

**INSTITUTO DE GASTROENTEROLOGIA Y HEPATOLOGIA DEL ORIENTE S.A.S**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO ANOS 2016 - 2015**  
 Cifras en Miles de Pesos Colombianos

	Nota	2016	2015	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
1105 CAJA		1.817	1.039	778	75%
1110 BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA	6	62.175	4.561	57.614	1263%
1220 CEDULAS DE CAPITALIZACION	6	2.000	1.000	1.000	100%
1301 DEUDORES	8	377.780	286.695	91.085	32%
1330 ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS		1.249	3.330	-2.081	-62%
1340 PROMESAS DE COMPRAVENTA		324.507	324.507	0	0%
1355 ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		173.305	133.235	40.071	30%
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		54	0	54	0%
1380 DEUDORES VARIOS		77.600	77.600	0	0%
14 INVENTARIOS	11	64.783	66.222	-1.439	-2%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.085.271</b>	<b>496.082</b>	<b>589.188</b>	<b>119%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
1205 ACCIONES	7	8.900	8.000	900	11%
1295 OTRAS INVERSIONES	8	7.000	0	7.000	0%
1516 DERECHOS DE USO DE EDIFICIOS	12	16.912	16.912	0	0%
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO		22.105	86.434	-64.329	-74%
1524 EQUIPO DE OFICINA		35.222	25.972	9.249	36%
1528 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		41.221	35.453	5.768	16%
1532 MAQUINARIA Y EQUIPO CIENTIFICO		909.414	889.711	19.703	2%
1592 DEPRECIACION ACUMULADA		-126.856	-52.372	-74.484	142%
1635 LICENCIAS	13	61.427	61.427	0	0%
1705 ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO		38.006	38.006	0	0%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.013.350</b>	<b>1.109.544</b>	<b>-96.193</b>	<b>-9%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>2.098.621</b>	<b>1.605.626</b>	<b>492.995</b>	<b>31%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
2105 BANCOS NACIONALES	15	6.408	0	6.408	0%
2205 PROVEEDORES NACIONALES	14	206.288	84.308	121.980	145%
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	16	238.888	130.372	108.516	83%
2365 RETENCION EN LA FUENTE	16	13.775	5.510	8.265	150%
2368 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	16	181	181	0	0%
2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	16	4.305	4.678	-374	-8%
25 BENEFICIOS A EMPLEADOS	17	19.631	22.483	-2.852	-13%
2615 OBLIGACIONES FISCALES		25.903	25.903	0	0%

**"VIGILADO SUPERSALUD"**

2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS **18** 84.309 7.435 76.874 1034%  
 2815 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS **18** 16.930 152 16.778 11023%  
 0

**TOTAL PASIVO CORRIENTE 616.617 254.938 361.679 142%**

PASIVO NO CORRIENTE  
 2105 BANCOS NACIONALES **15** 407.896 592.936 -185.040 -31%  
 2805 PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO **13** 75.905 75.905 0 0%

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE 483.802 668.841 -185.040 -28%

**TOTAL PASIVO 1.100.418 923.780 176.639 19%**

**PATRIMONIO**

3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO **19** 1.047.600 588.000 459.600 78%

3705 PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES -83.718 -83.718 0 0%


3710 UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES 37.035 37.035 0 0%


3505 UTILIDAD DEL EJERCICIO 66.133 162.694 -96.561 0%

3605 RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION PRIMERA VEZ -68.848 -68.848 0 0%

**TOTAL PATRIMONIO 998.202 681.846 316.357 46%**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO 2.098.621 1.605.626 492.995 31%**

