149,838,850
4135	unidad Funcional de mercadeo -UT S.Integral	597,980,496		12,016,291	585,964,205
4230	Honorarios	30,149,000		86,634,600	-56,485,600
4175	**-Devoluciones Rebajas y dsctos**	-13,907,589		-6,670,280	-7,237,309
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	**1,544,269,643**	10	**843,348,416**	700,921,227
51T	GASTOS DE ADMINISTRACION	790,100,170		746,870,569	43,229,601
		0		0	0
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	**790,100,170**		**746,870,569**	43,229,601
	UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	**754,169,473**		**96,477,847**	657,691,626
42	**OTROS INGRESOS**				
4210	Intereses	35,327,444		38,177,082	-2,849,638
4210	Descuentos comerciales condicionados	111,144		142,960	-31,816
4215	Dividendos y Participaciones	247,231		197,656	49,575
4220	arrendamiento	0		0	0
4295	Diversos	211,178		16,448	194,730
4250	Ingresos de ejercicion anteriores	0		0	0
4245	Utilidad en Venta propiedad planta y Equipo	0		0	0
4245	Utilidad en venta de Vehiculo Depreciado	33,000,000		0	33,000,000
	TOTAL OTROS INGRESOS	**68,896,997**		**38,534,146**	**30,362,851**
53	**OTROS GASTOS NO OPERACIONALES**				
5305	Financieros	481,296		274,486	206,810
5315	Gastos extraordinarios	10,392,936		4,743,528	5,649,408
5320	Gastos ejercicios anteriores	3,158,778		0	3,158,778
	TOTAL OTROS GASTOS	**14,033,010**		**5,018,014**	**9,014,996**
6135	**COSTOS UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO**				
6135	Costos y gastos UT Salud Visual Integral	343,515,317		5,446,030	338,069,287
	TOTAL COSTOS DE PRESTACION SERVICIO	**343,515,317**		**5,446,030**	**338,069,287**

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

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS

COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2015-2014

Cifras expresadas en pesos

		2,015	2,014	VARIACION ABSOLUTA
5905	**UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTO**	**465,518,143**	**124,547,949**	**340,970,194**
	CORRECCION MONETARIA (DB)	0	0	0
5905	**UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS**	**465,518,143**	**124,547,949**	**340,970,194**
5405	PROVISION IMPUESTO RENTA -CREE	180,816,643	112,788,050	68,028,593
5905	**UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO**	**284,701,500**	**11,759,899**	**272,941,601**

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

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

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

Vigilado Supersalud
Fecha de publicacion : Octubre 24 de 2016

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

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

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.

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.

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.

9

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 $ 247.231 pesos.

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:

	2015	2014
1380-Deudores Varios		
Fundación Virgilio Galvis R	$ 412.430.924	404.341.924
Linco S.A.	0	240.000.000
ABC Decoraciones	18.677	18.677
Servade SIA	192.069	192.069
Empaste e Impresos	6.772	6.772
Coomeva Eps	4.524	4.524
Nueva Eps	0	1.373.624
Saludcoop Eps	238.333	238.333
Eps Sura	31.108	31.108
Soc.de Inversiones VGR SAS	25.014.000	7.976.000
Centro Oftalmológico VGR SAS	456.685.946	731.208.946
Nestor Carreño	173.162	173.162
Total deudores varios	**$ 894.795.515**	**$ 1.384.191.515**

Cuenta por cobrar a Socios cta 1325		
Virgilio Galvis Ramirez	$1.155.896.289	$ 1.025.178.058
Irma Galvis Villarreal	239.718	239.718
Total cuenta socios	**$ 1.156.136.007**	**$ 1.025.417.776**

NOTA 7.
CUENTAS POR PAGAR

La cuenta costos y gastos por pagar corresponden a:

	2015	2014
Honorarios por pagar	$ 275.600.326	$ 55.722.990
Total	$ 275.600.326	$ 55.722.990

NOTA 8.
ACREEDORES VARIOS
Corresponde a deudas por pagar a:

	2014	2014
Otros	60.524.698	62.250
Total	$ 60.524.698	$ 62.250

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 2015	año 2014
Venta Servicios médicos	$ 1.544.269.643	$ 843.348.416

Costos en Uniones Temporales $ 343.515.317 participación 49.5%.

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

A los señores Accionistas de VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C:

He auditado los balances generales de la Entidad VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C al 31 de diciembre de 2014 Y 2015 y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de cambios en la situación financiera y de flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas y el resumen de las políticas contables más significativas.

La administración es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

Mí responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros con base en mí auditoria. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y llevé a cabo mi trabajo de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia.

Una auditoría incluye realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros, dichas normas requieren que se planee y practique la auditoria para obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en éstos. En el proceso de realizar esta evaluación de riesgo, el auditor debe considerar los controles internos relevantes para que la entidad prepare y presente adecuadamente los estados financieros, para luego poder diseñar procedimientos de auditoria que sean adecuados en las circunstancias. Una auditoría también incluye la evaluación del uso apropiado de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la administración, así como la presentación completa de los estados financieros.

En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente la situación financiera de la Entidad VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C. al 31 de diciembre de 2014 Y 2015 y los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en su situación financiera y sus flujos de efectivo de los años terminados en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, los cuales fueron uniformemente aplicados.

Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal, conceptúo también que durante los años 2014 Y 2015 la contabilidad de la Entidad VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN Cse llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las

operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones del Máximo Órgano Social; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de accionistas se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la Compañía; existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos. la entidad no tiene aportes de seguridad social pendientes, no presentó contrataciones de personal a su cargo en el año 2015. El software utilizado por la Sociedad tiene licencia y cumple con los requerimientos de la ley 603 de 2000.

Es pertinente señalar que las Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, expedidos mediante Decreto 2649/1993, que se vienen aplicando a los Estados Financieros de la entidad, tienen vigencia hasta el final del año 2016; el decreto 2784 expedido en diciembre de 2012; los decretos 3019, 3022, 3023 y 3024 de diciembre de 2013, que reglamentan la Ley 1314 de 2009, y el **decreto 2496** de 2015 por opción de la entidad determinan que a partir de Enero 1° de 2016 se realiza el Balance de Apertura y en Enero de 2017 es obligatorio migrar hacia las NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera, o IFRS y en el caso particular de la Entidad, perteneciente al Grupo 2 , aplicará las NIIF PYMES–proceso que se viene adelantando de manera adecuada en concordancia con los cronogramas planteados por la Sociedad.

La Entidad no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones de fáctoring que los proveedores y acreedores de la entidad han pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta.

Finalmente, en relación con la situación jurídica, informo que no conozco de ninguna demanda en contra de la VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C.

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO

CC 63.303.531 de Bucaramanga

Matrícula Profesional N° 42845-T

Revisor Fiscal

Calle 52 número 37-138 edificio Delfos piso 3. Celular 3143703280