

Otomed Asistencia Medica Ltda.

Nit. 900.006.669-9

BUCARAMANGA - SANTANDER

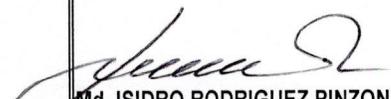
VIGILADO SUPERSALUD

BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

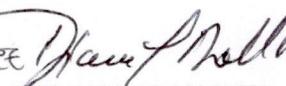
FECHA DE PUBLICACION: OCTUBRE 31 DE 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES \$

ACTIVO		DICIEMBRE 31-2015	DICIEMBRE 31-2014	VARIACION \$
1105	Caja	136.130	134.852	1.278
1110	Bancos	290.419	319.160	(28.741)
1305	Clientes	1.671.474	1.813.417	(141.943)
1330	Anticipos y Avances	731.780	194.373	537.407
1355	Anticipos de Impuestos	108.954	91.543	17.411
1399	Provisiones	(882.250)	(582.250)	(300.000)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.056.506	1.971.095	85.411
ACTIVO NO CORRIENTE				
1205	Inversiones	2.690	2.690	
1516	Construcciones y Edificaciones	264.000	264.000	
1520	Maquinaria y Equipo	31.300	30.000	1.300
1524	Equipo de Oficina	49.176	43.029	6.147
1528	Equipo de Computación y Comunicación	25.407	17.000	8.407
1540	Flota y Equipo de Transporte	151.000	151.000	
1592	Depreciación Acumulada	(294.959)	(245.972)	(48.987)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		228.614	261.747	(33.133)
TOTAL ACTIVO		2.285.119	2.232.842	52.277
PASIVO				
2205	Proveedores Nacionales	487.441	320.316	167.125
2335	Cuentas por pagar	15.781	95.430	(79.649)
2345	Acreedores Oficiales	6.599	36.821	(30.222)
2365	Retencion en la Fuente	12.744		12.744
2370	Retenciones y Aportes de Nómina	644	461	183
2380	Acreedores Varios	951	450	501
2404	De Renta y Complementarios	-	105.232	(105.232)
2505	Salarios por pagar	974		974
2510	Cesantias Consolidadas	5.634	4.588	1.046
2515	Intereses sobre Cesantias	570	532	38
2525	Vacaciones Consolidadas	3.370	2.177	1.193
2615	Obligaciones Fiscales	125.311		125.311
2695	Provisiones Diversas	7.080		7.080
2805	Anticipos y Avances recibidos	70.101	319	69.782
2815	Ingresos Recibidos para Terceros	-	577	(577)
TOTAL PASIVO CORRIENTE		737.203	566.904	170.299
PASIVO NO CORRIENTE				
2105	Obligaciones Financieras	-	-	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		-	-	
TOTAL PASIVO		737.203	566.904	170.299
PATRIMONIO				
3115	Aportes Sociales	150.000	150.000	
3205	Prima en Colocación de acciones	750.000	750.000	
3305	Reservas	443.020	443.020	(0)
3405	Revalorizacion de patrimonio	303	303	
3605	Utilidad del Ejercicio	204.593	197.525	7.068
3705	Utilidades Acumuladas		125.090	(125.090)
TOTAL PATRIMONIO		1.547.916	1.665.938	(118.022)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.285.119	2.232.842	52.277


Md. ISIDRO RODRIGUEZ PINZON
 Representante Legal


LINA MARCELA RODRIGUEZ
 Contador Público T.P. 155.389 - T


DIANA ISABEL DALLOS RUEDA
 Revisor Fiscal T.P. 98.777 - T

Otomed Asistencia Medica Ltda.

