



Clínica de Ojos

CLINICA DE OJOS (CLINOJOS) S.A.
 NIT 860053761-4
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO BAJO NIIF PARA PYMES
 Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
 (cifras expresadas en pesos Colombianos)

Fecha de Cierre: 31/12/2016
 Fecha de Publicación: 28/04/2017
 FT-FIN-041 Versión 001

CODIGO	ACTIVO	2016	2015	Variación Absoluta	CODIGO	PASIVO	2016	2015	Variación Absoluta
	ACTIVO NO CORRIENTE					PASIVO NO CORRIENTE			
1516	Propiedad Planta y equipo medido al costo atribuido	897,996,974	1,105,521,616	207,524,641	2805	Otros Pasivos	402,371,192	209,165,977	193,205,214
1524	Oficinas	18,377,165	18,377,165	-	2815	Avances recibidos	9,402,400	32,465,675	23,063,275
1528	Equipo De Oficina	129,689,091	129,689,091	-		Ingresos recibidos para terceros	392,968,792	176,700,303	216,268,489
1532	Equipo De Computo Y Comunicaciones	298,211,257	140,920,159	157,291,098		Pasivos por impuesto diferido	402,371,192	209,165,977	193,205,214
1592	Máquinaria y Equipo Médico Y Quirúrgico	1,134,163,610	1,134,163,610	-		PASIVO CORRIENTE			
	Depreciación Acumulada	682,444,148	317,628,409	364,815,739	2510	Beneficios a empleados	241,548,266	215,834,811	25,713,454
	Total Propiedad Planta y equipo	897,996,974	1,105,521,616	207,524,641	2525	Obligaciones Laborales	134,749,030	130,707,926	4,041,104
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE NO FINANCIERO	897,996,974	1,105,521,616	207,524,641	2370	Vacaciones Consolidadas	64,605,602	53,456,155	11,149,447
1635	Otros Activos	419,832,700	-	419,832,700	2105	Ret. y Aportes de nomina	42,193,634	31,670,730	10,522,904
1698	Licencias	546,479,627	82,797,105	463,682,522		Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8,254,145,740	5,796,234,276	2,457,911,464
	Amortización	126,646,927	82,797,105	43,849,822	2105	Pasivos financieros	3,489,781,237	397,868,278	3,091,912,959
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,317,829,674	1,105,521,616	212,308,059	2205	Proveedores directos	516,788,608	786,257,803	269,469,195
	ACTIVO CORRIENTE				2355	Costos y Gastos por pagar	2,730,104,030	2,376,938,776	353,165,254
1105	Otros Activos Corrientes	3,918,705,876	1,703,547,637	2,215,158,239	2355	Cuentas por pagar socios	895,947,750	1,192,327,730	296,379,980
1110	Caja	3,045,671	3,662,515	616,845	2360	Participaciones por pagar	550,942,747	968,399,344	417,456,596
1120	Bancos	514,547,772	961,783,308	447,235,536	2365	Retención el la Fuente	43,338,571	45,994,502	2,595,931
1245	Cuentas de Ahorro	112,263,871	73,150,032	39,113,839	2366	Retención Cree	11,292,000	13,964,000	2,672,000
1295	Derechos fiduciarios	1,500,000,000	-	1,500,000,000	2367	Impuesto a las ventas retenido	5,435,224	3,645,843	1,789,381
	Otros equivalentes al efectivo	1,788,848,563	664,951,782	1,123,896,780	2368	Impuesto a Industrias y Comercio	10,515,574	10,898,000	382,427
	Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	9,551,171,887	9,548,425,863	2,746,024		Pasivos por impuestos corrientes	84,036,239	177,100,181	93,063,942
1302	Clientes Nacionales	12,881,883,309	12,778,280,455	103,602,854	2404	Impuesto de renta y cree	82,571,990	175,843,000	93,271,010
1330	Bienes y servicios pagados anticipadamente	625,600	15,576,956	14,951,356	2408	Impuesto sobre las ventas por pagar	1,464,249	1,257,181	207,068
1355	Impuestos a Favor	552,050,609	371,075,292	180,975,317		TOTAL PASIVO CORRIENTE	8,579,730,244	6,189,169,268	2,390,560,976
1365	Cuentas por Cobrar Trabajadores	1,000,000	7,680,801	6,680,801		TOTAL PASIVO	8,982,101,436	6,398,335,246	2,583,766,191
1399	Deterioro	3,884,387,631	3,624,187,641	260,199,990		PATRIMONIO			
	Inventarios	273,466,221	286,776,331	13,310,110		Capital emitido	527,000,000	527,000,000	-
1415	Medicamentos	42,985,630	76,168,625	33,182,995	3115	Capital Suscrito y Pagado	527,000,000	527,000,000	-
1420	Material Medicocquirurgico	175,355,818	155,443,405	19,912,413	3115	Otras participaciones en el patrimonio	348,497,512	348,497,512	-
1430	Productos Terminados	55,124,773	54,163,901	960,872	3305	Reservas	348,497,512	348,497,512	-
1455	Materiales Repuestos y Accesorios	-	1,000,400	1,000,400		Ganancias acumuladas	7,809,493,669	7,976,357,648	166,863,979
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	13,743,343,983	11,538,749,831	2,204,594,153	3605	Resultados del Ejercicio	633,024,880	2,718,368,042	2,085,343,162
	TOTAL ACTIVO	15,061,173,658	12,644,271,446	2,416,902,211	3705	Resultados Ejercicio Anterior	7,176,468,789	5,257,989,606	1,918,479,183
				0.00	3805	Efectos de transición a Niif	2,605,918,959	2,605,918,959	-
						TOTAL PATRIMONIO	6,079,072,222	6,245,836,201	166,863,979
						TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	15,061,173,658	12,644,271,446	2,416,902,211

