

ESTADOS FINANCIEROS



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	Al 31 de diciembre de	
		2018	2017
Activo			
Efectivo y equivalentes de efectivos	5	2.436.180	2.342.182
Inversiones	6	2.761.190	1.207.321
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	7	1.687.219	1.402.527
Impuestos corrientes	8	1.588.952	1.047.556
Total activo corrientes		8.473.541	5.999.586
Propiedad, plantas y equipo	9	144.617	137.295
Activos intangibles	10	2.323.475	2.841.788
Activo por impuesto diferido	24	944.691	723.683
Total activo no corrientes		3.412.783	3.702.766
Total activo		11.886.324	9.702.352
Pasivo			
Pasivo por impuesto corriente	24	859.950	440.492
Beneficios a empleados	11	240.942	178.814
Proveedores	12	401.796	535.757
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	13	736.768	330.533
Total pasivo corrientes		2.239.456	1.485.596
Provisiones	14	435.786	438.039
Pasivo por impuesto diferido	24	801.294	912.533
Pasivos de contratos	15	2.400.095	-
Total pasivo no corrientes		3.637.175	1.350.572
Total pasivo		5.876.631	2.836.168
Patrimonio			
Capital social	16	2.000.000	2.000.000
Reservas	17	1.466.940	1.089.303
Resultado acumulado	18	(1.344.678)	-
Resultado del período	24	3.886.923	3.776.373
Efectos de adopción por primera vez	19	508	508
Total patrimonio		6.009.693	6.866.184
Total pasivo y patrimonio		11.886.324	9.702.352

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



RODOLFO ENRIQUE ARANA RAMÍREZ
Representante Legal
(ver certificación adjunta)



VLADIMIR ORTIZ ORTIZ
Contador
Tarjeta Profesional No. 169887-T
Unidad de Servicios Compartidos de
Cooperativa Médica del Valle y de
Profesionales de Colombia - COOMEVA.
(Ver certificación adjunta)



YORLENYS GIL PEREA
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 123218-T
Designado por
Pricewaterhosecoopers Ltda.
(Ver mi dictamen de fecha
19 de febrero de 2019)

ESTADO DE RESULTADOS

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	Año terminado el 31 de diciembre	
		2018	2017
Operaciones continuas			
Ingresos de actividades ordinarias	21	16.578.421	14.071.607
Utilidad bruta		16.578.421	14.071.607
Otros ingresos	21	1.242.299	871.750
Gastos de administración	22	10.626.391	9.232.207
Utilidad operacional		7.194.329	5.711.150
Depreciación	22	60.696	63.183
Amortización	22	1.072.216	385.484
Deterioros	22	16.959	-
Utilidad antes de impuestos		6.044.458	5.262.483
Gastos por impuesto a las ganancias		2.157.535	1.486.110
Utilidad neta	24	3.886.923	3.776.373
Utilidad neta por acción			
Acciones en circulación		2.000.000	2.000.000
Utilidad neta por acción en pesos colombianos		1.943	1.888

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



RODOLFO ENRIQUE ARANA RAMÍREZ
Representante Legal
(ver certificación adjunta)



VLADIMIR ORTIZ ORTIZ
Contador
Tarjeta Profesional No. 169887-T
Unidad de Servicios Compartidos de
Cooperativa Médica del Valle y de
Profesionales de Colombia - COOMEVA.
(Ver certificación adjunta)



YORLENYS GIL PEREA
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 123218-T
Designado por
Pricewaterhosecoopers Ltda.
(Ver mi dictamen de fecha
19 de febrero de 2019)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