NIT. 900.006.669-9

BUCARAMANGA - SANTANDER

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2015 Y 2014

FECHA DE PUBLICACION: OCTUBRE 31 DE 2016

CIFRAS EXPRESADAS EN MILES \$

NOTAS	ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2015	ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2014	VARIACION \$
INGRESOS	3.007.497	2.366.190	641.307
Operacionales: Venta de servicios sociales y de salud	3.325.980	2.369.166	956.814
4110 Unidad Funcional de Consulta Externa	84.473	64.165	
4125 Unidad funcional de Apoyo Diagnóstico	307.193	82.959	
4130 Unidad funcional de Apoyo Terapeutico	2.934.315	2.222.042	
4175 Devoluciones y Descuentos	(318.483)	(2.976)	(315.508)
COSTOS DE VENTAS	1.569.239	1.158.671	410.568
6165 Servicios Sociales y de Salud	1.569.239	1.158.671	410.568
UTILIDAD BRUTA	1.438.258	1.207.519	230.739
GASTOS GENERALES OPERACIONALES	1.117.146	882.565	234.581
5105 De personal	218.484	198.602	19.882
5110 Honorarios	116.937	135.331	(18.394)
5115 Impuestos	3.039	2.598	441
5120 Arrendamientos	5.363	55.935	(50.573)
5130 Seguros	19.872	11.593	8.279
5135 Servicios	257.581	18.842	238.739
5140 Gastos Legales	4.647	3.315	1.332
5145 Mantenimiento y reparaciones	13.049	15.161	(2.112)
5150 Adecuación e instalación	19.368	4.682	14.686
5155 Gastos de viaje	20.173	11.498	8.675
5160 Depreciaciones	48.987	96.411	(47.424)
5195 Diversos	89.645	56.598	33.047
5199 Provisiones	300.000	272.000	28.000
UTILIDAD OPERACIONAL	321.112	324.953	(3.841)
NO OPERACIONALES	19.694	15.689	4.005
5305 Financieros	19.694	15.689	4.005
OTROS EGRESOS	12.885	47.511	(34.626)
5315 Gastos Extraordinarios	12.885	42.553	(29.668)
5395 Gastos Diversos		4.958	(4.958)
OTROS INGRESOS	41.372	41.003	369
4210 Financieros	28.303	30.743	(2.440)
4250 Recuperaciones	402	10.260	(9.858)
4255 Indemnizaciones	86		
4265 Ingresos ejercicio anterior	2.082		
4295 Diversos	10.499		10.499
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	329.905	302.757	27.148
5405 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	125.312	105.232	20.080
UTILIDAD NETA	\$ 204.593	\$ 197.525	7.068

Md. ISIDRO RODRIGUEZ PINZON
Representante Legal

LINA MARCELA RODRIGUEZ
Contador Público T.P.155.389 -

DIANA ISABEL DALLOS RUEDA
Revisor Fiscal T.P.98.777 - T

OTOMED ASISTENCIA MÉDICA LTDA.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2015

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La Sociedad OTOMED ASISTENCIA MÉDICA LTDA. Fue establecida de acuerdo con las leyes colombianas el 20 de enero de 2.005 y tiene por objeto social La prestación de servicios médicos, diagnósticos y terapéuticos especializados y la comercialización de insumos destinados a la prestación de servicios de salud humana.

Su domicilio principal se encuentra en el municipio de Bucaramanga (Santander).

El término de duración de la sociedad según cámara de comercio es el 20 de enero de 2035.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El numeral 6 del artículo 3o del decreto 3022 de 2013 establece que a partir del 1o de enero de 2016 cesará la aplicación de las normas contables vigentes (Decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás normas contables) y comenzará, para todos los efectos, la aplicación del nuevo marco técnico normativo para las empresas del Grupo 2.

En ese sentido, el numeral 4 del artículo 3o del Decreto 3022 de 2013, define el período de transición para la aplicación del nuevo marco técnico normativo a las entidades que conforman el Grupo 2 en los siguientes términos: "... es el año anterior a la aplicación del nuevo marco técnico normativo durante el cual deberá llevarse la contabilidad para todos los efectos legales de acuerdo con la normatividad vigente al momento de la expedición del presente Decreto y, simultáneamente, obtener información de acuerdo con el nuevo marco normativo de información financiera, con el fin de permitir la construcción de información financiera que pueda ser utilizada para fines comparativos en los estados financieros en los que se aplique por primera vez el nuevo marco técnico normativo...".

