

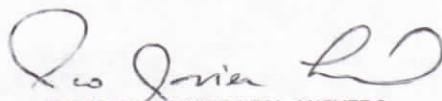
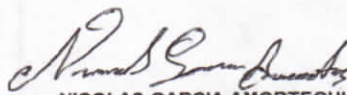
**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.**

NIIT 860.350.421-9

**BALANCES GENERALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**

(En pesos Colombianos)

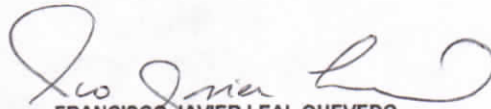
| ACTIVO                            | Nota | 2016                  | 2015                  |
|-----------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>           |      |                       |                       |
| 1105 Disponible                   | 3    | \$ 43,037,046         | \$ 57,175,045         |
| 1302 Deudores                     | 4    | 30,450,818            | 26,924,305            |
| 1330 Anticipos                    | 4    | 21,424,531            | 16,956,023            |
| Subtotal Activo Corriente         |      | <u>94,912,395</u>     | <u>101,055,373</u>    |
| 1435 Inventarios                  | 5    | 3,424,145             | 3,856,945             |
| Total activo corriente            |      | <u>\$ 98,336,540</u>  | <u>\$ 104,912,318</u> |
| <b>ACTIVO FIJO</b>                |      |                       |                       |
| 1524 Propiedades, planta y equipo | 6    | 38,340,746            | 35,491,159            |
| 1592 Menos depreciación acumulada | 6    | -12,133,650           | -15,506,585           |
| Propiedad, planta y equipo neto   |      | <u>26,207,096</u>     | <u>19,984,574</u>     |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>               |      | <u>\$ 124,543,636</u> | <u>\$ 124,896,892</u> |

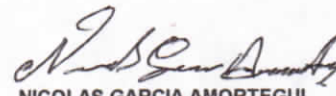
FRANCISCO JAVIER LEAL QUEVEDO  
Representante LegalNICOLAS GARCIA AMORTEGUI  
Contador  
T.P. 221.891-TVIGILADO Supersalud 

**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.****NIIT 860.350.421-9****BALANCES GENERALES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**

(En pesos Colombianos)

| PASIVO Y PATRIMONIO                 | Nota | 2016                  | 2015                  |
|-------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>             |      |                       |                       |
| 2205 Proveedores                    | 7    | \$ 15,114,735         | \$ 11,638,701         |
| 2335 Cuentas por pagar              | 8    | 7,415,265             | 4,727,939             |
| 2510 Obligaciones Laborales         | 9    | 1,669,544             | 3,334,368             |
| Pasivos Estimados y Provisiones     |      | 0                     | 0                     |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>       |      | <b>\$ 24,199,544</b>  | <b>\$ 19,701,008</b>  |
| <br>                                |      |                       |                       |
| <b>TOTALPASIVO</b>                  |      | <b>24,199,544</b>     | <b>19,701,008</b>     |
| <br>                                |      |                       |                       |
| <b>PATRIMONIO</b>                   |      |                       |                       |
| 3105 Capital                        |      | 31,500,000            | 31,500,000            |
| 3305 Reserva Legal                  |      | 13,645,086            | 10,855,086            |
| 3605 Resultado del ejercicio        |      | 20,254,399            | 27,896,191            |
| Resultados de ejercicios anteriores |      | 0                     | 0                     |
| 3405 Revalorizacion del Patrimonio  |      | 34,944,607            | 34,944,607            |
| <b>Total Patrimonio</b>             | 10   | <b>\$ 100,344,092</b> | <b>\$ 105,195,884</b> |
| <br>                                |      |                       |                       |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>    |      | <b>\$ 124,543,636</b> | <b>\$ 124,896,892</b> |