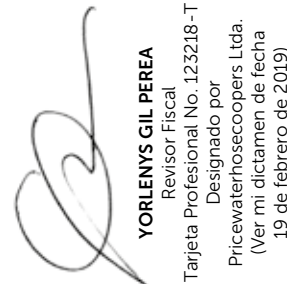
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital social	Reserva legal	Reserva ocasional	Total reservas	Efectos de adopción por primera vez	Resultados Acumulados	Resultado del periodo	Total patrimonio
Saldo inicial al 31 de diciembre de 2016	2.000.000	817.537	-	817.537	642.293	(657.791)	2.733.669	5.535.708
Cambio en el patrimonio								
Resultado del periodo	-	-	-	-	-	-	3.776.373	3.776.373
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-	(2.445.897)	(2.445.897)
Constitución de la reserva legal	-	271.766	-	271.766	-	-	(271.766)	-
Distribución en exceso por la aplicación de normas	-	-	-	-	(641.785)	657.791	(16.006)	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2017	2.000.000	1.089.303	-	1.089.303	508	-	3.776.373	6.866.184
Impacto del cambio en las políticas contables:								
Ajustes de aplicación inicial de NIIF 9, neto de impuesto	-	-	-	-	-	(2.555)	-	(2.555)
Ajustes de aplicación inicial de NIIF 15, neto de impuesto	-	-	-	-	-	(1.342.123)	-	(1.342.123)
Saldo inicial al 1 de enero de 2018	2.000.000	1.089.303	-	1.089.303	508	(1.344.678)	3.776.373	5.521.506
Cambio en el patrimonio								
Resultado del periodo	-	-	-	-	-	-	3.886.923	3.886.923
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-	(3.398.736)	(3.398.736)
Constitución de la reserva ocasional	-	-	377.637	377.637	-	-	(377.637)	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2018	2.000.000	1.089.303	377.637	1.466.940	508	(1.344.678)	3.886.923	6.009.693

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


RODOLFO ENRIQUE ARANA RAMÍREZ
 Representante Legal
 (ver certificación adjunta)


VLADIMIR ORTIZ ORTIZ
 Contador
 Tarjeta Profesional No. 169887-T
 Unidad de Servicios Compartidos de Cooperativa
 Médica del Valle y de Profesionales de Colombia -
 COOMEVA.
 (Ver certificación adjunta)


YORLENYS GIL PEREA
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No. 123218-T
 Designado por
 Pricewaterhousecoopers Ltda.
 (Ver mi dictamen de fecha
 19 de febrero de 2019)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Año terminado el 31 de diciembre	
	2018	2017
Flujo de efectivo de actividades de operación		
Utilidad Neta	3.886.923	3.776.373
Ajustes para conciliar la utilidad del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Amortización de intangibles	1.072.216	385.484
Depreciación de bienes de uso propio	60.696	63.183
Deterioro de cartera	2.742	-
Deterioro de inversiones	14.217	-
Recuperación de deterioro de cartera	(474)	-
Recuperación de deterioro de inversiones	(10.421)	-
Utilidad en valoración de inversiones al costo amortizado	-	(79.745)
Impuesto diferido	414.365	255.023
	5.440.264	4.400.318
Cambios en activos y pasivos operacionales netos:		
(Aumento) Disminución en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(287.434)	543.312
Aumento en activo por impuesto corriente	(541.396)	(747.416)
Aumento (Disminución) de pasivo por impuesto corriente	419.458	(224.497)
Aumento en beneficio a empleados	62.128	58.298
(Disminución) Aumento en proveedores	(133.961)	316.545
Aumento (Disminución) de acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	406.235	(108.455)
(Disminución) Aumento en provisiones de pasivos	(2.253)	208.942
Aumento en pasivos de contratos	311.361	-
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	5.674.402	4.447.047
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Adquisición de activos materiales	(68.018)	(41.416)
Aumento de activos intangibles	(553.903)	(1.817.568)
Aumento en inversiones	(4.605.975)	(2.812.952)
Redención de inversiones	3.046.228	2.692.783
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	(2.181.668)	(1.979.153)
Flujos de efectivo por actividades de financiación		
Dividendos pagados	(3.398.736)	(2.445.897)
Efectivo neto utilizado por las actividades de financiación	(3.398.736)	(2.445.897)
Aumento neto de efectivo y equivalentes de efectivo	93.998	21.997
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del año	2.342.182	2.320.185
Efectivo y equivalentes al final del año	2.436.180	2.342.182


Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



RODOLFO ENRIQUE ARANA RAMÍREZ
Representante Legal
(ver certificación adjunta)



VLADIMIR ORTIZ ORTIZ
Contador
Tarjeta Profesional No. 169887-T
Unidad de Servicios Compartidos de
Cooperativa Médica del Valle y de
Profesionales de Colombia - COOMEVA.
(Ver certificación adjunta)



YORLENYS GIL PEREA
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 123218-T
Designado por
Pricewaterhosecoopers Ltda.
(Ver mi dictamen de fecha
19 de febrero de 2019)