Mediante Decreto 2420 de 2015 se expide el Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad, de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información y se dictan otras disposiciones y establece en el artículo 1.1.2.3. el cronograma de aplicación del marco técnico normativo para los preparadores de información financiera del Grupo 2, el cual en el numeral 4 señala como período de transición el 1 de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015, incorporando así lo establecido en el Decreto 3022 de 2013.

A través del Decreto 2496 de 2015 modificatorio del Decreto 2420 de 2015, se establece en el artículo 2o numeral 3 como período de transición el 1o de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016, para los preparadores de información financiera clasificados en el Grupo 2 que hacen parte del Sistema General de Seguridad Social en Salud y Cajas de Compensación Familiar y decidan acogerse a este cronograma.

Para las entidades que se encuentran preparadas en hacer la aplicación de las nuevas normas a partir del 1o de enero de 2016, podrán continuar llevando a cabo su proceso mediante el anterior cronograma previsto, establecido en el Decreto 2420 de 2015.

El artículo 2o. de la circular única 001 de enero 19 de 2016 establece la obligatoriedad de informar el periodo de transición. Las entidades mencionadas en los numerales 1 y 2 del artículo anterior, deberán informar ante esta Superintendencia, su decisión de mantenerse en el cronograma del período de transición del 1o de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015 o de acogerse al nuevo cronograma que establece como período de transición el 1o de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016. Esta decisión deberá ser informada a través del envío del Archivo Tipo 191 denominado "Opción de Aplicación Cronograma de Implementación".

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la sociedad tomó la decisión de mantenerse en el cronograma del período de transición del 1o de enero de 2015 al 31 de diciembre de 2015. En este sentido para el año 2015 la sociedad observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son los prescritos por disposición legal a la fecha de transición.

Las principales políticas y prácticas contables que la compañía ha adoptado son las siguientes:

Bases de Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Para el reconocimiento de ventas, otros ingresos, costos y gastos, se utiliza la base de causación.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se registran al costo.

Las compras de repuestos y los costos de reparaciones ordinarias y mantenimiento se cargan a resultados cuando se incurren.

Cuando se venden o se retiran estos activos, el correspondiente costo y la depreciación acumulada se descargan de las cuentas y la ganancia o pérdida es registrada en cuenta de resultados.

La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por inflación, por el método de línea recta sobre vidas útiles aceptadas en Colombia para fines contables y tributarios.

A partir del 1 de enero del 2007 se eliminan los ajustes integrales por inflación para los activos y la depreciación.

Impuesto sobre la Renta y Cree

La compañía hace provisión para impuesto de renta y cree con base en la renta líquida o la renta presuntiva, la que sea mayor, a la tasa establecida en las normas tributarias.

NOTA 3. DISPONIBLE

Se encuentra representado por el valor destinado al Fondo de Caja Menor a razón de \$700.000 para cubrir todas aquellas erogaciones de menor cuantía que no ameritan la elaboración de cheque.

Un saldo en caja mayor de \$135.429.558.

Igualmente se compone del saldo final arrojado en Bancos a Diciembre 31 de 2015 por valor de \$290.418.869. A la fecha se tiene una cuenta bancaria en el Banco de Bogotá destinada al flujo normal de sus operaciones.

(ver anexo)

NOTA 4. DEUDORES

Este rubro representa el valor de los saldos adeudados por los clientes a Diciembre 31 de 2015, producto de la prestación de servicios como IPS. (ver anexo).

NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre de 2015 comprendían: (ver anexo).

Las propiedades, planta y equipo se ajustaron por inflación hasta diciembre 31/2006. A partir del 2007 se eliminaron los ajustes por inflación tanto para el activo como para la depreciación.

NOTA 6. DIFERIDOS

La empresa no registró diferidos en este período.

