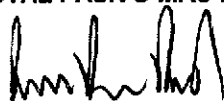


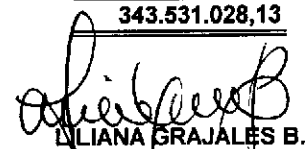
COSMEPLASTICA S.A
NIT: 900.068.032-3
SANTIAGO DE CALI, VALLE DEL CAUCA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO (Expresado en Pesos)
A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017

VIGILADO Supersalud 

ACTIVOS		2018	2017
ACTIVO CORRIENTE			
1105 Caja	Nota 3	10.524.691,00	2.272.148,00
1110 Bancos	Nota 4	23.706,55	46.454,13
1302 Clientes		44.396.697,00	55.854.969,00
1325 Cuentas por Cobrar a Socios		157.639.593,00	60.607.027,00
1330 Anticipos Y Avances		12.466.683,00	9.101.200,00
1355 Anticipo de Impuestos y Retenciones		6.623.000,00	5.344.000,00
1380 Deudores Varios		83.924.614,00	126.356.218,00
1399 Provision Clientes		-9.633.689,00	-3.583.527,00
1415 Inventario Medicamentos e Insumos		5.949.750,00	5.949.750,00
1710 Cargos Diferidos		5.860.000,00	0,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>317.775.045,55</u>	<u>261.948.239,13</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
1520 Maquinaria y Equipo		51.170.732,00	46.670.632,00
1524 Equipo de Oficina		54.301.763,00	51.963.863,00
1528 Equipo de Computo y Comunicación		26.097.944,00	15.401.097,00
1532 Maquinaria y Equipo Medico y Cientifico		139.140.333,00	133.640.333,00
1592 Depreciacion Acumulada	Nota 5	-182.385.338,00	-166.093.136,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>88.325.434,00</u>	<u>81.582.789,00</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>406.100.479,55</u>	<u>343.531.028,13</u>
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
2105 Obligaciones Financieras Nacionales	Nota 6	0,00	19.871.701,00
2205 Proveedores Nacionales		55.356.826,00	31.154.634,00
2335 Costos y Gastos por Pagar	Nota 7	68.922.874,00	57.050.500,00
2355 Deudas con Accionista o Socios		2.039.465,00	19.828.009,00
2365 Retenciones en la Fuente		27.511.000,00	9.908.000,00
2368 Impuesto De Industria y Comercio Retenido		535.000,00	187.000,00
2404 Impuesto de Renta y Complementarios		14.097.912,00	6.642.181,00
2412 Impuesto de Industria y Comercio		28.500.000,00	23.001.000,00
2805 Anticipos y Avances Recibidos	Nota 8	24.800.000,00	8.500.000,00
2815 Ingresos Recibidos para Terceros		0,00	2.000.000,00
		<u>221.763.077,00</u>	<u>178.143.025,00</u>
TOTAL PASIVO		<u>221.763.077,00</u>	<u>178.143.025,00</u>
PATRIMONIO			
3105 Capital Suscrito y Pagado	Nota 9	92.000.000,00	92.000.000,00
3305 Reservas Obligatorias		7.635.703,00	7.635.703,00
3405 Ajustes por Inflacion		4.204.400,00	4.204.400,00
3605 Resultado del Ejercicio		18.949.399,42	14.830.472,76
3705 Utilidades Acumuladas		61.547.900,13	46.717.427,37
		<u>184.337.402,55</u>	<u>165.388.003,13</u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>406.100.479,55</u>	<u>343.531.028,13</u>


