

CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS**NIT 800.169.433-4****ENTIDAD: 110010756701****BALANCE GENERAL****A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015**Cifras expresadas en pesos Colombianos
BOGOTA DC - CUNDINAMARCA

		DIC 31 2016	DIC 31 2015
ACTIVO			
11 Disponible	NOTA 3	247.038.120	44.335.312
1105 Caja		392.407	365.932
1110 Bancos		201.471.087	29.670.539
1120 Cuentas de Ahorro		45.174.626	14.298.841
13 Deudores	NOTA 4	477.833.585	587.523.249
1305 Clientes		68.436.535	126.096.596
1330 Anticipos y Avances		100.489.029	155.900
1355 Anticipos de Impuestos y contribuciones		193.762.578	174.052.364
1380 Deudores varios		115.145.444	287.218.389
Activo Corriente		724.871.705	631.858.561
12 Inversiones		50.357.175	32.500.033
1205 Acciones		50.357.175	32.500.033
15 Propiedad Planta y Equipo	NOTA 5	345.534.814	244.982.062
1520 Maquinaria y Equipo		54.524.414	54.524.414
1524 Equipo de Oficina		12.629.254	5.863.199
1528 Equipo de Computacion y comunicacion		45.496.077	29.768.797
1532 Equipo Medico Cientifico		1.073.749.400	923.493.459
1592 Depreciacion Acumulada		-840.864.331	-768.667.807
16 Intangibles		0	595.129
Activo No Corriente		395.891.989	278.077.224
TOTAL ACTIVO		1.120.763.694	909.935.785
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
2105 Obligaciones Financieras		3.698.721	20.000
2205 Proveedores Nacionales	NOTA 6	3.851.400	252.000
23 Cuentas por pagar	NOTA 7	27.870.166	8.477.333
2335 Costos y gastos por pagar		0	974.616
2355 Deudas con socios y Accionistas		20.000.000	0
2365 Retencion en la fuente		7.342.000	7.015.000
2368 Retencion de ICA		528.166	487.717
24 Impuestos Gravámenes y Tasas	NOTA 8	131.796.000	74.804.000
2404 De Renta y complementarios		129.760.000	72.850.000
2412 De Industria y Comercio		2.036.000	1.954.000
25 Obligaciones Laborales	NOTA 9	22.775.191	21.925.365
2510 Cesantias Consolidadas		16.755.233	14.891.850
2515 Intereses sobre Cesantias Consolidadas		1.947.147	1.773.043
2520 Vacaciones Consolidadas		4.072.811	5.260.472
2805 Anticipo de Clientes		68.000	30.900
Pasivo Corriente		190.059.478	105.509.598
TOTAL PASIVO		190.059.478	105.509.598
PATRIMONIO			
3105 Capital Suscrito y Pagado	NOTA 10	180.000.000	180.000.000
3305 Reservas Obligatorias		90.000.000	53.732.085
3705 Resultado de ejercicios anteriores		430.172.172	454.856.305
3605 Resultado del ejercicio		230.532.044	115.837.797
TOTAL PATRIMONIO		930.704.216	804.426.187
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.120.763.694	909.935.785

Monica Lozano Blog
MONICA LOZANO BLOG
 Representante Legal


JHON A RAMIREZ LAVERDE
 Contador Público
 TP 120973-T

Las Notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

- VIGILADO POR LA SUPERSALUD -

CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS
NIT 800.169.433-4
ENTIDAD: 110010756701
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016 Y 2015

Cifras expresadas en pesos Colombianos
 BOGOTA DC - CUNDINAMARCA

	DIC 31 2016	DIC 31 2015
INGRESOS OPERACIONALES		
4170 Servicio Social y de Salud	1.660.941.376	1.340.441.777
4175 Devolucion en Ventas	-842.250	-14.217.788
TOTAL INGRESOS NETOS OPERACIONALES	<u>1.660.099.126</u>	<u>1.326.223.989</u>
	NOTA 11	
COSTO DE VENTAS		
6105 Costo de Ventas y Prestacion de Servicios	580.977.104	535.585.150
TOTAL COSTO DE VENTAS	<u>580.977.104</u>	<u>535.585.150</u>
	NOTA 12	
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	1.079.122.022	790.638.839
5100 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	574.143.519	452.500.334
5200 GASTOS DE VENTAS	113.376.166	118.487.807
TOTAL GASTOS	<u>687.519.685</u>	<u>570.988.141</u>
	NOTA 13	
UTILIDAD OPERACIONAL	391.602.337	219.650.698
4200 INGRESOS NO OPERACIONALES	1.474.322	1.778.916
RESULTADO NETO NO OPERACIONAL	<u>-31.310.292</u>	<u>-30.962.901</u>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	<u>360.292.044</u>	<u>188.687.797</u>
5400 IMPUESTO DE RENTA Y CREE	129.760.000	72.850.000
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>230.532.044</u>	<u>115.837.797</u>