NOTA 7. PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar incluían lo siguiente: (ver anexo)

NOTA 8. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

La cuenta Impuestos, Gravámenes y Tasas estaban conformados así: (ver anexo)

Actualmente Otomed es responsable de: Impuesto de renta, impuesto a la equidad CREE, impuesto a la riqueza, retención en la fuente, autorretención de CREE. En cuanto a iva es excluido por la actividad económica que desarrolla.

- La tarifa de renta para el año 2015 será de 25% más un 9% del impuesto para la equidad CREE.

NOTA 9. INGRESOS OPERACIONALES

Durante el ejercicio la Compañía obtuvo ingresos operacionales por los siguientes conceptos: (ver anexo).

NOTA 10. COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS

El costo de ventas y servicios del ejercicio fue el siguiente: (ver anexo).

NOTA 11. GASTOS (ver anexo).

NOTA 12. CAPITAL SOCIAL Y PATRIMONIO

*Aporte de socios según escritura pública no. 102 de enero 20 de 2005 por 150.000.000.
El patrimonio está conformado por: el capital social, las reservas obligatorias y unas reservas estatutarias, revalorización del patrimonio y los resultados de ejercicios anteriores, los cuales fueron autorizados distribuir a los socios según acta de asamblea ordinaria de 2015.*


LINA MARCELA RODRIGUEZ RODRIGUEZ
Contadora
TP. 155.389-T


DIANA ISABEL DALLOS RUEDA
Revisora Fiscal
TP. 98.777-T

Otomed Asistencia Medica Ltda.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NIT. 900,006,669-9

A DICIEMBRE 31 DE 2015 - DICIEMBRE 31 DE 2014

CONCEPTO	DIC 2015	DIC 2014
ACTIVO		
NOTA 3		
DISPONIBLE		
Caja		
Caja General	135.429.558	134.352.406
Caja Menores	700.000	500.000
Bancos		
Banco Bogota	290.418.869	319.159.533
TOTAL DISPONIBLE	426.548.427	454.011.939
 NOTA 4		
DEUDORES		
Clientes		
Clientes Nacionales		
Aliansalud EPS	-	-
Capital Salud	-	-
Caja Santandereana de subsidio familiar	-	34.650.318
Caprecom EPS-S	491.057	71.995.906
Clinica Bucaramanga	-	-
Colmedica	3.208.400	112.000
Clinica Metropolitana de Bucaramanga	5.241.550	5.333.572
Edgardo Granados	888.919	-
Comparta EPS	300.884.952	148.331.449
Nueva empresa promotora de salud	126.957.033	62.504.367
Maria Antonia Alvarez Villamizar	-	7.000.000
Secretaria de salud de Santander	49.319.950	299.006.931
Solsalud EPS	1.184.482.146	1.184.482.146
Provisión cartera difícil cobro	(882.250.366)	(582.250.366)
TOTAL CLIENTES	789.223.641	1.231.166.323
 Anticipos Y Avances		
A Proveedores	486.186.059	629.000
A Contratistas	245.593.912	192.593.912
A Trabajadores	-	1.150.000
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	731.779.971	194.372.912
 Anticipos de Impuestos		
De impuesto de renta	-	-
Retención de CREE	24.059.749	72.590.140
Retención en la Fuente	84.893.883	18.953.384
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	108.953.632	91.543.524
TOTAL DEUDORES	1.629.957.244	1.517.082.759
 INVERSIONES LARGO PLAZO		
Acciones Clinica Metropolitana de Bucaramanga	2.690.000	2.690.000
TOTAL INVERSIONES LARGO PLAZO	2.690.000	2.690.000

NOTA 5

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Otomed Asistencia Medica Ltda.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NIT. 900,006,669-9

