

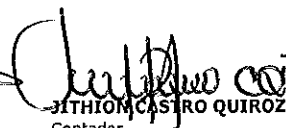
**MEDICINA NUCLEAR S.A**

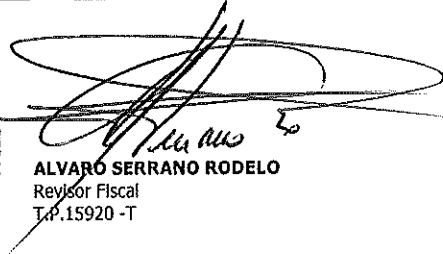
BALANCE GENERAL  
DICIEMBRE 31 DEL 2016 Y 2015

(Expresado en pesos colombianos)

<u>Activo</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Variación</u>
<b>Activo corriente:</b>			
Disponible (nota 2)	1.134.325.000	472.777.000	139,9%
Inversiones	-	-	0,0%
Cuentas por Cobrar clientes (nota 3)	1.939.937.000	2.104.228.000	-7,8%
Otras cuentas por cobrar (nota 4)	639.460.000	267.525.000	139,0%
Inventarios (nota )	217.605.000	-	0,0%
Inversiones temporales	-	-	0,0%
Intangibles (Nota )	-	-	0,0%
<b>Total activo corriente</b>	<u>3.931.327.000</u>	<u>2.844.530.000</u>	38,2%
<b>Activo no corriente</b>			
Propiedad, planta y equipo - Neto (nota 5)	4.052.315.000	4.323.557.000	-6,3%
Intangibles	883.976.000	1.472.892.000	-40,0%
Diferidos (nota )	813.000	1.063.000	-23,5%
Otros activos (nota )	-	-	0,0%
<b>Total Activo no Corriente</b>	<u>4.937.104.000</u>	<u>5.797.512.000</u>	-14,8%
<b>Total Activos</b>	<u>8.868.431.000</u>	<u>8.642.042.000</u>	2,6%
<b>Pasivo y Patrimonio de los Accionistas</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Obligaciones financieras (nota 6)	-	-	0,0%
Proveedores (nota 7)	141.761.000	98.040.000	44,6%
Cuentas por pagar (nota 8)	751.833.000	773.225.000	-2,8%
Impuestos, gravámenes y tasas (nota 9)	293.028.000	342.427.000	-14,4%
Obligaciones laborales (nota 10)	57.297.000	32.741.000	75,0%
Estimados y provisiones	-	-	0,0%
Diferidos (nota 11)	45.609.000	45.609.000	0,0%
Otros Pasivos (nota 12)	485.900.000	676.799.000	-28,2%
<b>Total pasivo corriente</b>	<u>1.775.428.000</u>	<u>1.968.841.000</u>	-9,8%
<b>Pasivo No Corriente</b>			
Obligaciones financieras (nota 6)	3.370.561.000	3.520.674.000	-4,3%
<b>Total pasivo No corriente</b>	<u>3.370.561.000</u>	<u>3.520.674.000</u>	-4,3%
<b>Total Pasivo</b>	<u>5.145.989.000</u>	<u>5.489.515.000</u>	-6,3%
<b>Patrimonio de los accionistas (nota 13)</b>			
Capital social	375.000.000	375.000.000	0,0%
Superávit de capital	-	-	0,0%
Reserva legal	277.695.000	277.695.000	0,0%
Revalorización del Patrimonio	72.198.000	72.198.000	0,0%
Utilidad de ejercicios anteriores	2.428.729.000	1.895.306.000	28,1%
Utilidad del ejercicio	568.820.000	532.328.000	6,9%
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>	<u>3.722.442.000</u>	<u>3.152.527.000</u>	18,1%
<b>Total pasivo y patrimonio de los accionistas</b>	<u>8.868.431.000</u>	<u>8.642.042.000</u>	2,6%


