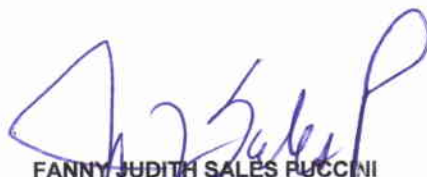



CLINICA OFTALMOLOGICA DEL CARIBE
NIT 890.116.150-5

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015
 (Expresado en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo:	3	367.049.582	255.782.435
Inversiones E Instrumentos Derivados	4	109.199.910	109.199.910
Cuentas Por Cobrar	5	2.726.633.083	1.953.516.724
Inventarios	6	390.582.930	209.772.307
Total Activos Corrientes		3.593.465.505	2.528.271.376
Activos No Corrientes			
Propiedad Planta Y Equipo	7	8.734.936.822	9.340.194.080
Activos Intangibles Distintos A La Plusvalia	8	4.567.495	0
Total Activos No Corrientes		8.739.504.317	9.340.194.080
Total Activo		12.332.969.823	11.868.465.456
PASIVO			
Pasivos Corrientes			
Pasivos Financieros	9	7.761.987.912	7.485.713.614
Impuestos, Gravámenes Y Tasas	10	542.721.802	552.912.237
Beneficios A Los Empleados	11	141.154.709	137.502.879
Otros Pasivos	12	147.449.170	178.217.120
Total Pasivos Corrientes		8.593.313.592	8.354.345.849
PATRIMONIO			
Patrimonio De Las Entidades	13	230.000.000	230.000.000
Superávit De Capital		28.569.546	0
Reservas		265.094.303	447.432.382
Resultados Del Ejercicio		441.730.676	420.487.900
Resultados Acumulados		358.062.382	0
Transición Al Nuevo Marco Técnico Normativo		2.416.199.324	2.416.199.324
Total Patrimonio		3.739.656.231	3.514.119.606
Pasivo y Patrimonio		12.332.969.823	11.868.465.456

Las Notas a los Estados financieros son parte integral de este informe


FANNY JUDITH SALES RUCCINI
 C.C. No. 32.708.676 de Barranquilla
 Representante Legal


ALEX PARAMO SAMPER
 T.P. No. 41.881-T
 Revisor Fiscal

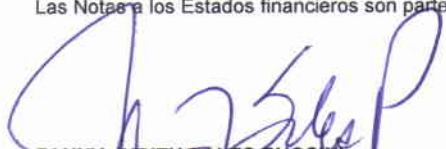

YAIR CERA MERCADO
 T.P. No. 145,170-T
 Contador Publico


CLINICA OFTALMOLOGICA DEL CARIBE
NIT 890.116.150-5

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 -2015
(Expresado pesos colombianos)

DETALLE DE CUENTAS	<u>Notas</u>	<u>2.016</u>	<u>2.015</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Unidad Funcional De Urgencias			0
Unidad Funcional De Consulta Externa		1.327.420.367	1.158.293.164
Unidad Funcional De Quirófanos Y Salas De Parto		4.618.497.108	4.547.081.908
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico		1.302.517.861	1.024.517.930
Unidad Funcional De Apoyo Terapéutico		197.494.173	212.366.233
Unidad Funcional De Mercadeo		0	0
Otras Actividades Relacionadas Con La Salud		492.095.003	1.353.598.070
Total Ventas Netas		<u>7.938.024.512</u>	<u>8.295.857.305</u>
MENOS: COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD			
Unidad Funcional De Urgencias		0	0
Unidad Funcional De Consulta Externa		912.876.564	485.575.451
Unidad Funcional De Quirófanos Y Salas De Parto		1.536.202.257	2.797.304.882
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico		454.593.068	444.311.229
Unidad Funcional De Apoyo Terapéutico		0	0
Unidad Funcional De Mercadeo		0	0
Otras Actividades Relacionadas Con La Salud		51.538.760	31.324.908
Total Costos		<u>2.955.210.650</u>	<u>3.758.516.469</u>
Utilidad Bruta		<u>4.982.813.862</u>	<u>4.537.340.836</u>
GASTOS OPERACIONALES			
De administracion	14	4.413.066.977	4.119.837.301
Totales		<u>4.413.066.977</u>	<u>4.119.837.301</u>
Utilidad / Perdida Operacional		569.746.886	417.503.534
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN			
Ganancias En Inversiones E Instrumentos Financieros		2.392.288	1.618.710
Arrendamientos Operativos		32.988.490	34.884.393
Comisiones		30.886.867	27.235.858
Ingreso Por Disposición De Activos		0	0
Recuperaciones		16.550.277	14.273.275
Reversión De Las Pérdidas Por Deterioro De Valor		366.375.179	366.375.179
Diversos		27.527.324	16.488.439
Total		<u>476.720.425</u>	<u>460.875.854</u>
GASTOS NO OPERACIONALES			
Gastos Financieros	15	604.736.635	457.891.488
Total Gastos No Operaciones		<u>604.736.635</u>	<u>457.891.488</u>
Utilidad / Perdida antes de impuestos		<u>441.730.676</u>	<u>420.487.900</u>
Menos : Impuesto de Renta		0	0
Menos: Impuesto Cree		0	0
Utilidad / Perdida Neta		<u><u>441.730.676</u></u>	<u><u>420.487.900</u></u>

