



HEMATO ONCOLOGOS S.A.

BALANCES GENERALES COMPARATIVOS CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2016-2015

(En miles de pesos)

ACTIVO	NOTAS	2.016	2.015	VARIACION	VAR %
ACTIVOS CORRIENTES					
Disponible	3	\$ 892.627	\$ 2.356.534	-1.463.907	-62,12%
Deudores					
Cientes Neto		28.816.204	25.322.603	3.493.601	13,80%
Varios		4.937.139	3.395.532	1.541.607	45,40%
Total Deudores	4	33.753.343	28.718.135	5.035.208	17,53%
Inventario	5	2.694.777	2.028.451	666.325	32,85%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		37.340.747	33.103.121	4.237.626	12,80%
INVERSIONES DISPONIBLES	6	2.520.613	1.458.470	1.062.143	72,83%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETO	7	6.966.976	6.938.020	28.956	0,42%
INTANGIBLES		2.300.000	0	2.300.000	100,00%
TOTAL ACTIVO		\$ 49.128.337	\$ 41.499.612	7.628.725	18,38%
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Obligaciones Financieras	8	\$ 2.765	\$ 4.356	-1.590	0,00%
Proveedores Nacionales	9	10.281.094	7.738.933	2.542.161	32,85%
Cuentas por Pagar	10	4.608.772	3.449.773	1.158.999	33,60%
Impuestos Tasas y Gravamen	11	1.589	1.962	-373	-18,99%
Obligaciones Laborales por P	12	524.972	359.006	165.966	46,23%
Provisiones Fiscales	13	2.058.480	1.675.048	383.432	22,89%
Otros Pasivos	14	4.241.621	4.464.589	-222.968	-4,99%
Total Pasivo Corriente		21.719.295	17.693.667	4.025.628	22,75%
PASIVO NO CORRIENTE	15				
Dividendos por Pagar		2.635.670	3.552.020	-916.350	-25,80%
Obligaciones Financieras Largo Plazo		3.336.155	1.796.753	1.539.402	85,68%
Proveedores del Exterior		4.285.014	4.677.573	-392.559	-8,39%
Total Pasivo No Corriente		10.256.839	10.026.346	230.493	2,30%
TOTAL PASIVO		31.976.134	27.720.013	4.256.121	15,35%
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado		5.709.033	100.000	5.609.033	5609,03%
Reserva Legal		1.394.443	1.394.443	0	0,00%
Reserva Para Readquisicion De Accion		5.870.789	0	5.870.789	100,00%
Superavit de Capital		0	2.792.966	-2.792.966	-100,00%
Reservas Ocasionales		0	5.609.033	-5.609.033	-100,00%
Utilidades Acumuladas		0	1.542.452	-1.542.452	-100,00%
Resultado del Ejercicio		4.177.938	2.340.705	1.837.233	78,49%
Total Patrimonio		17.152.203	13.779.600	3.372.604	24,48%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 49.128.337	\$ 41.499.612	7.628.725	18,38%


HAROLD ALBERTO SUAREZ C.
CC 16.625.168
Representante Legal


MAURICIO ORTIZ CORTES
Contador Público
TP: 68798-T



MYRIAM SALCEDO M.
Revisor Fiscal
TP: 10535-T





HEMATO ONCOLOGOS S.A.
ESTADOS DE RESULTADOS COMPARATIVOS CORTE
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016-2015
(En miles de pesos)

	NOTAS	2016	% PART	2015	% PART	% VARIAC
INGRESOS OPERACIONALES NET	17	\$ 59.427.541		\$ 42.774.966		38,93%
COSTO DE VENTAS	18	<u>49.238.503</u>	83%	<u>36.286.638</u>	85%	35,69%
UTILIDAD OPERACIONAL BRUTA		\$ 10.189.039	17%	\$ 6.488.328	15%	57,04%
GASTOS GENERALES						
Administración	19	<u>5.271.664</u>	9%	<u>3.930.673</u>	9%	34,12%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 4.917.375	8%	\$ 2.557.655	6%	92,26%
INGRESOS NO OPERACIONALES	20	2.090.093	4%	2.123.987	5%	-1,60%
GASTOS NO OPERACIONALES	21	<u>595.663</u>	1%	<u>876.346</u>	2%	-32,03%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		\$ 6.411.805	11%	\$ 3.805.296	9%	68,50%
PROVISIONES FISCALES						
Impuesto de Renta		1.564.776	3%	1.076.905	3%	45,30%
Impuesto a la Equidad CREE		669.091	1%	387.686	1%	72,59%
			0%			
Total Impuestos		<u>\$ 2.233.867</u>	4%	<u>\$ 1.464.591</u>	3%	52,52%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		\$ 4.177.938	7%	\$ 2.340.705	5%	78,49%

