

## Certificación de los Estados Financieros

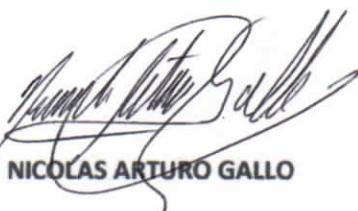
Los suscritos Representante Legal y Contador Público de PLASTIKOS CIRUJANOS SAS, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de la Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el patrimonio, Estado de cambio en la posición financiera, y Estado de flujos de efectivo a diciembre 31 del 2018, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el Decreto Reglamentario 2420 de 2015, y sus decretos modificatorios.

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 a 31 diciembre del 2018, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Cali, el 30 de marzo del año 2019.

Atentamente,



NICOLAS ARTURO GALLO

Representante Legal

CC 16 717 245



FABIO HUMBERTO GUERRERO

Contador Público

TP No. 37181-T

# Proyecto de distribución de utilidades

Enero 21 de 2019

**PLASTIKOS CIRUJANOS SAS.**

**PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE UTILIDADES**

*La Junta Directiva de PLASTIKOS CIRUJANOS SAS., en reunión del 21 de Enero de 2019, aprobó por unanimidad no presentar a la próxima Asamblea General Ordinaria de Accionistas.*

Cordialmente,

  
NICOLAS ARTURO GALLO  
Gerente



Razón Social PLASTIKOS CIRUJANOS SAS  
NIT 805.029.464-0  
Municipio y departamento de ubicación Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 del 2018  
**Estado de Flujos de Efectivo** Fecha de Envío a Publicación: Abril 26 de 2019  
Comparativo a Diciembre 31 de 2017 Versión de Estados Financieros: 2  
Fecha de Publicación: Abril 30 de 2019 Última actualización: Abril 25 de 2019  
Cifras en miles de pesos - Vigilado por el Superintendente de Vigilancia Supersalud

#### Estados de Flujos de Efectivo

	2018	2017
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación		
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	3,313,122	2,660,264
Otros cobros por actividades de operación	26,576	11,779
<b>Clases de Pagos</b>		
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	(2,387,130)	(1,976,178)
Pagos a y por cuenta de los empleados	(782,495)	(576,241)
Intereses Pagados	(10,374)	(5,864)
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	(30,439)	(23,022)
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación</b>	<b>129,260</b>	<b>90,739</b>
Compras de propiedades, planta y equipo	(106,806)	(101,462)
Compras de activos intangibles		
<b>Flujo de efectivo netos utilizados en actividades de inversión</b>	<b>-106,806</b>	<b>-101,462</b>
Valores recibidos por préstamos	1,294	
Pagos efectuados a préstamos		(25,825)
Pago Gravamen a los movimientos Financieros (4 x 1000)	(11,245)	(10,322)
<b>Flujos de efectivo netos utilizados en actividades de financiación</b>	<b>-9,951</b>	<b>-36,147</b>
<b>Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>12,503</b>	<b>-46,870</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	58,025	104,895
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período</b>	<b>70,528</b>	<b>58,025</b>

  
NICOLAS ARTURO GALLO  
Representante Legal  
c.c. 16.717.245

  
FABIO HUMBERTO GUERRERO  
Contador Publico  
Tarjeta Profesional 37181-T

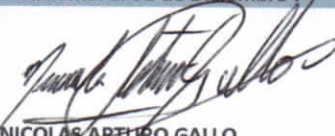
  
JESUS ALBERTO ZULUAGA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 184937-t



Razón Social PLASTIKOS CIRUJANOS SAS  
NIT 805.029.464-0  
Municipio y departamento de ubicación  
Estado de Cambios en el Patrimonio  
Comparativo a Diciembre 31 de 2018 y 2017  
Fecha de Publicación: Abril 30 de 2019  
Cifras en miles de pesos - Vigilado Supersalud

