

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS
Por el periodo terminado en diciembre 31 de 2015
Con base en el artículo 57 del decreto 2649 de 1993

Nosotros, representante legal y contador general de la Unidad de Orientación y Asistencia Materna, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Balance General, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Situación Financiera y Estado de Flujos de Efectivo, del periodo terminado en Diciembre 31 de 2015, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603 de 2000, Decreto 1406 de 1999 y el Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes notas a los estados financieros que forman un todo indivisible con estos.

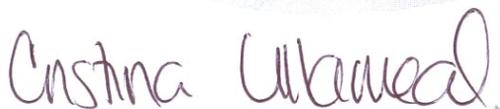
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa en 31 de Diciembre de 2015; así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en la situación financiera, los correspondientes a sus flujos de efectivo y además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes,

restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.

6. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
7. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406 de 1999 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
8. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Cordialmente,



Cristina Villarreal Velásquez

Cristina Villarreal Velásquez
C.C. 41.750.097
Representante Legal



Juan Carlos Atara Sainea
Contador
T.P 97750-T



UNIDAD DE ORIENTACION Y ASISTENCIA MATERNA-ORIENTAME

BALANCES GENERALES

AL 31 DE DICIEMBRE 2015 Y 2014

NIT: 860.049.972-6

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | | | <u>31 de diciembre</u> | |
|--|-------------------------------------|--------------|------------------------|-------------------|
| | <u>Activo</u> | <u>Notas</u> | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
| Activo corriente | | | | |
| Disponible | 3 | \$ | 3.388.517 | 1.300.710 |
| Inversiones | 4 | | 1.259.180 | 1.514.496 |
| Deudores | 5 | | 2.548.342 | 2.458.361 |
| Inventarios | 6 | | 125.038 | 91.756 |
| Gastos Pagados por Anticipado | 7 | | 21.816 | 18.567 |
| | Total del activo corriente | | 7.342.893 | 5.383.890 |
| Activo No corriente | | | | |
| Inversiones permanentes | 4 | | 413.242 | 413.242 |
| Propiedad, Planta y Equipo | 8 | | 5.601.861 | 4.223.352 |
| Intangibles | 9 | | 21.147 | 28.611 |
| Valorizaciones | 10 | | 7.263.934 | 2.971.154 |
| Diferidos | 7 | | 43.006 | 41.302 |
| Otros Activos | 11 | | 430 | 430 |
| | Total del activo no corrient | | 13.343.620 | 7.678.091 |
| | Total del Activo | | 20.686.513 | 13.061.981 |
| | <u>Pasivos y Patrimonio</u> | | | |
| Pasivo corriente | | | | |
| Obligaciones financieras | 12 | | 0 | 11.683 |
| Proveedores | 13 | | 14.434 | 22.949 |
| Cuentas por pagar | 14 | | 1.266.333 | 952.656 |
| Impuestos, gravámenes y tasa | 15 | | 0 | 30 |
| Obligaciones laborales | 16 | | 522.416 | 463.699 |
| Pasivos diferidos | 17 | | 245.741 | 435.761 |
| Otros pasivos | 18 | | 1.082.826 | 121.367 |
| | Total del Pasivo Corriente | | 3.131.750 | 2.008.145 |
| | Total del Pasivo | | 3.131.750 | 2.008.145 |
| Patrimonio (Ver estado adjunto) | 19 | | 17.554.763 | 11.053.836 |
| | Total del Patrimonio | | 17.554.763 | 11.053.836 |
| Total de los pasivos y patrimonio | | | 20.686.513 | 13.061.981 |
| CUENTAS DE ORDEN | | | | |
| Deudoras fiscales | 25 | | 2.565.828 | 2,565.828 |
| Deudoras de Control | | | 0 | 0 |
| Acreedoras Fiscales | | | 2,565.828 | 2,565.828 |
| Acreedoras de Control | | | 0 | 0 |

Las notas de la 1 a la 26 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

Cristina Villarreal Velásquez
Representante Legal

Juan Carlos Atara Sainea
Contador
TP 97750- T

Yaneth Lilliana Porras Gutierrez
Revisor Fiscal, T.P. 110185-T
Designada por Amezcuita y Cia. S. A.
(Ver informe adjunto)



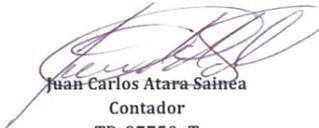
UNIDAD DE ORIENTACION Y ASISTENCIA MATERNA-ORIENTAME
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE
NIT: 860.049.972-6