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros


HAROLD ALBERTO ALVAREZ CALLE
CC. 16.625.488
Representante Legal


MAURICIO ORTIZ CORTES
Contador Público
TP. 68798-T


MYRIAM SALCEDO M.
Revisor Fiscal
TP. 10535-T



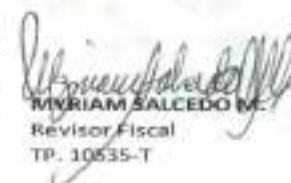
2.3 Estado de Flujo de Efectivo Comparativo año 2016 -2015

HEMATO ONCOLOGOS S.A.
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 - 2015
(En Miles de pesos)

CONCEPTOS	2.016	2.015	Var \$	Var %
ACTIVIDAD DE OPERACION	-2.991.085	-1.665.673	1.325.412	-80%
INGRESOS OPERACIONALES	50.829.315	36.530.037	-14.299.278	-39%
RECAUDOS DE PARTICULARES	2.187	0	-2.187	0%
RECAUDOS DE CARTERA	50.358.737	36.267.021	-14.091.716	-39%
RECAUDOS DE EMPLEADOS	1.065	1.051	-14	-1%
RECAUDOS DE CUOTA MOD Y COPAL	341.083	257.947	-83.136	-32%
INGRESOS NO OPERACIONALES	126.243	4.019	-122.224	-3041%
EGRESOS	-53.820.400	-38.195.710	15.624.689	-41%
PAGO A PROVEEDORES	-32.251.652	-23.963.646	8.288.006	-35%
PAGO A ACREEDORES	-13.014.403	-7.456.347	5.558.056	-75%
PAGO A PERSONAL	-4.442.053	-3.508.454	933.598	-27%
PAGO DE IMPUESTOS	-1.823.669	-1.534.336	289.334	-19%
PAGO DE APORTES	-1.889.871	-923.313	966.559	-105%
PAGOS FINANCIEROS	-233.777	-696.102	-462.325	66%
REEMBOLSO DE CAJA MENOR	-38.378	-33.051	5.327	-16%
BASE DE CAJA	0	-110	-110	100%
GASTOS BANCARIOS	-126.596	-80.352	46.244	-58%
ACTIVIDAD DE INVERSION	250.969	106.508	-144.460	-136%
INGRESOS DE INVERSION	250.969	106.508	-144.460	-136%
RENDIMIENTOS RECIBIDOS	49.949	35.549	-14.400	-41%
DIVIDENDOS RECIBIDOS	0	959	959	100%
VENTA DE ACCIONES	201.020	70.000	-131.020	-187%
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	1.292.824	458.383	-834.441	-182%
INGRESOS DE FINANCIACION	2.382.165	1.100.000	-1.282.165	-117%
PRESTAMOS BANCARIOS	2.382.165	1.100.000	-1.282.165	-117%
EGRESOS DE FINANCIACION	-1.089.341	-641.617	447.724	-70%
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-1.089.341	-641.617	447.724	-70%
OTROS MOVIMIENTOS	-16.615	-7.862	8.753	-111%
TRASLADO ENTRE BANCOS	-1.846.770	142.100	1.988.870	1400%
CONSIGNACIONES	3.365	-7.862	-11.227	143%
TRASLADO ENTRE BANCOS	1.826.790	-142.100	-1.968.890	1386%
Flujo neto	-1.463.907	-1.108.644	355.263	-32%
+Efectivo inicial	2.356.534	3.465.178	1.108.644	32%
-Efectivo minimo	0	0		
Efectivo disponible	892.627	2.356.534	1.463.907	62%


HAROLD ALBERTO SUAREZ C.
C.C. 86.813.644
Representante Legal


MAURICIO ORTIZ CORTES.
Contador Público
TP. 68798-T


MIRIAM SALCEDO M.
Revisor Fiscal
TP. 10535-T




2.3 Estado de Flujo de Efectivo Comparativo año 2016 -2015

2.4 Estado de Cambios en el Patrimonio

HEMATO ONCOLOGOS S.A.
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2016 - 2015
(En Miles de pesos)

	Capital Social	Superávit de Capital	Reserva legal	Reservas para reedificación de acciones	Reservas Ocasionales	Utilidades Acumuladas	Utilidad Neta del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo al 31 de Diciembre 2015	\$ 100.000	\$ 2.732.960	\$ 1.394.443	\$ -	\$ 5.070.033	\$ 1.542.482	\$ 2.340.705	\$ 13.779.595
Reclasificación Utilidades del ejercicio						\$ 2.340.705	\$ -	\$ -
Aumento Capital Social	8.609.033				-0.609.033			
Ajuste impuesto - Imponibilidad						-85.370		
Dividendos Discretados Por Pagar 2015						-407.670		(96.310.00)
Apropiación Utilidades Tubos Año 2015				3.077.623		-302.354		(407.670.00)
Reserva Para Reedificación De Acciones				2.710.968		-3.077.623		(302.354.00)
Utilidad Neta Ejercicio							4.177.538	4.177.538.00
Saldo al 31 de Diciembre 2016	\$ 5.709.033	\$ -	\$ 1.394.443	\$ 5.870.769	\$ -	\$ -	\$ 4.177.538	\$ 17.152.203