Las Notas a los Estados financieros son parte integral de este informe


FANNY JUDITH SALES PUCCINI
C.C. No. 32.708.676 de Barranquilla
Representante Legal


ALEX A. PARAMO SAMPER
T.P. No. 41.881-T
Revisor Fiscal


YAIR A. CERA MERI
T.P. No. 145.170-T
Contador Publico

INFORMACIÓN PRELIMINAR

1. REPORTE DE LA CLÍNICA OFTALMOLÓGICA DEL CARIBE Y LAS OPERACIONES

Clínica Oftalmológica del Caribe fue establecida en 1985 por Luis Escaf, MD, con la misión de desarrollar un solo hospital principal y primera especialidad para el tratamiento del ojo y las enfermedades visuales. Durante más de 30 años, la institución ha estado trabajando en la preservación de la visión.

Desde el inicio el servicio de oftalmología se desarrolló a través de servicios de subespecialidades, promoviendo la excelencia en el cuidado de los ojos. En nuestro equipo contamos con médicos y cirujanos de fama mundial, lo que hace a nuestra institución el principal centro de referencia en el Caribe y uno de los más importantes centros integrales de oftalmología en Latinoamérica.

Nuestra institución ha hecho grandes contribuciones no sólo al bienestar de la visión en la población, sino también a la investigación y a la academia. Nuestro programa de residencia iniciada hace aproximadamente dos décadas, en colaboración con las universidades locales y nacionales más prestigiosos, ha capacitado a las próximas generaciones de médicos y cirujanos. Hemos capacitado a más de 80 becarios internacionales de diferentes partes de América y Europa.

MISIÓN:

Somos una entidad con una filosofía orientada a la Prevención, Diagnóstico y Tratamiento de las enfermedades del sistema visual, a través de la enseñanza, la investigación y la prestación de servicios de salud de alta calidad. Innovamos e Incorporamos tecnologías para obtener tratamientos efectivos y mejores resultados encaminados a la calidad de vida de los pacientes.

Estamos comprometidos con el mejoramiento continuo de nuestro talento humano y su entorno de trabajo, que se ve reflejado en el bienestar de nuestros colaboradores y sus familias.

VISIÓN:

Para el año 2018, La Clínica Oftalmológica del Caribe continuará siendo líder en la región caribe en la prevención, diagnóstico, tratamiento, investigación y enseñanza de la salud visual, manteniéndose a la vanguardia del sector con procesos eficientes, tecnología de punta y colaboradores competentes e implementando nuevas estrategias que permitan ser centro de referencia a nivel nacional e internacional, generando un aporte científico y social a nivel mundial.

CLÍNICA OFTALMOLÓGICA DEL CARIBE S.A.S.

N.I.T. # 890.116.150 - 5

Notas a los Estados Financieros De Apertura

Período terminado al 31 de Diciembre de 2016

(En miles de pesos Colombianos. Excepto cuando se indique otra cosa)

VALORES:

Responsabilidad: Cumplimos con nuestros deberes actuando con integridad, en busca del beneficio de nuestros clientes, nuestros colaboradores y nuestro país.