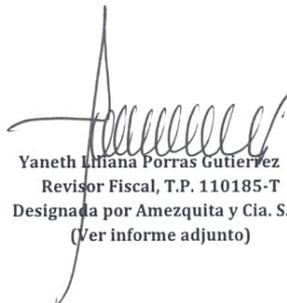
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | <u>Notas</u> | <u>2015</u> | <u>31 de diciembre</u> <u>2014</u> |
|---|--------------|----------------------------|---------------------------------------|
| Ingresos Operacionales | 20 | \$ <u>10.694.653</u> | <u>8.306.453</u> |
| Total Ingresos Operacionales | | <u>10.694.653</u> | <u>8.306.453</u> |
| Costos | | | |
| Costo de la Prestacion de Servicios | 21 | \$ <u>-12.062.421</u> | <u>-8.658.004</u> |
| Total Costos | | <u>-12.062.421</u> | <u>-8.658.004</u> |
| (Déficit) Bruto | | <u>-1.367.768</u> | <u>-351.551</u> |
| Gastos operacionales de: | | | |
| Administración | 22 | <u>-2.542.116</u> | <u>-2.258.677</u> |
| Total Gastos operacionales | | <u>-2.542.116</u> | <u>-2.258.677</u> |
| (Déficit) de ingresos sobre gastos operacionales | | <u>-3.909.884</u> | <u>-2.610.228</u> |
| Neto de Ingresos y Gastos Financieros | 23 | 105.869 | 44.987 |
| Otros Ingresos netos de otros gastos | 24 | <u>6.012.162</u> | <u>3.390.198</u> |
| Excedente (Deficit) Neto | | \$ <u>2.208.147</u> | <u>824.957</u> |

Las notas de la 1 a la 26 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


Cristina Villarreal Velásquez
Representante Legal


Juan Carlos Atara-Saimea
Contador
TP 97750- T


Yaneth Liliana Porras Gutierrez
Revisor Fiscal, T.P. 110185-T
Designada por Amezquita y Cia. S. A.
(Ver informe adjunto)



UNIDAD DE ORIENTACION Y ASISTENCIA MATERNA-ORIENTAME

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE
NIT: 860.049.972-6

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | Año terminado en 31 de Diciembre | |
|---|----------------------------------|-------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Fondo Social | | |
| Saldo al inicio del periodo | \$ 7.075 | 7.075 |
| Movimiento durante el periodo | 0 | 0 |
| Saldo al final del periodo | <u>7.075</u> | <u>7.075</u> |
| Reservas | | |
| Saldo al inicio del periodo | \$ 539.801 | 539.801 |
| Movimiento durante el periodo | -539.801 | 0 |
| Saldo al final del periodo | <u>0</u> | <u>539.801</u> |
| Superavit por revalorización del patrimonio | | |
| Saldo al inicio del periodo | \$ 2.532.640 | 2.532.640 |
| Movimiento durante el periodo | 0 | 0 |
| Saldo al final del periodo | <u>2.532.640</u> | <u>2.532.640</u> |
| Resultados del ejercicio | | |
| Saldo al inicio del periodo | \$ 824.957 | 600.923 |
| Movimiento durante el periodo | -824.957 | -600.923 |
| Resultado del ejercicio | 2.208.147 | 824.957 |
| Saldo al final del periodo | <u>2.208.147</u> | <u>824.957</u> |
| Resultados de ejercicios anteriores | | |
| Saldo al inicio del periodo | \$ 4.178.209 | 3.577.286 |
| Movimiento durante el periodo (result anterior + Reserva) | 1.364.758 | 600.923 |
| Saldo al final del periodo | <u>5.542.967</u> | <u>4.178.209</u> |
| Superavit Valorizaciones | | |
| Saldo al inicio del periodo | \$ 2.971.154 | 2.889.217 |
| Movimiento durante el periodo | 4.292.780 | 81.937 |
| Saldo al final del periodo | <u>7.263.934</u> | <u>2.971.154</u> |
| Total del patrimonio | \$ <u>17.554.763</u> | <u>11.053.836</u> |

Las notas de la 1 a la 26 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.

Cristina Villarreal Velásquez
Representante Legal

Juan Carlos Atara Sainea
Contador
TP 97750- T

Yaneth Liliana Porras Gutierrez
Revisor Fiscal, T.P. 110185-T
Designada por Amezcua & Cia S.A.
(Ver informe adjunto)

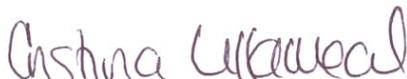


UNIDAD DE ORIENTACION Y ASISTENCIA MATERNA-ORIENTAME
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2015 y 2014
NIT: 860.049.972-6