Las notas adjuntas forman parte integral de los estados financieros


HAROLD ACUÑA SUAREZ CALLE
C.C. 16.625.468
Representante Legal


MAURICIO CORTIZ CORTES
Contratado Público
T.F. 607345-T


MYRIAM SALAZAR
Revisora Fiscal
T.F. 110625-T

5 Notas a los Estados Financieros

1. ENTIDAD

HEMATO ONCOLOGOS S.A. (en adelante la sociedad) fue constituida el 26 de Enero de 2000 mediante escritura pública No. 0108 de la notaria quinta (5) de la ciudad de Cali con el nombre de GRUPO HEMATO ONCOLOGICO DEL SUROCCIDENTE S.A., En Agosto 15 de 2000 mediante escritura pública No. 1752 de la notaria quinta (5) de la ciudad de Cali cambio su nombre por HEMATO ONCOLOGOS DEL VALLE S.A., En noviembre 14 de 2003 mediante escritura pública No. 4470 de la notaria novena (9) de la ciudad de Cali cambio su nombre por HEMATO ONCOLOGOS DE IMBANACO S.A., En diciembre 30 de 2010 mediante escritura pública No. 4973 de la notaria veintiuno (21) de la ciudad de Cali cambio su nombre por el de HEMATO ONCOLOGOS S.A., La sociedad tiene una duración establecida por los estatutos hasta enero del año 2050.

Su objeto principal es la prestación de los servicios de salud, asistencia médica, diagnóstico por imágenes, laboratorio clínico, medicamentos.

La sociedad tiene su domicilio principal en el municipio de Santiago de Cali se encuentra vigilada por la superintendencia nacional de salud.

Eventos Especiales

Con el acta No. 70 del 12 de abril de 2016, inscrita en la cámara de comercio el 02 de junio de 2016, bajo el número 9172 del Libro IX, se registró ante la Cámara de Comercio el cambio de Representante Legal Principal, cuya designación es el Dr. Harold Alberto Suarez Calle.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Los estados financieros de HEMATO ONCOLOGOS S.A. han sido preparados y presentados de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Establecidas por los decretos 2649, 2650 de 1993 y 2894 de 1994.

Las principales políticas y prácticas contables utilizadas por la compañía en la presentación de sus estados financieros son las siguientes:

- a. *Reconocimiento de los Ingresos* – Son reconocidos y registrados con base en las facturas emitidas a las entidades por los servicios de salud y comercialización de medicamentos. Registros efectuados de acuerdo al sistema de causación.
- b. *Periodo Contable* – la compañía ha definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre. También preparar estados financieros de propósito especial en caso de ser necesarios. Estos estados financieros de propósito especial no implican el cierre definitivo del ejercicio y no son admisibles para disponer de las utilidades o excedentes.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Valores expresados en miles de pesos)

- c. *Inversiones* – Las Inversiones se registran por su costo, el cual incluye los costos ocasionados en su adquisición, y se ajustan al final del periodo al valor de realización mediante provisiones o valorizaciones.
- d. *Inventarios* – La compañía registra sus inventarios al costo de adquisición por el sistema de inventario permanente y método de valoración es promedio ponderado.
- e. *Propiedad, Planta y Equipo – Neto* – Son registrados al costo de adquisición. La depreciación se registra utilizando el método de la línea recta sobre la vida útil estimada. Para efectos contables las tasas anuales de depreciación utilizadas son:

Construcciones y edificaciones	5%
Equipo médico científico	10%
Muebles, enseres y equipos	10%
Equipo de computo	20%

La Compañía no estima ningún valor residual para sus Activos, por considerar que este no es relativamente importante, siendo por lo tanto, depreciados en su totalidad. Los gastos de reparación y mantenimiento, se cargan a resultados a medida en que se incurren.

- f. *Obligaciones Laborales* – Corresponde a las obligaciones que la Compañía tiene por concepto de prestaciones legales con sus empleados.
- g. *Impuestos Tasas y Gravamen* – Comprenden el valor de los gravámenes de carácter obligatorio, con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases generadas en el periodo fiscal.
- h. *Impuesto de Renta* - El impuesto de renta se determina con base en la depuración de la renta líquida o con el cálculo de la renta presuntiva, conforme al art. 189 del E.T. La utilidad fiscal difiere de la utilidad presentada en el estado de resultados, debido a que esta última excluye ingresos y gastos exentos o deducibles en otros años y excluye ítems que nunca serán exento o deducibles. La obligación de impuesto corriente de la sociedad se calcula utilizando las tasas impositivas que se hayan aprobado o estén sustancialmente aprobadas a la fecha del balance. La tasa de impuesto de renta para el año 2016 y 2015 es del 25%
- i. *Impuesto sobre la renta para la equidad cree* – En el año 2013 el gobierno nacional creó el impuesto sobre la renta para la equidad CREE, para garantizar la sostenibilidad y la independencia financiera del SENA Y ICBF. La tasa para el año 2016 y 2015 es del 9%
- j. *Obligaciones Laborales* – Corresponde a las obligaciones que la Compañía tiene por concepto de prestaciones legales con sus empleados.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015.