A DICIEMBRE 31 DE 2015 - DICIEMBRE 31 DE 2014

CONCEPTO	DIC 2015	DIC 2014
Construcciones y edificaciones	264.000.000	264.000.000
Depreciacion acumulada	(97.216.657)	(48.202.328)
Maquinaria y equipo	31.300.000	30.000.000
Depreciacion acumulada	(10.366.663)	(6.346.527)
Equipo de oficina	49.175.646	43.028.666
Depreciacion acumulada	(25.490.324)	(15.488.993)
Equipo de computacion y comunicaci3n	25.407.357	17.000.706
Depreciacion acumulada	(10.885.649)	(4.501.031)
Flota y equipo de transporte	151.000.000	151.000.000
Depreciacion acumulada	(151.000.000)	(171.433.323)
Total depreciacion acumulada	(294.959.293)	(245.972.202)
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	225.923.711	259.057.170
TOTAL ACTIVO	2.285.119.382	2.232.841.868
PASIVO		
NOTA 7		
PROVEEDORES		
Audiomic	-	-
Audiocom	1.033.500	-
Clinica Bucaramanga	29.333.947	-
Clinica Metropolitana de Bucaramanga	32.814.008	32.540.440
Edgardo Alfonso Granados	1.922.718	4.814.511
Disortho	29.250.000	53.679.600
Los Educadores S.A.S.	-	4.465.086
Medihumana	316.199.014	186.379.259
Medinistros Y Cia Ltda	30.030.000	-
Medirex S.A.S.	590.055	3.273.234
Otolaser	46.267.630	35.164.211
TOTAL PROVEEDORES	487.440.872	320.316.341
NOTA		
CUENTAS POR PAGAR		
Costos Y Gastos Por Pagar		
Honorarios Baker Tilly Ltda	-	1.470.000
Servicio Tecnico	3.266.145	50.000
Servicio Mantenimiento	-	-
Servicios P3blicos	425.982	-
Honorarios Acondicionamos Ltda	-	694.400
Servicios -Cl3nicos	-	82.084.924
Administracion Clinica Metropolitana	-	6.490.000
Caja Menor	-	167.098
Otros -	12.088.918	4.473.888
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	15.781.045	95.430.310
Retenciones		
Retenci3n en la Fuente	12.744.303	25.880.789
Autorretenci3n Cree	6.599.364	10.940.440
TOTAL RETENCIONES	19.343.667	36.821.229

Otomed Asistencia Medica Ltda.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NIT. 900,006,669-9

A DICIEMBRE 31 DE 2015 - DICIEMBRE 31 DE 2014

CONCEPTO	DIC 2015	DIC 2014
Aportes De Nomina		
Aportes Salud	282.000	192.500
ARL- Instituto de seguros sociales ARL	80.069	75.739
Aportes SENA, ICBF y Caja de compensacion familiar Fondos	282.000	192.500
TOTAL APORTES DE NOMINA	644.069	460.739
Acreeedores Varios	951.401	450.100
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	36.720.182	133.162.378
NOTA 8		
Impuestos Gravamenes Y Tasas	-	105.232.000
Impuesto a la riqueza año 2014 (cuota 2 pago en sep)	-	105.232.000
Obligaciones Laborales	10.548.345	7.296.775
Provisiones fiscales	125.311.761	-
Otras provisiones	7.080.000	-
Otros Pasivos	70.101.751	895.962
TOTAL PASIVO	737.202.911	566.903.456
NOTA 9		
INGRESOS		
Ingresos		
Operacionales: Venta de servicios sociales y de salud	3.325.980.030	2.369.165.803
Unidad funcional de consulta Externa	84.472.771	64.165.471
Unidad funcional de Apoyo Diagnóstico	307.192.531	82.958.582
Unidad funcional de Apoyo Terapeutico	2.934.314.728	2.222.041.750
Devoluciones y descuentos	(318.483.443)	(2.975.868)
	3.007.496.587	2.366.189.935
Otros Ingresos No operacionales		
intereses	-	4.054
Descuento comercial condicionado	28.303.268	30.738.588
Recuperaciones	401.590	10.260.142
Indemnizaciones	85.912	-
De ejercicios anteriores	2.082.000	-
Aprovechamientos	10.452.898	-
Ajuste al peso	46.554	513
TOTAL OTROS INGRESOS	41.372.222	41.003.297
TOTAL INGRESOS NETOS	3.048.868.809	2.407.193.232
NOTA 10		
COSTOS		
Costos		
	1.569.238.663	1.158.671.157
Costos de materia prima (implantes y dispositivos médicos)	849.594.391	627.998.507
Costos mano de obra (honorios médicos)	176.590.513	402.170.738
Costos indirectos (servicios clínicos)	543.053.759	128.501.912

