

INFORME DEL REVISOR FISCAL

A la Asamblea General de Accionistas de **RUAN REHACER & CIA S.A.S.**

En cumplimiento con lo señalado en los artículos 208 y 209 del Código de Comercio, he examinado el Estado de Situación Financiera de la Sociedad **RUAN REHACER & CIA S.A.S.** al 31 de diciembre de 2016 y los correspondientes Estados de Resultados del período y Otros Resultados Integrales, Estado de Flujo de Efectivo y Estados de Cambio en el Patrimonio de los Accionistas por el año terminado en esta fecha. Dichos Estados Financieros son responsabilidad de la Administración; entre mis funciones como Revisor Fiscal se encuentra la de expresar una opinión sobre estos Estados Financieros con base en el examen de los mismos.

La Administración de **RUAN REHACER & CIA S.A.S.** es responsable por la adecuada preparación y presentación de los Estados Financieros de acuerdo con los Principios de la Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia; esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para que estos Estados Financieros estén libre de errores de importancia relativa debido al fraude o error, seleccionando, aplicando políticas contables apropiadas y efectuando las estimaciones contables que sean razonables de acuerdo a las circunstancias. Dadas las limitaciones inherentes de cualquier estructura de control interno, pueden ocurrir errores o irregularidades y no ser detectados.

La auditoría se desarrolló de acuerdo con las Normas de Auditoría aplicables a los Estados Financieros. Estas normas requieren que la auditoría se planifique y se ejecute de tal manera que se obtenga una seguridad razonable en cuanto a si los Estados Financieros están exentos de errores importantes en su contenido; si se han cumplido con las leyes y regulaciones que son aplicables. Una auditoría financiera, además, incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respaldan las cifras y revelaciones en los Estados Financieros; la evaluación de las normas o principios de la contabilidad utilizados; las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los Estados Financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión sobre los Estados Financieros y conclusiones sobre los temas de auditoría, que expreso más adelante.

En mi opinión los Estados Financieros arriba mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de **RUAN REHACER & CIA S.A.S.** al 31 de diciembre de 2016 y los resultados de sus operaciones, los cambios en su patrimonio y sus flujos de efectivo por el año terminado en esta fecha, de acuerdo con Principios de la Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, aplicados uniformemente.

Mi revisión no puso manifiesto alguna deficiencia de importancia en cuanto a que: a) la contabilidad de la sociedad se lleva conforme a las normas legales y a la técnica contable; b) las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas; c) la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente; d) del informe de gestión concuerda con la de los Estados Financieros que se acompañan, y e) la Compañía da cumplimiento al artículo 1º. De la ley 603/2000 en cuanto a que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derechos de

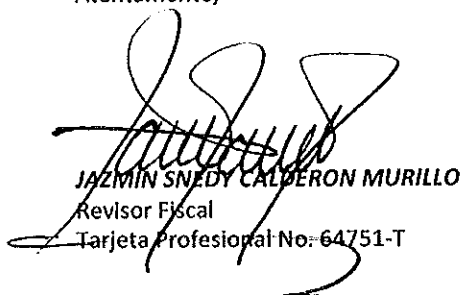
autor; f) la información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral, en particular, la relativa a los afiliados y la correspondiente a sus ingresos base, ha sido tomada de los registros y soportes, y la entidad no se encuentra en mora por concepto de aportes al Sistema.

Por medio de la ley 1314 de 2009 el Gobierno Nacional estableció la obligación de armonizar las normas de contabilidad colombianas a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Posteriormente, en la reglamentación de la Ley, se emitieron los Decretos 2706 y 2784 de 2012, los Decretos 3019, 3022, 3023 y 3024 de 2013 y el Decreto 2129 y 2615 de 2014, en donde se establecen los Marcos Técnicos Normativos para los preparadores de la Información Financiera, según el grupo (1, 2 o 3) en que se encuentre clasificada cada sociedad.