  
JOSE ALBERTO CALDERON  
Representante Legal


  
JITHION CASTRO QUIROZ  
Contador  
T.P.178709-T


  
ALVARO SERRANO RODELO  
Revisor Fiscal  
T.P.15920 -T

**MEDICINA NUCLEAR S.A**  
 ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS  
 ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DEL 2016 Y 2015  
 (Expresado en pesos colombianos)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Variación</u>
Ventas Netas (nota 14)	4.778.837.000	3.983.181.000	20,0%
Menos: Costo de Ventas (nota 15)	<u>1.137.789.000</u>	<u>1.190.514.000</u>	-4,4%
Utilidad Bruta en ventas	3.641.048.000	2.792.667.000	
<b>Gastos Operacionales</b>			
Gastos de Administración (nota 16)	2.278.000.000	1.374.672.000	65,7%
Gastos de Ventas (nota )	<u>-</u>	<u>146.213.000</u>	-100,0%
Total Gastos Operacionales	2.278.000.000	1.520.885.000	49,8%
<b>Utilidad Operacional</b>	<b>1.363.048.000</b>	<b>1.271.782.000</b>	
Otros Ingresos (gastos) no Operacionales			
Ingresos no operacionales (nota 17)	36.575.000	11.942.000	206,3%
Gastos no operacionales (nota 18)	<u>537.775.000</u>	<u>408.969.000</u>	31,5%
<b>Total neto no operacionales</b>	<b>(501.200.000)</b>	<b>(397.027.000)</b>	
<b>Utilidad antes de impuesto de renta</b>	<b>861.848.000</b>	<b>874.755.000</b>	-1,5%
Provisión Impuesto de Renta	(293.028.000)	(342.427.000)	
Impuesto diferido			
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b><u>568.820.000</u></b>	<b><u>532.328.000</u></b>	6,9%

  
**JOSE ALBERTO CALDERÓN**  
 Representante Legal

  
**JITHION CASTRO QUIROZ**  
 Contador  
 T.P.178709-T

  
**ALVARO SERRANO RODELO**  
 Revisor Fiscal  
 T.P.15920 -T  
 (ver opinión adjunta)

Véanse las notas que acompañan los estados financieros.

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A CORTE 31 DE DICIEMBRE DEL 2016**

### **SITUACION JURIDICA ACTUAL DE LA SOCIEDAD**

Medicina Nuclear Sociedad Anónima de carácter privada, constituida mediante escritura pública No 000142 del 21 de Diciembre de 2001 en la Notaría Primera de Valledupar e inscrita en la Cámara de Comercio de Valledupar bajo el folio de matrícula No 0011982 del libro IX del 21 de diciembre de 2001, es una entidad con ánimo de lucro de derecho privado.

### **FUNCIONAMIENTO Y LICENCIAS**

La empresa actualizó el formulario de inscripción en el registro especial de prestadores de servicios de salud, para cumplir con las prescripciones de la circular 0076 del 2 de noviembre 2007 y obtuvo radicación ante la Secretaría de Salud del Cesar bajo el No. 20-001-00274-01, actualmente cuenta con certificación de cumplimiento de las condiciones básicas de habilitación para la prestación de servicios de salud, vigente hasta el 05 de Agosto de 2017.

### **VIGENCIA Y DOMICILIO**

La sociedad durará hasta el 21 de Diciembre de 2101 y su domicilio contractual es la ciudad de Valledupar, en el departamento del Cesar.

### **OBJETO SOCIAL**

Medicina Nuclear S.A. es una entidad dedicada a la prestación de servicios de salud consistentes en imágenes diagnósticas con elementos radioactivos, tratamientos médicos con elementos radioactivos y suministro de medicamentos e insumos para uso en medicina nuclear. Tendrá como objeto prestar las siguientes actividades:

1. Prestar servicios de imágenes diagnosticas con elementos radioactivos.
2. Tratamientos médicos con elementos radioactivos.
3. Compra y venta de insumos, equipos y elementos para uso de medicina nuclear.