Otomed Asistencia Medica Ltda.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NIT. 900,006,669-9

A DICIEMBRE 31 DE 2015 - DICIEMBRE 31 DE 2014

CONCEPTO	DIC 2015	DIC 2014
NOTA 11		
GASTOS		
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		
De Personal	218.483.721	198.601.830
Honorarios		
Junta directiva	60.000.000	100.000.000
Revisoria fiscal	6.496.000	11.620.000
Asesoría Comercial	890.000	-
Asesoría contable y Financiera	42.828.562	7.192.000
Asesoría Técnica	2.000.000	13.920.000
Asesoría Jurídica	2.500.000	-
Asesoría Administrativa y cartera	2.222.222	-
Comunicación social	-	2.599.333
TOTAL HONORARIOS	116.936.784	135.331.333
Impuestos		
Propiedad raiz	2.157.105	1.020.000
Vehiculos	882.354	1.577.500
TOTAL IMPUESTOS	3.039.459	2.597.500
Arrendamientos		
Construcciones y edificaciones	3.500.000	3.934.800
Equipo de oficina	1.862.500	-
Equipo medico cientifico	-	52.000.000
TOTAL ARRENDAMIENTOS	5.362.500	55.934.800
Seguros		
Cumplimiento	7.396.948	5.409.925
Flota y equipo de transporte	4.205.766	3.077.395
Soat obligatorio	600.650	553.000
Responsabilidad civil	7.668.924	2.552.232
TOTAL SEGUROS	19.872.288	11.592.552
Servicios		
Aseo y vigilancia	1.319.924	127.600
Procesamiento electrónico de datos	5.441.973	-
Asistencia tecnica	236.871.340	3.394.140
Acueducto y alcantarillado	609.030	113.400
Energia electrica	1.634.590	608.726
Telefono	10.896.568	9.615.590
Correos portes y telegarmas	354.630	395.400
Transporte fletes y acarreos	395.581	471.300
Publicidad	-	3.915.380
Otros	57.721	200.270
TOTAL SERVICIOS	257.581.357	18.841.806
Legales		
Notariales	51.156	41.776
Registro mercantil	1.769.000	1.341.988

Otomed Asistencia Medica Ltda.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NIT. 900,006,669-9

A DICIEMBRE 31 DE 2015 - DICIEMBRE 31 DE 2014

CONCEPTO	DIC 2015	DIC 2014
Tramites y licencias	2.296.338	971.520
Certificado de Antecedentes disciplinarios	4.500	42.000
Otros	526.500	917.976
TOTAL LEGALES	4.647.494	3.315.260
Mantenimiento Y Reparaciones		
Construcciones y edificaciones	5.553.565	-
Maquinaria y equipo	1.995.200	2.973.900
Equipo de oficina	3.057.021	1.547.400
Equip de comunicaci3n y computacion	2.326.350	7.600.498
Flota y equipo de transporte	116.899	3.039.095
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	13.049.035	15.160.893
Adecuaciones E Instalaciones		
Instalaciones electricas	83.000	3.668.006
Arreglos ornamentales	10.134.937	7.494
Reparaciones locativas	9.150.402	1.006.837
TOTAL ADECUACIONES E INSTALACIONES	19.368.339	4.682.337
Gastos de viaje		
Alojamiento y manutencion	8.436.407	4.012.101
Pasajes aereos	11.448.428	6.729.484
Pasajes terrestres	56.000	566.000
Otros	231.700	190.500
TOTAL GASTOS DE VIAJE	20.172.535	11.498.085
Depreciaciones	48.987.084	96.410.873
Diversos		
Suscripciones libros, periodicos, revistas	325.800	390.000
Gastos de Representaci3n	2.235.000	1.723.393
Elementos de aseo y cafeteria	3.114.945	1.284.490
Utiles papeleria y fotocopias	7.640.066	4.973.318
Combustible y lubricantes	2.070.543	2.156.447
Taxis y buses	3.015.339	1.653.200
Estampillas	30.087.680	26.032.710
Casino y restaurante	3.338.785	2.606.886
Parqueaderos	5.800	13.000
Elementos Fungibles	18.938.455	-
Otros	18.872.972	15.764.701
TOTAL GASTOS DIVERSOS	89.645.385	56.598.145
PROVISIONES DE DEUDORES	300.000.000	272.000.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	1.117.145.981	882.565.414
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1.117.145.981	882.565.414
NO OPERACIONALES		
Financieros		