Mónica Lozano Blog

MONICA LOZANO BLOG
 Representante Legal



JHON A RAMIREZ LAVERDE
 Contador Público
 TP 120973-T

Las Notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

- VIGILADO POR LA SUPERSALUD -

CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS
NIT 800.169.433-4
ENTIDAD: 110010756701
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

Cifras expresadas en pesos Colombianos
BOGOTA DC - CUNDINAMARCA

RESULTADO DEL EJERCICIO		230.532.044
PARTIDAS QUE AFECTAN EL RESULTADO PERO NO SON INGRESO O DESEMBOLSOS DE EFECTIVO		
Depreciación		72.196.525
UTILIDAD FINANCIERA		302.728.569
ORIGEN DE LOS RECURSOS PROVISTOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO		0
+Aumento de Capital	0	
TOTAL RECURSOS PROVISTOS EN EL AÑO		302.728.569
UTILIZACIÓN DE RECURSOS PROVISTOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO		
- Distribucion de Utilidades	104.254.017	
- Inversiones	17.857.142	
- Compra Propiedad Planta y Equipo	172.154.146	
TOTAL RECURSOS UTILIZADOS EN EL AÑO		-294.265.305
AUMENTO DEL CAPITAL DE TRABAJO		8.463.264
AUMENTO O DISMINUCIÓN DE ACTIVOS CORRIENTES		93.013.144
Disponible	202.702.808	
Deudores	-109.689.664	
AUMENTO O DISMINUCIÓN DE PASIVOS CORRIENTES		84.549.880
Obligaciones Financieras	3.678.721	
Proveedores	3.599.400	
Cuentas por pagar	19.392.833	
Impuestos Gravámenes y Tasas	56.992.000	
Obligaciones Laborales	849.826	
Otros Pasivos	37.100	
AUMENTO DEL CAPITAL DE TRABAJO		8.463.264
CAPITAL DE TRABAJO A COMIENZO DEL AÑO		526.348.963
CAPITAL DE TRABAJO AL FINAL DEL AÑO		534.812.227

Mónica Lozano Blog

MONICA LOZANO BLOG
Representante Legal



JHON A. RAMIREZ LAVERDE
Contador Público
TP 120973-T

Las Notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

- VIGILADO POR LA SUPERSALUD -

CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS
NIT 800.169.433-4
ENTIDAD: 110010756701
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR EL AÑO 2016
 Cifras expresadas en pesos Colombianos
 BOGOTA DC - CUNDINAMARCA

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

RESULTADO DEL EJERCICIO **230.532.044**

PARTIDAS QUE AFECTAN EL RESULTADO PERO NO SON INGRESO O DESEMBOLSO DE EFECTIVO

Depreciacion Acumulada 72.196.525

EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN **302.728.569**

CAMBIOS EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES

Deudores	109.689.664
Proveedores	3.599.400
Cuentas por Pagar a Corto plazo	19.392.833
Impuestos Gravamens y Tasas	56.992.000
Obligaciones Laborales	849.826
Otros pasivos	<u>37.100</u>

FLUJO NETO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN **493.289.392**

ACTIVIDADES DE INVERSION

Compra de Inversiones	17.857.142
Compra de Propiedad Planta y Equipo	<u>172.154.146</u>

FLUJO NETO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION **-190.011.288**

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Distribucion de Utilidades	-104.254.017
Obligaciones Financieras	<u>3.678.721</u>

FLUJO NETO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION **-100.575.296**

AUMENTO DEL EFECTIVO EN EL AÑO **202.702.808**
 MAS DISPONIBLE AL INICIAR EL PERIODO 44.335.312
DISPONIBLE AL FINALIZAR EL PERIODO **247.038.120**