RUAN REHACER & CIA S.A.S. de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 y decretos reglamentarios se clasificó para aplicar el marco normativo del Grupo 2, por tal razón le correspondía converger sus Estados Financieros a las NIIF dentro de los plazos establecidos en la legislación colombiana vigente. Lo anterior, implicó realizar una preparación obligatoria para el período comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2016, por lo que los últimos Estados Financieros que se emitieron bajo los decretos 2649 y 2650 de 1993 fueron al 31 de diciembre de 2015. Por esto, en el año de transición, **RUAN REHACER & CIA S.A.S.** preparó su Estado de Situación Financiera de Apertura y a partir de 2016 aplicó las NIIF, lo que permitió al 31 de diciembre de 2016 tener Estados Financieros comparativos.

MI evaluación de los controles internos, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto evidencia que indique que la sociedad no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y de custodia de sus bienes y de los terceros que, eventualmente, estén en su poder.

Atentamente;



JAZMÍN SNEYDY CALDERÓN MURILLO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No: 64751-T

Bogotá D.C., Marzo 29 de 2017

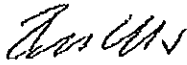
RUAN REHACER & CIA S.A.S.
NIT. No. 830.094.305-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
Año terminado al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en pesos colombianos)


	<u>NOTA</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES:			
ACTIVOS FINANCIEROS			
Efectivo		52.349.969	6.177.355
Total efectivo y equivalentes de efectivo	5	52.349.969	6.177.355
Inversiones			
Inversiones		800.000.000	0
Total Inversiones	6	800.000.000	0
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	7	10.034.057.078	1.160.581.764
Cuentas nacionales		8.827.550.476	1.160.581.764
Cuentas por cobrar a socios y/o accionistas		1.129.248.754	0
Cuentas por cobrar a particulares		77.257.848	0
Total activos financieros		10.886.407.047	1.166.759.119
Activos por Impuestos corrientes			
Anticipo de Renta		0	327.000
Anticipo de ICA		12.911.576	0
Sobrantes en liquidación privada		0	12.450.897
Total activos por Impuestos corrientes	8	12.911.576	12.777.897
Inventarios			
Mercancías no fabricadas por la empresa		238.859.330	535.096.946
Total Inventarios	9	238.859.330	535.096.946
Otros activos no financieros corrientes			
Gastos pagados por anticipado		21.720.686	0
Total otros activos financieros corrientes	10	21.720.686	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		11.159.898.639	1.714.633.962
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedad planta y equipo	11		
Edificaciones y Construcciones		200.000.000	200.000.000
Muebles y enseres		26.643.923	12.214.920
Equipo de computación y comunicación		24.807.998	0
Mobiliario y equipo de clínicas		19.751.009	0
Equipos médicos		0	1.148.595.936
Flota y equipo de transporte		499.680.140	190.000.000
Depreciación Acumulada Edificaciones			(1.458.625)
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres		(13.938.714)	(1.221.487)
Depreciación Acumulada Equipos Médicos		0	(945.247.857)
Depreciación Acumulada Equipo de Transporte		(157.354.710)	(85.063.902)
Bienes Recibidos en Leasing		2.150.000.000	0
Depreciación Bienes Recibidos en Leasing		(11.458.621)	0
Total Propiedad Planta y Equipo		2.738.131.025	517.818.985
Activos Intangibles distintos de la Plusvalía	12		
Licencias		0	0
Total Intangibles		0	0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2.738.131.025	517.818.985
TOTAL ACTIVO		13.898.029.664	2.232.452.947

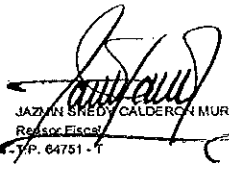
(Continúa)

RUAN REHACER & CIA S.A.S.
NIT. No. 830.094.305-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
Año terminado al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en pesos colombianos)

