

**A QUIEN PUEDA INTERESAR**

**Nosotros el Representante Legal y Contador General Certificamos:**

Que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados a Diciembre 31 de 2016 como lo dispone la ley 1314 de 2009 y del acuerdo con el Decreto 2706/2012 y demás normas inherentes incluyendo sus correspondientes Notas que forman parte integral con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los de año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa así como los resultados de sus operaciones.

- a. Las Cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados Financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables; así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con el corte de documentos, con acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones. Valuados utilizando métodos de reconocido valor Técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros y
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelación en los Estados Financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social y Parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple con las normas de derecho de autor.

Dado a los 24 días del mes de Marzo del año 2017.

Cordialmente,

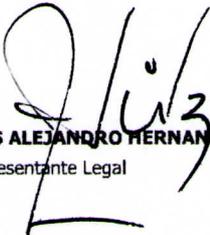
  
**LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA**  
Representante Legal  
C.C. 79.293.935

**BLANCA HELENA SUAREZ PUERTO**  
Contadora Pública  
TP 52.341-T

**CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ SAS**  
**NIT. 900.612.861-6**  
**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2016-2015**

COD.		NOTA No.	2016	2015	DIFERENCIA	
					VALOR	%
<b>INGRESOS</b>						
41	Servicios	9	192,600,000	190,300,453	2,299,547	1.2
61	Menos Costo de Servicios	10	177,374,757	177,635,253	-260,496	-0.1
<b>UTILIDAD BRUTA</b>			<b>15,225,243</b>	<b>12,665,200</b>	<b>2,560,043</b>	<b>N/A</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>						
51	Menos De Administración	11	5,817,786	4,270,100	1,547,686	N/A
<b>UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL</b>			<b>9,407,457</b>	<b>8,395,100</b>	<b>1,012,357</b>	<b>N/A</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>						
42	Otros		149,156	11,335	137,821	N/A
Mas	<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>149,156</b>	<b>11,335</b>	<b>137,821</b>	<b>N/A</b>
<b>OTROS EGRESOS</b>						
5305	Gastos Financieros	11	583,512	634,719	-51,207	N/A
Menos	<b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>		<b>583,512</b>	<b>634,719</b>	<b>-51,207</b>	<b>N/A</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS</b>			<b>8,973,101</b>	<b>7,771,716</b>	<b>1,201,385</b>	<b>N/A</b>
5405	Menos Impuesto de Renta y complementarios y Cri	13	2,388,000	1,984,000	404,000	N/A
<b>UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE IMPUESTOS</b>			<b>6,585,101</b>	<b>5,787,716</b>	<b>797,385</b>	<b>N/A</b>
5305	Menos Reserva Legal		0	0	0	N/A
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA</b>			<b>6,585,101</b>	<b>5,787,716</b>	<b>797,385</b>	<b>N/A</b>

Certificamos que el contenido de los Estados Financieros fue verificado previamente conforme a las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia y que los mismos se han tomado fielmente de los libros.

  
**LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA**  
Representante Legal

**BLANCA HELENA SUAREZ PUERTO**  
Contadora Pública  
TP.52341-T

**CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ SAS**  
**NIT. 900.612.861-6**  
**ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2016-2015**