Respeto: Reconocemos los derechos y la individualidad de todas las personas manifestada con un trato digno, protegiendo la integridad física y moral.

Solidaridad: Capacidad de pensar en el otro y ayudar con genuino interés.

Compromiso: Capacidad de exceder nuestras responsabilidades con amor y entusiasmo.

Confianza: Es la seguridad de que el actuar corresponde con las responsabilidades, los compromisos adquiridos y las expectativas, en un marco de integridad.

POLÍTICA DE CALIDAD:

Garantizamos tratamientos certeros, confiables y efectivos; realizados con el mejor soporte tecnológico por profesionales altamente capacitados y experimentados; con el apoyo de un equipo administrativo con sensibilidad humana, dispuesto y comprometido con la mejora continua de nuestros procesos para satisfacer las expectativas de nuestros clientes actuales y potenciales.

POLÍTICA DE SEGURIDAD ASISTENCIAL:

Prestar servicios de salud seguros, minimizando riesgos a través de la gestión de procesos, mediante el fortalecimiento de las competencias del equipo de salud, el fomento de una cultura justa y favoreciendo el reporte institucional, en un marco de relaciones de confianza.

POLÍTICA DE HUMANIZACIÓN:

La Organización se compromete a establecer un conjunto de acciones encaminadas a brindar una atención integral del usuario y su familia con calidez humana y respuesta oportuna a sus necesidades físicas y emocionales, basados en un trato amable, personalizado y de respeto a su dignidad.

CLÍNICA OFTALMOLÓGICA DEL CARIBE S.A.S.

N.I.T. # 890.116.150 - 5

Notas a los Estados Financieros De Apertura

Período terminado al 31 de Diciembre de 2016

(En miles de pesos Colombianos, Excepto cuando se indique otra cosa)

POLÍTICA AMBIENTAL:

Desarrollar una cultura empresarial enmarcada en el cuidado de nuestros recursos naturales y la prevención de la contaminación del medio ambiente, durante la ejecución de los procesos asistenciales y administrativos de la Clínica. Implementaremos procesos que nos permitan superar las exigencias normativas en gestión ambiental y suscribiendo continuamente actividades en pro del medio ambiente. Minimizando el impacto que podrían tener los residuos hospitalarios en la comunidad y en nuestros empleados generando una óptima administración de estos.

2. BASE DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables establecidas abajo, han sido aplicadas de forma consistente en todos los años presentados a menos que se indique lo contrario.

Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales De Información Financiera Para Pymes (NIIF-PYMES), y fueron autorizados y emitidos por la administración de La Clínica Oftalmológica del Caribe a 31 de diciembre de 2016.

Base de medición

Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico. Los estados financieros se presentan en pesos colombianos y todos los valores están redondeados al millar más próximo, excepto que se indique lo contrario.

Juicios contables significativos, estimaciones y supuestos

La preparación de los estados financieros en conformidad con IFRS requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten los montos reportados de activos y pasivos y las revelaciones de pasivos contingentes a la fecha de los estados financieros, y los montos reportados de ingresos y gastos durante el periodo a reportar. Estimaciones y supuestos que son constantemente evaluados y están basados en la experiencia de la administración y otros factores, incluida las expectativas de eventos futuros que se creen razonables bajo las circunstancias. Sin embargo, los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones, si diferentes estimaciones fueron utilizadas, y existían diferentes condiciones.

CLÍNICA OFTALMOLÓGICA DEL CARIBE S.A.S.

N.I.T. # 890.116.150 - 5

Notas a los Estados Financieros De Apertura

Período terminado al 31 de Diciembre de 2016

(En miles de pesos Colombianos. Excepto cuando se indique otra cosa)

Juicios críticos en la aplicación de políticas contables

Los siguientes juicios críticos han sido realizados por la clínica en la aplicación de políticas contables que tienen impacto más significativo en los montos reconocidos en la preparación de los estados financieros:

(i) Determinación de la moneda funcional

La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el cual opera. La determinación de la moneda funcional incluye una profunda evaluación, y otras compañías comparables pueden hacer diferentes juicios basados en factores similares. La Clínica Oftalmológica del Caribe reconsiderara la moneda funcional si existe un cambio en las transacciones, eventos y condiciones, que determinan el entorno económico principal.