	NOTA	2016	2015
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES:			
PASIVOS FINANCIEROS			
Otros Pasivos financieros	13	702.568.556	197.319.324
Sobregiros bancarios		0	0
Obligaciones financieras		496.655.452	197.319.324
Contratos de arrendamiento financiero		205.913.104	0
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	14	7.333.264.427	471.496.120
Proveedores nacionales		5.763.330.727	309.065.084
Costos y gastos por pagar		1.569.933.700	162.431.036
Total pasivos financieros		8.035.832.983	668.815.444
Pasivos por impuestos corrientes	15		
Retención en la fuente		570.408.653	5.507.050
Impuestos gravámenes y tasas		501.184.000	103.503.651
Total pasivos por impuestos corrientes		1.071.592.653	109.010.701
Beneficios a empleados	16		
Retenciones y aportes de nómina		1.749.756	251.904
Fondo de cesantías y pensiones		0	0
Nómina por pagar		13.227.408	5.478.909
Cesantías		9.551.229	7.680.909
Intereses sobre cesantías		1.146.045	813.022
Prima de servicios		241.091	0
Vacaciones consolidadas		4.464.633	7.680.909
Aportes a pensiones		3.163.825	160.900
Total beneficios a empleados		33.543.987	22.066.553
TOTAL PASIVO CORRIENTE		9.140.969.623	799.892.698
PASIVOS NO CORRIENTES:			
PASIVOS FINANCIEROS			
Obligaciones financieras largo plazo	17	1.222.808.435	0
Deudas con Accionistas o Socios		437.230.636	3.525.151
Total pasivos financieros no corrientes		1.660.039.071	3.525.151
Pasivos por impuestos no corrientes	18		
Impuesto diferido		148.114.000	0
Total pasivos por impuestos no corrientes		148.114.000	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.808.153.071	3.525.151
TOTAL PASIVO		10.949.122.694	803.417.849
PATRIMONIO:			
Capital social		400.000.000	400.000.000
Reservas		257.515.076	210.967.873
Ganancias Acumuladas (Resultados del ejercicio)		1.334.533.393	465.472.032
Ganancias Acumuladas (Resultado de ejercicios anteriores)		771.520.022	352.595.193
Ganancias Acumuladas (Resultados por adopción inicial)		185.338.479	0
TOTAL PATRIMONIO		2.948.906.970	1.429.035.098
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		13.898.029.664	2.232.452.947


 RENE FERNANDO CASTILLO GOMEZ
 Representante Legal

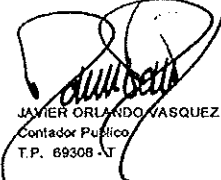

 JAVIER ORLANDO VASQUEZ PRIETO
 Contador Público
 T.P. 69308 - T

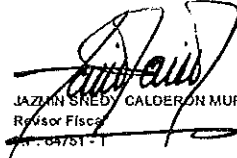

 JAZMIN SMEDY CALDERON MURRELO
 Revisor Fiscal
 C.P. 64751 - T

RUAN REHACER & CIA S.A.S.
NIT. No. 830.094.305-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
Año terminado al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en pesos colombianos)

	NOTA	2016	2015
Ingresos de Actividades Ordinarias			
Ventas	19	19.794.166.137	2.089.027.680
Total Ingresos de Actividades Ordinarias		19.794.166.137	2.089.027.680
Costos de ventas			
Costo de Ventas	20	(14.638.310.305)	(1.186.866.620)
Total costos de ventas		(14.638.310.305)	(1.186.866.620)
Ganancia Bruta		5.155.855.832	902.161.060
Gastos de Venta	21	(1.082.121)	0
Gastos de Administración	22	(2.167.672.454)	(410.654.894)
Otros Ingresos	23	125.517.428	0
Otros Gastos	24	(1.282.626.354)	0
Ganancia (perdida) por actividades de operación		1.829.992.331	491.506.166
Ingresos Financieros	25	919.500.694	0
Gastos Financieros	26	(130.327.632)	(5.078.024)
Ganancia (perdida) antes de impuestos		2.619.165.393	486.428.142
Ingreso (gasto) por impuestos	27	(1.284.632.000)	(20.956.110)
Ganancia (perdida) procedente de actividades continuadas		1.334.533.393	465.472.032


RENE FERNANDO CASTILLO GOMEZ
 Representante Legal


JAVIER ORLANDO VASQUEZ PRIETO
 Contador Publico
 T.P. 69308 - T


JAZMIN SMEDY CALDERON MURILLO
 Revisor Fisca
 N.º 64751 - T

RUAN REHACER & CIA S.A.S.