  
**FILMER JAIR RUIZ LOBO**  
 Representante Legal  
 ISHO S.A.S.

  
**ANGELA MARIA ARIAS FLOREZ**  
 Contadora Publica  
 T.P. 55310-T

**"VIGILADO SUPERSALUD"**


**INSTITUTO DE GASTROENTEROLOGIA Y HEPATOLOGIA DEL ORIENTE S.A.S**

**Estado de Resultados Integral**

A Diciembre 31 de 2016

Cifras en Miles de Pesos Colombianos

<b>INGRESOS</b>	<b>Nota</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>Variación \$</b>	<b>%</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>20</b>				
Unidad Funcional de Consulta Externa		376.031	147.552	228.479	154,85%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		1.166.938	1.023.548	143.390	14,01%
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		671.736	502.051	169.684	33,80%
Unidad Funcional de Mercadeo		4.737	1.583	3.154	199,17%
<b>Total Ingresos Operacionales</b>		<b>2.219.442</b>	<b>1.674.735</b>	<b>544.707</b>	<b>32,52%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>21</b>				
Rendimientos Financieros		5.620	3.082	2.538	82,37%
Utilidad en venta de Propiedades		78.408		78.408	
Indemnizaciones		627	2.424	-1.797	-74,15%
Ingresos de Ejercicios Anteriores		19.926		19.926	
Diversos		33.086	110.542	-77.456	-70,07%
Recuperacion de provisiones		4.263	1.597	2.666	
<b>Total Ingresos No Operacionales</b>		<b>141.929</b>	<b>117.645</b>	<b>24.284</b>	<b>20,64%</b>
<b>COSTOS</b>	<b>22</b>				
Unidad Funcional de Consulta Externa		32.714	60.630	-27.915	
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		947.564	912.060	35.503	
Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		556.491	15.650	540.841	
Unidad Funcional de Mercadeo		31.280	24.593	6.687	
		<b>1.568.049</b>	<b>1.012.934</b>	<b>555.116</b>	
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>23</b>				
Honorarios		90.046	93.206	-3.159	-3,39%
Impuestos		11.741	10.358	1.383	13,35%
Arrendamientos		22.829	20.061	2.768	13,80%
Personal		119.315	132.189	-12.874	-9,74%
Seguros		18.148	13.552	4.596	33,92%
Servicios		75.871	73.907	1.964	2,66%
Legales		13.547	2.248	11.300	502,77%
Mantenimiento y Reparacion		27.728	20.861	6.867	32,92%
Adecuacion e Instalacion		1.811	6.167	-4.356	-70,63%
Gastos de Viaje		2.206	1.501	704	46,91%
Depreciaciones		3.120		3.120	
Diversos		94.449	70.133	24.315	34,67%
Provisiones		82.250		82.250	
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>563.061</b>	<b>444.182</b>	<b>118.879</b>	<b>26,76%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>24</b>				
Gastos Financieros		104.232	108.757	-4.526	-4,16%
Pérdida en venta de Activos			0	0	0,00%
Gastos Extraordinarios		33.993	20.347	13.645	67,06%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>138.224</b>	<b>129.105</b>	<b>9.119</b>	<b>7,06%</b>
<b>IMPUESTOS</b>					
Renta y Complementarios		19.047	31.235	-12.188	-39,02%
Para la Equidad Cree		6.857	12.230	-5.373	-43,93%
		25.903	43.465	-17.562	-40,40%
<b>EXCEDENTES DEL EJERCICIO</b>		<b>66.133</b>	<b>162.694</b>	<b>-96.561</b>	<b>-59,35%</b>

  
**ELMER JAIR RUIZ LOBO**  
 Representante Legal  
 IGHO S.A.S.


  
**ANGELA MARIA ARIAS FLOREZ**  
 Contadora Publica  
 T.P. 55310-T

**"VIGILADO SUPERSALUD"**

**INSTITUTO DE GASTROENTEROLOGIA Y HEPATOLOGIA DEL ORIENTE S.A.S.**

-Estado de Cambios en el patrimonio  
A Diciembre 31 de 2016  
Información en Miles de Pesos Colombianos

CONCEPTO	Saldo Enero 1 de 2016	AUMENTO	DISMINUICION	Saldo Dic. 31 de 2016
Capital Suscrito y Pagado	588.000	459.600		1.047.600
Resultado de Ejercicios Anteriores		37.035		37.035
Perdida Ejercicio Anterior			-83.718	-83.718
Excedentes del Ejercicio		66.133	162.694	66.133
Resultados Por Adaptación Nif por Primera Vez				
Resultados Ejercicios Anteriores	-68.848		0	-68.848
<b>Total</b>	<b>681.846</b>	<b>562.768</b>	<b>78.977</b>	<b>998.202</b>

  
**ELMER JAIR RUIZ LOBO**  
Representante Legal  
ISHO S.A.S.


  
**ANGELA MARIA ARIAS FLOREZ**  
Contadora Publica  
T.P. 55310-T

**"VIGILADO SUPERSALUD"**

**INSTITUTO DE GASTROENTEROLOGIA Y HEPATOLOGIA DEL ORIENTE S.A.S.**  
 Estado de Flujos de Efectivo  
 A Diciembre 31 de 2016  
 Información en Miles de Pesos Colombianos

