

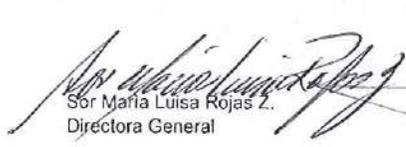
CLINICA NUEVA
BALANCE GENERAL

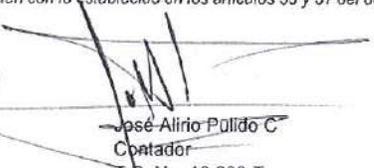
Por los años terminados en 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en pesos colombianos)

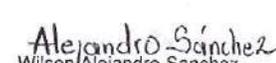
<u>Activo</u>	<u>2,016</u>	<u>2,015</u>	<u>Variación</u>	<u>%</u>
Activo corriente:				
Disponibles	3,589,372,867	2,516,573,748	1,072,799,119	43%
Inversiones	142,728,401	2,175,243,961	-2,032,515,560	-93%
Cuentas por cobrar	23,618,862,237	17,723,480,670	5,895,381,568	33%
Inventarios	1,886,693,491	1,541,618,296	345,075,195	22%
Total del activo corriente	29,237,656,996	23,956,916,675	5,280,740,322	18%
Propiedades y equipos	9,252,959,257	9,842,122,027	-589,162,770	-6%
Diferidos	124,256,806	114,105,931	10,150,875	9%
Valorizaciones	33,988,144,351	33,873,801,114	114,343,237	0%
Total del activo no corriente	43,365,360,414	43,830,029,072	-464,668,658	-1%
Total activo	72,603,017,411	67,786,945,747	4,816,071,664	7%
Cuentas de orden				
Deudoras de control	2,704,501,015	2,704,501,015	0	0%
Acreedoras (DB)	6,405,462,101	6,405,462,101	0	0%
Pasivo y Patrimonio				
Pasivo corriente:				
Obligaciones financieras	1,378,778	1,172,760	206,018	100%
Proveedores y cuentas por pagar	14,087,550,920	16,046,387,324	-1,958,836,404	-12%
Impuestos, gravámenes y tasas	21,756,031	21,755,999	32	0%
Obligaciones laborales	1,326,271,803	1,242,785,575	83,486,228	7%
Total del pasivo corriente	15,436,957,532	17,312,101,658	-1,875,144,126	-11%
Pasivo no corriente				
Obligaciones Casa Generalicia	15,227,594,570	6,985,604,182	8,241,990,387	100%
Pasivos estimados y/o provisiones	262,316,656	543,680,865	-281,364,209	-52%
Total del pasivo no corriente	15,489,911,226	7,529,285,047	7,960,626,179	106%
Total pasivo	30,926,868,759	24,841,386,705	6,085,482,052	24%
Patrimonio				
Fondo social	6,060,896,687	6,650,173,961	-589,277,274	-9%
Reservas ocasionales	79,980,257	159,980,257	-80,000,000	100%
Reservas ocasionales	2,850,880,984	2,850,880,984	0	0%
Resultado del ejercicio	-1,303,753,625	-589,277,274	-714,476,351	121%
Valorizaciones	33,988,144,351	33,873,801,114	114,343,237	0%
Patrimonio neto	41,676,148,653	42,945,559,042	-1,269,410,389	-3%
Total pasivo y patrimonio	72,603,017,411	67,786,945,748	4,816,071,664	7%
Cuentas de orden				
Deudoras de control (CR)	2,704,501,015	2,704,501,015	0	0%
Acreedoras	6,405,462,101	6,405,462,101	0	0%

VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

Certificamos que los estados financieros cumplen con lo establecido en los artículos 33 y 57 del decreto 2649 de 1993


Sor María Luisa Rojas Z.
Directora General


José Alirio Pulido C.
Contador
T.P. No. 18.380-T


Alejandro Sánchez
Wilson Alejandro Sánchez
Revisor Fiscal
T.P. No. 136.840

CLINICA NUEVA
 ESTADO DE RESULTADOS
 Por los años terminados en 31 de Diciembre de 2016 y 2015
 (Valores expresados en pesos colombianos)

	<u>2,016</u>	<u>2,015</u>	<u>Variación</u>	<u>%</u>
Ingresos operacionales	46,677,242,633	46,696,477,701	-19,235,068	-0.04%
Costos de los Servicios prestados	<u>45,441,103,223</u>	<u>44,692,021,189</u>	<u>749,082,035</u>	<u>1.68%</u>
Excedente Bruto	<u>1,236,139,410</u>	<u>2,004,456,513</u>	<u>-768,317,103</u>	<u>-38.33%</u>
Gastos de Administración	<u>5,421,394,595</u>	<u>4,949,114,157</u>	<u>472,280,438</u>	<u>9.54%</u>
Excedente Operacional	-4,185,255,185	-2,944,657,644	-1,240,597,540	42.13%
Ingresos No Operacionales	3,274,700,016	2,561,333,415	713,366,601	27.85%
Gastos No Operacionales	<u>393,198,456</u>	<u>205,953,045</u>	<u>187,245,412</u>	<u>90.92%</u>
Excedente neto del ejercicio	<u>-1,303,753,625</u>	<u>-589,277,274</u>	<u>-714,476,351</u>	<u>121.25%</u>