(Valores expresados en miles de pesos)

- k. Reserva legal – De acuerdo a las disposiciones legales vigentes el 10% de la ganancia neta anual debe apropiarse para reserva legal hasta que este alcance por lo menos el 50% del capital suscrito. La reserva legal no es distribuible antes de la liquidación de la compañía, pero puede ser utilizada para cubrir pérdidas.

3. DISPONIBLE

Cuenta que representa los recursos de liquidez inmediata en caja y cuentas bancarias para el desarrollo administrativo y del objeto social de la Sociedad.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Caja General	\$ 4.747	\$ 4.492
Bancos		
Occidente Cuenta Corriente	351.365	316.327
Bancolombia Cuenta Corriente	1.864	2.230
Banco de Occidente UDHO	32.555	76.985
Subtotal	385.784	395.542
Cuentas De Ahorro		
Occidente Cuenta De Ahorros	491.356	1.928.165
Banco Coomeva Cali	0	17.627
Bancolombia Cali	10740	10.708
Subtotal	\$ 502.096	\$ 1.956.500
Total Disponible	\$ 892.627	\$ 2.356.534

Su saldo representa los derechos a favor de Hemato Oncólogos S.A. originados en la venta de servicios de salud, en desarrollo del objeto social. Del total facturado durante la vigencia 2016 se recaudaron \$ 50.357 millones es equivalentes al 84,73 % de la facturación por venta de servicios de salud a las diferentes Aseguradoras, la cual alcanzó la suma de \$ 59.427 millones, a pesar de los problemas estructurales que aquejan al sector salud.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

El saldo de deudores a 31 de Diciembre de 2016, se discrimina así:

	2016	2015
Deudores		
Cientes Nacionales Facturación Generada	39.783.260	28.063.006
Cientes Nacionales Facturación Radicada	1.302	909
Cientes Nacionales Radicada Conciliada	266.494	309.887
Giros, Abonos Cartera Pendientes De Aplicar	-10.295.869	-3.051.199
Retenciones Años Anteriores Certificadas VS Contabilidad	-38.672	-
Provisiones	-900.311	-
Total Deudores	28.816.204	25.322.603
Anticipos Y Avances	3.054.553	1.868.359
Anticipo De Impuestos Y Contribuciones O Saklos	1.839.060	1.517.953
Cuentas Por Cobrar Trabajadores	404	336
Deudores Varios	43122	8.884
Total Varios	4.937.139	3.395.532
Total Clientes Neto	33.753.343	28.718.135

EDAD DE CARTERA	dic-16	% Part.	dic-15	% Part.	Var \$	Var.%
CTE	13.468	45%	11.528	46%	1.940	14%
30	2.850	10%	1.437	6%	1.413	50%
60	3.005	10%	1.232	5%	1.774	59%
90	2.470	8%	893	4%	1.577	64%
120	1.983	7%	1.663	7%	319	16%
160	1.543	5%	1.349	5%	194	13%
180	1.691	6%	1.164	5%	527	31%
>180	2.742	9%	6.056	24%	(3.314)	-121%
Total general	29.763	100%	25.322	100%	4.431	16%

Variación Mes en Pes

4.431

Variación Mes en %

16%

ROTACION DE CARTERA	171	233
---------------------	-----	-----

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

4.1 Informe de cartera por Edades

Informe de Cartera por Cliente

CLIENTE	dic-16	% Part.	dic-15	% Part.	Var \$	Var. %
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA	18.057	61%	14.428	57%	3.629	20%
COMFENALCO CAJA DE COMPAÑEROS	3.118	10%	4.263	17%	(1.145)	-37%
ASOCIACION MUTUAL EMPRESARIAL	1.368	5%	3.398	13%	(2.030)	-148%
GOBERNACION DEL VALLE DE RICA	3.073	10%	730	3%	2.343	76%
SALUD TOTAL EPS REG CONTINGENTE	1.519	5%	830	3%	688	45%
OTROS CLIENTES	614	2%	457	2%	157	26%
ONCOLOGOS DEL OCCIDENTE	846	3%	224	1%	622	74%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	220	1%	220	1%	(0)	0%
MEJIA JIMENEZ & CIA S.A.S	141	0%	92	0%	49	35%
CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA	137	0%	44	0%	92	68%
UNIVERSIDAD DEL VALLE	93	0%	112	0%	(19)	-21%
RECUPERAR SA IPS	122	0%	118	0%	4	3%
INSTITUTO DE RELIGIOSAS DE LA ESPERANZA	94	0%	92	0%	2	2%
EPS Y MEDICINA PREPAGADA	141	0%	59	0%	82	58%
CORPORACION COMFENALCO	40	0%	40	0%	-	0%
ANGEL DIAGNOSTICA S A	66	0%	38	0%	29	43%
DINAMICA IPS	15	0%	36	0%	(21)	-144%
CLINICA VERSALLES	24	0%	36	0%	(12)	-51%
SEGUROS DE VIDA SURAMERICA	23	0%	28	0%	(5)	-23%
SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	21	0%	21	0%	(0)	-1%
FUNDA CON FONDO DE DROGAS	22	0%	24	0%	(2)	-10%
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA	2	0%	8	0%	(6)	-344%
COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA	-	0%	24	0%	(24)	0%
TOTAL	29.753	100%	25.322	100%	4.431	16%

ROTACION DE CARTERA	2016	2015
	171	233

5. INVENTARIOS

Su saldo, sin provisión, es de \$ 2.694.777 y representa el valor de los bienes adquiridos con el fin de ser consumidos en el proceso de prestación de servicios de salud, en desarrollo del objeto social de la Institución.