En desarrollo del mismo podrá la sociedad ejecutar todos los actos y contratos que fueren convenientes o necesarios para el cabal cumplimiento de su objeto social y que tengan relación directa con el objeto mencionado, tales como: Formar parte de otras sociedades anónimas o de responsabilidad limitada.

### **NOTA 1.**

### **PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Medicina Nuclear S.A para sus registros contables y la presentación de los estados financieros observa los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que están prescritos por el Decreto 2649/93, Circular Única y las demás normas emitidas por la Superintendencia Nacional de Salud. En concordancia con lo anterior la sociedad ha adoptado las siguientes políticas y prácticas contables:

### AJUSTES POR INFLACION

De acuerdo con lo estipulado en el Artículo 51 del Decreto 2649/93 y Artículos 11, 14 y 154 de la Ley 488 de 1998, las cifras no comerciales correspondientes a Activos Fijos, (Inventarios, Ley 789), Cargos diferidos, Inversiones y patrimonio (excepto superávit por valorización), se han ajustado por inflación desde el cierre del ejercicio 2002. Conforme al Decreto 1536 de mayo de 2007 y la Ley 1111 de 2006 la empresa ha suspendido la afectación en la contabilidad con ajustes por inflación. En consecuencia, todas las cuentas se presentan a valores corrientes en virtud de los cambios introducidos al estatuto tributario.

### CAUSACION

Las cuentas nominales descritas en los ingresos y egresos se registran con base en el sistema de causación, obedeciendo a las prescripciones del Decreto 2649/93.

### NOTA 2

#### DISPONIBLE

Su saldo representa los valores que tiene la empresa en sus cuentas bancarias. El monto de estas partidas lo conforman:

Nombre de la cuenta	2016	2015
Bancos Cuenta Corriente	1.093.193.611	453.277.978
Banco Cuenta de Ahorro	39.301.212	17.498.700
Caja menor	1.830.000	2.000.000

Todas las cuentas relacionadas con el disponible fueron conciliadas a 31 de Diciembre de 2016, con base en la información contable y la correspondiente a las entidades financieras.

### NOTA 3

#### CUENTAS POR COBRAR

Su saldo representa los valores que tiene la empresa en poder de sus clientes nacionales, producto de la prestación de los servicios sociales y de salud descritos en el objeto social de la institución.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Deudores Clientes nacionales	1.949.040.760	2.113.332.235
Provisión de cartera	-63.241.936	-94.164.949
Cuentas por cobrar a Socios y Accionistas	0	0

**NOTA 4**

Igualmente hacen parte de este rubro general los valores retenidos por los clientes sobre la facturación de servicios emitidas, consignadas en bancos a cuenta de anticipo sobre impuestos nacionales y otros deudores varios diferentes al giro ordinario de la empresa.

Anticipos y avances	248.299.962	15.797.440
Anticipo de impuestos y contribuciones	285.714.636	263.831.544
Reclamaciones	50.448.679	50.448.679
Cuentas por cobrar a empleados	9.931.919	3.722.332
Giros para Abono a Cartera Pendientes por Aplicar	-9.103.772	-9.103.772
Ingresos por Cobrar	108.306.774	27.890.441
Inventario	217.604.778	0

**NOTA 5**
**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS**

Su saldo representa el valor de los activos fijos de propiedad de la empresa destinados al servicio del objeto social, a los cuales se les aplica amortización por depreciación teniendo en cuenta la vida útil y se encuentran afectados por inflación; el rubro total comprende los equipos a saber:

Nombre de la cuenta	2016	2015
Terreno	500.000.000	500.000.000
Maquinaria y equipo	155.576.060	155.576.060
Construcciones en curso	0	1.147.351.072
Construcciones y Edificaciones	3.159.742.484	3.159.742.484
Equipos de Oficina	336.506.884	326.917.065
Equipo de Computación y Comunicación	133.895.436	125.612.691
Equipo Médico Científico	803.501.877	711.663.753
Equipo de Transporte	25.500.000	25.500.000
Maquinaria y Equipo en Montaje	0	0
Acueductos, Plantas y Redes	0	0
Depreciación Acumulada	-1.062.408.178	-681.707.456

**OTROS ACTIVOS**

En esta cuenta se contabilizan los gastos pagados por anticipado (suscripciones y afiliaciones, seguros y otros servicios), los contratos de fiducia mercantil (patrimonios autónomos), los intangibles (licencias equipos de cómputo).

Nombre de la cuenta	2016	2015
Licencias	1.573.303	0
Gastos Pagados Por Anticipado	812.654	1.062.951

Intangibles	882.402.342	1.472.892.148
-------------	-------------	---------------

**NOTA 6**

**PASIVO NO CORRIENTE**

Su saldo representa el valor de la deuda que la empresa tiene con el sector Financiero nacional, destinadas al objeto de la empresa, y manejo de la tarjeta de crédito.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Obligaciones financieras – Tarjeta de Crédito	3.370.560.682	3.520.674.459

**NOTA 7**

**PASIVO CORRIENTE - PROVEEDORES**

Su saldo representa el valor de la deuda que la empresa tiene con sus proveedores de mercancías destinadas al objeto social convertidas en inventario y aplicadas al costo de ventas, su mantenimiento y amortización va desde los treinta días hasta los sesenta.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Proveedores nacionales	141.760.755	98.040.456

**NOTA 8**

**COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**

Su saldo corresponde el valor de la deuda que la empresa tiene con terceros por concepto de servicios técnicos, servicios públicos, su causación y amortización es corriente, 30 días. El valor

retenido por la empresa a terceros Sobre conceptos salariales, honorarios, servicios y compras de bienes, a favor de la DIAN y aportes a salud, pensión, riesgo profesionales y aportes patronales (EPS, FONDO DE PENSIONES, ARP, CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR).

Nombre de la cuenta	2016	2015
Costos y gastos por pagar	719.413.181	769.231.875
Retención en la fuente por pagar	13.421.072	5.476.033
Auto Retención CREE	0	0
Retenciones y de Industria y Comercio	1.138.825	2.516.478
Retenciones y aportes de nómina	17.859.593	1.780.800

**NOTA 9**
**IMPUESTO GRAVAMENES Y TASAS**

Su saldo representa el valor de la Provisión para el Impuesto Correspondiente para el año 2016.

Nombre de la cuenta	2016	2015
De Renta y Complementario	293.028.379	342.427.344

**NOTA 10**
**OBLIGACIONES LABORALES**

Su saldo está representado en los valores que la empresa debe pagar a sus empleados por los conceptos de: Salarios, Cesantías consolidadas, Intereses sobre cesantías y vacaciones consolidadas, corto plazo.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Obligaciones laborales	57.296.793	32.741.396

**NOTA 11**
**IMPUESTO DIFERIDO.**

Su saldo representa el valor de él Impuesto Diferido Contabilizado en el año 2016.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Impuesto Diferido	45.609.006	45.609.006

**NOTA 12**
**ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDOS PARA TERCEROS**

Su saldo representa el valor que la empresa ha recibido de clientes como avances sobre contratos de prestación de servicios, generalmente corresponde a consignaciones no identificadas ni reportadas por el remitente.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Anticipos y avances recibidos	485.899.559	676.799.067

**NOTA 13**

**PATRIMONIO**

Su saldo representa el aporte social que ha pagado cada socio para desarrollar el objeto social de la empresa, su importe hace parte del capital de trabajo de la sociedad y su valor de mantenimiento es histórico.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Capital social	375.000.000	375.000.000