VIGILADOS POR LA SUPERSALUD

Certificamos que los estados financieros cumplen con lo establecido en los artículos 33 y 57 del decreto 2649 de 1993


 Sor María Luisa Rojas Z.
 Directora General


 José Alirio Pulido C
 Contador
 T.P. No. 18.380-T

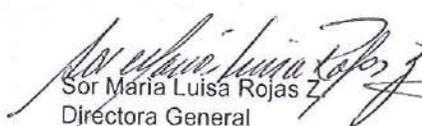

 Wilson Alejandro Sanchez
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 136.840
 (Ver dictamen adjunto)

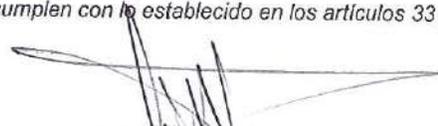
CLINICA NUEVA
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los años terminados en 31 de Diciembre de 2016 y 2015
 (Valores expresados en pesos colombianos)

	<u>2,016</u>	<u>2,015</u>
Actividades de operación		
Resultado neto del ejercicio	-1,303,753,625	-589,277,274
Conciliación entre el resultado del ejercicio y el efectivo (usado) provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	665,068,875	737,523,010
Reclasificación en cuenta de activos fijos	174,467,120	0
Amortización de diferidos	123,366,263	118,744,626
Reclasificación en cuenta de donaciones recibidas	-80,000,000	0
Reclasificación en cuenta de obligaciones Casa Generalicia	2,241,922,131	-353,812,954
Reclasificación en cuenta de de pasivos estimados	-281,364,209	-116,387,580
	<u>1,539,706,555</u>	<u>-203,210,173</u>
(Aumento) disminución en:		
Cuentas por cobrar	-5,895,381,568	-1,700,851,988
Inventarios	-345,075,195	-231,805,200
(Disminución) aumento en:		
Obligaciones financieras	206,018	1,172,760
Proveedores y cuentas por pagar	-1,958,836,404	2,380,076,764
Impuestos, gravámenes y tasas	32	5,518,326
Obligaciones laborales	83,486,228	79,662,621
	<u>-8,115,600,889</u>	<u>533,773,283</u>
Efectivo neto (usado) provisto en actividades de operación	<u>-6,575,894,334</u>	<u>330,563,110</u>
Actividades de Inversión		
Adquisición de propiedades y equipos	-250,373,225	-473,447,561
Pago de gastos y cargos diferidos	-133,517,138	-138,175,607
Abono crédito Casa Generalicia	0	0
Efectivo neto (usado) para actividades de inversión	<u>-383,890,363</u>	<u>-611,623,168</u>
Actividades de financiamiento		
Adquisición crédito a Casa Generalicia	6,000,068,256	149,820,671
Donaciones recibidas	0	159,980,257
Efectivo neto provisto (usado) para actividades de financiamiento	<u>6,000,068,256</u>	<u>309,800,928</u>
(Disminución) aumento en el disponible e inversiones	-959,716,441	28,740,870
Efectivo y equivalente del efectivo al inicio del año	4,691,817,710	4,663,076,838
Efectivo y equivalente del efectivo al final del año	<u>3,732,101,269</u>	<u>4,691,817,710</u>

Las notas 1 a 21 forman parte de los estados financieros

Certificamos que los estados financieros cumplen con lo establecido en los artículos 33 y 57 del decreto 2649 de 1993


 Sor María Luisa Rojas Z.
 Directora General


 José Alirio Pulido C.
 Contador
 T.P. No. 18.380-T


 Wilson Alejandro Sanchez
 Revisor Fiscal
 T.P No 136.840
 (Ver dictamen adjunto)

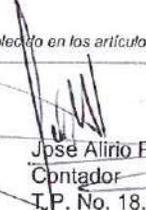
CLINICA NUEVA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los años terminados en 31 de Diciembre de 2016 y 2015
(Valores expresados en pesos colombianos)

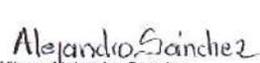
	NOTA	2,015		2,016
Fondo Social		<u>6,650,173,961</u>		<u>6,060,896,687</u>
Donaciones recibidas		<u>159,980,257</u>		<u>79,980,257</u>
<u>Reservas ocasionales</u>			Resultado Ejercicio Anterior	
Reforzamientos estructuras		1,385,337,823	Incremento de Reservas	Utilización de Reservas
Remodelaciones		90,087,736	0	0
Adquisición de equipos		778,969,303	0	0
Fidelización de especialistas		243,290,983		
Investigaciones		353,195,139		
13		<u>2,850,880,984</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultado neto del ejercicio		<u>-589,277,274</u>	<u>589,277,274</u>	<u>-1,303,753,625</u>
<u>Superavit por valorizaciones</u>			Incremento	
De acciones		20,733,000	114,343,237	0
De bienes raíces		33,853,068,114	0	0
13		<u>33,873,801,114</u>	<u>114,343,237</u>	<u>0</u>
Total patrimonio		<u>42,945,559,042</u>	<u>703,620,511</u>	<u>-1,893,030,900</u>