Otomed Asistencia Medica Ltda.

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NIT. 900,006,669-9

A DICIEMBRE 31 DE 2015 - DICIEMBRE 31 DE 2014

CONCEPTO	DIC 2015	DIC 2014
Chequera	349.280	240
Cuota de manejo	240.088	277.670
Gravamen mov. Fro	12.699.876	9.175.105
Iva gtos financieros	191.449	104.779
Otros	16.568	111.170
Comisiones	1.347.882	939.730
Intereses	47.456	3.189.094
Diferencia en cambio	399	6.125
Pérdida en Equipo de Comunicación	-	1.884.906
Descuentos comerciales condicionados	4.800.660	-
Otros	-	-
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	19.693.658	15.688.819
OTROS EGRESOS		
Gastos extraordinarios	12.261.000	42.507.000
Impuestos asumidos	624.456	44.144
Otros	-	2.041
Gastos Diversos	-	4.957.500
TOTAL OTROS EGRESOS	12.885.456	47.510.685
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	32.579.114	63.199.504
TOTAL GASTOS	1.149.725.095	945.764.918

OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA
NIT. 900.006.669-9

Floridablanca, 2 de Febrero de 2016

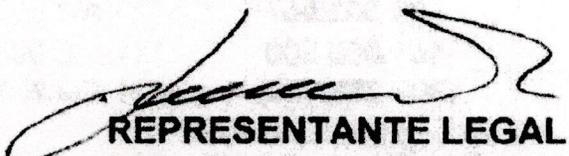
Señores
SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD
Division de IPS
Cra. 13 No. 32-76
Bogotá D.C.

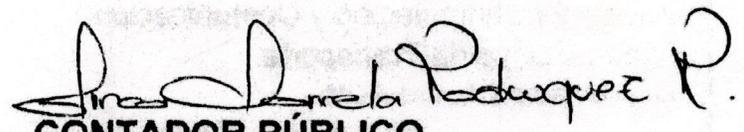
ASUNTO: ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2015.

Los Suscritos Representante Legal y Contador Público de **OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA**, nos permitimos declarar que para los estados financieros a 31 de Diciembre de 2015, allegados a esa entidad, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos, conforme al reglamento y que los mismos se han tomado fielmente de los libros (art. 37 Ley 222 de 1995).

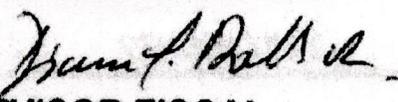
Atentamente,

OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA
NIT. 900.006.669-9


REPRESENTANTE LEGAL
Isidro Rodríguez Pinzón


CONTADOR PÚBLICO.
Lina Marcela Rodríguez Rodríguez
T.P. 155389-T

DICTAMINADOS POR:


REVISOR FISCAL
DIANA ISABEL DALLOS RUEDA.
No. T.P. 98777-T

OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA
NIT. 900.006.669-9

INFORME DEL REVISOR FISCAL
2 de Febrero de 2016

A los señores miembros de la Asamblea general de Socios
OTOMED ASISTENCIA MÉDICA LTDA.