  
FRANCISCO JAVIER LEAL QUEVEDO  
Representante Legal

  
NICOLAS GARCIA AMORTEGUI  
Contador  
T.P. 221.891-T

VIGILADO Supersalud 

**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.**

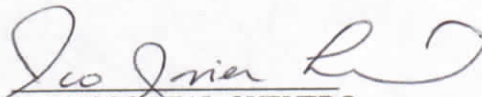
**NIT 860.350.421-9**

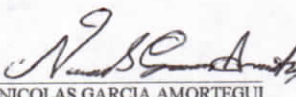
**ESTADOS DE RESULTADOS**

**POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**

**(En Pesos Colombianos)**

|  | Nota | 2016                 | 2015                 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| 4125 INGRESOS NETOS OPERACIONALES                      | 11   | \$ 486,452,729       | \$ 464,172,645       |
| 6125 COSTO DE VENTAS                                   |      | <u>(210,106,134)</u> | <u>(185,754,128)</u> |
| UTILIDAD BRUTA   |      | 276,346,595          | 278,418,517          |
| GASTOS OPERACIONALES:                                  |      |                      |                      |
| 5105 Administración                                    | 12   | (240,045,362)        | (233,764,941)        |
| Ventas   |      | <u>0</u>             |                      |
| Total gastos operacionales                             |      | <u>(240,045,362)</u> | <u>(233,764,941)</u> |
| UTILIDAD OPERACIONAL                                   |      | 36,301,233           | 44,653,576           |
| INGRESOS NO OPERACIONALES                              |      | 0                    | 92,060               |
| 5305 GASTOS NO OPERACIONALES                           | 13   | <u>(3,985,214)</u>   | <u>(1,999,593)</u>   |
| UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO<br>SOBRE LA RENTA |      | 32,316,019           | 42,746,043           |
| 5405 IMPUESTO SOBRE LA RENTA                           |      | (8,779,620)          | (10,973,960)         |
| 5410 IMPUESTO CREE                                     |      | <u>(3,282,000)</u>   | <u>(3,875,892)</u>   |
| UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO                       |      | \$ <u>20,254,399</u> | \$ <u>27,896,191</u> |

  
**FRANCISCO LEAL QUEVEDO**  
 Representante Legal

  
**NICOLAS GARCIA AMORTEGUI**  
 Contador  
 T.P. No.221.891-T

LABORATORIO INMUNOCLINICO S.A.S  
NIT 860.350.421-9  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016  
(Valores expresados en pesos Colombianos)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La compañía LABORATORIO INMUNOCLINICO S.A.S. fue constituida de acuerdo con las Leyes Colombianas el 21 de Septiembre de 1.983, mediante escritura pública No 1638 de la notaría 30 de Bogotá, la junta de socios de la compañía el día Quince(15) de Agosto de Dos Mil Trece (2.013), toma la decisión de hacer la transformación del tipo de societario de la compañía de LTDA a S.A.S ( Sociedad por Acciones Simplificada) y lo deja plasmado en acta No Treinta y Tres (33) del Quince (15) de Agosto de Dos Mil Trece (2.013), la cual fue inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el día Diez y Siete (17) de Septiembre de Dos Mil Trece (2.013), y su duración indefinida.

Su objeto social comprende, principalmente la prestación de Servicios de Laboratorio de Inmunología y de Laboratorio Clínico.

NOTA 2. OPERACIONES Y POLITICAS CONTABLES

Los estados Financieros de la sociedad han sido preparados y presentados de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia establecidos en la Resolución número 1474 del 23 de Octubre de 2009 de la Superintendencia Nacional de Salud y sobre las bases de un negocio en marcha. Ciertos principios contables aplicados por la sociedad que están de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, podrían no estar de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en otros países.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas por la sociedad.

NOTA 3. DISPONIBLE

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|                   | 2,016                | 2,015                |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| Caja              | \$ 1,044,966         | \$ 1,279,314         |
| Bancos            | 41,992,080           | 55,895,731           |
| Cuentas de Ahorro | 0                    | 0                    |
| Total             | \$ <u>43,037,046</u> | \$ <u>57,175,045</u> |

#### NOTA 4. DEUDORES

En general los últimos años el comportamiento de las cuentas por cobrar ha permanecido estable, con una recuperación en promedio del 98% a menos de 30 días.

La cuenta de Anticipo de Impuestos por la modalidad de clientes, más del 90% de los mismos realizan Retención en la fuente generando saldos a favor, que para el año 2.016 ascendieron a \$ 6.928.000 y para el año 2.015 a \$ 8.088.000, eso sin descontar el impuesto neto de renta de cada año.

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|  | <b>2,016</b>        | <b>2,015</b>        |
|--|---------------------|---------------------|
| <u>Corriente</u>                           |                     |                     |
| Clientes                                   | \$ 30,450,818       | \$ 22,797,879       |
| Anticipos y Avances                        | 3,534,559           | 1,062,760           |
| Anticipos Imptos y Contribuciones          | 17,889,972          | 15,893,263          |
| Cuentas por cobrar a Trabajadores          | 0                   | 4,126,426           |
|  | <hr/> 51,875,349    | <hr/> 43,880,328    |
| Menos: Prov. Para Cuentas de Difícil Cobro | 0                   | 0                   |
| Total Deudores Activo Corriente            | \$ <hr/> 51,875,349 | \$ <hr/> 43,880,328 |

#### NOTA 5. INVENTARIOS

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|                   | <b>2,016</b>       | <b>2,015</b>       |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| Reactivos         | 3,424,145          | 3,856,945          |
| Total Inventarios | \$ <hr/> 3,424,145 | \$ <hr/> 3,856,945 |

#### NOTA 6. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|                                      | <b>2,016</b> | <b>2,015</b> |
|--------------------------------------|--------------|--------------|
| Maquinaria y Equipo                  | \$ 0         | \$ 0         |
| Equipos de Oficina                   | 10,454,280   | 16,171,210   |
| Equipo de Computación y Comunicación | 4,137,026    | 4,137,026    |

|                               |                      |                      |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Equipo Médico Científico      | 23,749,440           | 15,182,923           |
| Total                         | <u>38,340,746</u>    | <u>35,491,159</u>    |
| Menos: Depreciación Acumulada | (12,133,650)         | (15,506,585)         |
| Total                         | \$ <u>26,207,096</u> | \$ <u>19,984,574</u> |

