COSMEPLASTICA S.A NIT 900.068.032-3
SANTIAGO DE CALI, VALLE DEL CAUCA
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
BALANCE GENERAL (Cifras en miles de Pesos)

VIGILADO Supersalud

			2016	2015	Variacion	%
	ACTIVOS					
	ACTIVOS CORRIENTES		**205.981**	**211.846**	**-5.865**	-3%
11	**DISPONIBLE**	Nota 3	**3.899**	**59**	**3.840**	
1105	CAJA		3.871	31	3.840	
1110	BANCOS		28	28	0	
13	**DEUDORES**		**192.582**	**202.287**	**-9.705**	-5%
1305	CLIENTES	Nota 4	65.299	78.664	-13.365	
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	Nota 5	2.236	1.004	1.232	
1355	ANTICIPO IMPUESTOS Y RETENCIONES	Nota 6	4.400	3.265	1.135	
1380	DEUDORES VARIOS		126.356	125.063	1.293	
1399	PROVISION CLIENTES		5.709	5.709	0	
14	**INVENTARIOS**		**9.500**	**9.500**	**0**	
	INSUMOS Y MEDICAMENTOS		9.500	9.500	0	
	ACTIVOS FIJOS					
15	**PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO**		**74.865**	**76.071**	**-1.206**	-2%
1524	EQUIPO DE OFICINA		48.607	30.402	18.205	
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES		15.401	12.497	2.904	
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO		155.736	155.736	0	
1592	DEPRECIACION		144.879	122.564	22.315	
	TOTAL ACTIVOS		**280.846**	**287.917**	**-7.071**	-2%
	PASIVOS					
	PASIVO CORRIENTE		**130.289**	**99.681**	**30.608**	31%
2105	BANCOS NACIONALES	Nota 7	45.001	5.001	40.000	
2205	PROVEEDORES	Nota 8	30.222	17.962	12.260	
2335	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota 9	15.134	10.901	4.233	
2355	DEUDAS CON SOCIOS		5.626	13.205	-7.579	
2365	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	Nota 10	4.595	4.901	-306	
2368	RETENCIONES DE ICA		84	111	-27	
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		7.764	6.274	1.490	
2412	INDUSTRIA Y COMERCIO		14.413	7.128	7.285	
2408	IVA POR PAGAR		0	1.327	-1.327	
2805	DEPOSITOS DE CLIENTES		5.450	7.491	-2.041	
2815	INGRESOS RECIB.PARA TERCEROS		2.000	25.380	-23.380	
	PASIVO NO CORRIENTE		**0**	**60.000**	**-60.000**	
2105	BANCOS NACIONALES	Nota 11	0	60.000	-60.000	
	TOTAL PASIVO		**130.289**	**159.681**	**-29.392**	-18%
	PATRIMONIO		**150.557**	**128.236**	**22.321**	
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	Nota 12	92.000	92.000	0	
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS		1.517	1.517	0	
3405	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		4.204	4.204	0	
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO		22.321	26.262	-3.941	
3710	PERDIDAS ACUMULADAS		30.515	4.253	26.262	
	TOTAL PATRIMONIO		**150.557**	**128.236**	**22.321**	17%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		**280.846**	**287.917**	**-7.071**	-2%

PIERRE DIDYME-DOME R.
C. C. No. 16.663.025

LILIANA GRAJALES BENITEZ
Contadora Pública
T.P. No. 106601-T

ANGELA MARIA GRAJALES
Revisor Fiscal
T.P. No. 75626-T

COSMEPLASTICA S.A NIT 900.068.032-3
SANTIAGO DE CALI, VALLE DEL CAUCA
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DICIEMBRE DE 2016 Y 2015
ESTADO DE RESULTADOS (Cifras en miles de Pesos)