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	Capital Social	Reservas	Ganancias		Otros Resultados Integrales	Total Patrimonio
			(Pérdidas) del Periodo	(Pérdidas) Acumuladas		
Saldo Final al 31 de Diciembre c	883,460	32,777	93,285	-64,797		944,725
Ganancias (Pérdidas) del Periodo			81,849			81,849
Ganancias (Pérdidas) Acumuladas			-2,555	1,403		-1,152
Otros Resultados Integrales					364,863	364,863
Resultado Integral	0	0	79,294	1,403	364,863	445,560
Distribucion de Utilidades (Dividendos)			-90,730			-90,730
Saldo Final al 31 de Diciembre c	883,460	32,777	81,849	-63,394	364,863	1,299,555

  
NICOLAS ARTURO GALLO  
Representante Legal  
c.c. 16.717.245

  
FABIO HUMBERTO GUERRERO  
Contador Publico  
Tarjeta Profesional 37181-T

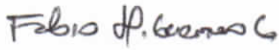
  
JESUS ALBERTO ZULUAGA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 184937-t



Razon Social PLASTIKOS CIRUJANOS SAS  
NIT 805.029.464-0 Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 del  
Municipio y departamento de ubic Fecha de Envío a Publicación: Abril 26 de 20  
**Estado de Resultados** Versión de Estados Financieros: 2  
Comparativo a Diciembre 31 de 20 Última actualización: Abril 25 de 2019  
Fecha de Publicación: Abril 30 de 2019  
Cifras en miles de pesos - Vigilado Supersalud

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES		
	2018	2017
Ingresos de Actividades Ordinarias	3,340,745	2,701,373
Costo de Ventas	1,972,750	1,553,008
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>1,367,995</b>	<b>1,148,366</b>
Gastos de Administración	1,142,132	923,345
Gastos de Venta y Distribución	21,895	16,395
Otros Ingresos	3,216	668
Otros Egresos	22,187	18,340
Gastos Financieros	50,677	43,698
<b>Ganancia Antes de Impuestos</b>	<b>127,889</b>	<b>147,256</b>
Gasto por Impuesto a las Ganancias	46,040	53,971
<b>Resultados del periodo Procedente</b>	<b>81,849</b>	<b>93,285</b>

  
NICOLÁS ARTURO GALLO  
Representante Legal  
c.c. 16.717.245

  
FABIO HUMBERTO GUERRERO  
Contador Publico  
Tarjeta Profesional 37181-T

  
JESUS ALBERTO ZULUAGA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 184937-t





Razón Social  
NIT

PLASTIKOS CIRUJANOS SAS  
805.029.464-0

Municipio y departamento de ubicación Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 del 2018  
Estado de Cambios en la Situación Financiera Fecha de Envío a Publicación: Abril 26 de 2019  
Comparativo a Diciembre 31 de 2018 y Versión de Estados Financieros: 2  
Fecha de Publicación: Abril 30 de 2019 Última actualización: Abril 25 de 2019  
Cifras en miles de pesos - Vigilado Supe Vigilado Supersalud

**ESTADOS SEPARADOS DE SITUACION FINANCIERA**

**ACTIVOS**

	2018	2017
<b>Corrientes</b>		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	70,527	58,025
Cuentas por Cobrar Comerciales	35,111	29,998
Otras Cuentas por Cobrar	349,529	413,676
Activos por Impuestos Corrientes	112,724	52,460
Inventarios	71,374	66,970
<b>Total Activos Corrientes</b>	<b>639,265</b>	<b>621,129</b>

**No Corrientes**

Propiedades, Planta y Equipo	902,486	567,697
<b>Total Activos No Corrientes</b>	<b>902,486</b>	<b>567,697</b>

<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1,541,751</b>	<b>1,188,826</b>
----------------------	------------------	------------------

**PASIVOS**

	2018	2017
<b>Corrientes</b>		
Obligaciones Financieras	8,870	7,577
Cuentas por Pagar a Comerciales	54,493	88,024
Pasivos por impuestos corrientes	111,489	74,999
Beneficios a Empleados	67,344	57,929
Otros Pasivos no Financieros Corr	0	15,572
<b>Total Pasivos Corrientes</b>	<b>242,196</b>	<b>244,101</b>

