

Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

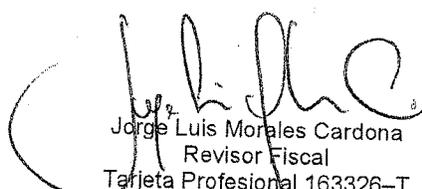
Estados de Situación Financiera

| | Al 31 de diciembre de 2017 | |
|-----------------------|---|--------------------------------------|
| Nota | 2018 | (Reexpresado) |
| | <i>(En miles de pesos Colombianos)</i> | |
| Activos | | |
| Activos corrientes | | |
| | Efectivo y equivalente al efectivo | 5 \$ 76,203,534 \$ 74,408,791 |
| | Cuentas por cobrar comercial y otras cuentas por cobrar | 7 171,993,931 147,992,617 |
| | Cuentas por cobrar vinculados económicos | 22 404,415,929 32,429,132 |
| | Total activo corriente | 652,613,394 254,830,540 |
| Activos no corrientes | | |
| | Efectivo restringido | 6 2,845,156 2,266,209 |
| | Equipos | 8 2,701,641 4,727,861 |
| | Activos por impuesto diferido | 13.1 2,279,192 2,497,971 |
| | Total activos | \$ 660,439,383 \$ 264,322,581 |
| Pasivos | | |
| Pasivos corrientes | | |
| | Obligaciones financieras | 9 \$ 57,560,797 \$ 39,891,366 |
| | Reservas técnicas | 10 383,143,352 52,682,631 |
| | Pasivos por impuestos | 13.1 1,991,155 76,267 |
| | Cuentas por pagar comercial y otras cuentas por pagar | 11 65,573,838 13,324,850 |
| | Cuentas por pagar vinculados económicos | 22 1,752,626 531,797 |
| | Beneficios a empleados | 12 3,139,125 2,853,285 |
| | Total pasivos corrientes | 513,160,893 109,360,196 |
| Pasivos no corrientes | | |
| | Obligaciones financieras | 9 80,902,040 95,899,638 |
| | Total pasivo | 594,062,933 205,259,834 |
| Patrimonio | | |
| | Capital suscrito y pagado | 14 27,450,000 15,000,000 |
| | Aportes para futuras capitalizaciones | 4,156,000 31,060,574 |
| | Prima en colocación de acciones | 35,910,574 17,300,000 |
| | Reservas | 2,238,523 - |
| | Resultados del año | 3,157,703 (4,300,851) |
| | Resultados acumulados | (6,536,350) 3,024 |
| | Total patrimonio | 66,376,450 59,062,747 |
| | Total pasivo y patrimonio | \$ 660,439,383 \$ 264,322,581 |

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 10 de mayo de 2019)

Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

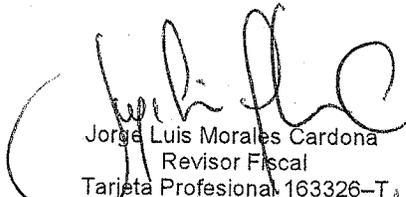
Estados de Flujo de Efectivo

| | | Año terminado el 31 de diciembre de 2018 | Período del 1 de noviembre al 31 de diciembre de 2017 (Reexpresado) |
|---|------|---|---|
| | Nota | | |
| <i>(Expresados en pesos Colombianos)</i> | | | |
| Flujos de efectivo por las actividades de operación | | | |
| Resultado del año / período | | \$ 3,157,703 | \$ (4,300,851) |
| Conciliación entre los resultados del año y el efectivo neto provisto por las actividades de operación: | | | |
| Depreciación | 8 | 2,633,862 | 1,213,055 |
| Deterioro en cuentas por cobrar | 7 | 7,321,462 | 14,487,373 |
| Descuentos de financieros | 18 | (1,601,992) | - |
| Impuesto diferido | | 218,779 | (2,497,971) |
| Cambios en activos y pasivos: | | | |
| Cuentas por cobrar comercial y otras cuentas por cobrar | | (31,322,777) | (145,179,989) |
| Cuentas por cobrar a vinculados económicos | | (371,986,798) | (17,409,181) |
| Activo por impuesto | | - | - |
| Efectivo restringido | | (578,947) | (2,266,209) |
| Reservas técnicas | | 330,460,722 | 52,682,629 |
| Cuentas por pagar comercial y otras cuentas por pagar | | 53,850,982 | 13,307,176 |
| Pasivos por impuestos | | 2,003,768 | 76,267 |
| Cuentas por pagar a vinculados económicos | | 1,220,829 | 531,797 |
| Beneficios a empleados | | 285,839 | 2,853,285 |
| | | (4,336,568) | (86,502,619) |
| Intereses pagados | | (15,250,081) | (1,159,223) |
| Impuesto a las ganancias pagado | | (88,880) | - |
| Efectivo neto provisto por las actividades de operación | | (19,765,529) | (87,661,842) |
| Flujo de efectivo por las actividades de inversión | | | |
| Adquisiciones de equipo | | (607,642) | (5,940,916) |
| Efectivo neto provisto por las actividades de inversión | | (607,642) | (5,940,916) |
| Flujos de efectivo por las actividades de financiación | | | |
| Nuevas obligaciones financieras | | 19,800,711 | 138,329,365 |
| Pagos efectuados durante el año | | (1,878,797) | (1,379,138) |
| Aportes para futuras capitalizaciones | | 4,156,000 | 31,060,574 |
| Efectivo neto provisto por las actividades de financiación | | 22,077,914 | 168,010,801 |
| Cambio neto en el efectivo y equivalente de efectivo | | | |
| Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año | | 1,794,743 | 74,408,043 |
| Efectivo y equivalente de efectivo al final del año | | 74,408,791 | 748 |
| | | \$ 76,203,534 | \$ 74,408,791 |