Mónica Lozano Blog

MONICA LOZANO BLOG
 Representante Legal



JHON A. RAMIREZ LAVERDE
 Contador Público
 TP 120973-T

Las Notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

- VIGILADO POR LA SUPERSALUD -

CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS

NIT 800.169.433-4

ENTIDAD: 110010756701

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016

Cifras expresadas en pesos Colombianos

BOGOTA DC - CUNDINAMARCA

SALDO FINAL A DICIEMBRE 31 DE 2015		AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL A DICIEMBRE 31 DE 2016
Capital	180.000.000			180.000.000
Reservas Obligatorias	53.732.085	36.267.915		90.000.000
Resultado de ejercicios Anteriores	454.856.305	115.837.797	140.521.929	430.172.172
Resultado del ejercicio	115.837.797	230.532.044	115.837.797	230.532.044
TOTAL	804.426.187	382.637.756	256.359.726	930.704.216



MONICA LOZANO BLOG
Representante Legal



JHON A. RAMIREZ LAVERDE
Contador Público
TP 120973-T

Las Notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

- VIGILADO POR LA SUPERSALUD -

CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2016

NOTA No. 1 CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

El **CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS**, Es una entidad comercial constituida por escritura publica No 5.971, registrada en la notaria cuarta de Bogotá el 17 de Julio de 1992, con vigencia indefinida, que durante el año 2015 se transformó de Sociedad anónima SA a Sociedad Simplificada por Acciones SAS adoptando el nombre de CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS, cuyo objeto social es la atención a pacientes con enfermedades oculares, así como la consulta, cirugía, manejo posoperativo y en general todas las actividades tendientes a prestar el servicio de salud en el campo de la oftalmología y en especial a la prevención de la ceguera.

La entidad se encuentra bajo la vigilancia y supervisión de la superintendencia de Salud.

NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros la Compañía observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia que son prescritos por disposiciones legales.

A continuación se describe las principales políticas y prácticas contables que la compañía ha adoptado en concordancia a lo anterior.

2.1 AJUSTES INTEGRALES POR INFLACION

Los Estados Financieros correspondiente al año 2016 no se ajustaron para reconocer el efecto de la inflación, de conformidad con el Artículo 51 del Decreto 1536 de Mayo de 2007, que reformo al Decreto 2649 de 1993.

2.1.1 ACTIVOS Y PASIVOS MONETARIOS

Los activos y pasivos monetarios por estar expresados al valor nominal, no fueron objeto de ajuste por inflación.

2.2 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los activos fijos de la sociedad son registrados al costo de adquisición, que incluye todas las erogaciones necesarias hasta tener los bienes en condiciones de prestar sus servicios.

La depreciación se calcula por el método de línea recta sobre el costo de los activos.

NOTA No. 3 DISPONIBLE

Corresponde al efectivo disponible a 31 de Diciembre de 2016 las cuales registran los recursos de liquidez inmediata, con la que cuenta la empresa a la fecha.

Conformado por los siguientes rubros:

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Caja	392.407	365.932
Bancos	201.471.087	29.670.539
Cuentas de Ahorro	45.174.66	14.298.841
TOTAL DISPONIBLE	<u>247.038.120</u>	<u>44.335.312</u>

NOTA No. 4 DEUDORES

Este rubro registra los valores a favor del Centro Oftalmológico Olsabe SAS y a cargo de terceros por concepto de la prestación de servicios y contratos realizados en desarrollo del objeto social.

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Clientes Nacionales	68.436.535	136.618.042
Anticipos y Avances (1)	100.489.029	155.900
Anticipo de Impuestos	193.762.578	163.530.918
Deudores Varios	115.145.444	287.218.389
TOTAL DEUDORES	<u>477.833.585</u>	<u>587.523.249</u>

(1) Corresponde a anticipos a proveedores que serán legalizados en los primeros meses del año 2017.

NOTA No. 5 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Conformada por los bienes de cualquier naturaleza que posee el **CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS**, los cuales se emplean en forma permanente para el desarrollo del giro normal de nuestros negocios, aquí se registran el costo del cual forman parte, los costos directos e indirectos ya que se encuentra en condiciones de utilización.

Conformado por los siguientes rubros:

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Maquinaria y Equipo	54.524.414	54.524.414
Equipo de Oficina	12.629.254	5.863.199
Equipo de Computación y Comunic.	45.496.077	29.768.797
Equipo Médico-Científico	1.073.749.400	923.493.458
Depreciación Acumulada	-840.864.331	-768.667.806
TOTAL PPDAD PLANTA Y EQ.	345.534.814	244.982.062

Son contabilizados al costo de adquisición. La depreciación se calcula con base en el método de línea recta, los gastos por reparaciones y mantenimientos se cargan a los resultados a medida que se incurre en ellos.

NOTA No. 6 PROVEEDORES

Este representa el saldo de las obligaciones a favor de los proveedores de insumos y lentes. Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la sociedad, por concepto de la adquisición de productos para el desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social.