**No Corrientes**


	0	0
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

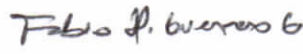
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>242,196</b>	<b>244,101</b>
----------------------	----------------	----------------

**PATRIMONIO**

	2018	2017
<b>PATRIMONIO</b>		
Capital Social	883,460	883,460
Reservas	32,777	32,777
Ganancias (Pérdidas) del Periodo	81,849	93,285
Ganancias (Pérdidas) Acumuladas	(63,394)	(64,797)
Otros Resultados Integrales	364,863	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1,299,555</b>	<b>944,725</b>

<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>	<b>1,541,751</b>	<b>1,188,826</b>
-----------------------------	------------------	------------------

  
NICOLAS ARTURO GALLO  
Representante Legal  
c.c. 16.717.245

  
FABIO HUMBERTO GUERRERO  
Contador Publico  
Tarjeta Profesional 37181-T

  
JESUS ALBERTO ZULUAGA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 184937-t



Razón Social  
MIT

Municipio y departamento de ubicación  
**Notas a los Estados Financieros**

Comparativo a Diciembre 31 de 2018 y 2017  
Fecha de Publicación: Abril 30 de 2019  
Cifras en miles de pesos - Vigilado Supersalud

PLASTIKOS CIRIJANOS SAS  
805.029.464-0

Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 del 2018  
Fecha de Envío a Publicación: Abril 26 de 2019  
Versión de Estados Financieros: 2  
Última actualización: Abril 25 de 2019  
Vigilado Supersalud

## NOTA 2

### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

La composición de este rubro al cierre de los periodos que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Caja	\$ 668	\$ 584
Bancos	\$ 51,733	\$ 43,349
Cuentas de Ahorro	\$ 17,690	\$ 13,672
Fondos	\$ 436	\$ 421
<b>Totales</b>	<b>\$ 70,527</b>	<b>\$ 58,025</b>

## NOTA 3

### CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

La composición de este rubro al cierre de los periodos que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Cientes	\$ 34,976	\$ 45,570
Anticipos Recibidos	\$ 135	\$ (15,572)
<b>Totales</b>	<b>\$ 35,111</b>	<b>\$ 29,998</b>

#### OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Socios	\$ 345,121	\$ 409,633
Trabajadores	\$ 2,809	\$ 2,200
Reclamaciones	\$ 1,599	\$ 1,843
<b>Totales</b>	<b>\$ 349,529</b>	<b>\$ 413,676</b>

NOTA 4

#### ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

La composición de este rubro al cierre de los periodos que se indican es la siguiente:

##### Activos por Impuestos Corrientes

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Retención en la fuente	\$ 62,034	\$ 27,740
Saldo a Favor Impuesto de Renta	\$ 50,469	\$ 24,301
Anticipo de Industria y Comercio	\$ 221	\$ 419



Totales	\$ 112,724	\$ 52,460
---------	------------	-----------

**Pasivos por impuestos corrientes**

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Retencion en la fuente cxp	\$ 4,661	\$ 2,962
Impuesto de Industria y Comercio Retenido	\$ 680	\$ 467
Impuesto a las ventas retenidos cxp	\$ 39,453	\$ 0
Impuesto de Renta y Complementarios	\$ 44,800	\$ 55,211
Impuesto de Industria y Comercio	\$ 21,895	\$ 16,359
<b>Totales</b>	<b>\$ 111,489</b>	<b>\$ 74,999</b>

**NOTA 5**

**INVENTARIOS**

La composición de este rubro al cierre de los periodos que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Medicamentos	\$ 68,567	\$ 66,970
Materias Primas y Materiales	\$ 2,807	\$ 0
<b>Totales</b>	<b>\$ 71,374</b>	<b>\$ 66,970</b>

**K  
NOTA 6**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La composición de este rubro al cierre de los periodos que se indican es la siguiente:

Concepto	A Diciembre 2018		Activo Neto
	Activo Bruto	Depreciación Acumulada	
Construcciones y edificaciones	\$ 971,996	\$ (330,655)	\$ 641,341
Equipo de Oficina	\$ 201,272	\$ (182,460)	\$ 18,812
Equipo de computación y comun	\$ 106,738	\$ (101,877)	\$ 4,861
Equipo Medico Cientifico	\$ 898,587	\$ (661,116)	\$ 237,471
<b>Totales</b>	<b>\$ 2,178,593</b>	<b>\$ (1,276,107)</b>	<b>\$ 902,486</b>

Concepto	A Diciembre 2017		Activo Neto
	Activo Bruto	Depreciación Acumulada	
Construcciones y edificaciones	\$ 982,240	\$ (304,399)	\$ 377,840
Equipo de Oficina	\$ 166,795	\$ (159,946)	\$ 6,850
Equipo de computación y comun	\$ 93,394	\$ (93,394)	\$ 0
Equipo Medico Cientifico	\$ 829,358	\$ (536,968)	\$ 292,390
<b>Totales</b>	<b>\$ 2,071,788</b>	<b>\$ (1,094,708)</b>	<b>\$ 567,697</b>

## OBLIGACIONES FINANCIERAS

La composición de este rubro al cierre de los periodos que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	US\$	A Diciembre 2017	US\$
<b>Corriente</b>				
Préstamos Ordinarios Moneda local	\$ 8,870	\$	7,577	
<b>Subtotal</b>	\$ 8,870	USD	7,577	USD
<b>No Corriente</b>				
Préstamos en Moneda Extranjera	\$ 0	\$	0	
<b>Subtotal</b>	\$ -	USD	-	USD
<b>Totales</b>	\$ 8,870	USD	7,577	USD
<b>Intereses</b>	\$ -	\$	-	\$
<b>Total Obligaciones</b>	\$ 8,870	\$	7,577	\$

NOTA 8

## CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES

La composición de este rubro al cierre de los periodos que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Acreedores oficiales	\$ 0	\$ 0
Contratistas	\$ 0	\$ 0
Cuentas corrientes comerciales	\$ 0	\$ 0

Cuentas corrientes comerciales de Exterior	\$	0	\$	0
Garantías por Pagar	\$	0	\$	0
Pasivo Est. Industria y Comercio	\$	0	\$	0
Pasivo Est. Intereses Obligaciones	\$	0	\$	0
Proveedores	\$	27,529	\$	64,878
Regalías por pagar	\$	0	\$	0
Servicios Técnicos	\$	0	\$	0
Costos y gastos por pagar	\$	26,964	\$	23,146
<b>Totales</b>	<b>\$</b>	<b>54,493</b>	<b>\$</b>	<b>88,024</b>

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinaria de los

#### NOTA 9

#### BENEFICIOS A EMPLEADOS

La composición de este rubro al cierre de los periodos que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Retenciones y Aportes de Nomina	\$ 12,522	\$ 17,392
Salarios por pagar	\$ 40	\$ 386
Cesantías	\$ 37,471	\$ 31,296
Intereses de cesantías	\$ 3,117	\$ 938
Primas	\$ 0	\$ 0
Vacaciones	\$ 14,195	\$ 9,032
<b>Totales</b>	<b>\$ 67,344</b>	<b>\$ 57,929</b>

**NOTA 10**

**CAPITAL**

La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Número de acciones Suscritas y Pagadas	883,460	883,460
<b>Total Acciones</b>	<b>883,460</b>	<b>883,460</b>
Valor nominal Capital Social	1,000	1,000
	883,460	883,460
<b>Total Capital</b>	<b>883,460</b>	<b>883,460</b>

**NOTA 11**

**OTROS RESULTADOS INTEGRALES**

La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Construcciones Y Edificaciones	364,863	
Otros Resultados Integrales	0	
\$		
\$		



\$	364,863
----	---------

**NOTA 12**

**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Industria Medica y Clinica	\$ 3,317,385	\$ 2,690,262
Intereses oi	\$ 98	\$ 99
Recuperaciones oi	\$ 23,262	\$ 11,012
<b>Totales</b>	<b>\$ 3,340,745</b>	<b>\$ 2,701,373</b>