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.


Jaime M González Montaña
Representante Legal


Luis M Caez Martinez
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 10 de mayo de 2019)

Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

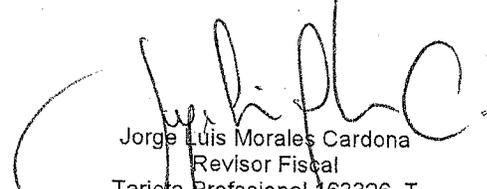
Estados de Resultados Integrales

| | | Año terminado al 31 de diciembre de 2018 | Período del 1 de noviembre al 31 de diciembre de 2017 (Reexpresado) |
|--|------|---|---|
| | Nota | | |
| <i>(En miles de pesos Colombianos)</i> | | | |
| Ingresos de actividades ordinarias | 15 | \$ 1,726,128,256 | \$ 255,246,166 |
| Costos por atención en salud | 16 | <u>(1,617,121,885)</u> | <u>(234,031,565)</u> |
| Utilidad operacional | | 109,006,371 | 21,214,601 |
| Gastos operacionales de administración | 17 | <u>(90,157,267)</u> | <u>(26,838,278)</u> |
| Ingresos financieros | 18 | 4,412,163 | 420,979 |
| Gastos financieros | 19 | <u>(16,215,032)</u> | <u>(1,221,912)</u> |
| Otros ingresos | 20 | 89,760 | 19,942 |
| Otros gastos | 21 | <u>(1,571,104)</u> | <u>(305,274)</u> |
| Utilidad antes de impuestos | | 5,564,891 | (6,709,942) |
| Impuesto de renta | 13.1 | <u>(2,188,409)</u> | <u>(88,880)</u> |
| Ingreso por Impuesto diferido | 13.1 | <u>(218,779)</u> | <u>2,497,971</u> |
| Utilidad (pérdida) neta del año / período | | \$ 3,157,703 | \$ (4,300,851) |

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 10 de mayo de 2019)

Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio

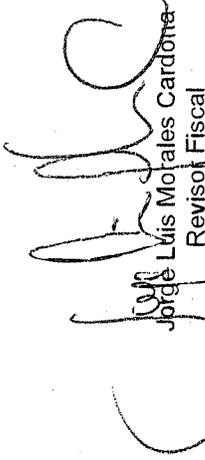
| | Capital Suscrito y Pagado | Prima en Colocación de Acciones | Anticipo para Futuras Capitalizaciones | Reserva Legal | Reserva Estatutaria para Futuras Obligaciones | Resultado del año | Resultados Acumulados | Total Patrimonio |
|--|---------------------------|---------------------------------|--|---------------|---|-------------------|-----------------------|------------------|
| AI 1 de noviembre de 2017 | \$ 15,000,000 | \$ 17,300,000 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 3,024 | \$ 32,303,024 |
| Resultado del período | - | - | - | - | - | 2,235,499 | - | 2,235,499 |
| Aportes para futuras capitalizaciones | - | - | 31,060,574 | - | - | - | - | 31,060,574 |
| Ajuste por reexpresión (Nota 23) | - | - | - | - | - | (6,536,350) | - | (6,536,350) |
| AI 31 de diciembre de 2017 (Reexpresado) | 15,000,000 | 17,300,000 | 31,060,574 | 223,852 | 2,014,671 | (4,300,851) | 3,024 | 59,062,747 |
| Trasladados aprobados por la Compañía | - | - | - | - | - | 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 |
| AI 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 |

(Expresados en pesos Colombianos)

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Jaime M González Montaña
Representante Legal

Luis M Caez Martinez
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 10 de mayo de 2019)