A 31 de diciembre de 2016, el saldo de la cuenta Inventarios se encuentra clasificado así:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Medicamentos	2.388.865	1.844.795
Insumos	305.912	183.656
	<u>2.694.777</u>	<u>2.028.451</u>

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

6. INVERSIONES

Su saldo a Diciembre 31 de 2016, es de \$ 2.520.613, representadas en acciones, derechos fiduciarios y otras inversiones.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Inversiones en Acciones		
Coomeva entidad promotora de salud	1.000.000	-
Oncologos Y Hematologos del Occidente	750.000	750.000
Instituto Oncologico del Cauca S.A.S.	450.000	450.000
Experiencia por La Vida S.A.S.	300.000	300.000
Interconexion Electrica S.A. ISA	-	291.247
Grupo Aval S.A.	-	128.655
Subtotal	2.500.000	1.919.902
Derechos Fiduciarios		
Fiducia De Inversion Banco De Occidente	18.917	647
Fiducia De Inversion Bancolombia	212	-
Subtotal	19.129	647
Otras Inversiones		
Aportes Obligatorios A Fondo de Capitalizacion EMCALI	1.484	1.484
Subtotal	1.484	1.484
Provisiones Desvalorizacion en Acciones	-	463.563
Subtotal	0	463.563
Total Inversiones	\$ 2.520.613	\$ 1.458.470

7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a la cuenta de Propiedad Planta y Equipo a favor de Hemato Oncólogos S.A., la cual está clasificada en Maquinaria y equipo en montaje, construcciones y edificaciones, maquinaria y equipo, equipo de oficina, depreciación acumulada entre otros.

Este grupo de activos es administrado mediante el Software Siesa Enterprise; el método de depreciación utilizado es el de Línea recta.

Para la vigencia se incluyó el inmueble de Vida Centro Profesional, igualmente está incluido el equipo y maquinaria en montaje, correspondiente al Acelerador Lineal Marca Varian.



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Terrenos Urbanos		
Lote Esquinero Hemato Onc I	\$ 115.000	\$ 115.000
Lote Hemato Onc II	210.000	210.000
Lote Hemato Onc III	31.500	31.500
Lote Hemato Onc IV	275.000	275.000
Total Terrenos Urbanos	<u>\$ 631.500</u>	<u>\$ 631.500</u>
Construcciones En Curso		
Edificio Proyecto Guadalupe	149.501	-
Total Construcciones En Curso	<u>\$ 149.501</u>	<u>\$ -</u>
Construcciones y Edificaciones		
Edificio Clinica	977.086	977.086
Edificio II	178.500	178.500
Edificio III	27.285	27.285
Consultorio 541 Edificio Vida	1.684.725	1.684.725
Total Construcciones Y Edificaciones	<u>\$ 2.867.596</u>	<u>\$ 2.867.596</u>
Maquinaria y Equipo En Montaje		
Equipo Radioterapia	3.098.828	3.098.828
Total Maquinaria Y Equipo En Montaje	<u>\$ 3.098.828</u>	<u>\$ 3.098.828</u>
Maquinaria Y Equipo		
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	235.369	224.794
Total Maquinaria Y Equipo	<u>\$ 235.369</u>	<u>\$ 224.794</u>
Equipo De Oficina		
Unidad funcional de Apoyo Diagnostico	426.432	370.952
Total Equipo De Oficina	<u>\$ 426.432</u>	<u>\$ 370.952</u>
Pasa Propiedad Planta Y Equipo	<u>\$ 7.409.226</u>	<u>\$ 7.193.670</u>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los períodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Valores expresados en miles de pesos)

Equipo de Computación Y Comunicación		
Unidad de Apoyo Diagnostico	428.764	341.253
Total Equipo De Computacion Y Comunicación	\$ 428.764	\$ 341.253
Maquinaria Y Equipo Medico Cientifico		
Unidad De Apoyo Diagnostico Y Terapeutico	516.732	422.181
Total Maquinaria Y Equipo Medico Cientifico	\$ 516.732	\$ 422.181
Depreciacion Acumulada		
Construcciones y Edificaciones	529.112	414.115
Maquinaria Y Equipo	150.477	125.555
Equipo de oficina	232.238	152.903
Equipo de Computo y Comunicación	272.972	202.805
Maquinaria Y Equipo Medico Y Cientifico	202.947	123.706
Total Depreciaciones	\$ 1.387.746	\$ 1.019.084
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 6.966.976	\$ 6.938.020

8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Está compuesta por las obligaciones a corto y largo plazo, entiéndase a menores y superiores a un año, entre las de corto plazo tenemos el saldo de la tarjeta de crédito institucional.

