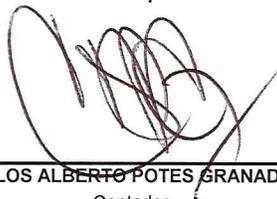


COOPERATIVA MÉDICA DEL VALLE Y DE PROFESIONALES DE COLOMBIA - COOMEVA
ESTADOS SEPARADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
(En miles de pesos colombianos)

	Notas	31 de Diciembre de 2018	31 de diciembre de 2017
ACTIVOS			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	19 y 43	\$ 111.568.231	\$ 87.632.540
INVERSIONES A VALOR RAZONABLE	20 y 43	527.847.135	333.462.662
INVENTARIO	21	5.964.306	6.044.772
CARTERA DE CRÉDITO	22 y 43	33.825.311	14.472.757
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	23 y 43	36.385.833	31.396.317
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	24	620.225	4.318.975
OTROS ACTIVOS - GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS	25	84.985	151.185
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 716.296.026	\$ 477.479.208
INVERSIONES PARA MANTENER HASTA EL VENCIMIENTO	20 y 43	\$ 2.006.029.804	\$ 2.119.239.344
INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS, MEDIDAS POR EL METODO DE LA PARTICIPACION PATRIMONIAL	20 y 43	825.711.343	792.124.860
INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS, MEDIDOS AL COSTO	20 y 43	99.804.501	38.735.589
OTROS INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO A VALOR RAZONABLE	20	5.444.657	5.283.015
PROPIEDADES Y EQUIPO DE USO PROPIO	26	72.151.926	65.057.840
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	27	271.903.541	238.754.382
CARTERA DE CRÉDITO	22 y 43	105.686.163	73.105.615
ACTIVOS INTANGIBLES	29	466.327	304.440
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3.387.198.262	3.332.605.085
TOTAL ACTIVOS		\$ 4.103.494.288	\$ 3.810.084.293
PASIVOS			
CRÉDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	30	\$ 1.257.362	\$ -
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31 y 43	94.079.488	77.682.786
BENEFICIOS A EMPLEADOS	16	3.886.206	2.814.480
INGRESOS DIFERIDOS	32	354.583	391.227
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	34	6.102.886	4.496.532
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 105.680.525	85.385.025
CRÉDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	30	\$ 680.279	\$ -
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	31 y 43	4.745.306	8.045.471
BENEFICIOS A EMPLEADOS	16	5.762.363	5.551.251
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	35	2.641.598.923	2.426.931.471
OBLIGACIONES DE DESEMPEÑO NO REALIZADAS	33	964.654	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		2.653.751.525	2.440.528.193
TOTAL PASIVOS		\$ 2.759.432.050	\$ 2.525.913.218
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	36	\$ 863.648.952	\$ 794.908.595
RESERVAS	37	73.462.278	59.756.204
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	39	6.611.122	6.101.060
EXCEDENTES DEL PERÍODO		54.534.600	68.035.760
ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ A NCIF	40	345.510.602	348.055.803
ADOPCIÓN NUEVAS NORMAS	40	(7.207.487)	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES, NETO	41	7.097.429	6.819.045
EXCEDENTES DE EJERCICIOS ANTERIORES		404.742	494.608
TOTAL PATRIMONIO		1.344.062.238	1.284.171.075
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS		\$ 4.103.494.288	\$ 3.810.084.293

Las notas en las páginas 1 a 139 son partes de los estados financieros separados.


ALFREDO ARANA VELASCO
Presidente Ejecutivo
Ver Certificación adjunta


CARLOS ALBERTO POTES GRANADOS
Contador
Tarjeta Profesional No. 29579-T
Ver Certificación adjunta


WILSON ROMERO MONTAÑEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 40552-T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 22 de Febrero de 2019)



COOPERATIVA MÉDICA DEL VALLE Y DE PROFESIONALES DE COLOMBIA - COOMEVA
ESTADOS SEPARADOS DE RESULTADOS Y OTRO RESULTADO INTEGRAL
(En miles de pesos colombianos)

Años terminados el 31 de diciembre de:

	Notas	2018	2017
OPERACIONES CONTINUAS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	7 y 43	\$ 172.903.760	\$ 155.732.853
COSTOS	8 y 43	13.141.359	1.680.222
EXCEDENTES BRUTOS		\$ 159.762.401	\$ 154.052.631
UTILIDAD POR VALORIZACION Y VENTA DE ACTIVOS E INVERSIONES			
INGRESOS NETOS MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	9 y 43	18.998.670	14.989.415
OTROS INGRESOS	20 y 43	64.978.602	74.854.357
GASTOS DE ADMINISTRACION	10	9.807.755	7.270.807
GASTOS DE VENTAS	11 y 43	85.222.370	82.670.993
OTROS GASTOS	12 y 43	87.420.254	85.825.516
EXCEDENTES DE LA OPERACIÓN	13 y 43	\$ 2.206.562	\$ 517.116
INGRESOS FINANCIEROS			
INGRESOS FINANCIEROS	14 y 43	16.760.631	27.242.640
COSTOS FINANCIEROS	14 y 43	24.287.441	30.137.924
COSTO FINANCIERO, NETO		\$ (7.526.810)	\$ (2.895.284)
DETERIOROS			
DETERIOROS	15	12.201.927	6.722.127
DEPRECIACIONES	15	3.384.218	2.792.662
AMORTIZACIONES	15	1.050.686	1.707.751
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		\$ 54.534.600	\$ 68.035.760
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
PARTIDAS QUE NO SERÁN RECLASIFICADOS A RESULTADOS DEL PERIODO			
PARTICIPACIÓN EN ORI DE INVERSIONES CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE PARTICIPACIÓN PATRIMONIAL	41	\$ (152.000)	\$ 6.621.736
PARTIDAS QUE PUEDEN SER RECLASIFICADAS POSTERIORMENTE AL RESULTADOS DEL PERIODO			
CAMBIOS NETOS EN VALOR RAZONABLE EN ACTIVOS FINANCIEROS DISPONIBLES PARA LA VENTA	41	430.384	-
OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO, NETO		\$ 278.384	\$ 6.621.736
EXCEDENTES Y TOTAL DE OTRO RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO		\$ 54.812.984	\$ 74.657.496

Las notas en las páginas 1 a 139 son partes de los estados financieros separados.

ALFREDO ARANA VELASCO
Presidente Ejecutivo
Ver Certificación adjunta

CARLOS ALBERTO POTES GRANADOS
Contador
Tarjeta Profesional No. 29579-T
Ver Certificación adjunta

WILSON ROMERO MONTAÑEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 40552 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 22 de Febrero de 2019)