(ii) Determinación de la vida útil de los activos

La vida útil de los activos se determina en base a la práctica local. A su vez debe ser revisada periódicamente en orden de adjuntar el patrón de consumo de los beneficios económicos asociados con el activo.

(iii) Determinación del método del depreciación

La propiedad planta y equipo es depreciada utilizando la base de línea recta durante sus vidas útiles estimadas. El cálculo de la tasa de depreciación podría verse afectadas por los resultados de la evaluación de la vida útil. La propiedad planta y equipo mantenida bajo arrendamiento financiero es depreciado bajo el periodo más corto de arrendamiento y su vida útil estimada.

A continuación se detalla los rubros que componen los balances:

CLINICA OFTALMOLOGICA DEL CARIBE
NIT 890.116.150-5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015
(Expresado en pesos colombianos)

NOTAS	DETALLE DE CUENTAS	2.016	2.015
NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:			
		El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
Caja General		7.080.629	2.396.450
Cajas Menores		1.768.500	1.768.500
Bancos Cuentas Corrientes-Moneda Nacional		235.919.372	245.952.489
Bancos Cuentas De Ahorro-Bancos Moneda Nacional		122.281.081	5.664.996
Totales		367.049.582	255.782.435
NOTA 4 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS			
		El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
Inversiones en asociadas al costo		109.199.910	109.199.910
Totales		109.199.910	109.199.910
NOTA 5 CUENTAS POR COBRAR			
		El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
Deudores del Sistema-Precio de la Transaccion - Valor Nominal		1.164.448.478	992.508.051
Anticipos no financieros - Anticipos		455.500.837	324.491.374
Anticipo De Impuestos Y Contribuciones O Saldos A Favor		274.016.743	222.763.384
Reclamaciones		30.330.023	20.110.661
Cuentas Por Cobrar A Trabajadores Beneficios A Empleados Al Costo		20.397.150	31.785.689
Deudores Varios		975.508.271	502.532.585
Subtotales		2.920.201.502	2.094.191.744
Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		193.568.419	140.675.020
Totales		2.726.633.083	1.953.516.724
NOTA 6 INVENTARIOS:			
		El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
Medicamentos		75.002.894	87.130.623
Material Médico Quirúrgico		315.580.036	122.641.684
Totales		390.582.930	209.772.307
NOTA 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:			
		El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
Terrenos		15.000.000	15.000.000
Construcciones Y Edificaciones-Edificios		1.899.342.150	1.899.342.150
Maquinaria Y Equipo- Armamento De Vigilancia		18.852.320	18.444.000
Maquinaria Y Equipo- Otra Maquinaria Y Equipo		1.038.208.034	730.469.274
Equipo De Oficina-Muebles Y Enseres		671.405.221	643.145.688
Equipo De Computación Y Comunicación-Equipos De Procesamientos De Datos		650.991.466	512.480.242
Equipo Médico Científico-Equipo De Investigación		7.313.252.240	7.267.962.205
Dotación De Clínicas Y Restaurantes-Mobiliario Y Equipo De Clínicas		2.700.000	2.700.000
Equipo De Transporte Terrestre-Autos, Camionetas Y Camperos		323.184.000	323.184.000
Mejoras En Propiedad Ajena		955.838.730	955.838.730
Subtotales		12.888.774.161	12.368.566.289
(-) Depreciacion Maquinaria Y Equipo		234.374.516	186.713.149
(-) Depreciacion Equipo De Oficina		132.044.157	99.496.137
(-) Depreciacion Equipo De Computación Y Comunicación		247.725.498	169.700.988
(-) Depreciacion Equipo Médico Científico		2.490.876.030	1.722.468.181
(-) Depreciacion Dotación De Clínicas Y Restaurantes		1.275.000	825.000
(-) Depreciacion Equipo De Transporte Terrestre		91.703.405	68.618.633
(-) Depreciacion Mejoras En Propiedad Ajena		955.838.733	780.547.920
Sub-total		4.153.837.339	3.028.372.209
Totales		8.734.936.822	9.340.194.080