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 2018



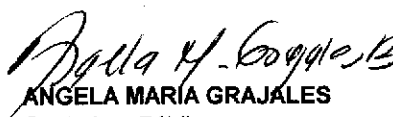
		2018		2017	
INGRESOS OPERACIONALES					
	Nota 10				
4170	Otras Actividades Relacionadas con la Salud	787.259.514,00		681.491.523,00	
4175	Dev. Rebajas y Descuentos ventas	12.507.860,00		0,00	
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>774.751.654,00</u>	100,00%	<u>681.491.523,00</u>	100,00%
COSTO DE VENTAS					
6170	Otras Actividades Relacionadas con la Salud	485.354.111,00		363.348.459,00	
	TOTAL COSTO DE VENTAS	<u>485.354.111,00</u>	62,65%	<u>363.348.459,00</u>	53,32%
	UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	<u>289.397.543,00</u>	37,35%	<u>318.143.064,00</u>	46,68%
GASTOS DE AMINISTRACION					
5110	Honorarios	33.750.000,00		67.650.000,00	
5115	Impuestos, Tasas y Gravámenes	9.891.162,00		18.958.166,89	
5125	Contribuciones y Afiliaciones	3.022.185,00		714.119,00	
5130	Seguros	320.000,00		261.345,00	
5135	Servicios	127.205.969,00		108.874.556,00	
5140	Gastos Legales	2.797.526,00		4.509.443,00	
5145	Mantenimientos y Reparaciones	8.139.368,00		20.449.513,00	
5150	Adecuacion e instalaciones	262.875,00		1.466.182,00	
5155	Gastos de Viaje	981.600,00		153.600,00	
5160	Depreciaciones	16.292.202,00		21.214.582,00	
5195	Diversos	15.540.924,00		9.820.323,11	
5199	Provisiones	6.050.162,00		6.524.527,00	
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>224.253.973,00</u>	28,95%	<u>260.396.357,00</u>	38,21%
GASTOS DE VENTAS					
5215	Impuestos, Tasas y Gravámenes	1.362.396,00		0,00	
5220	Arrendamientos	784.320,00		0,00	
5235	Servicios	14.853.271,00		0,00	
5295	Diversos	1.500.000,00		0,00	
	TOTAL GASTOS DE VENTAS	<u>18.499.987,00</u>	2,39%	<u>0,00</u>	0,00%
	UTILIDAD OPERACIONAL	<u>46.643.583,00</u>	6,02%	<u>57.746.707,00</u>	8,47%


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 2018



INGRESOS NO OPERACIONALES			
4210 Descuentos comerciales condicionados	833.000,00	0,00	
4220 Arrendamientos	0,00	0,00	
4225 Comisiones	446.386,00	687.898,00	
4250 Recuperaciones	9.698.706,00	636.670,00	
4265 Ingresos de Ejercicios Anteriores	0,00	0,00	
4295 Diversos	86.664,00	312.513,00	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>11.064.756,00</u>	<u>1.637.081,00</u>	0,24%
GASTOS NO OPERACIONALES			
5305 Gastos Financieros	16.519.945,58	23.622.831,24	
5315 Gastos Extraordinarios	1.736.069,00	1.776.082,00	
5395 Gastos Diversos	1.106.925,00	2.269.402,00	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	<u>19.362.939,58</u>	<u>27.668.315,24</u>	4,06%
		2,50%	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	<u>38.345.399,42</u>	<u>31.715.472,76</u>	4,65%
		4,87%	
5405 IMPUESTO DE RENTA	19.396.000,00	16.885.000,00	
5410 IMPUESTO PARA LA EQUIDAD CREE	0,00	0,00	
UTILIDAD LIQUIDA DEL EJERCICIO	<u>18.949.399,42</u>	<u>14.830.472,76</u>	


PIERRE DIDYME DOME R.
 Representante Legal


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


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

COSMEPLASTICA S.A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DE 2018

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 pérdida 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 contra 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 interés antes de impuestos que refleje las actuales condiciones del mercado sobre el valor del dinero y los riesgos 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 2018 Y 2017

NOTA No. 3: CAJA

Este rubo se representa de la siguiente forma:

	2018	2017
Caja General	10.524.691,00	2.272.148,00
	<u>10.524.691,00</u>	<u>2.272.148,00</u>

NOTA No. 4: BANCOS

Este rubo se representa de la siguiente forma:

	2018	2017
Banco de Occidente Cta Cte No. 014-06779-7	23.706,55	18.621,13
Banco BBVA Cta Cte No. 001302270100028560	0,00	27.833,00
	<u>23.706,55</u>	<u>46.454,13</u>