VIGILADO Supersalud

			2016	2015	Variacion	%
	INGRESOS					
41	**OPERACIONALES**					
4170	OTRAS ACTIV. RELACIONADAS CON LA SALUD	Nota 13	633.177	583.782	49.395	8%
61	**COSTO DE VENTA**					
6170	COSTO VENTA		365.370	355.396	9.974	3%
	UTILIDAD BRUTA		**267.807**	**228.386**	39.421	17%
51	**GASTOS OPERACIONALES**					
5105	GASTOS DE ADMNISTRACION	Nota 14	231.821	201.152	30.669	15%
	OTROS INGRESOS					
42	**NO OPERACIONALES**		**25.208**	**29.957**	-4.749	-16%
4210	RENDIEMIENTOS FINANCIEROS		0	0	0	
4220	ARRENDAMIENTOS		8.714	24.805	-16.091	
4225	COMISIONES		5.526	1.736	3.790	
4250	RECUPERACIONES		4.123	1.810	2.313	
4265	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES		6.491	0	6.491	
4295	DIVERSOS		354	1.606	-1.252	
53	**GASTOS NO OPERACIONALES**		**21.109**	**12.542**	**8.567**	68%
5305	FINANCIEROS		19.542	11.440	8.102	
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		1.367	881	486	
5350	GASTOS DIVERSOS		200	221	-21	
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		**40.085**	**44.649**	-4.564	-10%
5405	IMPUESTO DE RENTA		13.062	13.520	-458	
5410	IMPUESTO A LA EQUIDAD CREE		4.702	4.867	-165	
	UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		**22.321**	**26.262**	-3.941	-15%
3305	RESERVA LEGAL		0	0	0	
3605	**UTILIDAD DEL EJERCICIO**		**22.321**	**26.262**	-3.941	-15%

PIERRE DIDYME-DOME R.
C. C. No. 16.663.025

LILIANA GRAJALES BENITEZ
Contadora Pública
T.P. No. 106601-T

ANGELA MARIA GRAJALES
Revisor Fiscal
T.P. No. 75626-T

COSMEPLASTICA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DE 2016

VIGILADO Supersalud

NOTA 1 : Norma general de revelaciones

La sociedad COSMEPLASTICA S.A. con Nit. 900.068.032-3 fue constituida de acuerdo a las leyes colombianas mediante escritura pública No. No. 490 de la Notaria quince de Cali (Valle), de fecha 6 de Marzo de 2003. Inscrita en la Cámara de Comercio de Cali, el día 31 de enero de 2006 bajo el registro No. 1202 del Libro IX. Se transformo de sociedad limitada a sociedad Anónima según escritura No. 1073 del 12 de Abril de 2007, notaria quince de Cali, inscrita en la cámara de comercio el 14 de Mayo de 2007 bajo el registro No. 5302 del libro IX.

Su vigencia es hasta el 31 de diciembre de 2050.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Cali en la Av 8 Norte No. 23 N – 08.

Tiene como objeto social, desarrollar la totalidad de los negocios relacionados con la cirugía plástica, estética reconstructiva, maxilofacial, de la mano y del pie, con fines tendientes al mejoramiento, reconstrucción y recuperación de la salud física y estética de los pacientes.

NOTA 2 : Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía COSMEPLASTICA S.A., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y, de acuerdo con lo establecido en el artículo 137 del decreto reglamentario 2649 de 1993 y la resolución 106 de enero de 1998 de la Superintendencia Nacional de Salud.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Clasificación de Activos y Pasivos

Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo con el uso a que se destinen o según su grado de realización, disponibilidad, exigibilidad o liquidación en términos de tiempo y valores.

Deudores La facturación se maneja de estricto contado en un 90%, en casos puntuales se otorga un plazo de 30, 60 y 90 días con cheques posfechados.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

La propiedad planta y equipo depreciable cuyo costo de adquisición sea igual o inferior a $ 1.487.650 se deprecian en el mismo año en que se adquirieron, sin considerar la vida útil de los mismos.

Proveedores y cuentas por pagar

Son las obligaciones que contrae la compañía a favor de terceros y que se encuentran pendientes de cancelar al cierre del periodo. Las cuentas por pagar se contabilizan bajo el método del costo.