Está conformado por:

	2016	2015
Largo Plazo	\$ 3.336.155	\$ 1.796.753
Corto Plazo	\$ 2.765	\$ 4.356
Total	\$ 3.338.920	\$ 1.801.108



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

Préstamos otorgados por Banco de Occidente:

Banco de Occidente

Moneda	:	PESOS	PESOS	PESOS	PESOS	PESOS
No Credito	:	72100422326	100359965	100365864	180-098756	180-111440
Modalidad	:	Cartera Ordinaria	Cartera Ordinaria	Cartera Ordinaria	Leasing	Leasing
Valo del Préstamo	:	\$ 479.485	\$ 499.138	\$ 1.100.000	\$ 117.160	\$ 2.300.000
Fecha Inicial	:	30/12/2010	25/09/2015	29/12/2015	30/04/2014	27/05/2016
Fecha de Vencimiento	:	02/01/2018	14/09/2017	13/12/2018	30/04/2017	26/05/2026
Tasa Interes	:	7,624%EA	DTF+2,75%	DTF+4%	DTF+3%	DTF+5%
Pago Intereses	:	Trimestral	Mensual	Trimestral	Mensual	Mensual
Pago Capital	:	Trimestral	Mensual	Trimestral	Mensual	Mensual

9. PROVEEDORES

Este rubro está conformado por las obligaciones con proveedores nacionales, específicamente para Hemato Oncólogos, corresponde a lo adeudado a la industria farmacéutica.

Los cinco proveedores más importantes son: Productos Roche, Novartis de Colombia, Tecnofarma, Amgen Biotecnológica y Janssen Cilag. Está conformado por los proveedores nacionales

TERCERO	2016	2015
Productos Roche SA	3.395.948	3.685.210
Novartis De Colombia SA	1.296.237	656.051
Tecnofarma SA	968.485	877.467
Amgen Biotecnologica SAS	872.910	249.147
Janssen Cilag SA	728.318	548.340
Bristol Myers Squibb De Colombia S A	683.574	210.657
Merck Sharp & Dohme Colombia SAS	432.068	264.722
Audifarma S A	266.473	8.230
J Restrepo Equiphos Ltda	223.424	73.421
Astrazeneca Colombia Sas	218.697	78.271
Eli Lilly Interamerica Inc	188.614	117.196
Pfizer Sas	161.670	53.658
Takeda S.A.S.	141.612	26.974
Lafrancoi SAS	136.350	115.538
Merck SA	130.073	108.604
Sanofi Aventis De Colombia SA	73.428	34.800
Becton Dickinson De Colombia	72.338	22.865
Bayer SA	47.979	222.728
Fresenius Kabi Colombia Sas	36.001	11.857
Cuantias Menores	216.885	373.206
TOTAL	10.281.094	7.738.932

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los períodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

10. CUENTAS POR PAGAR

Son los compromisos adquiridos con los proveedores y por las obligaciones a cargo de la empresa, con motivo de la prestación de servicios para la operación de la misma, atendiendo en su caso los compromisos de pago establecidos en los contratos de compra - venta o prestación de Servicios; así como retenciones por pagar y retenciones y aportes de nómina.

Se detalla así:

	2016	2015
Costos y Gastos por Pagar:		
Honorarios Medicos	1.240.375	1.008.028
Servicios (1)	<u>3.020.569</u>	<u>2.156.972</u>
Costos y Gastos por Pagar:	4.260.944	3.165.000
Retenciones en la Fuente	237.598	187.828
Retenciones y Aporte de Nómina	110.231	86.203
Acreeedores Varios	<u>-</u>	<u>10.740</u>
TOTAL	<u>4.608.773</u>	<u>3.449.771</u>

(1) En

este rubro se encuentra incluida la obligación con la Fundación Hemato Oncólogos.

11. IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES

Corresponde a Impuesto al valor agregado – IVA, correspondiente a actividades gravadas

Se detalla así:

	2016	2015
Impuesto a las ventas por pagar	<u>1.589</u>	<u>1.962</u>
TOTAL	<u>\$ 1.589</u>	<u>\$ 1.962</u>



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los períodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015

(Valores expresados en miles de pesos)

12. OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR

Corresponde a las prestaciones sociales consolidadas a Diciembre 31 de 2016 y de más pagos laborales, del personal vinculado laboralmente con la empresa,

Está conformada por:

	2016	2015
Salarios Por Pagar	\$ 5.088	\$ -
Cesantías	253.903	188.616
Intereses sobre las Cesantías	28.467	21.236
Salarios	-	-
Vacaciones Consolidadas	237.514	149.154
TOTAL	\$ 524.972	\$ 359.006

13. PROVISIONES FISCALES

Corresponde a las provisiones de impuestos de acuerdo a las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía en Colombia estipulan que:

- a) Las disposiciones fiscales vigentes aplicables a las Compañía estipulan que la tarifa de impuesto sobre la renta por el 2016 y 2015 es del 25%. Mediante la Ley 1607 de diciembre de 2012 se crea el impuesto sobre la renta para la equidad - CREE con una tarifa del 9%, el cual entró en vigencia a partir del 1º de enero de 2013. La base del impuesto sobre la renta para la equidad - CREE se calcula en conjunto con el impuesto de renta, depurando adicionalmente aquellas partidas que expresamente la norma no consideró en CREE.

