COSMEPLASTICA S.A

NIT: 900.068.032-3

SANTIAGO DE CALI, VALLE DEL CAUCA

BALANCE GENERAL COMPARATIVO (Expresado en Pesos)

A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y 2016

VIGILADO Supersalud

			2017	2016
	ACTIVOS			
	ACTIVO CORRIENTE			
1105	Caja	Nota 3	2.272.148,00	3.870.829,00
1110	Bancos	Nota 4	46.454,13	27.833,00
1302	Clientes		55.854.969,00	65.298.909,00
1325	Cuentas por Cobrar a Socios		60.607.027,00	0,00
1330	Anticiòs Y Avances		9.101.200,00	2.235.828,00
1355	Anticipo de Impuestos y Retenciones		5.344.000,00	4.399.851,00
1380	Deudores Varios		126.356.218,00	126.356.218,00
1399	Provision Clientes		-3.583.527,00	-5.709.000,00
1415	Inventario Medicamentos e Insumos		5.949.750,00	9.500.000,00
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**261.948.239,13**	**205.980.468,00**
	ACTIVO NO CORRIENTE			
1520	Maquinaria y Equipo		46.670.632,00	22.935.169,00
1524	Equipo de Oficina		51.963.863,00	48.607.563,00
1528	Equipo de Computo y Comunicación		15.401.097,00	15.401.097,00
1532	Maquinaria y Equipo Medico y Cientifico		133.640.333,00	132.800.333,00
1592	Depreciacion Acumulada	Nota 5	-166.093.136,00	-144.878.554,00
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**81.582.789,00**	**74.865.608,00**
	TOTAL ACTIVOS		**343.531.028,13**	**280.846.076,00**
	PASIVOS			
	PASIVOS CORRIENTES			
2105	Obligaciones Financieras Nacionales	Nota 6	19.871.701,00	45.001.150,63
2205	Proveedores Nacionales		31.154.634,00	30.222.262,00
2335	Costos y Gastos por Pagar	Nota 7	57.050.500,00	15.133.387,00
2355	Deudas con Accionista o Socios		19.828.009,00	5.626.260,00
2365	Retenciones en la Fuente		9.908.000,00	4.594.000,00
2368	Impuesto De Industria y Comercio Retenido		187.000,00	84.407,00
2404	Impuesto de Renta y Complementarios		6.642.181,00	7.764.079,00
2412	Impuesto de Industria y Comercio		23.001.000,00	14.413.000,00
2805	Anticipos y Avances Recibidos	Nota 8	8.500.000,00	5.450.000,00
2815	Ingresos Recibidos para Terceros		2.000.000,00	2.000.000,00
			178.143.025,00	**130.288.545,63**
	TOTAL PASIVO		**178.143.025,00**	**130.288.545,63**
	PATRIMONIO			
3105	Capital Suscrito y Pagado	Nota 9	92.000.000,00	92.000.000,00
3305	Reservas Obligatorias		7.635.703,00	1.516.561,00
3405	Ajustes por Inflacion		4.204.400,00	4.204.400,00
3605	Resultado del Ejercicio		14.830.472,76	22.321.449,72
3705	Utilidades Acumuladas		46.717.427,37	30.515.119,65
			165.388.003,13	**150.557.530,37**
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		**343.531.028,13**	**280.846.076,00**

PIERRE DIDYME DOME R.
Representante Legal

ANGELA MARIA GRAJALES
Contadora Pública
T.P. No. 75626-T

LILIANA GRAJALES B.
Revisor Fiscal
T.P. No. 106601-T

COSMEPLASTICA S.A

NIT: 900.068.032-3

SANTIAGO DE CALI, VALLE DEL CAUCA

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO (Expresado en Pesos)