1. He auditado los balances generales de la Compañía **OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA**, al 31 de diciembre de 2015, y los correspondientes estados de resultados, de cambios en el patrimonio, de cambios en la situación financiera y flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, así como un resumen de las políticas contables más importantes indicadas en la nota 2 y las notas aclaratorias a los estados financieros.
2. Dichos estados financieros, que se acompañan, son la responsabilidad de la administración de la compañía tanto en su preparación como en su correcta presentación. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y razonable presentación de los estados financieros con el objeto que estén libres de errores importantes, ya sea por fraude o error; seleccionando y aplicando las políticas apropiadas, y haciendo estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
3. Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones de revisoría fiscal y lleve a cabo mi trabajo de acuerdo con las normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Estas normas requieren que planee y efectúe la auditoría para obtener una seguridad razonable de sí los estados financieros están libres de errores de importancia relativa. Una auditoría de los estados financieros comprende, entre otras cosas, realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los valores y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de riesgo de importancia relativa en los estados financieros. En la evaluación de estos riesgos, el revisor fiscal considera el control interno relevante de la entidad para la preparación y razonable presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias. Una auditoría también incluye evaluar lo apropiado de las políticas contables usadas y de las estimaciones contables realizadas por la administración de la entidad, así como evaluar la presentación de los estados financieros en conjunto. Considero que mi auditoría provee una base razonable para la opinión de los estados financieros que expreso en el párrafo siguiente.

4. En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí, que fueron fielmente tomados de los libros, presentan razonablemente, en todo aspecto significativo, la situación financiera de **OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA** al 31 de diciembre de 2015, los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en su situación financiera y los cambios en los flujos de efectivo por los años terminados en esas fechas, de conformidad con normas o principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia para instituciones vigiladas por la Superintendencia de Salud, aplicados sobre una base uniforme con la del año anterior.

AUDITORÍA DE CONTROL INTERNO

5. Con base en mis revisiones conceptúo que en términos generales **OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA**, cuenta con medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y los de terceros que puedan estar en su poder. Sin embargo, durante el año 2015, se entregaron a la Administración informes y recomendaciones de control interno resultantes de nuestra auditoría para que se tomaran las medidas correctivas correspondientes. La responsabilidad de salvaguardar los activos y mantener los controles internos adecuados que permiten prevenir y detectar fraudes, errores e incumplimientos de leyes o reglamentos es de la administración de la compañía.

Se verificó que la entidad se encuentra a Paz y Salvo con los aportes al sistema de seguridad social integral en salud y pensiones, y parafiscales en el año 2015.

El Software utilizado por la entidad, tiene licencia y cumple con los requerimientos contemplados en la Ley 603 de 2.000.

AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO

6. Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal conceptúo también que durante el año 2015 la contabilidad de **OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA**, se llevó conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Socios, la correspondencia y los comprobantes de las cuentas se llevaron y se conservaron debidamente, se liquidaron en forma correcta los aportes al sistema de seguridad social integral, para los aportes relacionados con el año 2015 y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en los estados financieros auditados por mí y el informe de gestión de los administradores correspondiente al año terminado el 31 de diciembre de 2015.
7. Es pertinente señalar que las Normas y principios de Contabilidad Generalmente aceptados en Colombia, expedidos mediante el Decreto 2649/1.993, que se vienen aplicando a los Estados Financieros de la entidad, tienen vigencia hasta el final del año 2.015; el decreto 2784 expedido en Diciembre de 2.012 y los Decretos 3019,

3022, 3023 y 3024 de Diciembre de 2.013, que reglamenta la Ley 1314 de 2.009, determinan que a partir de Enero 1° de 2.015 se realiza el Balance de Apertura y en Enero de 2.016 es obligatorio migrar hacia las NIIF- Normas Internacionales de Información Financiera, o IFRS y en el caso particular de la Entidad, Perteneciente al Grupo 2, aplicará las NIIF PYMES – proceso que se viene adelantado de manera adecuada en concordancia con los cronogramas planteados por la entidad.

La entidad no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad han pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta.

Finalmente, en relación con la situación jurídica, informo que no conozco de ninguna demanda en contra de **OTOMED ASISTENCIA MEDICA LTDA.**



DIANA ISABEL DALLOS RUEDA
Revisor Fiscal
T.P. 98777 - T