Las notas 1 a 21 forman parte de los estados financieros

Certificamos que los estados financieros cumplen con lo establecido en los artículos 33 y 57 del decreto 2649 de 1993


Sor María Luisa Rojas Z.
Directora General


José Alirio Pulido C.
Contador
T.P. No. 18.380-T


Wilson Alejandro Sanchez
Revisor Fiscal
T.P No 136.840
(Ver dictamen adjunto)

Alejandro Sánchez
Contador Público
Rut 7.316.321
DICTAMEN REVISOR FISCAL

Bogotá Febrero 15 2017

Señores:

He examinado los estados de situación financiera de la Clínica Nueva, con corte al 31 de Diciembre del año 2016 y 2015 y los correspondientes Estados de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, el Estado de Flujos de Efectivo y las notas de los mismos, para los años que terminaron en esas fechas.

La administración de la Clínica es responsable de la preparación y la adecuada presentación de los Estados Financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Esta responsabilidad incluye: Diseñar, implementar y mantener el control interno relevante a la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores de importancia relativa, ya sea debidas a fraude o error; seleccionando y aplicando políticas contables apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias. Una de mis funciones consiste en examinarlos y expresar una opinión sobre ellos con base en mi auditoría.

Realicé mi auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Esas normas requieren que el examen sea realizado por un contador público con entrenamiento y expertis adecuado, debidamente inscrito en la Junta Central de Contadores que actúe con independencia mental para garantizar la imparcialidad y objetividad de sus juicios, que proceda con diligencia y cuidado profesional, que su trabajo sea técnicamente planeado y supervisado, que realice un apropiado estudio y evaluación del sistema de control para establecer el grado de confianza que le merece y así determinar la extensión y oportunidad de los procedimientos de auditoría a aplicar, que se obtenga evidencia válida y suficiente por medio de técnicas de auditoría para obtener una seguridad razonable sobre la situación financiera para emitir su opinión sobre la misma. Una auditoría integral

Alejandro Sánchez
Calle 63f No. 72 - 55
Móvil: 3118279284
asanchezcp1@gmail.com

Alejandro Sánchez
Contador Público
Rut 7.316.321

DICTAMEN REVISOR FISCAL

incluye el examen, sobre una base selectiva, de las evidencias que respaldan las cifras y las notas informativas sobre en los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros.

Mi labor como revisor fiscal comprendió, entre otras tareas, el examen con base en pruebas selectivas de las evidencias que soportan la veracidad, los montos y las correspondientes revelaciones en los estados financieros. Además, incluyó el análisis de las normas contables utilizadas y de las estimaciones hechas por la administración de la Clínica, así como la evaluación de los estados financieros en conjunto. Considero que las conclusiones de las pruebas que realicé proporcionan una base confiable para fundamentar el dictamen que expreso más adelante.

En mi concepto considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión, excepto por las dificultades para la confirmación de los saldos de los deudores, específicamente los elementos que componen la cuenta auxiliar Recaudos no Identificados, los cuales no han sido evaluados con evidencia suficiente y competente con otras técnicas de auditoría, y sobre los cuales se deben realizar las actividades necesarias de gestión, administración, conciliación y control con la finalidad de presentar con un mayor grado de razonabilidad los saldos de este rubro.

En mi opinión, excepto por el efecto que se puedan originar los ajustes que pudieran haberse presentado en la validación de los elementos que se hacen mención en el párrafo anterior, los estados financieros mencionados, tomados con fidelidad de los libros y adjuntos a este dictamen, presentan de manera fidedigna la situación financiera de la Clínica al 31 de diciembre del 2016, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con las normas contables de aceptación general en Colombia, la contabilidad se lleva de acuerdo con las normas legales y conforme con las normas, técnicas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados uniformemente, que las

Alejandro Sánchez
Calle 63f No. 72 - 55
Móvil: 3118279284
asanchezcp1@gmail.com

Alejandro Sánchez
Contador Público
Rut 7.316.321

DICTAMEN REVISOR FISCAL

operaciones registradas se ajustan a los estatutos y a las decisiones organizacionales de la Clínica, así mismo que las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a las directrices organizacionales, la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se generan, administran y custodian debidamente; se observaron medidas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de la Clínica y de terceros en su poder; se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.

Dictamen suscrito el 15 de Febrero de 2017

Alejandro Sánchez
ALEJANDRO SANCHEZ

T. P. 136.860 - T

Revisor Fiscal

Alejandro Sánchez
Calle 63f No. 72 - 55
Móvil: 3118279284
asanchezcp1@gmail.com