COOPERATIVA MÉDICA DEL VALLE Y DE PROFESIONALES DE COLOMBIA - COOMEVA
ESTADOS SEPARADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Notas	Capital social	Reservas	Fondos de destinación específica	Adopción por primera vez a NCF	Adopción nuevas normas	Excedentes o perdidas no realizadas (ORI)	Excedentes o perdidas de ejercicios anteriores	Excedentes del período	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2016	\$ 711.915.145	\$ 41.963.327	\$ 5.186.639	\$ 348.650.411	\$ -	\$ 197.309	\$ 14.434.570	\$ 74.529.815	\$ 1.196.777.216
Apropiación de los excedentes del ejercicio anterior:	-	-	-	-	-	-	(4.330.371)	(22.368.944)	(26.699.315)
Para fondos sociales	-	-	-	-	-	-	(7.217.285)	(33.717.896)	-
Para el fondo para revalorización de aportes	-	17.792.877	-	-	-	-	(2.886.914)	(14.905.963)	-
Para la reserva para protección de aportes	-	-	725.865	-	-	-	-	-	725.865
Para el fondo para amortización de aportes	-	-	3.547.072	-	-	-	-	(3.547.072)	-
Total apropiación del resultado del ejercicio	-	17.792.877	45.208.038	-	-	-	(14.434.570)	(74.529.815)	(25.983.450)
Apropiación de fondos de destinación específica	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revalorización de aportes	39.966.295	-	(39.966.295)	-	-	-	-	-	-
Amortización de aportes	3.547.072	-	(3.547.072)	-	-	-	-	-	-
Fondo no agotable de educación	43.503.367	-	(44.293.637)	-	-	-	-	-	(790.270)
Total apropiación de fondos de destinación	39.490.083	-	(44.293.637)	-	-	-	-	-	(790.270)
Aportes sociales de los asociados	-	-	-	(494.609)	-	-	-	494.608	39.490.083
Realización de partidas registras en adopción por primera vez	-	-	-	-	-	6.621.736	-	-	6.621.736
Excedentes o pérdidas no realizadas (ORI) por MPP	-	-	-	-	-	-	68.035.760	-	68.035.760
Excedentes del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2017	\$ 794.908.595	\$ 59.756.204	\$ 6.101.000	\$ 348.055.803	\$ -	\$ 6.819.045	\$ 494.608	\$ 68.035.760	\$ 1.284.171.075
Saldo al 1 de enero de 2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Impacto del cambio de políticas contables:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de aplicación inicial de NIIF 9	5 y 40	-	-	-	(195.901)	-	-	-	(195.901)
Ajuste de aplicación inicial de NIIF 9 MPP	5 y 40	-	-	-	(988.161)	-	-	-	(988.161)
Ajuste de aplicación inicial de NIIF 15	5 y 40	-	-	-	(731.057)	-	-	-	(731.057)
Saldo ajustado al 1 de enero de 2018	\$ 794.908.595	\$ 59.756.204	\$ 6.101.000	\$ 348.055.803	\$ (10.810.119)	\$ 6.819.045	\$ 494.608	\$ 68.035.760	\$ 1.273.360.956
Apropiación de los excedentes del ejercicio anterior:	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Para fondos sociales	39	-	-	-	-	-	(189.822)	(26.125.731)	(26.315.553)
Para el fondo para revalorización de aportes	39	-	24.412.147	-	-	-	(176.191)	(24.235.956)	-
Para la reserva para protección de aportes	37	-	13.706.074	-	-	-	(98.922)	(13.607.152)	-
Para fondo no agotable de educación	39	-	1.096.584	-	-	-	(8.022)	(1.088.572)	-
Para el fondo para amortización de aportes	39	-	3.000.000	-	-	-	(21.651)	(2.978.349)	-
Total apropiación del resultado del ejercicio	-	-	13.706.074	-	-	-	(494.609)	(68.035.760)	(26.315.553)
Apropiación de fondos de destinación específica	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Revalorización de aportes	36 y 39	24.137.158	-	(24.137.158)	-	-	-	-	-
Amortización de aportes	36 y 39	2.987.667	-	(2.987.667)	-	-	-	-	-
Fondo no agotable de educación	39	-	-	(687.106)	-	-	-	-	(687.106)
Total apropiación de fondos de destinación	-	27.124.825	-	(27.824.931)	-	-	-	-	(699.106)
Aportes sociales de los asociados	36	41.605.532	-	-	-	-	-	-	41.605.532
Realizaciones de convergencia NIIF 9 y NIIF 15	40	-	-	-	-	836.892	(836.892)	-	-
Realización de partidas registras en adopción por primera vez	40	-	-	(2.545.201)	-	-	2.545.201	-	-
Realizaciones NIIF 9 MPP (Entre empresas del grupo)	40	-	-	-	2.765.740	-	-	-	2.765.740
Inversiones disponibles para la venta de media y alta durabilidad	41	-	-	-	-	430.384	(1.303.657)	-	(873.183)
Deletorio fondo no agotable de educación	39	-	-	-	-	-	-	-	(6.748)
Excedentes o pérdidas no realizadas por MPP	41	-	-	-	-	(152.000)	-	-	(152.000)
Excedentes del ejercicio	-	-	-	-	-	-	-	54.534.600	54.534.600
Saldo al 31 de diciembre de 2018	\$ 863.648.952	\$ 73.462.278	\$ 6.811.122	\$ 345.510.602	\$ (7.207.487)	\$ 7.097.429	\$ 404.742	\$ 54.534.600	\$ 1.344.082.239

Las notas en las paginas 1 a 13a son partes de los estados financieros separados.

ALFREDO ARANA VELASCO
Presidente Ejecutivo
Ver certificación adjunta

CARLOS ALBERTO POTES RAMADOS
Contador
Tarjeta Profesional No. 28579-T
Ver certificación adjunta

WILSON ROMERO MONTAÑEZ
Revisor Fiscal Ambiental
Tarjeta Profesional No. 40552 - T
Miembro de KPMG S.A.S.
Véase mi Informe del 22 de Febrero de 2019)



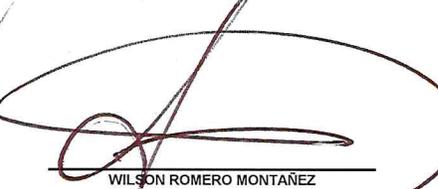
COOPERATIVA MÉDICA DEL VALLE Y DE PROFESIONALES DE COLOMBIA - COOMEVA
ESTADOS SEPARADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
 (En miles de pesos colombianos)