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | <u>2015</u> | <u>Año terminado en</u> <u>31 de diciembre de</u> | <u>2014</u> |
|---|-----------------------|--|-----------------------|
| Los recursos financieros fueron (usados en) las operaciones del año: | | | |
| Excedente (Déficit) Neto del ejercicio | 2.208.147 | | 824.957 |
| Cargos (créditos) a resultados del año que no afectaron el capital de trabajo: | \$ | | |
| Amortización de Diferidos | - | | 270 |
| Amortización de Intangibles | 7.464 | | 7.464 |
| Depreciación de equipos | 330.853 | | 211.586 |
| Baja de propiedades, planta y equipo | 4.809 | | 59.011 |
| Subtotal | <u>2.551.273</u> | | <u>1.103.288</u> |
| Total Capital de Trabajo Provisto Por la Operación | <u>2.551.273</u> | | <u>1.103.288</u> |
| Adquisición de propiedad, planta y equipo | (288.556) | | (931.157) |
| Ajuste (Activación) de Propiedad Planta y Equipo | (1.425.615) | | (30.786) |
| Aumento de Cargos Diferidos | (1.704) | | - |
| Disminución de Obligaciones | - | | (12.041) |
| Total Capital de Trabajo Utilizado | <u>(1.715.875)</u> | | <u>(973.984)</u> |
| Aumento (Disminución) en el capital de trabajo | <u><u>835.398</u></u> | | <u><u>129.304</u></u> |
| CAMBIOS ACTIVOS Y PASIVOS | | | |
| Aumento (Disminución) en Activos Corrientes: | \$ | | |
| Disponibles | 2.087.807 | | 493.526 |
| Inversiones | (255.316) | | (255.486) |
| Deudores | 89.981 | | (30.974) |
| Inventarios | 33.282 | | (42.528) |
| Diferidos | 3.249 | | 4.441 |
| Subtotal | <u>1.959.003</u> | | <u>168.979</u> |
| (Aumento) Disminución en Pasivos Corrientes: | \$ | | |
| Obligaciones financieras | 11.683 | | 343 |
| Proveedores | 8.515 | | (17.869) |
| Cuentas por pagar | (313.677) | | (23.740) |
| Impuestos, gravámenes y tasas | 30 | | 10 |
| Obligaciones laborales | (58.717) | | (62.725) |
| Pasivos Diferidos | 190.020 | | (308.550) |
| Otros pasivos | (961.459) | | 372.856 |
| Subtotal | <u>(1.123.605)</u> | | <u>(39.675)</u> |
| Aumento (Disminución) en el capital de trabajo | <u><u>835.398</u></u> | | <u><u>129.304</u></u> |

Las notas de la 1 a la 26 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


Cristina Villarreal Velásquez
 Representante Legal


Juan Carlos Atara Sainea
 Contador
 TP 97750- T


Yaneth Liliana Porras Gutiérrez
 Revisor Fiscal, T.P. 110185-T
 Designada por Amezcuita & Cia S.A.
 (Ver informe adjunto)



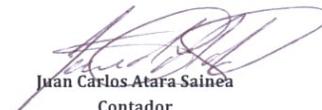
UNIDAD DE ORIENTACION Y ASISTENCIA MATERNA-ORIENTAME
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2015 Y 2014
NIT: 860.049.972-6

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | Año Terminado en | |
|---|------------------|------------------|
| | 2015 | 2014 |
| Efectivo provisto en Actividades de Operación: | | |
| Excedente (Déficit) Neto del ejercicio | 2.208.147 | 824.957 |
| Cargos a resultados que no implican utilización de efectivo: | | |
| Amortización de Diferidos | - | 270 |
| Amortización de Intangibles | 7.464 | 7.464 |
| Depreciación de equipos | 330.852 | 211.586 |
| Ajuste (Activación) de Propiedad Planta y Equipo | (1.425.615) | (30.786) |
| Baja de propiedades, planta y equipo | 4.809 | 59.011 |
| Subtotal | 1.125.657 | 1.072.502 |
| Cambios Netos en Activos y Pasivos | | |
| (Aumento) disminución en deudores | (89.981) | 30.974 |
| (Aumento) disminución de Inventarios | (33.282) | 42.528 |
| (Aumento) disminución de Activos Diferidos | (4.953) | (4.441) |
| (Aumento) disminución de otros Pasivos | 961.459 | (372.856) |
| Aumento (disminución) Proveedores | (8.515) | 17.869 |
| Aumento (disminución) Cuentas por Pagar | 313.677 | 23.740 |
| Aumento (disminución) Obligaciones Laborales | 58.717 | 62.725 |
| Aumento (disminución) Ingresos Diferidos | (190.020) | 308.550 |
| Aumento (disminución) Impuestos, Gravámenes y Tasas | (30) | (10) |
| TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS | 1.007.072 | 109.079 |
| AUMENTO (DISMINUCION) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | 2.132.729 | 1.181.581 |
| Flujo de Efectivo en Actividades de Inversión: | | |
| Adquisición de propiedad, planta y equipo | (288.555) | (931.157) |
| Efectivo neto usado en las actividades de Inversión | (288.555) | (931.157) |
| Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación: | | |
| Aumento (disminución) Obligaciones Financieras | (11.683) | (12.384) |
| Efectivo Neto Usado en Actividades de Inversión | (11.683) | (12.384) |
| Aumento (disminución) neto de efectivo e Inversiones Temporales | 1.832.491 | 238.040 |
| Efectivo e Inversiones al comienzo del ejercicio | 2.815.206 | 2.577.166 |
| Saldo Final en Efectivo e Inversiones Temporales | 4.647.697 | 2.815.206 |

Las notas de la 1 a la 26 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


Cristina Villarreal Velásquez
Representante Legal


Juan Carlos Atara Sainea
Contador
TP 97750- T


Yaneth Liliana Porrás Gutiérrez
Revisor Fiscal, T.P. 110185-T
Designada por Amezcuita & Cia S.A.
(Ver informe adjunto)