Jose Ramiro Prada Reyes
 JOSE RAMIRO PRADA REYES
 Representante Legal
 C.C. 17152700

Jose Luis Cortes
 JOSE LUIS CORTES CASALLAS
 Contador
 T.P. 103317-T

ANA ISABEL ARAGON BERNATE
 Revisor Fiscal
 T.P. 6437-T



Clínica de Ojos

CLINICA DE OJOS (CLINOJOS) S.A.
NIT 860053761-4
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO BAJO NIIF PARA PYMES

Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015

(cifras expresadas en pesos Colombianos)

Fecha de Cierre: 31/12/2016
Fecha de Publicación: 28/04/2017
FT-FIN-042 Versión 001

CODIGO	DETALLE	2016	2015	Variacion Absoluta
	INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12,605,844,982	14,877,458,169	- 2,271,613,188
4110	Unidad Funcional De Consulta Externa	1,467,983,095	1,746,771,197	- 278,788,102
4120	Unidad Funcional De Quirofanos Y Salas De Parto	4,877,796,343	5,939,581,840	- 1,061,785,497
4125	Unidad Funcional De Diagnostico	2,748,206,899	3,210,632,150	- 462,425,251
4135	Unidad Funcional De Mercadeo	3,776,325,547	4,054,643,538	- 278,317,991
4175	Devoluciones y Descuentos En Ventas De Servicios (Db)	264,466,902	74,170,556	- 190,296,347
	COSTO DE VENTAS	6,625,448,432	7,743,144,911	- 1,117,696,479
6110	Unidad Funcional De Consulta Externa	1,775,411,489	2,322,683,446	- 547,271,957
6120	Unidad Funcional De Quirofanos y Salas De Parto	2,310,853,993	2,867,946,591	- 557,092,598
6125	Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	676,715,238	666,482,354	10,232,884
6130	Unidad Funcional De Apoyo Terapeutico	19,391,236	25,153,702	- 5,762,465
6135	Unidad Funcional De Mercadeo	1,929,382,664	1,935,503,968	- 6,121,304
6225	Devoluciones En Compras	86,306,188	74,625,150	- 11,681,038
	UTILIDAD BRUTA	5,980,396,550	7,134,313,259	- 1,153,916,709
	OTROS INGRESOS OPERACIONALES	-	-	-
	GASTOS OPERACIONALES	4,934,148,378	5,038,308,774	- 104,160,395
	De Administración	4,604,976,710	4,768,140,967	- 163,164,258
5105	Gastos De Personal	1,294,935,043	1,365,331,567	- 70,396,524
5110	Honorarios	76,647,334	46,963,109	29,684,225
5115	Impuestos	424,853,081	483,753,427	- 58,900,346
5120	Arrendamientos	1,042,348,915	1,280,987,970	- 238,639,055
5130	Seguros	58,684,648	48,591,330	10,093,318
5135	Servicios	259,794,688	258,579,417	1,215,270
5140	Gastos Legales	4,124,072	4,635,831	- 511,759
5145	Mantenimiento y Reparaciones	315,089,973	185,394,062	129,695,911
5150	Adecuacion E Instalacion	100,687,342	65,390,183	35,297,158
5160	Depreciacion	364,815,739	360,648,204	4,167,536
5165	Amortizaciones	43,849,822	41,398,552	2,451,270
5195	Diversos	358,946,063	626,467,315	- 267,521,252
5199	Deterioro	260,199,990	-	260,199,990
	De Ventas	113,414,268	168,209,607	- 54,795,339
5235	Servicios	113,414,268	168,209,607	- 54,795,339
	Financieros	215,757,401	101,958,199	- 113,799,201
5305	Financieros	215,757,401	101,958,199	- 113,799,201
	UTILIDAD OPERACIONAL	1,046,248,171	2,096,004,485	- 1,049,756,314
	OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	221,288,495	1,616,060,925	- 1,394,772,429
4210	Rendimientos Financieros	135,953,645	110,913,632	25,040,014
4250	Recuperaciones	36,773,022	1,476,838,031	- 1,440,065,009
4255	Indemnizaciones	47,871,032	27,372,477	20,498,556
4295	Diversos	690,796	936,785	- 245,989
	OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	669,422	13,970,368	- 13,300,946
5315	Gastos Extraordinarios	669,422	13,919,320	- 13,249,898
5320	Gastos de Periodos Anteriores	-	51,048	51,048
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1,266,867,245	3,698,095,042	- 2,431,227,797
	Ingreso o Gasto por Impuesto	633,842,365	979,727,000	- 345,884,635
	RESULTADO DEL EJERCICIO	633,024,880	2,718,368,042	- 2,085,343,162