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

VIGILADO Supersalud

			2017		2016	
	INGRESOS OPERACIONALES	Nota 10				
4170	Otras Actividades Relacionadas con la Salud		681.491.523,00		633.177.270,00	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		**681.491.523,00**	100,00%	**633.177.270,00**	100,00%
	COSTO DE VENTAS					
6170	Otras Actividades Relacionadas con la Salud		363.348.459,00		365.369.967,00	
	TOTAL COSTO DE VENTAS		**363.348.459,00**	53,32%	**365.369.967,00**	57,70%
	UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		**318.143.064,00**	46,68%	**267.807.303,00**	42,30%
	GASTOS DE AMINISTRACION					
5110	Honorarios		67.650.000,00		52.504.000,00	
5115	Impuestos, Tasas y Gravámenes		18.958.166,89		19.835.464,45	
5120	Arrendamientos		0,00		3.076.437,00	
5125	Contribuciones y Afiliaciones		714.119,00		2.474.654,00	
5130	Seguros		261.345,00		0,00	
5135	Servicios		108.874.556,00		98.139.204,00	
5140	Gastos Legales		4.509.443,00		2.087.096,00	
5145	Mantenimientos y Reparaciones		20.449.513,00		18.535.796,00	
5150	Adecuacion e Instalaciones		1.466.182,00		2.586.479,00	
5155	Gastos de Viaje		153.600,00		386.100,00	
5160	Depreciaciones		21.214.582,00		22.314.898,00	
5195	Diversos	Nota 11	9.620.323,11		9.880.796,55	
5199	Provisiones	Nota 12	6.524.527,00		0,00	
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		260.396.357,00	38,21%	231.820.925,00	36,61%
	UTILIDAD OPERACIONAL		**57.746.707,00**	8,47%	**35.986.378,00**	5,68%
	INGRESOS NO OPERACIONALES					
4220	Arrendamientos		0,00		8.713.865,00	
4225	Comisiones		687.898,00		5.526.075,00	
4250	Recuperaciones		636.670,00		4.122.623,00	
4265	Ingresos de Ejercicios Anteriores		0,00		6.491.000,00	
4295	Diversos		312.513,00		353.896,00	
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		1.637.081,00		25.207.459,00	3,98%
	GASTOS NO OPERACIONALES					
5305	Gastos Financieros		23.622.831,24		19.541.690,28	
5315	Gastos Extraordinarios		1.776.082,00		1.366.599,00	
5395	Gastos Diversos		2.269.402,00		200.098,00	
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		27.668.315,24	4,06%	21.108.387,28	3,33%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		**31.715.472,76**	4,65%	**40.085.449,72**	6,33%
5405	**IMPUESTO DE RENTA**		16.885.000,00		13.062.000,00	
5410	**IMPUESTO PARA LA EQUIDAD CREE**		0,00		4.702.000,00	
	UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO		**14.830.472,76**		**22.321.449,72**	

PIERRE DIDYME DOME R.
Representante Legal

ANGELA MARIA GRAJALES
Contadora Pública
T.P. No. 75626-T

LILIANA GRAJALES B.
Revisor Fiscal
T.P. No. 106601-T

COSMEPLASTICA S.A.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 1: INFORMACION GENERAL

La sociedad COSMEPLASTICA S.A. con Nit. 900.068.032-3 fue constituida de acuerdo con 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 y su domicilio principal se encuentra en la ciudad* de Cali en la Av 8 Norte No. 23 N – 08.

Tiene como objeto social principal la realización de 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 No. 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario

BASE DE PREPARACION

Los Estados financieros de COSMEPLASTIA S.A., han sido preparados de acuerdo con a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

Los estados financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los activos, pasivos, patrimonio y cuentas de resultados. Los valores razonables fueron

- Costo.
- Valor de realización o de mercado.
- Valor presente neto.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros requiere el uso de ciertos estimados contables y para esto se requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACION

La empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

POLITICAS CONTABLE Y REVELACIONES

Moneda funcional y Moneda de Presentación

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de los Estados Financieros es el peso colombiano.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Los saldos presentados en el estado de situación financiera incluyen el efectivo, los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo. La empresa llevará sus registros contables en moneda de presentación representada por el peso colombiano.

El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal. El efectivo y su equivalente está

compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja menor, bancos, cuentas de ahorro y corriente.

Préstamos y cuentas por cobrar

Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial, estos activos financieros se miden al costo amortizado mediante el uso del método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro del valor. El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición y las comisiones o los costos que son una parte integrante de la tasa de interés efectiva. La amortización de la tasa de interés efectiva se reconoce como ingreso financiero en el estado de resultados. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultados como costos financieros. En todo caso las cuentas por cobrar a trabajadores no tendrán intereses siempre y cuando el tiempo de pago de exceda 12 meses siguientes.