**NOTA 14**

**RESERVA LEGAL OBLIGATORIA**

Su saldo representa el valor del 10% de las utilidades obtenidas por la empresa, que ha venido acumulando anualmente hasta igualar el aporte social; su aplicación obedece a las prescripciones estatutarias.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Reservas obligatorias	277.695.000	277.694.800

**NOTA 15**

**REVALORIZACION DEL PATRIMONIO**

Su saldo representa el valor que incrementa al patrimonio a consecuencia de estar expuestos a la inflación, su mantenimiento es mensual y su saldo es acumulado, su disminución corresponde al pago de impuestos al patrimonio según prescripciones de ley.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Revalorización del patrimonio	72.197.567	72.197.567

**NOTA 16**

**UTILIDADES ACUMULADAS**

Son las utilidades que provienen de ejercicios anteriores y que no han tenido aplicación específica a reservas.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Utilidades de ejercicios Anteriores	2.428.729.276	1.895.305.703



**NOTA 17**

**UTILIDADES DEL EJERCICIO**

Son las utilidades obtenidas en el presente periodo.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Utilidades de ejercicios	568.819.797	532.328.281

**NOTA 18**

**INGRESOS OPERACIONALES**

Su saldo representa los ingresos que la empresa ha causado por operaciones de venta de bienes y servicios durante el Corte a 31 de Diciembre del 2016.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Ingresos operacionales	4.778.836.655	3.983.180.589

**NOTA 19**

**COSTOS DE VENTAS**

Su valor corresponde a los costos en que la empresa ha incurrido para generar ingresos, mediante la adquisición de bienes y servicios.

Nombre de la cuenta	2016	2015
Costos de ventas	1.137.788.905	1.190.513.624

**NOTA 20**

**GASTOS OPERACIONALES**

Su saldo representa los valores en que la empresa ha incurrido para generar ingresos y sostener el objeto social de la empresa, mediante operaciones administrativas y de ventas correspondientes al giro ordinario

Nombre de la cuenta	2016	2015
Gastos operacionales administrativos	2.278.000.090	1.374.671.890
Gastos operacionales de ventas	0	146.212.980

**NOTA 21**

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Su saldo representa los ingresos que la empresa ha obtenido por operaciones distintas al giro ordinario, tales como descuentos comerciales condicionados, dividendos y participaciones, arrendamientos locativos, recuperaciones y auxilios recibidos de terceros

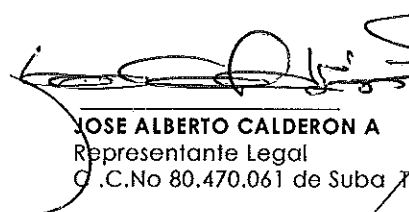
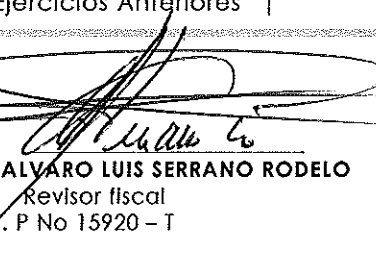
Nombre de la cuenta	2016	2015
Ingresos no operacionales	36.575.234	11.942.077

**NOTA 22**

**GASTOS NO OPERACIONALES**

Su saldo representa los valores en que la empresa ha incurrido financieramente para atender su movimiento patrimonial

Nombre de la cuenta	2016	2015
Gastos financieros	536.714.116	370.309.500
Gastos Extraordinarios	225.025	13.423.106
Gastos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores	835.577	25.215.941


  
**JOSE ALBERTO CALDERON A**    **ALVARO LUIS SERRANO RODELO**  
 Representante Legal            Revisor fiscal  
 C.C.No 80.470.061 de Suba    T. P No 15920 - T

  
**JITHYON JAIME CASTRO QUIROZ**  
 Contador Público  
 T. P. No 178709 - T

Valledupar, 24 de Marzo Del 2017