

A QUIEN PUEDA INTERESAR

Nosotros el Representante Legal y Contador General Certificamos:

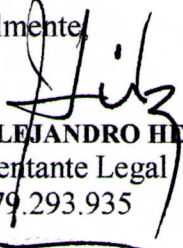
Que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados a Diciembre 31 de 2016 como lo dispone la ley 1314 de 2009 y del acuerdo con el Decreto 2706/2012 y demás normas inherentes incluyendo sus correspondientes Notas que forman parte integral con estos.

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,

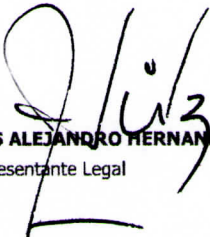

LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA
Representante Legal
C.C. 79.293.935

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	%
INGRESOS						
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
UTILIDAD BRUTA			15,225,243	12,665,200	2,560,043	N/A
GASTOS OPERACIONALES						
51	Menos De Administración	11	5,817,786	4,270,100	1,547,686	N/A
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL			9,407,457	8,395,100	1,012,357	N/A
OTROS INGRESOS						
42	Otros		149,156	11,335	137,821	N/A
Mas	TOTAL OTROS INGRESOS		149,156	11,335	137,821	N/A
OTROS EGRESOS						
5305	Gastos Financieros	11	583,512	634,719	-51,207	N/A
Menos	TOTAL OTROS EGRESOS		583,512	634,719	-51,207	N/A
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS			8,973,101	7,771,716	1,201,385	N/A
5405	Menos Impuesto de Renta y complementarios y Cri	13	2,388,000	1,984,000	404,000	N/A
UTILIDAD (PERDIDA) DESPUES DE IMPUESTOS			6,585,101	5,787,716	797,385	N/A
5305	Menos Reserva Legal		0	0	0	N/A
UTILIDAD (PERDIDA) NETA			6,585,101	5,787,716	797,385	N/A

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	%
	CORRIENTE		115,067,780	113,131,773	1,936,007	1.7
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
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		0	0	0	
	TOTAL ACTIVO		115,067,780	113,131,773	1,936,007	-62.2
	CORRIENTE	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
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		10,575,629	15,224,723	-4,649,094	-30.5
	NO CORRIENTE					
21	Pasivos Financieros		0	0	0	N/A
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0	0	0	N/A
	TOTAL PASIVOS		10,575,629	15,224,723	-4,649,094	0.0
	PATRIMONIO					
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
	TOTAL PATRIMONIO		104,492,151	97,907,050	6,585,101	-544.1
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		115,067,780	113,131,773	1,936,007	0.0


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

NOMBRE Y NIT	CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S. NIT 900.612.861.2
CONSTITUCION	CREA MEDIANTE ACTA DE CONSTITUCION DE 25 DE MZO DE 2013, DOCUMENTO DEBIDAMENTE AUTENTICADO
DURACION	INDEFINIDO
TIPO DE ORGANIZACIÓN	PERSONA JURIDICA PRESTADORA DE SERVICIOS COMO IPS
ACTIVIDAD U OBJETO SOCIAL	SERVICIOS DE ODONTOLOGIA ESPECIALIZADA Y OTRAS INHERENTES DE LA SALUD
RESPONSABILIDADES:	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

NOMBRE Y NIT	CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S. NIT 900.612.861.2
CONSTITUCION	CREA MEDIANTE ACTA DE CONSTITUCION DE 25 DE MZO DE 2013, DOCUMENTO DEBIDAMENTE AUTENTICADO
DURACION	INDEFINIDO
TIPO DE ORGANIZACIÓN	PERSONA JURIDICA PRESTADORA DE SERVICIOS COMO IPS
ACTIVIDAD U OBJETO SOCIAL	SERVICIOS DE ODONTOLOGIA ESPECIALIZADA Y OTRAS INHERENTES DE LA SALUD
RESPONSABILIDADES:	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.

DETALLE	2016	2015	
Clientes Nacionales	74,437,329	13,225,712	
SUBTOTAL	74,437,329	13,225,712	

NOTA 5 INVENTARIOS

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

DETALLE	2016	2015	
Materiales Odontológicos	18,740,000	39,240,000	
SUBTOTAL	18,740,000	39,240,000	

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

DETALLE	2016	2015	
Gastos Diferidos	-	-	
SUBTOTAL	-	-	

NOTA 7 PASIVOS CORRIENTES

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

DETALLE	2016	2015	
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	
SUBTOTAL	10,575,629	15,224,723	

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.

DETALLE	2016	2015	
Impuesto de Renta y Cree	2,388,000	1,984,000	
SUBTOTAL	2,388,000	1,984,000	


LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA
Representante Legal

BLANCA HELENA SUAREZ P
Contadora Pública
TP.52341-T