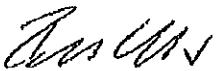
NIT. No. 830.094.305-5

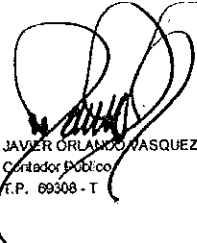
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO CLASIFICADO

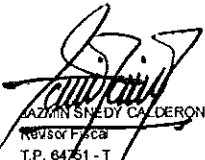
Año terminado al 31 de diciembre de 2016

(Valores expresados en pesos colombianos)

	2016
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	
Utilidad del ejercicio	1.334.533.393
Partidas que no utilizan ni proveen efectivo:	
Depreciación	95.008.031
Amortización pagos por anticipado	118.436
Provisión Impuestos	1.284.632.000
Deterioro	44.346.854
EFFECTIVO GENERADO POR OPERACIONES	2.758.638.714
Cambios netos en activos y pasivos:	
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(8.917.822.168)
Activos por impuestos corrientes	(133.679)
Inventarios	296.237.616
Activos por impuestos diferidos	
Otros activos	(21.839.122)
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	6.861.768.307
Impuestos por pagar	(322.050.048)
Obligaciones Laborales	11.477.434
Otros Pasivos no Financieros Corrientes	
Impuesto diferido	148.114.000
Efectivo provisto por las actividades de operación	814.391.054
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
Inversiones en activos financieros	(800.000.000)
Compra de propiedades y equipo	(2.315.320.071)
Retiros de propiedades y equipo	
Aumento (disminución) de Intangibles	
Efectivo usado en actividades de inversión	(3.115.320.071)
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Aumento (Disminucion) obligaciones financieras corto plazo	505.249.232
Aumento (Disminucion) financieras a largo plazo	1.222.808.435
Aumento (Disminucion) Cuentas por pagar a largo plazo	433.705.485
Aumento de Patrimonio por Fusión	185.338.479
Pago de Utilidades (Dividendos, Particip.)	
Efectivo provisto por actividades de financiación	2.347.101.631
Efectivo Restringido	
AUMENTO (DISMINUCION) NETA EN EFECTIVO	46.172.614
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al Inicio del año	6.177.355
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	52.349.969


RENE FERNANDO CASTILLO GOMEZ
Representante Legal


JAVIER ORLANDO VASQUEZ PRIETO
Contador Público
T.P. 69308 - T


JAZMIN SHEDY CALDERON MURILLO
Revisor Fiscal
T.P. 64751 - T

RUAN REHACER & CIA S.A.S.

NIT. No. 830.094.305-5

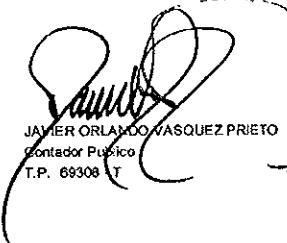
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO CLASIFICADO

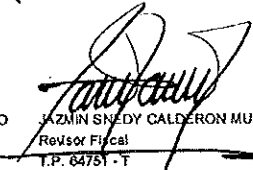
Año terminado al 31 de diciembre de 2015

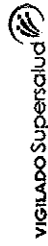
(Valores expresados en pesos colombianos)

	2015
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	
Utilidad del ejercicio	465.472.032
Partidas que no utilizan ni proveen efectivo:	
Depreciación	
Amortización pagos por anticipado	
Provisión Impuestos	20.956.110
Deterioro	
EFECTIVO GENERADO POR OPERACIONES	486.428.142
Cambios netos en activos y pasivos:	
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(908.031.355)
Activos por impuestos corrientes	167.787.584
Inventarios	160.418.504
Otros activos	
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	431.496.120
Impuestos por pagar	(17.982.860)
Obligaciones Laborales	18.377.585
Otros Pasivos no Financieros Corrientes	
Impuesto diferido	
Efectivo provisto por las actividades de operación	338.493.720
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	
Inversiones en activos financieros	
Compra de propiedades y equipo	412.186.189
Retiros de propiedades y equipo	
Aumento (disminución) de Intangibles	
Efectivo usado en actividades de Inversión	412.186.189
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Aumento (Disminucion) obligaciones financieras corto plazo	60.230.461
Aumento (Disminucion) financieras a largo plazo	
Aumento (Disminucion) proveedores a largo plazo	
Aumento (Disminucion) cuentas por pagar a Socios	(805.233.015)
Pago de Utilidades (Dividendos, Particip.)	
Efectivo provisto por actividades de financiación	(745.002.654)
Efectivo Restringido	
AUMENTO (DISMINUCION) NETA EN EFECTIVO	6.677.355
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del año	600.000
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	6.177.355


