

Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

Estados de Situación Financiera

Nota	Al 31 de diciembre de			
	2019	2018		
<i>(En miles de pesos colombianos)</i>				
Activos				
Activos corrientes				
	Efectivo y equivalente al efectivo	5	\$ 119,201,251	\$ 76,203,534
	Cuentas por cobrar comercial y otras cuentas por cobrar	7	203,386,859	171,993,931
	Total activo corriente		322,588,110	248,197,465
Activos no corrientes				
	Efectivo restringido	6	4,815,036	2,845,156
	Equipos	8	1,860,558	2,701,641
	Intangibles		648,098	–
	Activos por impuesto diferido	13.1	342,262	2,279,192
	Cuentas por cobrar vinculados económicos	22	404,582,508	404,415,929
	Total activos		\$ 734,836,572	\$ 660,439,383
Pasivos y patrimonio				
Pasivo				
Pasivos corrientes				
	Obligaciones financieras	9	\$ 69,843,721	\$ 57,560,797
	Reservas técnicas	10	328,468,048	383,143,352
	Pasivos por impuestos	13.1	1,523,432	1,991,155
	Cuentas por pagar comercial y otras cuentas por pagar	11	70,322,966	58,374,190
	Cuentas por pagar vinculados económicos	22	6,388,522	8,952,273
	Beneficios a empleados	12	3,792,244	3,139,125
	Total pasivos corrientes		480,338,933	513,160,892
Pasivos no corrientes				
	Obligaciones financieras	9	120,666,772	80,902,040
	Pasivos por impuesto diferido	13.1	1,321,718	–
	Total pasivo		602,327,423	594,062,932
Patrimonio				
	Capital suscrito y pagado	14	27,615,000	27,450,000
	Prima en colocación de acciones		39,901,574	35,910,574
	Aportes para futuras capitalizaciones		55,909,987	4,156,000
	Reservas		2,554,294	2,238,523
	Resultados del año		10,222,712	3,157,703
	Resultados acumulados		(3,694,418)	(6,536,350)
	Total patrimonio		132,509,149	66,376,450
	Total pasivo y patrimonio		\$ 734,836,572	\$ 660,439,383

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Jaime M. González Montaña
Representante Legal

Luis M. Caez Martínez
Contador
Tarjeta Profesional 26476–T

JORGE LUIS Firmado digitalmente por
MORALES JORGE LUIS
CARDONA MORALES
CARDONA

Jorge Luis Morales Cardona
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 163326–T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR–530
(Véase el Informe de 4 de septiembre de 2020)



Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

Estados de Resultados Integrales

Por el año terminado el 31 de diciembre de

Nota	2019	2018
<i>(En miles de pesos colombianos)</i>		
	\$ 2,078,979,031	\$ 1,726,128,256
15	\$ 2,078,979,031	\$ 1,726,128,256
16	(1,952,822,837)	(1,617,121,885)
17	(103,548,272)	(90,157,267)
18	12,639,898	4,412,163
19	(17,545,934)	(16,215,032)
20	137,807	89,760
21	(1,740,312)	(1,571,104)
	16,099,381	5,564,891
13.1	(2,618,020)	(2,188,409)
13.1	(3,258,649)	(218,779)
	\$ 10,222,712	\$ 3,157,703

Ingresos de actividades ordinarias en salud

Costos por atención en salud

Gastos operacionales de administración

Ingresos financieros

Gastos financieros

Otros ingresos

Otros gastos

Utilidad antes de impuestos

Impuesto de renta

Ingreso por impuesto diferido

Utilidad neta del año

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Jaime M. González Montaña
Representante Legal

Luis M. Caez Martínez
Contador
Tarjeta Profesional 26476-T

JORGE LUIS Firmado digitalmente por
MORALES JORGE LUIS
CARDONA MORALES
CARDONA

Jorge Luis Morales Cardona
Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional 163326-T

Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase el Informe de 4 de septiembre de 2020)



Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

Estados de Flujo de Efectivo

Nota	Por el año terminado el 31 de diciembre de	
	2019	2018
	(En miles de pesos colombianos)	
Flujos de efectivo por las actividades de operación		
Utilidad neta del año	\$ 10,222,712	\$ 3,157,703
Conciliación entre los resultados del año y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	8 1,715,567	2,633,862
Amortización	17 3,357,840	–
Deterioro en cuentas por cobrar	7 2,309,542	7,321,462
Descuentos de financieros	18 (8,096,858)	(1,601,992)
Recuperación de provisiones	18 (579,723)	–
Impuesto diferido	3,258,648	218,779
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar comercial y otras cuentas por cobrar	(33,122,747)	(31,322,777)
Cuentas por cobrar a vinculados económicos	(166,579)	(371,986,798)
Efectivo restringido	(1,969,880)	(578,947)
Reservas técnicas	9,331,541	330,460,722
Cuentas por pagar comercial y otras cuentas por pagar	11,948,776	53,850,982
Pasivos por impuestos	2,143,808	2,003,768
Cuentas por pagar a vinculados económicos	(2,563,751)	1,220,829
Beneficios a empleados	653,119	285,839
	(1,557,985)	(4,336,568)
Intereses pagados	(15,809,087)	(15,250,081)
Impuesto a las ganancias pagado	(2,611,531)	(88,880)
Efectivo neto utilizado por las actividades de operación	(19,978,603)	(19,675,529)
	–	–
Flujo de efectivo por las actividades de inversión		
Adquisiciones de equipo	(874,485)	(607,642)
Adquisiciones de intangibles	(4,005,938)	–
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversión	(4,880,423)	(607,642)
	–	–
Flujos de efectivo por las actividades de financiación		
Nuevas obligaciones financieras	103,392,191	19,800,711
Pagos efectuados durante el año	(35,535,448)	(1,878,797)
Aportes para futuras capitalizaciones	–	4,156,000
Efectivo neto provisto por las actividades de financiación	67,856,743	22,077,914
Cambio neto en el efectivo y equivalente de efectivo	42,997,717	1,794,743
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	76,203,534	74,408,791
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	\$ 119,201,251	\$ 76,203,534

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Jaime M. González Montaña
Representante Legal

Luis M. Caez Martínez
Contador
Tarjeta Profesional 26476–T

JORGE LUIS MORALES CARDONA
Firmado digitalmente por
JORGE LUIS MORALES CARDONA

Jorge Luis Morales Cardona
Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional 163326–T

Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR–530
(Véase el Informe de 4 de septiembre de 2020)

Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio

	Capital Suscrito y Pagado	Prima en Colocación de Acciones	Anticipo para Futuras Capitalizaciones	Reserva Legal	Reserva Estatutaria para Futuras Obligaciones	Resultado del año	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
Al 31 de diciembre de 2017 (Reexpresado)	\$ 15,000,000	\$ 17,300,000	\$ 31,060,574	\$ -	\$ -	(4,300,851)	\$ 3,024	\$ 59,062,747
Trasladados aprobados por la Compañía	-	-	-	223,852	2,014,671	4,300,851	(6,539,374)	-
Resultado del año	-	-	-	-	-	3,157,703	-	3,157,703
Emisión de acciones comunes	12,450,000	18,610,574	(31,060,574)	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	4,156,000	-	-	-	-	4,156,000
Al 31 de diciembre de 2018	27,450,000	35,910,574	4,156,000	223,852	2,014,671	3,157,703	(6,536,350)	66,376,450
Trasladados aprobados por la Compañía	-	-	-	315,771	-	(3,157,703)	2,841,932	-
Resultado del año	-	-	-	-	-	10,222,712	-	10,222,712
Emisión de acciones comunes	165,000	3,991,000	(4,156,000)	-	-	-	-	-
Aportes para futuras capitalizaciones	-	-	55,909,987	-	-	-	-	55,909,987
Al 31 de diciembre de 2019	\$ 27,615,000	\$ 39,901,574	\$ 55,909,987	\$ 539,623	\$ 2,014,671	\$ 10,222,712	\$ (3,694,418)	\$ 132,509,149

(En miles de pesos Colombianos)

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Jaime M. González Montaña
Representante Legal

Luis M. Caez Martínez
Contador
Tarjeta Profesional 26476-T

JORGE LUIS
MORALES
CARDONA

Firmado digitalmente por
JORGE LUIS
MORALES
CARDONA

Jorge Luis Morales Cardona
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 163326-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase el Informe de 4 de septiembre de 2020)