Dentro de la depuración de la base para la liquidación del impuesto sobre la renta para la equidad - CREE no se permite la compensación de la renta del período gravable, con pérdidas fiscales o excesos de renta presuntiva de períodos anteriores.

- b) Se exonera a las personas jurídicas declarantes del Impuesto a la Renta y Complementarios del pago de aportes parafiscales a favor del Servicio Nacional del Aprendizaje – SENA y del Instituto Colombiano de Bienestar Familiar – ICBF, correspondientes a los trabajadores que devenguen, individualmente considerados, hasta diez (10) salarios mínimos legales vigentes.

La base para determinar el impuesto sobre la renta no puede ser inferior al 3% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los períodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

HEMATO ONCOLOGOS S.A.

CONCILIACION ENTRE LA UTILIDAD COMERCIAL Y LA FISCAL

AÑO GRAVABLE 2016

(En miles de pesos)

	<u>BASE RENTA 2016</u>	<u>BASE CREE 2016</u>
Utilidad (Pérdida) Comercial	\$ 6.411.805	\$ 6.411.805
Menos: Ingresos No Gravados	238.054	238.054
Dividendos En Sociedades Anónimas	5.894	
Utilidad En Venta De Inversiones	923	
Incapacidades	17.192	
Reintegro De Provisión De Acciones	214.045	
Más:		
COSTOS Y GASTOS NO ACEPTADOS FISCALMENTE	85.353	85.353
Subtotal	\$ 6.259.104	\$ 6.259.104
RENTA FISCAL GRAVABLE	6.259.104	6.259.104
(+) Donaciones		20.500
Subtotal	6.259.104	6.289.604
Límite Superior		800.000
Base Cálculo Sobretasa Cree 2016		5.489.604
Tarifa Marginal 8%		329.136
Menos:		
Provisión de Impuesto de Renta 25%	1.564.776	
Provisión de CREE 9%		493.704
Sobretasa cree 2015 Pagada		175.387
TOTAL IMPUESTOS A PAGAR	\$ 1.564.776	\$ 688.091

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015.
(Valores expresados en miles de pesos)

14. OTROS PASIVOS

Corresponde a anticipos recibidos de clientes y venta por cuenta de terceros, donde se ha incluido la obligación con la Corporación Comfenalco Universidad Libre en Liquidación.

Está conformado por:

	2016	2015
Anticipos y Avances Recibios	\$ 264.686	\$ 269.315
Venta por cuenta de terceros	3.857.794	4.076.133
Cuentas en Participación	119.141	119.141
TOTAL	\$ 4.241.621	\$ 4.464.589

15. PASIVOS NO CORRIENTES

En este grupo se clasifican las obligaciones de la empresa cuya fecha de cancelación es superior a un año y en ellas tenemos a Dividendos por pagar accionistas, obligaciones financieras y proveedores del exterior, incluyéndose en este la obligación con la Varian por el equipo de Radioterapia.

Está conformado por:

	2016	2015
Dividendos por pagar	\$ 2.635.670	\$ 3.552.020
Obligaciones Financieras Largo Plazo	3.336.155	1.796.753
Proveedores del Exterior	4.285.014	4.677.573
TOTAL	\$ 10.256.839	\$ 10.026.346

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

16. PATRIMONIO

Capital –El Capital autorizado de la Compañía está representado en 100.000.000 de acciones con un valor nominal de un (\$ 1) peso cada una, de las cuales hay suscritas y pagadas 100.000.000 acciones, correspondientes a acciones comunes.

Reservas Obligatorias - Conforme a los mandatos legales o estatutarios la Compañía reserva cada año el 10% de sus utilidades después de impuestos hasta completar el 50% del Capital suscrito. La Ley prohíbe la distribución de esta reserva durante la existencia de la Compañía, pero pueden ser utilizadas para absorber pérdidas.

PATRIMONIO				
Capital Autorizado	14.609.033	100.000	14.509.033	14509,03%
Capital Por Suscribir	8.900.000	0	8.900.000	100,00%
Capital Suscrito y Pagado	5.709.033	100.000	5.609.033	5609,03%
Reserva Legal	1.394.443	1.394.443	0	0,00%
Reserva Para Readquisición De Acciones	5.870.789	0	5.870.789	100,00%
Superávit de Capital	0	2.792.966	-2.792.966	-100,00%
Reservas Ocasionales	0	5.609.033	-5.609.033	-100,00%
Utilidades Acumuladas	0	1.542.452	-1.542.452	-100,00%
Resultado del Ejercicio	4.177.938	2.340.705	1.837.233	78,49%
Total Patrimonio	17.152.203	13.779.600	3.372.604	24,48%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 49.128.337	\$ 41.499.612	7.628.725	18,38%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015.
(Valores expresados en miles de pesos)

17. INGRESOS OPERACIONALES NETOS

Su saldo corresponde al valor de los ingresos causados por Hemato Oncólogos, originados en la prestación de servicios de salud y conexos al desarrollo de su objeto social y se reconocen mediante la facturación a las aseguradoras y cargadas a cada unidad funcional.