 RENE FERNANDO CASTILLO GOMEZ
 Representante Legal


 JAVIER ORLANDO VASQUEZ PRIETO
 Contador Público
 T.P. 69308 - T


 JAZMIN SNEYDY CALDERON MURILLO
 Revisor Fiscal
 T.P. 64761 - T



RUIAN REHACER & CIA S.A.S.

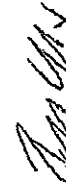
NIT. No. 830.094.305-5

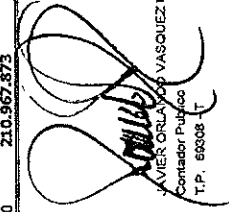
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

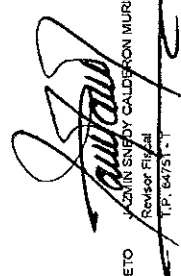
Año terminado al 31 de diciembre de 2015

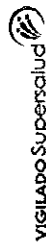
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Reservas			Ganancias Acumuladas			Total
	Legal	Ocasional	Reservas	Resultado del ejercicio	Resultado de ejercicios anteriores	Resultados por adopción inicial	
CAPITAL							
SOCIAL							
Saldo al 01 de enero de 2015	400.000.000	130.967.873	0	129.890.720	254.862.708	0	384.753.428
Aumento de Capital	0	0	0	0	0	0	0
Distribución de utilidades	0	0	0	-129.890.720	0	0	-129.890.720
Variación en el patrimonio año 2015	0	80.000.000	0	465.472.032	97.732.484	0	563.204.516
Saldo al 31 de diciembre de 2015	400.000.000	210.967.873	0	465.472.032	352.595.192	0	947.957.945
Patrimonio de los accionistas, neto							915.721.302


 RENE FERNANDO CASTILLO GOMEZ
 Representante Legal


 JAVIER ORLANDOS VASQUEZ PRIETO
 Contador Público
 T.P. 66308-T


 ZANIN SAIFODY CALDERON MURILLO
 Revisor Fiscal
 T.P. 64751-T



Versión No. 1. Última fecha actualización: marzo 27 de 2017. Publicado abril 28 de 2017.

RUJAN REHACER & CIA S.A.S.
 NIT. No. 830.094.305-5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
 Año terminado al 31 de diciembre de 2016
 (Valores expresados en pesos colombianos)

	Reservas			Ganancias Acumuladas				Total	Patrimonio de los accionistas neto
	Legal	Ocasionales	Reservas	Resultado del ejercicio	Resultado de ejercicios anteriores	Resultados por adopción inicial	Ganancias Acumuladas		
CAPITAL									
SOCIAL									
Saldo al 01 de enero de 2016	400.000.000	210.967.873	0	210.967.873	465.472.032	352.595.193	0	818.067.225	1.429.035.098
Aumento de Capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Distribución de utilidades	0	0	0	-465.472.032	0	0	0	-465.472.032	-465.472.032
Variación en el patrimonio año 2016	0	0	0	1.334.533.393	465.472.032	185.338.479	185.338.479	1.985.343.904	1.985.343.904
Saldo al 31 de diciembre de 2016	400.000.000	210.967.873	0	210.967.873	1.334.533.393	818.067.225	185.338.479	2.803.411.129	2.948.906.970

[Firma]
 RENE FERNANDO CASTILLO GOMEZ
 Representante Legal

[Firma]
 JAVIER ORLANDO VASQUEZ PRIETO
 Contador Público
 T.P. 66908 - T

[Firma]
 JOSEMIN SNEY CALDERON MURILLO
 Revisor Fiscal
 T.P. 64751 - 1

RUAN REHACER & CIA S.A.S.
NIT. No. 830.094.305-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
Año terminado al 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1 Entidad

RUAN REHACER & CIA S.A.S., se estableció de acuerdo con las leyes colombianas desde 1 de Noviembre de 2001, según consta en la Escritura No. 0001493, de la Notaría 44 de Bogotá, inscrita el 07 de Noviembre de 2001, bajo el No. 00801408 del libro IX con el nombre de Ruanrehacer y Cia Ltda. asesores de seguros.