Deterioro del valor de los activos financieros

La empresa evalúa al final de cada periodo (año contable) si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor.

Los criterios que se utilizan para determinar que existe una evidencia objetiva de una perdida por deterioro son:

Dificultades financieras significativas del emisor o del obligado.

Un incumplimiento de contrato, tales como no pagos o retrasos en el interés o del pago principal.

Resulta probable que el prestatario entre en quiebra o en saneamiento financiero.

Cuando una cuenta por cobrar se considera incobrable, se castiga conta la respectiva cuenta de deterioro. La recuperación posterior de montos previamente castigados se reconoce con crédito a la cuenta recuperaciones en el estado de resultado del periodo y otro resultado integral.

Provisión de cartera

La provisión para cuentas de dudoso recaudo se revisa y actualiza al fin de cada ejercicio con base en análisis de edades de saldos y evaluaciones de las posibilidades de cobro de las cuentas individuales, efectuadas por la administración. Periódicamente se cargan a la provisión o a resultados del ejercicio las sumas que son consideradas incobrables.

Inventarios

Las existencias se registran al costo. El costo se determina usando el método de promedio ponderado.

Propiedad, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso de que existan.

La compañía optó por usar el valor razonable de su propiedad planta y equipo como costo atribuido en la fecha de transición para los rubros de maquinaria y equipo, muebles y enseres, equipo de cómputo y equipos médicos.

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo (calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento) se reconoce en el estado de resultados.

Los siguientes desembolsos se reconocerán como activos fijos:

- Elementos de propiedad, planta y equipo que cumplan el criterio de reconocimiento.
- Adiciones o mantenimientos mayores. Estos desembolsos serán reconocidos como activos fijos si el efecto de ellos aumenta el valor y la vida útil del activo, o proporciona una reducción de los costos. En los casos que no se cumpla lo anterior, serán reconocidos como gastos.
- Reemplazos de activos fijos. El componente reemplazado se dará de baja en los libros.

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

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto y se calcula por el método de línea recta

CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL EN AÑOS
Maquinaria, Equipo Médico y Científico	10
Equipo de Oficina	10
Equipo Comunicación y Computo	5

Los valores de vida útil se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven de uso continuo del activo.

La propiedad planta y equipo depreciable cuyo costo de adquisición sea igual o inferior a 50 UVT, se deprecian en el mismo año en que se adquirieron, sin considerar la vida útil de los mismos.

Pasivos Financieros

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente se redimen a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo. Los pasivos financieros incluyen cuentas por pagar comerciales, préstamos y otras cuentas por pagar.

Los 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.

Provisiones

Las provisiones se miden al valor de los desembolsos que se espera se requieran para cancelar la obligación, utilizando una tasa de interese antes de impuestos que refleje las actuales condiciones del mercado sobre el valor del dinero y los riegos específicos para dicha obligación.

Impuesto de Renta Corriente

El cargo por impuesto de renta se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. Cuando corresponde, se constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la empresa y que los ingresos se puedan medir de manera fiable, independientemente del momento en el que sea realizado el pago.

Los ingresos por las actividades de prestación de servicios se reconocen en el momento en el que el servicio es prestado y se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Reconocimiento de Costos y Gastos

La empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente por el método de causación, independiente del flujo de recursos monetarios o financieros.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017 Y 2016

NOTA No. 3: CAJA	2017	2016
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Caja General	2.272.148,00	3.870.829,00
	2.272.148,00	**3.870.829,00**

NOTA No. 4: BANCOS	2017	2016
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Banco de Occidente Cta Cte No. 014-06779-7	18.621,13	0,00
Banco BBVA Cta Cte No. 001302270100028560	27.833,00	27.833,00
	46.454,13	**27.833,00**

NOTA No. 5: DEPRECIACION ACUMULADA	2017	2016
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Maquinaria y Equipo Medico y Cientifico	-121.176.739,00	-106.067.728,00
Equipo de Oficina	-32.722.350,00	-27.617.545,00
Equipo de Computo y Comunicaciones	-12.194.047,00	-11.193.281,00
	-166.093.136,00	**-144.878.554,00**