NOTA No 7: PROVEEDORES

El saldo a 31 de Diciembre es:

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
|            | <b>2,016</b>         | <b>2,015</b>         |
| Nacionales | \$ 15,114,735        | 11,638,701           |
|            | \$ <u>15,114,735</u> | \$ <u>11,638,701</u> |

NOTA 8. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|                                   |                     |                     |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                   | <b>2,016</b>        | <b>2,015</b>        |
| Costos y Gastos por Pagar         | \$ 5,083,178        | \$ 580,000          |
| Retención en la Fuente            | 480,843             | 372,008             |
| Impto de Industria y Cio Retenido | 269,275             | 233,777             |
| Retencion del cree                | 1,376,009           | 2,667,606           |
| Retenciones y Aportes de Nomina   | 205,960             | 874,548             |
| Total                             | \$ <u>7,415,265</u> | \$ <u>4,727,939</u> |

#### NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|                               | <b>2,016</b>        | <b>2,015</b>     |
|-------------------------------|---------------------|------------------|
| Cesantias Consolidadas Ley 50 | 856,204             | 2,118,000        |
| Intereses de Cesantias        | 144,761             | 254,160          |
| Vacaciones Consolidadas       | 668,579             | 962,208          |
| Total                         | \$ <u>1,669,544</u> | <u>3,334,368</u> |

#### NOTA 10. PATRIMONIO

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

El capital está compuesto por 31.500 Acciones cuyo valor nominal es de \$1.000.

|                                  | <b>2,016</b>         | <b>2,015</b>         |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Aportes Sociales                 | \$ 31,500,000        | \$ 31,500,000        |
| Reserva Legal                    | 13,645,086           | 10,855,086           |
| Revalorización del Patrimonio    | 34,944,607           | 34,944,607           |
| Utilidad o Perdida del Ejercicio | 20,254,399           | 27,896,191           |
| Total del Patrimonio             | \$ <u>68,844,092</u> | <u>\$ 73,695,884</u> |

#### NOTA 11. INGRESOS OPERACIONALES

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|  | <b>2,016</b>          | <b>2,015</b>          |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Unidad Funcional de Apoyo de Diagnostico |                       |                       |
| Laboratorio Clinico General              | \$ 486,452,729        | \$ 464,172,645        |
| Total Ingresos Brutos                    | \$ <u>486,452,729</u> | <u>\$ 464,172,645</u> |
| Menos:                                   |                       |                       |
| Anulaciones, Devoluciones en ventas      |                       |                       |
| Total Ingresos Operacionales Netos       | \$ <u>486,452,729</u> | <u>\$ 464,172,645</u> |

## NOTA 12. GASTOS DE DIRECCION ADMINISTRATIVA

Los gastos de dirección administrativa al 31 de diciembre comprendían:

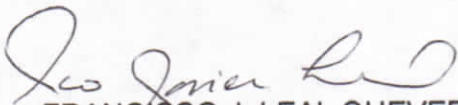
| <b><u>Administración</u></b>  | <b>2,016</b>          | <b>2,015</b>       |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| Gastos de Personal            | \$ 25,463,075         | \$ 36,014,766      |
| Honorarios                    | 110,999,660           | 91,627,645         |
| Impuestos                     | 7,187,394             | 7,454,642          |
| Arrendamientos                | 25,825,954            | 23,958,681         |
| Contribuciones y Afiliaciones | 1,632,095             | 1,136,098          |
| Seguros                       | 4,750,270             | 3,236,456          |
| Servicios                     | 40,364,111            | 43,106,252         |
| Gastos Legales                | 1,329,728             | 2,025,250          |
| Mantenimiento y Reparaciones  | 4,833,245             | 6,894,288          |
| Depreciaciones                | 3,311,358             | 3,848,316          |
| Diversos                      | 10,714,064            | 14,462,547         |
| Total                         | \$ <u>236,410,954</u> | <u>233,764,941</u> |

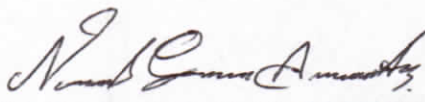
## NOTA 13. INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

Los ingresos y gastos no operacionales al 31 de diciembre comprendían:

|   | <b>2,016</b> | <b>2,015</b>  |
|---|--------------|---------------|
| <b><u>Ingresos No Operacionales</u></b> |              |               |
| Financieros                             | \$ <u>0</u>  | <u>92,060</u> |
| Total                                   | \$ <u>0</u>  | <u>92,060</u> |

|                                       |                     |                  |
|---------------------------------------|---------------------|------------------|
| <b><u>Gastos No Operacionales</u></b> |                     |                  |
| Financieros                           | \$ 3,470,171        | 1,626,140        |
| Gastos Extraordinarios                | 15,043              | 359,953          |
| Diversos                              | 500,000             | 13,500           |
| Total                                 | \$ <u>3,985,214</u> | <u>1,999,593</u> |

  
FRANCISCO J. LEAL QUEVEDO  
Representante Legal

  
NICOLAS GARCIA AMORTEGUI  
Contador  
C.P.T 221.891-T