El detalle de estos rubros es como sigue:

	2016	2015
Unidad Funcional de Urgencias	\$ 3.955	\$ 91
Unidad Funcional de Consulta Externa	842.463	604.524
Unidad Funcional de Hospitalización	1.334.190	333.126
Unidad Funcional de Quirófanos	1.553.972	766.477
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	5.273.269	3.323.592
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	4.305.119	3.091.092
Unidad Funcional de Farmacia	46.708.021	35.348.368
Otras Actividades relacionadas en Salud	1.899.660	1.751.016
Devoluciones en Ventas	-2.493.108	-2.443.320
	\$ 59.427.541	\$ 42.774.966

18. COSTO DE VENTAS

Para el reconocimiento de los costos en la prestación de los servicios de salud y en la venta se definen unidades funcionales, entendiendo estas como el conjunto de procesos de costos de producción específicos, los procedimientos y actividades que lo componen, los cuales son ejecutados dentro de una secuencia y límites técnicamente definidos en donde es posible visualizar, analizar e intervenir el proceso global de la venta o prestación de servicio.

Está Conformado por:

	2016	2015	Var \$	Var %
Unidad Funcional de Urgencias	0	38	-38	-1
Unidad Funcional de Consulta Externa	4209938	3864128	339810	0,08793963
Unidad Funcional de Hospitalización	5190664	457673	4732991	10,343425
Unidad Funcional de Quirófanos	1536950	1053415	483535	0,45901663
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	3095872	2535984	559888	0,22077742
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	608962	322867	286095	0,8861079
Unidad Funcional de Mercadeo	34602117	28052533	6549584	0,23347567
	49238503	36286638	12951865	0,35693208

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los periodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

19. GASTOS DE ADMINISTRACION

Corresponde al grupo de cuentas representativas de los valores causados por concepto de los servicios de apoyo para el cumplimiento de la misión institucional, su saldo muestra entre otros, los valores pagados a los empleados por concepto de salarios y provisión de prestaciones sociales, los cuales, honorarios, impuestos predial, arrendamientos, mantenimientos y demás relacionados.

El detalle de la cuenta es la siguiente:

	2016	2015
De Personal	\$ 2.643.749	\$ 2.260.729
Honorarios	370.318	210.991
Impuestos, Tasas y Gravámenes	29.402	39.473
Arrendamientos	17.388	6.121
Contribuciones Afiliaciones	10.876	7.700
Servicios	123.793	214.948
Legales	118.285	37.791
Mantenimiento y Reparación	98.581	174.512
Adecuación e Instalación	205.847	152.762
Gastos de Viaje	14.335	11.359
Depreciaciones	368.659	231.233
Amortizaciones	56.496	39.859
Diversos	312.335	275.189
Gastos medicos y drogas	1.289	2.309
Provisiones	900.311	265.697
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	\$ 5.271.664	\$ 3.930.673

20. INGRESOS NO OPERACIONALES

Este rubro está conformado por los Ingresos que se generan no en la operación directa del negocio, entre los cuales están los financieros, que incluyen rendimientos financieros y descuentos por pronto pago.

Está Conformado por:

	2016	2015
Financieros	\$ 1.376.397	1.123.015
Dividendos y participaciones	5.894	5.755
Utilidad en venta de Inversiones	923	-
Recuperaciones	524.959	865.591
Indemnizaciones	17.192	19.538
Ingresos Ejercicios Anteriores	1.359	50.403
Devoluciones en otras Ventas	-47.494	-
Diversos	210.863	59.686
	\$ 2.090.093	\$ 2.123.988

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Por los períodos terminados el 31 de diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en miles de pesos)

21. GASTOS NO OPERACIONALES

En estas cuentas se registran conceptos, como gastos bancarios, diferencia en cambio, pérdidas en venta de bienes (específicamente inversiones).

Está Conformado por:

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Financieros	\$ 551.418	685.803
Perdida en venta y retiro de bienes	-	140.476
Extraordinarios	6.360	46.896
Diversos	37.885	3.171
TOTAL	\$ 595.663	\$ 876.346

22. PROVISION DE IMPUESTOS

En estas cuentas se registra el concepto de gasto impuestos sobre la Renta y el Cree, las tasas a aplicar para el año 2015, son 25 y 9% respectivamente.

PROVISIONES FISCALES

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Impuesto de Renta	\$ 1.564.776	1.076.905
Impuesto a la Equidad CREE	669.091	387.686
TOTAL	\$ 2.233.867	\$ 1.464.591