NOTA No. 6: OBLIGACIONES FINANCIERAS	2017	2016
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Sobregiros	0,00	5.001.150,63
Pagares	19.871.701,00	40.000.000,00
	19.871.701,00	**45.001.150,63**

NOTA No. 7: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2017	2016
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Honorarios	45.524.000,00	8.550.000,00
Servicios Publicos	0,00	41.827,00
Otras Cuentas por Pagar	11.526.500,00	6.541.560,00
	57.050.500,00	**15.133.387,00**

NOTA No. 8: DEPOSITOS Y AVANCES RECIBIDOS	2017	2016
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Por prestacion de servicios de Salud	8.500.000,00	5.450.000,00
	8.500.000,00	**5.450.000,00**

NOTA No. 9: CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2017	2016
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Capital Autorizado	150.000.000,00	150.000.000,00
Capital por Suscribir	58.000.000,00	58.000.000,00
	92.000.000,00	**92.000.000,00**

El capital suscrito y pagado esta representado por 920 acciones. Valor nominal de cada pesos ($ 1.000).

NOTA No. 10: INGRESOS OPERACIONALES	**2017**	**2016**
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		
Cirugías Plásticas	649.013.306,00	575.737.756,00
Procedimientos Pequeños	29.303.117,00	50.770.770,00
Consultas	3.175.100,00	6.668.744,00
	681.491.523,00	**633.177.270,00**

NOTA No. 11: DIVERSOS	**2017**	**2016**
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Comisiones	222.222,00	895.500,00
Elementos De Aseo Y Cafeteria	2.273.053,00	3.951.382,00
Utiles, Papeleria y Fotocopias	4.021.593,00	2.224.990,55
Combustibles y Lubricantes	44.563,00	1.151.542,00
Taxis y Buses	827.100,00	689.300,00
Casino y Restaurante	1.799.307,11	968.082,00
Implementos de Seguridad, Extintores	432.485,00	0,00
	9.620.323,11	**9.880.796,55**

NOTA No. 12 PROVISIONES	**2017**	**2016**
Este rubo se representa de la siguiente forma:		
Clientes	6.524.527,00	0,00
	6.524.527,00	**0,00**

PIERRE DIDYME DOME R.
Representante Legal

LILIANA GRAJALES B.
Revisor Fiscal
T.P. No. 106601-T

ANGELA MARIA GRAJALES
Contadora Pública
T.P. No. 75626-T

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores
ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS
COSMEPLASTICA S.A.
Cali

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA PÚBLICA DE COSMEPLASTICA S.A. CADA UNO DENTRO DE SU COMPETENCIA:

CERTIFICAMOS:

Que hemos preparado los estados financieros de la clínica **COSMEPLASTICA S.A**. al 31 de diciembre de 2017 y 2016, conforme al reglamento.

Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos

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 al 31 de diciembre de 2017.

1. Los activos y pasivos de la Compañía existen y las transacciones registradas se han efectuado en el año correspondiente.

2. Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

3. Los activos representan derechos obtenidos y los pasivos representan obligaciones a cargo de la Compañía.

4. Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados.

5. Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados. Lo anterior para efectos de dar cumplimiento al Artículo 37 de la Ley 222 de 1995.

Para constancia se firma la presente certificación a los (17) días del mes de marzo de 2018.

PIERRE DIDYME DOME RESTREPO
Representante Legal

ANGELA MARIA GRAJALES B.
T.P. 75626-T
Contadora

INFORME DEL REVISOR FISCAL

A la Asamblea General de Accionistas
Estados Financieros
De COSMEPLASTICA S.A.

Santiago de Cali, 17 marzo de 2018

Señores:
Asamblea General
De Accionistas de la Clínica de cirugías Plásticas
COSMEPLASTICA S.A.

He auditado el balance General de la Clínica COSMEPLASTICA S.A. al 31 de diciembre de 2017 y 2016 y sus correspondientes Estados de Pérdida y Ganancias, de Cambios en el Patrimonio, de Cambios en la Situación Financiera, de Flujos de Efectivo y notas a los mismos por los años terminados en esas fechas. Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración. Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría.

Realicé mi auditoría de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Esas normas requieren que se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de las evidencias que respalda las cifras y las notas informativas sobre en los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de la Clínica COSMEPLASTICA S.A. al 31 de diciembre de 2017 y 2016, los Cambios en el Patrimonio, los resultados de sus operaciones y los Cambios en la Situación Financiera por los años terminados en esas fechas, de conformidad con normas o principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados uniformemente.