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

**NOTA 13**

**COSTO DE VENTAS**

La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
U.F. Medicamentos y Materiales Medico Quirurgicos	\$ 820,633	\$ 533,443
U.F. Hospitalizacion e Internacion	\$ 78,502	\$ 182,538

U.F. Quirofanos y Salas	\$	0	\$	325
Gastos de Personal	\$	658,452	\$	476,293
Servicios Técnicos	\$	316,448	\$	269,228
Mantenimiento y Reparaciones	\$	98,715	\$	91,181
<b>Totales</b>	<b>\$</b>	<b>1,972,750</b>	<b>\$</b>	<b>1,553,008</b>

**NOTA 14**

**GASTOS ADMINISTRACIÓN**

La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Gastos de Personal	\$ 191,387	\$ 158,991
Arrendamientos	\$ 11,661	\$ 10,033
Contribuciones y Afiliaciones	\$ 3,895	\$ 6,198
Impuestos	\$ 6,298	\$ 5,665
Servicios	\$ 165,152	\$ 147,511
Servicios Técnicos	\$ 43,870	\$ 32,228
Honorarios	\$ 39,703	\$ 26,198
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 70,860	\$ 112,229
Depreciaciones	\$ 147,111	\$ 144,049
Gastos Legales	\$ 2,164	\$ 3,388
Seguros	\$ 305,194	\$ 145,213
Temporales	\$ 0	\$ 0
Transportes Fletes y Acarreos	\$ 21,316	\$ 21,941
Aseo y Vigilancia	\$ 36,083	\$ 29,941
Gastos de Representación	\$ 50,854	\$ 40,535
Utiles Papelería y Fotocopias	\$ 24,750	\$ 20,618
Diversos	\$ 28,266	\$ 18,325
Deterioro de Deudores	\$ (0)	\$ 282

Totales

\$	1,142,132	\$	923,345
----	-----------	----	---------

NOTA 15

**GASTOS DE VENTA Y DISTRIBUCIÓN**

La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Impuestos	\$ 21,895	\$ 16,395
Totales	\$ 21,895	\$ 16,395

NOTA 16

**OTROS INGRESOS**

La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Aprovechamientos	\$ 2,489	\$ 0
Descuentos Comerciales	\$ 727	\$ 668
Utilidades en Venta de Propiedad Planta y Equipo o i	\$ 0	\$ 0

Totales	\$ 3,216	\$ 668
---------	----------	--------

**NOTA 17**

**OTROS EGRESOS**

La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
Costas y Procesos judiciales	\$ 0	\$ 0
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 161	\$ 3,051
Donaciones	\$ 7,981	\$ 3,820
Impuestos asumidos	\$ 2,246	\$ 963
Multas, Sanciones y Litigios	\$ 0	\$ 159
Otros Egresos	\$ 554	\$ 26
Retención del 4 por Mil	\$ 11,245	\$ 10,322
<b>Totales</b>	<b>\$ 22,187</b>	<b>\$ 18,340</b>

**NOTA 18**

**NOTA 19**

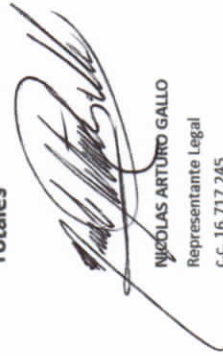
**GASTOS FINANCIEROS**


La composición de este rubro al cierre de los años que se indican es la siguiente:

	A Diciembre 2018	A Diciembre 2017
\$ Comisiones gf	37,981	\$ 34,263
\$ Gastos Bancarios	2,322	\$ 3,572
\$ Intereses	10,374	\$ 5,864
<b>Totales</b>	<b>\$ 50,677</b>	<b>\$ 43,698</b>

Comisiones gf  
Gastos Bancarios  
Intereses

**Totales**

  
**NICOLÁS ARTURO GALLO**  
 Representante Legal  
 c.c. 16.717.245

  
**FABIO HUMBERTO GUERRERO**  
 Contador Publico  
 Tarjeta Profesional 37181-T

  
**JESUS ALBERTO ZULUAGA**  
 Revisor Fiscal  
 Tarjeta Profesional 184937-t