<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>ENTRADAS</b>		
Efectivo recibido de clientes	2.142.400.882	2.296.182.302
Efectivo recibido en otras cuentas por cobrar	119.805.525	
Efectivo recibido en provisiones y retenciones	33.975.895	
<b>SALIDAS</b>		
Efectivo pagado a proveedores y gastos	1.584.825.327	1.748.953.340
Pago de intereses	104.231.607	
Gastos Extraordinarios	33.993.000	
Pago de impuesto sobre la renta	25.903.406	
Pagos en gastos anticipados		
<b>EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		<b>547.228.962</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>ENTRADAS</b>		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	64.329.474	
<b>SALIDAS</b>		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	368.127.479	
<b>EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>303.798.005</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		
<b>ENTRADAS</b>		
PRESTAMOS A LARGO PLAZO		
<b>SALIDAS</b>		
PRESTAMOS A LARGO PLAZO	185.039.851	
<b>EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>		<b>185.039.851</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>		
Saldo inicial de efectivo y equivalentes de efectivo	58.391.106	58.391.106
Saldo final de efectivo y equivalentes	5.600.083	63.991.209

  
**ELMER JAIR RUIZ LOBO**  
 Representante Legal  
 IGH O S.A.S.

  
**ANGELLA MARIA ARIAS FLOREZ**  
 Contadora Publica  
 T.P. 55310-T

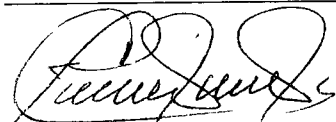
**"VIGILADO SUPERSALUD"**

**NOTA. 25 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**Norma Local 1 Enero 2015 con ESFAS**  
 Cifras en Miles de Pesos Colombianos

	Norma Local A Enero 1 De 2015	ESFAS	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
1105 CAJA	1.365	1.365	0	0%
1110 BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA			0	0%
1120 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO Y/O CON DESTINACION			0	0%
1203 TITULOS EMITIDOS AVALADOS ACEPTADOS	1.000	1.000	0	0%
1304 ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD CONTRIBUTIVO	107.631	107.631	0	0%
1305 CLIENTES NACIONALES	273.239	272.279	960	0%
1330 ANTICIPOS A CONTRATISTAS	675		675	0%
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	141.121	120.935	20.186	17%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>525.031</b>	<b>503.210</b>	<b>21.821</b>	<b>4%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
1205 ACCIONES	8.000	8.000	0	
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		16.912	-16.912	-100%
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	125.789	86.434	39.354	46%
1524 EQUIPO DE OFICINA	23.219	23.072	147	1%
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	14.726	31.843	-17.117	-54%
1532 MAQUINARIA Y EQUIPO CIENTIFICO	294.623	411.586	-116.963	-28%
1625 DERECHOS BIENES RECIBIDOS	53.289		53.289	0%
1635 LICENCIAS	61.427	61.427	0	0%
1699 PROVISION INTANGIBLES	64.311		64.311	0%
1705 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		675	-675	-100%
1705 IMPUESTO DIFERIDO		20.200	-20.200	-100%
1710 CARGOS DIFERIDOS	16.912		16.912	0%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>662.296</b>	<b>660.149</b>	<b>2.147</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1.187.327</b>	<b>1.163.358</b>	<b>23.968</b>	<b>2%</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
2105 OBLIGACIONES FINANCIERAS	9.658	37.451	-27.793	-74%
2205 PROVEEDORES NACIONALES	35.734	35.734	0	0%
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	164.010	164.010	0	0%
2365 RETENCION EN LA FUENTE	9.776	9.776	0	0%
2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	3.563	3.563	0	0%
2505 NOMINA POR PAGAR	2.097	2.097	0	0%
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS	14.054	14.054	0	0%
2515 INTERES SOBRE CESANTIAS	1.686	1.686	0	0%
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS	3.340	3.340	0	0%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>243.919</b>	<b>271.712</b>	<b>-27.793</b>	<b>-10%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>				
2105 OBLIGACIONES FINANCIERAS	357.017	335.084	21.934	7%
2705 PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO		39.020	-39.020	-100%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>357.017</b>	<b>374.104</b>	<b>-17.086</b>	<b>-5%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>600.936</b>	<b>645.816</b>	<b>-44.880</b>	<b>-7%</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
<b>PATRIMONIO</b>				
3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	508.000	508.000	0	0%
3505 UTILIDAD DEL EJERCICIO	45.381	45.381	0	0%
3705 UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES	33.010	33.010	0	0%
3605 RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION PRIMERA VEZ	0	-68.848	68.848	-100%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>586.390</b>	<b>517.542</b>	<b>68.848</b>	<b>13%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>1.187.327</b>	<b>1.163.358</b>	<b>23.968</b>	<b>2%</b>

"V  
I  
G  
I  
L  
A  
D  
O  
  
S  
U  
P  
E  
  
R  
S  
A  
L  
U  
D"

0

  
**ELMER JAIR RUIZ LOBO**  
 Representante Legal  
 IGHO S.A.S.

  
**ANGELA MARIA ARIAS FLOREZ**  
 Contadora Publica  
 T.P. 55310-T