Además, en mi opinión, la clínica ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la sociedad, se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general de accionistas y de la junta directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones, en su caso, se llevan y conservan debidamente; y la clínica ha observado las medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y de los terceros que pueden estar en su poder.

LILIANA GRAJALES BENITEZ
Revisor Fiscal
T.P. 106601-T

INFORME DE GESTION GERENCIAL

AÑO 2017

De COSMEPLASTICA S.A.

Señores:
Asamblea General
De Accionistas de la Clínica de cirugías Plásticas
COSMEPLASTICA S.A.

Señores accionistas

En cumplimiento a los Estatutos de la Empresa y de conformidad con las normas legales vigentes, presento a la Asamblea General de Accionistas, este informe, en donde se consignan las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2.017.

A nivel financiero vemos que las ventas totales por el año 2017 ascendieron a $681.491.523 de pesos, con lo que se incrementó en un 7.63%, con relación al año pasado, incremento esperado de acuerdo con el volumen de cirugías autorizadas por las EPS SALUD TOTAL.

La cuenta por cobrar a los clientes, que corresponden a los valores facturados, descendió a $ 55.854.969 presentando una disminución con respecto al año anterior del 14.4%, debido a negociaciones acordando descuentos por pronto pago.

Se cumplió con la suficiencia patrimonial y financiera, ya que el patrimonio total se encuentra por encima del 50% del capital suscrito y pagado.

La política que la Clínica ha mantenido de ser muy prudente con el endeudamiento mientras no tengamos proyectos de inversión que así lo justifiquen, se sigue manteniendo. Al cierre del año podemos ver que los rubros de proveedores y cuentas por pagar el incremento es mínimo, debido a nuestra política de cancelar los insumos y medicamentos de contado, ganándonos descuentos a pie de factura.

En materia de cumplimiento de las normas legales sobre propiedad intelectual y derechos de autor, según el articulo 47 de la ley 222/95 y modificado por la ley 603 del 2000 la sociedad cumple con la obligación de adquisición de la licencia de software para el programa contable utilizado.

Durante el año 2017 se realizó una inversión importante y necesaria en activos fijos, correspondiente a un equipo de aire acondicionado para el área de quirófano por un total de $ 22.164.663.

Adicionalmente durante el año 2017 se realizaron mantenimientos en infraestructura y reparaciones en general que ascendieron a $ 20.449.513.

Teniendo en cuenta lo anterior podemos deducir que fue un año muy positivo para COSMEPLASTICA S.A., y esperamos continuar la dinámica de mejoramiento continuo que contribuya a generar beneficios principalmente al paciente, equipo médico, colaboradores y demás vinculados con la clínica.

Finalmente, y de acuerdo a lo establecido en la Ley 222 de 1995 copia de este informe de Gestión fue entregado oportunamente a la Revisoría Fiscal para que en su dictamen informe sobre su concordancia con los Estados Financieros.

A los señores accionistas muchas gracias por su confianza y apoyo.

PIERRE DIDYME DOME RESTREPO
Gerente General

COSMEPLASTICA S.A.

PROYECTO DE DISTRUBUCION DE UTILIDADES

El gerente general de **COSMEPLASTICA S.A.** Doctor **PIERRE DIDYME DOME RESTREPO**, presentara en la próxima Asamblea General Ordinaria de Accionistas, que debe reunirse antes del 31 de marzo de 2018, la siguiente proposición de sobre distribución de utilidades correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2017 y a reservas acumuladas anteriores.

1. La siguiente destinación de las utilidades:

Utilidad contable antes de impuestos		31.715.473
(-) Impuesto de Renta y complementarios por el año gravable	16.885.000	
Utilidad Neta a disposición de la Asamblea	14.830.473	
Se propone aplicar la utilidad disponible así:		
Reserva legal	0	
Reserva para futuros ensanches	0	
Distribución de dividendos entre accionistas:		
Gravados en cabeza del accionista	0	
No gravados en cabeza del accionista	0	
Sumas Iguales	**31.715.473**	**31.715.473**

PIERRE DIDYME DOME RESTREPO
Representante Legal