

# Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

## Estados de Situación Financiera

	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2021	2020
<i>(En miles de pesos colombianos)</i>			
<b>Activos</b>			
<b>Activos Corrientes</b>			
Efectivo y equivalente al efectivo	5	\$ 596,908,012	\$ 245,967,900
Cuentas por cobrar comercial y otras cuentas por cobrar	7	216,788,499	173,341,878
Cuentas por cobrar vinculados económicos	22	297,179,358	–
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>1,110,875,869</b>	<b>419,309,778</b>
<b>Activos no Corrientes</b>			
Efectivo restringido	6	4,356,118	5,033,006
Equipos	8	6,720,032	6,787,249
Activos por impuesto diferido	13.2	3,684,672	394,975
Cuentas por cobrar vinculados económicos	22	–	401,280,183
<b>Total Activos</b>		<b>\$ 1,125,636,691</b>	<b>\$ 832,805,191</b>
<b>Pasivos y Patrimonio</b>			
<b>Pasivo</b>			
<b>Pasivos Corrientes</b>			
Obligaciones financieras	9	\$ 79,034,792	\$ 138,447,663
Reservas técnicas	10	381,553,702	165,313,696
Otros pasivos financieros	10.1	3,421,837	8,079,950
Pasivos por impuestos	13.1	3,797,799	3,772,290
Cuentas por pagar comercial y otras cuentas por pagar	11	188,468,697	148,225,028
Cuentas por pagar vinculados económicos	22	31,427,088	20,101,391
Beneficios a empleados	12	5,615,051	5,464,746
Provisiones	23.1	13,493,800	5,108,672
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>706,812,766</b>	<b>494,513,436</b>
<b>Pasivos no Corrientes</b>			
Obligaciones financieras	9	55,812,387	103,438,423
Otros pasivos financieros	10.1	62,580,839	51,114,245
<b>Total Pasivo</b>		<b>825,205,992</b>	<b>649,066,104</b>
<b>Patrimonio</b>			
Capital suscrito y pagado	14	29,835,000	29,835,000
Prima en colocación de acciones		93,591,561	93,591,561
Aportes para futuras capitalizaciones	14	–	–
Reservas		60,312,526	9,082,589
Resultados del año		116,691,612	51,229,937
Resultados acumulados		–	–
<b>Total Patrimonio</b>		<b>300,430,699</b>	<b>183,739,087</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>\$ 1,125,636,691</b>	<b>\$ 832,805,191</b>

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  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 163326–T  
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR–530  
(Véase el Informe de 18 de abril de 2022)

## Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

### Estados de Resultados Integrales

		Años terminados al 31 de diciembre de	
	Nota	2021	2020
		<i>(En miles de pesos colombianos)</i>	
<b>Ingresos de Actividades Ordinarias en Salud</b>	15	<b>\$ 3,342,880,313</b>	\$ 2,618,879,661
Costos por atención en salud	16	<b>(3,052,021,825)</b>	(2,409,926,080)
Gastos operacionales de administración	17	<b>(156,277,331)</b>	(143,819,475)
Ingresos financieros	18	<b>7,020,520</b>	11,089,288
Gastos financieros	19	<b>(17,768,313)</b>	(16,545,660)
Otros ingresos	20	<b>8,875</b>	23,843
Otros gastos	21	<b>(2,289,706)</b>	(3,578,619)
<b>Utilidad antes de Impuestos</b>		<b>121,552,533</b>	56,122,958
Impuesto de renta	13.1	<b>(8,150,618)</b>	(6,267,453)
Ingreso por impuesto diferido	13.1	<b>3,289,697</b>	1,374,432
<b>Utilidad Neta del Año</b>		<b>\$ 116,691,612</b>	\$ 51,229,937

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  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 163326-T  
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530  
(Véase el Informe de 18 de abril de 2022)

# Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

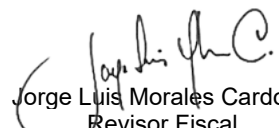
## Estados de Flujo de Efectivo

Nota	Años terminados al 31 de diciembre de	
	2021	2020
<i>(En miles de pesos colombianos)</i>		
<b>Flujos de Efectivo por las Actividades de Operación</b>		
	\$	\$
Utilidad neta del año	116,691,611	51,229,937
Conciliación entre los resultados del año y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	17 1,208,811	1,072,789
Amortización	17 —	648,098
Deterioro en cuentas por cobrar comerciales y vinculados	7 10,831,760	18,075,889
Castigo/Deterioro de anticipos	7 12,463,293	4,489,421
Descuentos de financieros	18 (1,682,624)	(1,765,427)
Recuperación de provisiones	18 —	—
Impuesto diferido	13.1 (3,289,697)	(1,374,432)
<b>Cambios en Activos y Pasivos Operacionales</b>		
Cuentas por cobrar comercial y otras cuentas por cobrar	(62,640,849)	10,295,639
Cuentas por cobrar a vinculados económicos	100,000,000	—
Efectivo restringido	676,888	(217,970)
Reservas técnicas	217,922,630	(135,238,132)
Cuentas por pagar comercial y otras cuentas por pagar	56,022,951	92,580,845
Compensación compra de cartera ADRES	(61,764,607)	101,088,376
Pasivos por impuestos	5,579,250	3,878,270
Cuentas por pagar a vinculados económicos	11,325,697	13,712,869
Beneficios a empleados	150,305	1,672,502
Provisiones por contingencias	8,385,128	5,108,672
	411,880,547	165,257,346
Intereses pagados	(15,779,282)	(14,678,783)
Impuesto a las ganancias pagado	(5,553,742)	(1,143,055)
<b>Efectivo Neto Provisto por Actividades de Operación</b>	<b>390,547,523</b>	<b>149,435,508</b>
<b>Flujo de Efectivo por las Actividades de Inversión</b>		
Adquisiciones de equipo	(1,141,595)	(920,772)
Adquisiciones de intangibles	—	—
Efectivo neto utilizado por las actividades de inversión	(1,141,595)	(920,772)
<b>Flujos de Efectivo por las Actividades de Financiación</b>		
<b>Sobregiros Bancarios</b>	<b>(2,999,992)</b>	<b>2,999,992</b>
Nuevas obligaciones financieras	441,392	3,514,583
Otros pasivos financieros	6,808,482	33,043,402
Pagos efectuados durante el año	(42,715,698)	(61,306,064)
<b>Efectivo Neto Provisto por las Actividades de Financiación</b>	<b>(38,465,816)</b>	<b>(21,748,087)</b>
<b>Cambio Neto en el Efectivo y Equivalente de Efectivo</b>	<b>350,940,112</b>	<b>126,766,649</b>
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	245,967,900	119,201,251
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	\$ 596,908,012	\$ 245,967,900
Información suplementaria		
Adiciones de activos que no afectaron flujos de efectivo	\$ —	\$ 5,078,708
<b>Obligaciones Financieras que no Afectaron Flujos de Efectivo - ADRES</b>	<b>\$ (61,764,608)</b>	<b>\$ 101,088,376</b>

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  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 163326-T  
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530  
(Véase el Informe de 18 de abril de 2022)

## 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
<i>(Expresados en miles de pesos colombianos)</i>								
<b>Al 31 de Diciembre de 2019</b>	\$ 27,615,000	\$ 39,901,574	\$ 55,909,987	\$ 539,623	\$ 2,014,671	\$ 10,222,712	\$ (3,694,417)	\$ 132,509,150
Traslados aprobados por la Compañía	-	-	-	482,648	6,045,647	(10,222,712)	3,694,417	-
Resultado del año	-	-	-	-	-	51,229,937	-	51,229,937
Emisión de acciones comunes	2,220,000	53,689,987	(55,909,987)	-	-	-	-	-
<b>Al 31 de Diciembre de 2020</b>	29,835,000	93,591,561	-	1,022,271	8,060,318	51,229,937	-	183,739,087
Traslados aprobados por la Compañía	-	-	-	5,122,997	46,106,940	(51,229,937)	-	-
Resultado del año	-	-	-	-	-	116,691,612	-	116,691,612
Emisión de acciones comunes	-	-	-	-	-	-	-	-
Aportes para futuras Capitalizaciones	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Al 31 de Diciembre de 2021</b>	<b>\$ 29,835,000</b>	<b>\$ 93,591,561</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 6,145,268</b>	<b>\$ 54,167,258</b>	<b>\$ 116,691,612</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 300,430,699</b>

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  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 163326-T  
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530  
(Véase el Informe de 18 de abril de 2022)