Impuestos gravámenes y tasas

Representan el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Compañía, determinados con base en las liquidaciones privadas generadas en el respectivo período fiscal. Comprende, entre otros, los impuestos de renta y complementarios, impuesto sobre las ventas y retenciones en la fuente.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

COSMEPLASTICA S.A
ANEXOS AL BALANCE GENERAL Y ESTADO DE RESUTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2016

		2016	2015
	ACTIVOS		
Nota 3	**DISPONIBLE**		
	CAJA GENERAL	3.871,00	31,00
	BANCOS NACIONALES	28,00	28,00
		3.899,00	**59,00**
Nota 4	**CLIENTES**		
	PARTICULARES PERSONAS NATURALES	14.057,00	11.806,00
	PARTICULARES PERSONAS JURIDICAS	7.703,00	2.319,00
	ASEGURADORAS	3.503,00	0,00
	ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	40.036,00	64.539,00
		65.299,00	**78.664,00**
Nota 5	**ANTICIPOS Y AVANCES**		
	A PROVEEDORES	2.236,00	1.004,00
		2.236,00	**1.004,00**
Nota 6	**ANTICIPO DE IMPUESTOS Y RETENCIONES**		
	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	3.353,00	2.207,00
	SALDO A FAVOR IMPUESTO A LA EQUIDAD CREE	890,00	413,00
	RETENCION EN LA FUENTE A FAVOR	157,00	157,00
	RETENCION DE ICA	0,00	488,00
		4.400,00	**3.265,00**
	PASIVOS		
	PASIVO CORRIENTE		
Nota 7	**BANCOS NACIONALES - OBLIGACIONES FINANCIERAS**		
	SOBREGIROS	5.001,00	5.001,00
	PAGARES	40.000,00	0,00
		45.001,00	**5.001,00**
Nota 8	**PROVEEDORES**		
	PROVEEDORES NACIONALES	30.222,00	17.962,00
		30.222,00	**17.962,00**
Nota 9	**OTRAS CUENTAS POR PAGAR**		
	HONORARIOS	8.550,00	5.560,00
	SERVICIOS PUBLICOS	42,00	0,00
	OTROS	6.542,00	5.341,00
		15.134,00	**10.901,00**
Nota 10	**RETENCIONES POR PAGAR**		
	RETENCION EN LA FUENTE RENTA	2.904,00	3.126,00
	AUTORRETENCION IMPUESTO CREE	1.691,00	1.775,00
		4.595,00	**4.901,00**
	PASIVO CORRIENTE		
Nota 11	**BANCOS NACIONALES - OBLIGACIONES FINANCIERAS**		
	PAGARES		
	PAGARES	0,00	60.000,00
		0,00	**60.000,00**

PATRIMONIO

Nota 12	**CAPITAL**		
	CAPITAL AUTORIZADO	150.000,00	150.000,00
	CAPITAL POR SUSCRIBIR	58.000,00	58.000,00
		92.000,00	**92.000,00**
Nota 13	**INGRESOS OPERACIONALES**		
	CIRUGIAS PLASTICAS	575.738,00	564.168,00
	PROCEDIMIENTOS PEQUEÑOS	50.771,00	16.874,00
	CONSULTAS	6.668,00	2.740,00
		633.177,00	**583.782,00**
Nota 14	**GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**		
	HONORARIOS	52.504,00	49.544,00
	IMPUESTOS	19.836,00	14.720,00
	ARRENDAMIENTOS	3.076,00	0,00
	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	2.475,00	2.650,00
	SEGUROS	0,00	4.800,00
	SERVICIOS	98.139,00	82.748,00
	GASTOS LEGALES	2.087,00	2.674,00
	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	18.536,00	2.856,00
	ADECUACION E INSTALACION	2.587,00	2.257,00
	GASTOS DE VIAJE	386,00	269,00
	DEPRECIACIONES	22.315,00	18.931,00
	DIVERSOS	9.880,00	13.797,00
	PROVISIONES	0,00	5.906,00
		231.821,00	**201.152,00**