NOTA No. 5: DEPRECIACION ACUMULADA

Este rubo se representa de la siguiente forma:

	2018	2017
Maquinaria y Equipo Medico y Cientifico	-131.265.917,00	-121.176.739,00
Equipo de Oficina	-37.041.172,00	-32.722.350,00
Equipo de Computo y Comunicaciones	-14.078.249,00	-12.194.047,00
	<u>-182.385.338,00</u>	<u>-166.093.136,00</u>

NOTA No. 6: OBLIGACIONES FINANCIERAS

Este rubo se representa de la siguiente forma:

	2018	2017
Sobregiros	0,00	0,00
Pagares	0,00	19.871.701,00
	<u>0,00</u>	<u>19.871.701,00</u>

NOTA No. 7: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Este rubo se representa de la siguiente forma:

	2018	2017
Honorarios	31.960.000,00	45.524.000,00
Servicios Publicos	0,00	0,00
Otras Cuentas por Pagar	36.962.874,00	11.526.500,00
	<u>68.922.874,00</u>	<u>57.050.500,00</u>

NOTA No. 8: DEPOSITOS Y AVANCES RECIBIDOS

Este rubo se representa de la siguiente forma:

	2018	2017
Por prestacion de servicios de Salud	24.800.000,00	8.500.000,00
	<u>24.800.000,00</u>	<u>8.500.000,00</u>

NOTA No. 9: CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Este rubro se representa de la siguiente forma:

	2018	2017
Capital Autorizado	150.000.000,00	150.000.000,00
Capital por Suscribir	58.000.000,00	58.000.000,00
	<u>92.000.000,00</u>	<u>92.000.000,00</u>

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

NOTA No. 10: INGRESOS OPERACIONALES

Este rubro se representa de la siguiente forma:

	2018	2017
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		
Cirugías Plásticas	668.637.753,00	649.013.306,00
Procedimientos Pequeños	34.751.495,00	29.303.117,00
Consultas	455.700,00	3.175.100,00
Medicamentos e Insumos	23.600.848,00	0,00
Observacion medica	900.000,00	0,00
Derechos de Sala	35.961.395,00	0,00
Poliza complicaciones de cirugia	22.952.323,00	0,00
	<u>787.259.514,00</u>	<u>681.491.523,00</u>
DEV. REBAJAS Y DESCUENTOS VENTAS		
Cirugías Plásticas	12.377.360,00	0,00
Derechos de Sala	130.500,00	0,00
	<u>12.507.860,00</u>	<u>0,00</u>
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>774.751.654,00</u>	<u>681.491.523,00</u>

GASTOS DE ADMINISTRACION

NOTA No. 11: DIVERSOS

	2018	2017
Comisiones	0,00	222.222,00
Gastos De Representacion Y Relaciones Publicas	2.600.000,00	0,00
Elementos De Aseo Y Cafeteria	3.686.479,00	2.273.053,00
Utiles, Papeleria y Fotocopias	2.738.008,00	4.021.593,00
Combustibles y Lubricantes	1.194.300,00	44.563,00
Taxis y Buses	638.380,00	827.100,00
Casino y Restaurante	4.662.857,00	1.799.307,11
Implementos de Seguridad, Extintores	20.900,00	432.485,00
	<u>15.640.924,00</u>	<u>9.620.323,11</u>

NOTA No. 12 PROVISIONES

	2018	2017
Clientes	6.050.162,00	6.524.527,00
	<u>6.050.162,00</u>	<u>6.524.527,00</u>

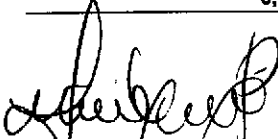
GASTOS DE VENTAS

NOTA No. 13: DIVERSOS

	2018	2017
Comisiones	1.500.000,00	0,00
	<u>1.500.000,00</u>	<u>0,00</u>


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

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 2018 y 2017, 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 2018.

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 dieciocho (18) días del mes de marzo de 2019.



PIERRE DIDYME DOME RESTREPO
Representante Legal



ÁNGELA MARÍA 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, 18 marzo de 2019

Señores:

Asamblea General de Accionistas
de la Clínica COSMEPLASTICA S.A.

