

Coosalud Entidad de Promotora Salud S.A. Estados de Situación Financiera

Notas	Años Terminados en 31 de diciembre de:	
	2022	2021
<i>(En miles de pesos Colombianos)</i>		
Activo		
Activos corrientes		
	\$	\$
Efectivo y equivalente al efectivo	5 488,160,701	596,908,012
Cuentas por cobrar comercial y otras cuentas por cobrar	7 435,698,411	290,284,783
Cuentas por cobrar vinculados económicos	22 172,690,696	297,179,358
Total activo corriente	1,096,549,808	1,184,372,153
Activos no corrientes		
Efectivo restringido	6 8,020,894	4,356,118
Equipos	8 15,224,050	6,720,032
Activos por impuesto diferido	14.2 8,925,425	3,684,672
Total activo corriente	32,170,369	14,760,822
Total activos	\$ 1,128,720,177	\$ 1,199,132,975
Pasivos		
Pasivos corrientes		
Obligaciones financieras	9 \$ 98,439,207	\$ 79,034,792
Reservas técnicas	10 355,653,486	455,049,986
Otros pasivos financieros	10.1 5,694,539	3,421,837
Pasivos por impuestos	13 2,557,112	3,797,799
Cuentas por pagar comercial y otras cuentas por pagar	11 165,920,402	188,468,697
Cuentas por pagar vinculados económicos	22 3,549,085	31,427,088
Beneficios a empleados	12 5,892,087	5,615,051
Provisiones	23.1 13,493,800	13,493,800
Total pasivos corrientes	651,199,718	780,309,050
Pasivos no corrientes		
Obligaciones financieras	9 128,368,755	55,812,387
Otros pasivos financieros	10.1 31,815,803	62,580,839
Total pasivos no corrientes	160,184,558	118,393,226
Total pasivo	811,384,276	898,702,276
Patrimonio		
Capital suscrito y pagado	14 29,835,000	29,835,000
Prima en colocación de acciones	93,591,561	93,591,561
Reservas	78,427,302	60,312,526
Dividendos decretados	5,104,783	-
Resultados del año	110,377,255	116,691,612
Total patrimonio	317,335,901	300,430,699
Total pasivo y patrimonio	\$ 1,128,720,177	\$ 1,199,132,975

Las notas 1 a 25 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 JORGE LUIS
MORALES MORALES CARDONA
CARDONA Fecha: 2023.05.05
18:24:15 -05'00'
Jorge Luis Morales Cardona
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 163326-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 5 de mayo de 2023)

Coosalud Entidad de Promotora Salud S.A.

Estados de Resultados Integrales

	Notas	Años terminados al 31 de diciembre de	
		2022	2021
<i>(En miles de pesos Colombianos)</i>			
Ingresos de actividades ordinarias	15	\$ 4,025,486,508	\$ 3,342,880,313
Costos por atención en salud	16	(3,790,043,717)	(3,052,021,825)
Utilidad operacional		235,442,791	290,858,488
Gastos operacionales de administración	17	(189,590,609)	(156,277,331)
Ingresos financieros y otros	18	95,956,533	7,020,520
Gastos financieros	19	(24,648,863)	(17,768,313)
Otros ingresos	20	44,160	8,875
Otros gastos	21	(2,597,355)	(2,289,706)
Utilidad antes de impuestos		114,606,657	121,552,533
Gasto por impuesto sobre la renta	13	(9,470,155)	(8,150,618)
Ingreso por impuesto diferido	13	5,240,753	3,289,697
Resultado neto del año		\$ 110,377,255	\$ 116,691,612

Las notas 1 a 25 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
Fecha: 2023.05.05
18:24:33 -05'00'
Jorge Luis Morales Cardona
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 163326-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 5 de mayo de 2023)

Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

Estados de Cambios en el Patrimonio

	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Reserva legal	Dividendos decretados	Reservas estatutarias para futuras obligaciones	Resultados del año	Total patrimonio
	<i>(En miles de pesos Colombianos)</i>						
Al 31 de diciembre de 2020	\$ 29,835,000	\$ 93,591,561	\$ 1,022,269	\$ -	\$ 8,060,318	\$ 51,229,939	\$ 183,739,087
Traslados del resultado del año	-	-	5,122,999	-	46,106,940	(51,229,939)	-
Resultados del año	-	-	-	-	-	116,691,612	116,691,612
Al 31 de diciembre de 2021	29,835,000	93,591,561	6,145,268	-	54,167,258	116,691,612	300,430,699
Traslados del resultado del año	-	-	11,669,158	5,104,783	6,445,618	(23,219,559)	-
Resultados del año	-	-	-	-	-	110,377,255	110,377,255
Dividendos	-	-	-	-	-	(93,472,053)	(93,472,053)
Al 31 de diciembre de 2022	\$ 29,835,000	\$ 93,591,561	\$ 17,814,426	\$ 5,104,783	\$ 60,612,876	\$ 110,377,255	\$ 317,335,901

Las notas 1 a 25 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
Fecha: 2023.05.05
18:24:50 -05'00'

Jorge Luis Morales Cardona
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 163326-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 5 de mayo de 2023)

Coosalud Entidad Promotora de Salud S.A.

Estados de Flujos de Efectivo

	Años terminados al 31 de diciembre de	
	2022	2021
	<i>(En miles de pesos Colombianos)</i>	
Flujos de efectivo por las actividades de operación		
Utilidad neta del año	\$ 110,377,255	\$ 116,691,611
Conciliación entre los resultados del año y el efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	1,257,019	1,208,811
Deterioro en cuentas por cobrar	7,343,735	10,831,760
Deterioro de anticipos	16,197,675	12,463,293
Impuesto diferido	(5,240,753)	(3,289,697)
Cambios en activos y pasivos:		
Cuentas por cobrar comercial y otras cuentas por cobrar	(168,955,038)	(124,405,456)
Cuentas por cobrar vinculados económicos	31,016,609	100,000,000
Reservas técnicas	(106,038,229)	216,240,006
Cuentas por pagar comercial y otras cuentas por pagar	5,011,761	56,022,951
Pasivos por impuestos	6,174,189	5,579,250
Cuentas por pagar vinculados económicos	(27,878,003)	11,325,697
Beneficios a empleados	277,036	150,305
Provisión por contingencias	-	8,385,128
	(130,456,744)	411,203,659
Intereses pagados	(20,918,327)	(15,779,282)
Impuesto a las ganancias pagado	(7,414,876)	(5,553,742)
Efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades de operación	(158,789,947)	389,870,635
Flujos de efectivo por las actividades de inversión		
Adquisiciones de equipo	(9,761,037)	(1,141,595)
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	(9,761,037)	(1,141,595)
Flujos de efectivo por las actividades de financiación		
Aumento (disminución) sobregiros bancarios	30,000,000	(2,999,992)
Nuevas obligaciones financieras	138,598,687	441,392
Otros pasivos financieros	(28,492,334)	6,808,482
Pagos efectuados durante el año	(76,637,904)	(42,715,698)
Efectivo neto provisto por (utilizado en) las actividades de financiación	63,468,449	(38,465,816)
Cambio neto en el efectivo y equivalente de efectivo	(105,082,535)	350,263,224
Movimiento del efectivo restringido	(3,664,776)	676,888
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio del año	596,908,012	245,967,900
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	488,160,701	596,908,012

Las notas 1 a 25 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
Fecha: 2023.05.05
18:25:11 -05'00'

Jorge Luis Morales Cardona
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 163326-T
Designado por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 5 de mayo de 2023)