COD	ACTIVO	NOTA	AÑOS		DIFERENCIA	
			2,016	2015	VALOR	%
	<b>CORRIENTE</b>		<b>115,067,780</b>	<b>113,131,773</b>	<b>1,936,007</b>	<b>1.7</b>
11	Efectivo Equivalentes Al Efectivo	3	21,890,451	60,666,061	-38,775,610	-63.9
13	Cuentas por Cobrar	4	74,437,329	13,225,712	61,211,617	N/A
14	Inventarios	5	18,740,000	39,240,000	-20,500,000	N/A
1710	Cargos Diferidos	6	0	0	0	N/A
	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>115,067,780</b>	<b>113,131,773</b>	<b>1,936,007</b>	<b>-62.2</b>
	<b>CORRIENTE</b>	7		6		
21	Pasivos Financieros		3,690,602	10,577,076	-6,886,474	-65.1
22	Pasivos por Impuestos		3,516,416	2,894,747	621,669	21.5
23	Beneficios Empleados		3,368,611	1,752,900	1,615,711	92.2
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>10,575,629</b>	<b>15,224,723</b>	<b>-4,649,094</b>	<b>-30.5</b>
	<b>NO CORRIENTE</b>					
21	Pasivos Financieros		0	0	0	N/A
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>N/A</b>
	<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>10,575,629</b>	<b>15,224,723</b>	<b>-4,649,094</b>	<b>0.0</b>
	<b>PATRIMONIO</b>					
3101	Capital Suscrito y Pagado	8	100,000,000	100,000,000	0	N/A
3501	Resultados del Ejercicio		6,585,101	5,787,716	797,385	14
3502	Resultado Acumulados		4,750,200	-1,037,516	5,787,716	-558
3503	Transición al Nuevo Marco Normativo		-6,843,150	-6,843,150	0	0
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>104,492,151</b>	<b>97,907,050</b>	<b>6,585,101</b>	<b>-544.1</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>115,067,780</b>	<b>113,131,773</b>	<b>1,936,007</b>	<b>0.0</b>

  
**LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA**  
Representante Legal

**BLANCA HELENA SUAREZ PUERTO**  
Contadora Pública  
TP.52341-T

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S.

NIT : 900612861-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2016

NOTA 1 ASPECTOS GENERALES Y NORMATIVOS

<b>NOMBRE Y NIT</b>	CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S. NIT 900.612.861.2
<b>CONSTITUCION</b>	CREA MEDIANTE ACTA DE CONSTITUCION DE 25 DE MZO DE 2013, DOCUMENTO DEBIDAMENTE AUTENTICADO
<b>DURACION</b>	INDEFINIDO
<b>TIPO DE ORGANIZACIÓN</b>	PERSONA JURIDICA PRESTADORA DE SERVICIOS COMO IPS
<b>ACTIVIDAD U OBJETO SOCIAL</b>	SERVICIOS DE ODONTOLOGIA ESPECIALIZADA Y OTRAS INHERENTES DE LA SALUD
<b>RESPONSABILIDADES:</b>	TRIBUTARIAS: IMPUESTO DE RENTA E INDUSTRIA Y COMERCIO, AGENTE DE RETENEDOR, RESPONSABLE DE REPORTAR INFORMACION EXOGENA

NOTA 2 SISTEMA CONTABLE

La Contabilidad y los Estados Financieros de la Sociedad, se ajustan a las Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de Información Aceptados en Colombia y se usa el sistema de causación de acuerdo al decreto 2706 DE 2013 y normas subsiguientes. Igualmente se tienen en cuenta las disposiciones de la SUPERSALUD. El valor inicial de reconocimiento es al Costo Histórico.

**ACTIVOS**

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

**PASIVOS**

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

El valor que aparece corresponde a un saldo en efectivo y cuenta de Ahorros del Bancolombia disponible para el funcionamiento de la sociedad

DETALLE	2016	2015	
DISPONIBLE	21,890,451	60,666,061	
SUBTOTAL	21,890,451	60,666,061	

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S.

NIT : 900612861-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2016

NOTA 1 ASPECTOS GENERALES Y NORMATIVOS

<b>NOMBRE Y NIT</b>	CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S. NIT 900.612.861.2
<b>CONSTITUCION</b>	CREA MEDIANTE ACTA DE CONSTITUCION DE 25 DE MZO DE 2013, DOCUMENTO DEBIDAMENTE AUTENTICADO
<b>DURACION</b>	INDEFINIDO
<b>TIPO DE ORGANIZACIÓN</b>	PERSONA JURIDICA PRESTADORA DE SERVICIOS COMO IPS
<b>ACTIVIDAD U OBJETO SOCIAL</b>	SERVICIOS DE ODONTOLOGIA ESPECIALIZADA Y OTRAS INHERENTES DE LA SALUD
<b>RESPONSABILIDADES:</b>	TRIBUTARIAS: IMPUESTO DE RENTA E INDUSTRIA Y COMERCIO, AGENTE DE RETENEDOR, RESPONSABLE DE REPORTAR INFORMACION EXOGENA

NOTA 2 SISTEMA CONTABLE

La Contabilidad y los Estados Financieros de la Sociedad, se ajustan a las Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de Información Aceptados en Colombia y se usa el sistema de causación de acuerdo al decreto 2706 DE 2013 y normas subsiguientes. Igualmente se tienen en cuenta las disposiciones de la SUPERSALUD. El valor inicial de reconocimiento es al Costo Histórico.