CLINICA OFTALMOLOGICA DEL CARIBE
NIT 890.116.150-5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015
(Expresado en pesos colombianos)

NOTAS	DETALLE DE CUENTAS	2.016	2.015
NOTA 8	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
	Activos Intangibles Al Costo	4.567.495	0
	Totales	4.567.495	0
NOTA 9	PASIVOS FINANCIEROS	El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
	Obligaciones Financieras Al Costo	3.433.910.124	3.518.745.446
	Cuentas Por Pagar-Al Costo	826.813.379	471.612.280
	Costos Y Gastos Por Pagar Al Costo	365.688.467	427.450.384
	Acreedores Varios Al Costo	3.135.575.941	3.067.905.504
	Totales	7.761.987.912	7.485.713.614
NOTA 10	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
	Retencion En La Fuente	743.565	8.595.031
	Impuesto Sobre Las Ventas Por Pagar	0	381.000
	Impuesto Sobre La Renta Para La Equidad (Cree)	0	1.957.969
	Impuesto Diferido Pasivo	541.978.237	541.978.237
	Totales	542.721.802	552.912.237
NOTA 11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
	Beneficios a Los Empleados a Corto Plazo	141.154.709	137.502.879
	Totales	141.154.709	137.502.879
NOTA 12	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
	Otros Pasivos -Anticipos Y Avances Recibidos	147.449.170	168.770.794
	Otros Descuentos De Nomina	0	9.446.326
	Total	147.449.170	178.217.120
NOTA 13	PATRIMONIO:	El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
	Patrimonio De Las Entidades	230.000.000	230.000.000
	Superavit De Capital	28.569.546	0
	Reservas	265.094.303	447.432.382
	Resultados Del Ejercicio	441.730.676	420.487.900
	Resultados Acumulados	358.062.382	0
	Transición Al Nuevo Marco Técnico Normativo	2.416.199.324	2.416.199.324
	Totales	3.739.656.231	3.514.119.606
NOTA 14	GASTOS OPERACIONALES:	El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:	
	De administracion:		
	Sueldos Y Salarios	764.531.337	751.020.812
	Contribuciones Imputadas	9.634.969	12.626.971
	Contribuciones Efectivas	99.430.741	96.961.451
	Aportes Sobre La Nomina	0	196.293
	Prestaciones Sociales	129.336.684	130.957.984
	Gastos De Personal Diversos	297.297.431	58.866.777

CLINICA OFTALMOLOGICA DEL CARIBE
NIT 890.116.150-5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2016 - 2015
(Expresado en pesos colombianos)

NOTAS	DETALLE DE CUENTAS	2.016	2.015
	Gastos Por Honorarios	314.260.887	173.131.424
	Gastos Por Impuestos Distintos De Gastos Por Impuestos A Las Ganancias	205.206.475	250.400.818
	Arrendamientos Operativos	80.143.248	47.203.767
	Contribuciones Y Afiliaciones	11.575.400	0
	Seguros	97.831.014	132.678.898
	Servicios	597.421.430	467.111.660
	Gastos Legales	44.916.153	79.054.816
	Gastos De Reparacion Y Mantenimiento	37.015.145	61.663.144
	Adecuación E Instalación	87.236.963	156.834.805
	Gastos De Transporte	128.550.312	66.687.032
	Depreciación De Propiedades, Planta Y Equipo	1.125.465.130	1.142.925.736
	Amortización Activos Intangibles Al Costo	6.394.500	120.476.144
	Deterioro De Cuentas Por Cobrar	52.893.399	0
	Otros Gastos	323.925.759	371.036.769
	Totales De Administracion	4.413.066.977	4.119.837.301

NOTA 15 GASTOS FINANCIEROS

El detalle de esta cuenta al cierre del mes de diciembre era el siguiente:

Gastos Financieros	604.736.635	457.891.488
Total Gastos Financieros	604.736.635	457.891.488
Total Gastos	5.017.803.612	4.577.728.789