JOSE RAMIRO PRADA REYES
Representante Legal
C.C. 17152700

KASMIN CORTES CASALLAS
Contador
T.P. 103317-T

ANA ISABEL ARAGON BERNATE
Revisor Fiscal
T.P. Nº 6437-T

"VIGILADO SUPERSALUD"



CLINICA DE OJOS (CLINOJOS) S.A.
 NIT 860053761-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE TRANSICION BAJO NIIF PARA PYMES
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
 (cifras expresadas en pesos Colombianos)

Fecha de Cierre: 31/12/2016
 Fecha de Publicación: 28/04/2017
 FT-FIN-043 Versión 001

Estado de cambios en el Patrimonio	Capital Social	LEGAL			GANANCIAS			Legal	Efectos de transición a NIIF	Dividendos	Patrimonio al final del periodo
		Cambio al valor razonable	Reserva Obligatoria	Otras Reservas	Resultado del Ejercicio	Reclasificación a Resultados acumulados					
Patrimonio al comienzo del periodo	527,000,000	-	348,497,512	-	2,718,368,042	7,178,945,755	-	1,920,956,149	-	-	6,245,936,201
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2015	527,000,000	-	348,497,512	-	2,718,368,042	7,178,945,755	-	1,920,956,149	-	-	6,245,936,201
Patrimonio al comienzo del periodo	527,000,000	-	348,497,512	-	633,024,880	7,976,357,648	-	799,888,859	-	-	6,079,072,222
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016	527,000,000	-	348,497,512	-	633,024,880	7,976,357,648	-	799,888,859	-	-	6,079,072,222
Otro Resultado Integral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia (pérdida)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO	-	-	-	-	2,085,343,162	797,411,893	-	1,121,067,290	-	-	166,863,979

JOSE RAMIRO PRADA REYES
 Representante Legal
 C.C. 17152700

ASMIN CORTES CASALLAS
 Contador
 T.P. 103317-T

ANA ISABEL ARAGON BERNATE
 Revisor Fiscal
 T.P. 6437-T

"VIGILADO SUPERSALUD"



Clínica de Ojos

CLINICA DE OJOS (CLINOJOS) S.A.
 NIT 860053761-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO BAJO NIIF PARA PYMES
Al 31 de Diciembre de 2016 y 2015
 (cifras expresadas en pesos Colombianos)

Fecha de Cierre: 31/12/2016
 Fecha de Publicación: 28/04/2017
 FT-FIN-044 Versión 001

DETALLE	2016	2015
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Ganancia o pérdida	633,024,880	2,718,368,042
Más partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación	364,815,739	360,648,204
Estimación de impuesto a las ganancias	633,842,365	979,727,000
Deterioro de cartera	260,199,990	-
Recuperación de deterioro	-	(282,040,558)
Amortizaciones	43,849,822	41,398,552
Efectivo generado en operación	1,935,732,796	3,818,101,240
Cambios netos en activos y pasivos:		
Deudores	(262,946,014)	(1,413,811,490)
Inventarios	13,310,110	31,093,349
Propiedad, planta y equipo	-	460,452,527
Proveedores	(269,469,195)	92,773,950
Impuestos, gravámenes y tasas	(726,906,307)	(1,843,064,819)
Cuentas por pagar	(354,009,396)	1,941,713,704
Obligaciones laborales	15,190,550	15,640,416
Otros pasivos	193,205,214	(839,525,774)
Efectivo neto generado en actividades de operación	544,107,759	2,263,373,103
Flujos de efectivo por de actividades de inversión		
Disminución (Aumento) de inversiones temporales	-	-
Adquisición de inversiones temporales	-	-
Disminución (Aumento) de inversiones permanentes	-	-
Adquisición de intangibles (licencias)	(463,682,522)	-
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(157,291,098)	(401,847,462)
Efectivo neto generado en actividades de inversión	(620,973,620)	(401,847,462)
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Prestamos obligaciones financieras	3,466,994,180	243,572,607
Pago Obligación Financiera	(375,081,221)	(144,687,739)
Pago impuesto al patrimonio	-	-
Pago dividendos accionistas	(799,888,859)	(1,920,956,149)
Efectivo neto usado por las actividades de financiación	2,292,024,100	(1,822,071,281)
Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo	2,215,158,239	39,454,360
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	1,703,547,637	1,664,093,276
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	3,918,705,876	1,703,547,637

JOSE RAMIRO PRADA REYES
 Representante Legal
 C.C. 17152700

LUZ ASMIN CORTES CASALLAS
 Contador
 T.P. 103317-T

ANA ISABEL ARAGON BERNATE
 Revisor Fiscal
 T.P. 6437-T

"VIGILADO SUPERSALUD"