Años terminados el 31 de diciembre de:	Notas	2018	2017
Flujos de efectivo de las actividades de operación			
Excedentes del ejercicio		\$ 54.534.600	\$ 68.035.760
Ajustes para conciliar el excedente del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Depreciación	8 y 15	3.391.921	2.792.662
Amortización de activos intangibles	15	1.050.686	1.707.751
Gastos de provisión por demandas y litigios, neto	34	5.290	18.008
Deterioro del valor de deudores comerciales y de las otras cuentas por cobrar	23	4.762.535	3.151.921
Deterioro del valor de la cartera de créditos y convenios	15	5.448.254	3.511.956
Ingreso por intereses de cartera	7	(5.551.073)	(2.387.223)
Ingreso por intereses de cartera de crédito de empleados	14	(91.804)	(116.910)
Amortización del cálculo actuarial de pensiones y pagos a ex empleados	11	773.551	676.759
Deterioro del valor de las inversiones	15 y 20	1.991.137	31.541
Deterioro del valor de propiedades y equipos de uso propio	15	-	26.710
Actualización de obligaciones de desempeño no realizadas	33	1.180.718	-
Perdida en venta de propiedades y equipos de uso propio, neto	9	209.934	2.084
Utilidad en venta de activos mantenidos para la venta	28	-	(2.480)
Cambio en el valor neto de realización del inventario, neto	21	-	(39.140)
Perdida (Utilidad) en venta de inventarios	9 Y 21	27.571	(115.974)
Utilidad en venta de inversiones	9	(3.963)	(13.705.659)
Recuperación por deterioro del valor de deudores comerciales y de las otras cuentas por cobrar	10 y 23	(3.431.205)	(621.578)
Recuperación por deterioro del valor de Inversiones	10	(161.392)	-
Recuperación de Costos y gastos	10	(2.781.834)	(3.057.805)
Recuperación por deterioro del valor de la cartera de créditos	10	(1.403.536)	(957.039)
Cambio en el valor razonable de propiedad de inversión, neto	9 y 27	(19.199.364)	(1.166.357)
Ingreso por valoración de inversiones, netos	14	(11.687.252)	(18.244.570)
Impuesto a la riqueza pagado	48	-	22.346
Reconocimiento del método de participación patrimonial	20	(64.978.602)	(74.854.357)
Total movimientos que no (requirieron) efectivo, neto		(90.448.428)	(103.327.354)
Total efectivo no requerido por los excedentes del ejercicio, neto		(35.913.828)	(35.291.594)
Cambios en activos y pasivos			
Disminución en inventarios		81.895	958.518
Aumento en cartera de créditos		(52.255.774)	(67.304.758)
Recaudo por intereses de cartera		2.156.717	1.720.015
Aumento en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		(8.767.321)	(8.051.288)
Disminución en gastos pagados por anticipado		44.100	(151.184)
Aumento de Obligaciones Financieras -Leasing		1.937.641	-
Aumento en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		15.944.890	38.756.134
Aumento por impuestos corrientes, neto		3.698.750	(3.253.341)
Aumento en beneficios a los empleados		2.290.335	(335.436)
Disminución en Ingresos diferidos		(983.762)	(233.942)
Aumento en provisiones		1.572.065	1.639.115
Total cambios en Activos y Pasivos		(34.280.464)	(36.256.167)
Impuesto a la riqueza pagado		-	(22.346)
Efectivo neto usado en las actividades de operación		(70.194.292)	(71.570.107)
Flujos de efectivo por actividades de inversión			
Revalorización de aportes en otras entidades		(55.068)	(170.919)
Adquisición en activos intangibles		(1.190.632)	(1.116.556)
Adquisición de propiedad y equipo de uso propio		(10.823.124)	(9.110.883)
Adquisición de propiedades de inversión		(5.822.452)	(4.222.270)
Adquisición de otras inversiones		(301.653.447)	(305.685.447)
Recaudo por rendimientos de inversiones		184.582.776	182.154.618
Producto de la venta de activos mantenidos para la venta		-	650.000
Otros Resultados Integrales de inversiones contabilizadas para método de participación patrimonial		(1.575.342)	6.621.736
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		(136.537.289)	(130.879.721)
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento			
Recaudos de asociados para fondos sociales, mutuales y otros		339.459.329	311.140.710
Rendimientos financieros de los fondos sociales, mutuales y otros		157.141.316	145.350.451
Aplicaciones/Pagos, neto con cargo a fondos sociales, mutuales y otros		(306.668.304)	(263.220.560)
Aplicaciones/Pagos, neto con cargo a los fondos de destinación específica		(28.005.427)	(43.567.773)
Aportes de asociados		68.740.357	82.993.450
Efectivo neto provisto por las actividades de financiamiento		230.667.271	232.696.278
Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo			
Efecto de las variaciones sobre el efectivo		23.935.691	30.246.450
Efectivo y equivalentes al inicio del año 2018	19	87.632.540	57.386.090
Efectivo y equivalentes al final del año		\$ 111.568.231	\$ 87.632.540

Las notas en las páginas 1 a 139 son partes de los estados financieros separados.


ALFREDO ARANA VELASCO
 Presidente Ejecutivo
 Ver Certificación adjunta


CARLOS ALBERTO POTES GRANADOS
 Contador
 Tarjeta Profesional No. 29579-T
 Ver Certificación adjunta


WILSON ROMERO MONTAÑEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No. 40552-T
 Miembro de KPMG S.A.S.
 (Véase mi informe del 22 de Febrero de 2019)