Por escritura pública No. 0000937 de la Notaría 44 de Bogotá del 26 de mayo de 2005, inscrita el 31 de mayo de 2005 bajo el No. 00993674 del libro IX, la sociedad cambió su nombre por el de Ruanrehacer & Cia Ltda.

Por Acta No. 28 de la Junta de socios del 29 de Noviembre de 2012, inscrita el 24 de enero de 2013 bajo el No. 01700087 del libro IX, la sociedad se transformó de sociedad Limitada a Sociedad por Acciones Simplificada y cambió su nombre por el de Ruan Rehacer & Cia S.A.S.; quien tiene por Objeto social la prestación de servicios médicos para el manejo de pacientes con enfermedades relativas a la sangre.

Tiene su domicilio principal en Bogotá, D.C. y el término de duración de la sociedad es indefinido

NOTA 2 Bases de contabilidad

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los estados financieros fueron aprobados por el Directorio el día 30 de Marzo de 2016.

La sociedad registró sus operaciones económicas con base en el decreto 2650 de diciembre de 1993, que estableció el Plan Único de Cuentas (PUC) para los comerciantes, hasta el registro como Ruan Rehacer & Cia S.A.S., momento en el cual se registran sus operaciones bajo la Resolución 00724 de 2008 de la Superintendencia Nacional de Salud, por la cual emite el Plan Único de Cuentas para las entidades Prestadoras de Salud y Entidades que Administran Planes Adicionales de Salud y Servicios de Ambulancia por Demanda.

NOTA 3 Moneda funcional y de presentación

Estos estados financieros consolidados son presentados en Pesos, que es la moneda funcional de la Compañía,

NOTA 4 Uso de juicios y estimaciones

La preparación de estos estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la gerencia realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, Ingresos y gastos Informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas proyectivamente.

Algunas de las políticas y revelaciones contables de la Compañía requieren la medición de los valores razonables tanto de los activos y pasivos financieros como de los no financieros.

NOTA 5 Efectivo y equivalente al efectivo

Para propósitos de preparación del estado de flujos de efectivo, el efectivo en caja y bancos son considerados como efectivo y equivalentes de efectivo.

Los estados de flujo de efectivo que se acompañan fueron preparados usando el método directo, el cual incluye la conciliación de la utilidad neta del año con el efectivo provisto por las actividades operacionales.

EFFECTIVO	AÑO 2016	AÑO 2015
Caja General	0	3.238.976
Banco Moneda Nacional	52.349.969	2.938.379
Banco Moneda Extranjera	0	0
	<u>52.349.969</u>	<u>6.177.355</u>

NOTA 6 Otros activos financieros corrientes

En este rubro, encontramos los CDT, cuyo vigencia sea inferior a un año, los Fideicomiso que se encuentran como Retención en garantía de los contratos suscritos con los clientes y las acciones adquiridas negociadas en Bolsa de Valores.

Otros activos financieros	AÑO 2016	AÑO 2015
Certificados de Depósito a Término (CDT)	800.000.000	0
	<u>800.000.000</u>	<u>0</u>

NOTA 7 Cuentas Corrientes por Cobrar y otras cuentas por Cobrar

Corresponde a derechos contractuales por prestación de servicios o Ingresos percibidos por el desarrollo del objeto social, las cuentas por cobrar a los accionistas, los intereses por cobrar por el CDT, las reclamaciones a las EPS por Incapacidades, los préstamos otorgados a los empleados y en general cualquier valor a favor de la Compañía, registrado al valor. Cuando las cuentas por cobrar superan el plazo de un año, su reconocimiento se hace al costo amortizado.