He auditado el balance General de la Clínica COSMEPLASTICA S.A. al 31 de diciembre de 2018 y 2017 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 2018 y 2017, 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 2018

De COSMEPLASTICA S.A.



Señores:

Asamblea General De Accionistas
de la Clínica 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 2.018.

La Administración de **COSMEPLASTICA S.A.** concentró durante el año 2018 su gestión en el cumplimiento de la Resolución 2003 de 2014 en lo que respecta a los Estándares Mínimos de Habilitación, así como también el fortalecimiento de **la POLITICA DE SEGURIDA DEL PACIENTE**, entendiendo que es el pilar de la **CALIDAD Y SOSTENIBILIDAD** de la empresa.

Con el grupo medico/asistencia se definieron baterías de exámenes de laboratorio para cada perfil de pacientes que se interesan en alguno de nuestros procedimientos plásticos, estéticos o reconstructivos, se capacitaron en nuevas técnicas quirúrgicas, con evidencia científica.

Se revisaron los criterios de alta para paciente ambulatorio conforme al puntaje de recuperación postanestésica, aforando así la frase: *¡Belleza para tu cuerpo, seguridad para tu vida!*

El mantenimiento de la Infraestructura y los equipos biomédicos contribuye a garantizar un correcto funcionamiento de estos, la capacitación del personal **ASISTENCIAL** en protocolos de cirugía segura, trabajo en equipo y la revisión de la ruta de acceso de los pacientes, tal como lo recogen las actas del Servicio de Cirugía.

Otro aspecto fundamental fue la medición de la **SATISFACCION** de nuestros pacientes respecto de atributos como oportunidad, confort, calidez y cortesía, aplicando al 90% de ellos el instrumento de Encuesta de Satisfacción y obteniendo un 9.6 /10 como calificación general de la Clínica.

Crecer en áreas como **MERCADEO** o fue otro avance en la operación, incursionar en el mercadeo digital y poder establecer canales interactivos con nuestros pacientes fue otro avance importante como empresa, lo cual requirió de un incremento en el personal, equipos de cómputo y comunicaciones.

A nivel financiero vemos que las ventas totales por el año 2018 ascendieron a \$ 774.751.654 de pesos, con lo que se incrementó en un 13.68%, con relación al año pasado, correspondiente al aumento en los servicios prestados por concepto de alquiler del quirófano y al volumen de cirugías autorizadas y facturadas a la EPS SALUD TOTAL.

La cuenta por cobrar a los clientes, que corresponden a los valores facturados, descendió a \$ 44.396.697 presentando una disminución con respecto al año anterior del 20.51%, debido a negociaciones acordando descuentos por pronto pago y continuando con nuestra política de ventas de contado por los servicios facturados a personas naturales.

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

Los estados financieros evidencian la evolución positiva que tuvo la Clínica en este año 2018 y marca los retos para el 2019.

En materia de cumplimiento de las normas legales sobre propiedad intelectual y derechos de autor, según el artículo 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.

Nuestros retos para el 2019: un **PAMEC** fortalecido, una apuesta fuerte al programa de Seguridad del Paciente y **la IMPLEMENTACION DE LA HISTORIA CLINICA ELECTRONICA.**

Los resultados obtenidos en el 2018 son el esfuerzo mancomunado de las personas que laboran para la Clínica bajo el liderazgo del quipo administrativo.

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

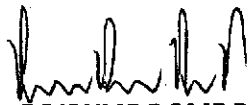
COSMEPLASTICA S.A.

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 201, la siguiente proposición de sobre distribución de utilidades correspondientes al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2018 y a reservas acumuladas anteriores.

1. La siguiente destinación de las utilidades:

Utilidad contable antes de impuestos		38.345.399
(-) Impuesto de Renta y complementarios por el año gravable	19.396.000	
Utilidad Neta a disposición de la Asamblea	18.949.399	
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	38.345.399	38.345.399



PIERRE DIDYME DOME RESTREPO

Representante Legal