**ACTIVOS**

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

**PASIVOS**

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

El valor que aparece corresponde a un saldo en efectivo y cuenta de Ahorros del Bancolombia disponible para el funcionamiento de la sociedad

DETALLE	2016	2015	
DISPONIBLE	21,890,451	60,666,061	
SUBTOTAL	21,890,451	60,666,061	

**CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S.**

**NIT : 900612861-6**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2016**

**NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

Representa el valor de las facturas adeudas a 31 de diciembre de 2016 por contratantes como fueron la Clínica Boyaca y la Clínica Tundama.

<b>DETALLE</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	
Clientes Nacionales	74,437,329	13,225,712	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>74,437,329</b>	<b>13,225,712</b>	

**NOTA 5 INVENTARIOS**

Representa el valor de saldos de medicamentos e insumos en stop para consumir en el periodo siguiente.

<b>DETALLE</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	
Materiales Odontológicos	18,740,000	39,240,000	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>18,740,000</b>	<b>39,240,000</b>	

**NOTA 6 INTANGIBLES**

Representa Gastos en el Primer año para la puesta en marcha de la clinica y pendientes de amortizar Reclasificados en 2015 pero solo es cuenta de orden para efectos fiscales

<b>DETALLE</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	
Gastos Diferidos	-	-	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

**NOTA 7 PASIVOS CORRIENTES**

Representa saldos pendientes por concepto de compras, impuestos y obligaciones laborales de pago en en siguiente

<b>DETALLE</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	
Proveedores	3,690,602	10,577,076	
Cuentas por Pagar		-	
Pasivos por Impuestos	3,516,416	2,894,747	
Beneficios Empleados	3,368,611	1,752,900	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>10,575,629</b>	<b>15,224,723</b>	

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S.

NIT : 900612861-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2016

**NOTA 8 CAPITAL SOCIAL**

Representan los aportes en valores y % de participación en a conformación del capital.

DETALLE	PARTICIPACION	VALOR
Luis Alejandro Hernández Barrera	25%	\$25.000.000
Luz Adriana Ardila Moreno	25%	\$25.000.000
Daniel Alejandro Hernández Ardila	25%	\$25.000.000
Laura Valentina Hernández Ardila	25%	\$25.000.000

**NOTA 9 INGRESOS POR SERVICIOS**

De acuerdo a nuestro crecimiento se obtuvo un resultado positivo frente al año anterior

DETALLE	2016	2015
Servicios Odontológicos	192,600,000	190,300,453
SUBTOTAL	192,600,000	190,300,453

**NOTA 10 COSTOS**

De acuerdo a nuestro crecimiento se obtuvo un resultado positivo frente al año anterior

DETALLE	2016	2015
Costos de Servicios	177,374,757	177,635,253
SUBTOTAL	177,374,757	177,635,253

**NOTA 11 GASTOS**

Dentro de los gastos incurridos se encuentran los administrativos y los Financieros y en mimina cuantía

DETALLE	2016	2015
Gastos Administrativos	5,817,786	4,270,100
Otros Gastos	583,512	634,719
		634,719

**NOTA 12 RESULTADO DEL EJERCICIO**

De acuerdo a nuestro crecimiento se obtuvo un resultado positivo mayor al año anterior

DETALLE	2016	2015
UTILIDAD (PERDIDA) NETA	6,585,101	5,787,716
SUBTOTAL	6,585,101	5,787,716

**CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S.**

**NIT : 900612861-6**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE 2016**

**NOTA 13 IMPUESTOS**

El calculo del Impuesto del año actual se realiza renta y para el cree.

<b>DETALLE</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	
Impuesto de Renta y Cree	2,388,000	1,984,000	
<b>SUBTOTAL</b>	<b>2,388,000</b>	<b>1,984,000</b>	

  
**LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA**  
Representante Legal

**BLANCA HELENA SUAREZ P**  
Contadora Pública  
TP.52341-T