Cuentas por Cobrar	AÑO 2016	AÑO 2015
Cientes Nacionales	8.827.550.476	1.160.581.764
A Accionistas	1.129.248.754	0
Intereses por Cobrar	16.432.000	0
Préstamos a Empleados	10.300.000	0
Deudores Varios	50.525.848	0
	<u>10.034.057.078</u>	<u>1.160.581.764</u>

NOTA 8 Activos por Impuestos corrientes

En este rubro se encuentran los anticipos realizados sobre los impuestos y los saldo a favor liquidados en declaraciones de Impuestos

Otros activos financieros	AÑO 2016	AÑO 2015
Anticipo Retención en la Fuente	0	12.450.897
Anticipo del Impuesto de ICA	10.542.000	0
Sobrante en liquidación privada		327.000
Anticipo Retención en la Fuente ICA	2.369.576	
	<u>12.911.576</u>	<u>12.777.897</u>

NOTA 9 Inventarios

En este rubro, se encuentran los valores correspondientes a los suministros utilizados para el desarrollo de la actividad económica de la empresa. No son artículos disponibles para la venta, los inventarios se tienen a valor de adquisición.

Inventarios	AÑO 2016	AÑO 2015
Medicamentos	238.859.330	535.096.946
	<u>238.859.330</u>	<u>535.096.946</u>

NOTA 10 Otros activos no financieros corrientes

En este rubro encontramos, los gastos pagados por anticipado, como los seguros, servicios de mantenimiento de Software.

Gastos pagados por anticipado	AÑO 2016	AÑO 2015
Anticipo Gastos IPS	19.274.882	0
Seguros	2.445.804	0
	<u>21.720.686</u>	<u>0</u>

NOTA 11 Propiedad, planta y equipo

En este rubro, encontramos los activos Fijos que posee la compañía, para el desarrollo de su objeto social, los cuales se encuentran expresados al valor razonable, y se deprecia depende de la vida útil de los activos.

Propiedad, planta y Equipo	AÑO 2016	AÑO 2015
Edificaciones	200.000.000	200.000.000
Muebles y Enseres	26.643.923	12.214.920
Equipos de computo y comunicaciones	24.807.998	0
Mobiliario y equipo de clínicas	19.751.009	
Flota y equipo de Transporte	499.680.140	190.000.000
Depreciación Acumulada Edificaciones	0	-1.458.625
Depreciación Acumulada Muebles y Enseres	-13.938.714	-1.221.487
Depreciación Acumulada Equipo de Transporte	-157.354.710	-85.063.902
	<u>599.589.646</u>	<u>517.818.985</u>
Bienes recibidos en Arrendamiento Financiero	2.150.000.000	0
Depreciación Acumulada	-11.458.621	0
	<u>2.138.541.379</u>	<u>0</u>
Total Propiedad, Planta y Equipo	2.738.131.025	517.818.985

NOTA 12 Activos Intangibles distintos de la Plusvalía

En este rubro, encontramos la licencia del sistema de información con el que trabaja la sociedad

	AÑO 2016	AÑO 2015
Licencias	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTA 13 Obligaciones financieras

Corresponden a obligaciones contraídas por la empresa , mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito, cuyo vencimiento es inferior a un año

	AÑO 2016	AÑO 2015
Créditos	496.655.452	196.000.000
Financiamiento comercial	205.913.104	0
	<u>702.568.556</u>	<u>197.319.324</u>

NOTA 14 Proveedores y Cuentas por Pagar

Representan obligaciones a cargo de la empresa, originadas en bienes o servicios recibidos. Se registran por separado en orden de su importancia y materialidad.

Proveedores Nacionales	5.763.330.727	309.065.084
Costos y Gastos por Pagar	1.569.933.700	162.431.036
	<u>7.333.264.427</u>	<u>471.496.120</u>

NOTA 15 Impuestos por Pagar

Retención en la fuente por Renta	557.767.014	5.507.050
Retención en la fuente por ICA	12.641.639	0
Impuesto por Renta	275.383.000	20.803.280
Impuesto por CREE	43.833.000	17.712.371
Impuesto de ICA	181.968.000	2.246.000
	<u>1.071.592.653</u>	<u>109.010.701</u>

NOTA 16 Beneficios a Empleados

Aportes a EPS	776.000	123.454
Riesgos Laborales	197.800	98.000
Caja de Compensación	775.956	0
Nomina por Pagar	13.227.408	5.478.909
Cesantías	9.551.229	7.680.909
Intereses sobre las cesantías	1.146.045	813.022
Prima de servicios	241.091	0
Vacaciones Consolidadas	4.464.633	7.680.909
Fondo de Pensiones	3.163.825	160.900
	<u>33.543.987</u>	<u>22.066.553</u>

NOTA 17 Obligaciones a largo plazo

Corresponden a obligaciones contraídas por la empresa , mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito, cuyo vencimiento es superior a un año.