A Diciembre 31 de 2016 quedo pendiente de pago el siguiente detalle:

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Proveedores Nacionales	3.851.400	252.000
TOTAL PROVEEDORES	3.851.400	252.000

NOTA No. 7 CUENTAS POR PAGAR

Esta conformado por las obligaciones contraídas por el **CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS** a favor de terceros diferentes a los proveedores y obligaciones financieras.

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Costos y Gastos por Pagar	0	974.616
Deudas con Accionistas	20.000.000	0
Retención en la Fuente	7.342.000	7.015.000
Retención de ICA	528.166	487.717
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	27.870.166	8.477.333

Durante lo corrido del año 2016 la sociedad ha cancelado oportunamente los aportes parafiscales y nomina.

NOTA No 8 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

A la fecha la sociedad no presenta mora en ningún impuesto ya que cumple a cabalidad la obligación formal de recaudar y consignar las sumas correspondientes a cada una de las liquidaciones privadas.

Conformado por los siguientes valores:

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Imp. de Renta y Complementarios	95.415.000	53.566.000
Imp. de Renta CREE	34.345.000	19.284.000
Imp. de Industria y Comercio	2.036.000	1.954.000
TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	131.796.000	74.804.000

NOTA No. 9 OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a la consolidación de las prestaciones sociales a Diciembre 31 de 2016.

Se compone de los siguientes valores:

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Cesantías Consolidadas	16.755.233	14.891.850
Intereses sobre la Cesantía	1.947.147	1.773.043
Vacaciones Consolidadas	4.072.811	5.260.472
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	22.775.191	21.925.365

NOTA No. 10 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

El capital social de la compañía está compuesto por 180.000 acciones con un valor nominal de \$ 1.000 y se encuentra distribuido de la siguiente manera:

SOCIO	No ACCIONES SUSCRITAS	VALOR NOMINAL \$ 1.000	%
1 Mónica Lozano Blog	45.000	45.000.000	25

2	Andrea Naranjo Lozano	45.000	45.000.000	25
3	Juan Carlos Naranjo Lozano	45.000	45.000.000	25
4	Natalia Naranjo Lozano	45.000	45.000.000	25
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		180.000	180.000.000	100

NOTA No. 11 INGRESOS OPERACIONALES

Comprende los valores recibidos o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento del objeto social mediante la prestación de servicios.

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Servicios Oftalmológicos	1.660.941.376	1.340.441.777
Devoluciones en Ventas	-842.250	-14.217.788
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1.660.099.126	1.326.223.989

NOTA No. 12 COSTO DE VENTAS

Agrupa las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios en la prestación de los servicios vendidos, de acuerdo con la actividad social desarrollada en el **CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS** en el presente ejercicio

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Oxígeno y Nitrógeno	12.462.276	3.202.445
Lentes	146.663.040	116.929.177
Honorarios de Anestesia	50.239.000	51.314.000
Insumos y medicamentos	151.714.469	160.676.945
Honorarios médicos y optometría	172.102.368	135.644.616
Banco de Ojos	21.604.000	34.217.700
Mantenimiento equipos médicos	12.595.430	13.738.761
Mantenimiento salas de cirugía	2.769.894	10.384.950
Alquiler equipo medico	750.000	900.000
Otros	10.076.624	8.576.556
TOTAL COSTO DE VENTA	580.977.104	535.585.150

NOTA No. 13 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Son ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del **CENTRO OFTALMOLOGICO OLSABE SAS** que incurre durante el ejercicio de las actividades, estos gastos están directamente relacionados con la gestión

administrativa en caminata a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas, incluyendo las áreas relacionadas con esta.

	DICIEMBRE 2016	DICIEMBRE 2015
Personal	324.028.505	275.405.724
Honorarios	6.300.000	80.040
Impuestos	25.290.380	21.170.653
Arrendamientos	41.760.000	24.527.040
Contribuciones y afiliaciones	1.236.892	1.367.891
Seguros	4.640.000	4.640.000
Servicios	13.814.338	1.405.204
Gastos Legales	1.571.880	2.996.908
Mantenimiento y Reparaciones	42.335.665	30.620.019
Gastos de viaje	6.769.250	0
Depreciación	72.196.525	69.271.019
Diversos	34.200.085	21.015.835
Propaganda y Publicidad	113.178.685	116.254.807
Diversos - Comisiones	197.480	2.233.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION Y VTAS	687.519.685	570.988.141