	AÑO 2016	AÑO 2015
Contratos de arrendamiento financiero	1.222.808.435	0
Deudas con Acclonistas	437.230.636	3.525.151
	<u>1.660.039.071</u>	<u>3.525.151</u>

NOTA 18 Impuesto Diferido

El impuesto diferido fue calculado de acuerdo con las diferencias temporales, desde la adopción inicial y en cada periodo se va realizando el ajuste correspondiente.

	AÑO 2016	AÑO 2015
Impuesto Diferido	148.114.000	0
	<u>148.114.000</u>	<u>0</u>

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos provenientes de ventas se reconocen cuando el servicio es prestado; los provenientes de arrendamiento se reconocen en el mes en que se causan y los provenientes de servicios durante el período contractual o cuando se prestan los servicios. Los costos y gastos se registran con base en causación.

NOTA 19 Ingresos

Prestación del servicio	18.833.770.577	2.089.027.680
Servicios Sociales	1.028.665.000	0
Devoluciones	-68.269.440	0
	<u>19.794.166.137</u>	<u>2.089.027.680</u>

NOTA 20 Costos de Ventas

Unidad Funcional	12.586.013.611	1.186.866.620
Otros costos de prestación del servicio	2.052.296.694	0
	<u>14.638.310.305</u>	<u>1.186.866.620</u>

NOTA 21 Gastos de Ventas

Servicios	821.000	0
Diversos	261.121	0
	<u>1.082.121</u>	<u>0</u>

NOTA 22 Gastos de Administración

Gastos del Personal	203.111.033	76.507.220
Honorarios	702.277.247	0
Impuestos	307.556.794	0
Arrendamientos	161.465.964	38.600.000
Contribuciones	344.728	0
Seguros	38.339.143	0
Servicios	195.805.335	151.613.074
Gastos Legales	5.974.953	0
Mantenimiento y reparación	9.875.812	63.344.000
Adecuación e Instalaciones	144.823.182	0
Gastos de Viaje	109.353.901	13.890.000
Depreciación	95.008.031	0
Amortizaciones	118.436	0
Deterioro de Cartera	44.346.854	0
Diversos	149.271.041	66.700.600
	<u>2.167.672.454</u>	<u>410.654.894</u>

NOTA 23 Otros Ingresos

Recuperaciones	33.000	0
Extraordinarios	105.054.648	0
Auxilios	20.000.000	0
Diversos	429.780	0
	<u>125.517.428</u>	<u>0</u>

NOTA 24 Otros Gastos

Perdida en propiedad, planta y equipo	203.348.079	0
Costos y gastos procesales	118.619.537	0
Costos y gastos de ejercicios anteriores	717.575.384	0
Impuestos asumidos	46.793.150	0
Glosas en Facturación	187.305.091	0
Diversos	8.985.113	0
	<u>1.282.626.354</u>	<u>0</u>

NOTA 25 Ingresos Financieros

Intereses	16.432.000	0
Descuentos Comerciales	903.068.694	0
	<u>919.500.694</u>	<u>0</u>

NOTA 26 Gastos Financieros

Gastos Bancarios	2.384.210	1.200.000
Comisiones	1.533.870	134.232
Intereses Bancarios	110.563.898	2.398.700
Otros	15.845.654	1.345.092
	<u>130.327.632</u>	<u>5.078.024</u>

NOTA 27 Impuestos

Impuesto de Renta	944.582.000	15.000.000
Impuesto de CREE	340.050.000	5.956.110
	<u>1.284.632.000</u>	<u>20.956.110</u>