

EMPRESA COOPERATIVA DE SERVICIOS DE SALUD EMCOSALUD

NIT. 800.006.150-6

Estado de Situación Financiera Comparativo Separado

Al 31 de Diciembre de 2018 y al 31 de Diciembre de 2017

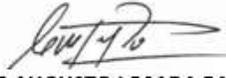
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

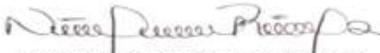
VIGILADO
Supersalud

PARTIDAS	NOTA	dic-18	dic-17	VARIACIÓN ABS	VARIACIÓN %
ACTIVO		77.974.185.863	81.419.885.919	- 3.445.700.056	-4,23%
ACTIVO CORRIENTE		47.774.232.469	48.353.269.749	- 579.037.281	-1,20%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6	137.552.493	141.306.550	-3.754.057	-2,66%
EFFECTIVO		137.502.493	141.256.550	-3.754.057	-2,66%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		50.000	50.000	0	0,00%
CUENTAS POR COBRAR	8-9	46.138.512.953	46.595.590.303	-457.077.350	-0,98%
DEUDORES DEL SISTEMA - PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL		41.778.326.501	42.769.966.729	-991.640.228	-2,32%
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		1.362.591.563	1.157.265.715	205.325.848	17,74%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		1.742.747.769	1.702.331.737	40.416.032	2,37%
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS X EMPLEADOS AL COSTO		18.622.549	18.904.696	-282.147	-1,49%
DEUDORES VARIOS		1.236.224.570	947.121.425	289.103.145	30,52%
INVENTARIOS	10	1.498.167.023	1.616.372.897	-118.205.874	-7,31%
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		11.845.550	32.266.359	-20.420.809	-63,29%
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS		1.486.321.473	1.584.106.538	-97.785.065	-6,17%
ACTIVO NO CORRIENTE		30.199.953.394	33.066.616.170	- 2.866.662.775	-8,67%
INVERSIONES	7	18.544.518.746	18.533.177.841	11.340.905	0,06%
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO AL COSTO		700.770	639.799	60.972	9,53%
INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		17.651.882.555	17.652.132.016	-249.461	0,00%
INVERSIONES EN ASOCIADAS AL COSTO		711.210.637	699.681.243	11.529.394	1,65%
INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS AL COSTO		180.724.784	180.724.784	0	0,00%
CUENTAS POR COBRAR	8	7.663.020.238	10.543.020.238	-2.880.000.000	-27,32%
DEUDORES DEL SISTEMA - PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL		16.974.526.024	16.974.526.024	0	0,00%
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-9.311.505.786	-6.431.505.786	-2.880.000.000	44,78%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11	3.992.414.410	3.990.418.090	1.996.320	0,05%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		8.602.840.263	8.565.279.026	37.561.237	0,44%
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)		-4.610.425.854	-4.574.860.937	-35.564.917	0,78%
PASIVO		52.056.226.318	55.702.696.986	- 3.646.470.668	-6,55%
PASIVO CORRIENTE		47.900.565.085	55.702.696.986	- 7.802.131.901	-14,01%
PASIVOS FINANCIEROS	12-13	41.017.864.531	48.730.795.577	-7.712.931.046	-15,83%
OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO		573.568.294	744.017.029	-170.448.735	-22,91%
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO		32.678.808.218	43.814.129.099	-11.135.320.882	-25,41%
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR AL COSTO		16.988.216	16.988.216	0	0,00%
ACREEDORES VARIOS AL COSTO		7.748.499.804	4.155.661.233	3.592.838.571	86,46%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	14	2.688.322.468	2.240.903.361	447.419.107	19,97%
RETENCION EN LA FUENTE		1.932.484.224	1.485.873.261	446.610.963	30,06%
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		194.798.244	145.323.101	49.475.144	34,04%
OTROS IMPUESTOS		561.040.000	609.707.000	-48.667.000	-7,98%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15	3.209.100.632	3.894.303.322	-685.202.690	-17,60%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		3.209.100.632	3.894.303.322	-685.202.690	-17,60%
OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	16	985.277.453	836.694.725	148.582.728	17,76%
OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		691.211.125	691.211.125	0	0,00%
EMBARGOS JUDICIALES		3.601.354	9.873.097	-6.271.743	-63,52%
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA		290.464.974	135.610.503	154.854.471	114,19%
PASIVO CORRIENTE		4.155.661.233	-	4.155.661.233	0,00%
PASIVOS FINANCIEROS	13	4.155.661.233	0	4.155.661.233	0,00%
ACREEDORES VARIOS AL COSTO		4.155.661.233	0	4.155.661.233	0,00%

PATRIMONIO		25.917.959.545	25.717.188.933	200.770.612	0,78%
PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	17	1.022.452.531	993.387.969	29.064.562	2,93%
APORTES SOCIALES		1.022.452.531	993.387.969	29.064.562	2,93%
RESERVAS Y FONDOS	18	8.216.690.495	8.080.498.501	136.191.994	1,69%
RESERVAS OBLIGATORIAS		2.340.381.055	2.311.570.804	28.810.252	1,25%
RESERVAS OCASIONALES		4.669.796.081	4.573.097.290	96.698.791	2,11%
RESERVAS Y FONDOS ENTIDADES SOLIDARIAS		1.206.513.359	1.195.830.408	10.682.951	0,89%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	19	16.678.816.520	16.643.302.464	35.514.057	0,21%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		179.565.312	144.051.255	35.514.057	24,65%
UTILIDADES ACUMULADAS POR TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO		16.499.251.208	16.499.251.208	0	0,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		77.974.185.863	81.419.885.919	- 3.445.700.056	-4,23%


ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS
 GERENTE
 (Ver Certificación adjunta)

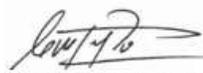

CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA
 CONTADOR TP 31.128-T
 (Ver certificación adjunta)

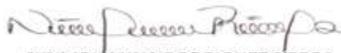

NINI JOHANNA RODRIGUEZ SIERRA
 REVISOR FISCAL TP 92.359-T
 Delegado por Contadores Asociados "Contar S.A.S."
 (Ver opinión adjunta)

COD	PARTIDAS	NOTA	
1	ACTIVO		77.974.185.863
	ACTIVO CORRIENTE		47.774.232.469
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	6	137.552.493
1101	EFFECTIVO		137.502.493
1102	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		50.000
13	CUENTAS POR COBRAR	8-9	46.138.512.953
1301	DEUDORES DEL SISTEMA - PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL		41.778.326.501
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		1.362.591.563
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		1.742.747.769
1316	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS X EMPLEADOS AL COSTO		18.622.549
1319	DEUDORES VARIOS		1.236.224.570
14	INVENTARIOS	10	1.498.167.023
1401	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		11.845.550
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS		1.486.321.473
	ACTIVO NO CORRIENTE		30.199.953.394
12	INVERSIONES	7	18.544.518.746
1204	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO AL COSTO		700.770
1207	INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS CONTABILIZADAS POR EL METODO DE PARTICIPACION PATRIMONIAL		17.651.882.555
1208	INVERSIONES EN ASOCIADAS AL COSTO		711.210.637
1211	INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS AL COSTO		180.724.784
13	CUENTAS POR COBRAR	8	7.663.020.238
1301	DEUDORES DEL SISTEMA - PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL		16.974.526.024
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	-	9.311.505.786
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	11	3.992.414.410
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		8.602.840.263
1503	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	-	4.610.425.854
2	PASIVO		52.056.226.318
	PASIVO CORRIENTE		47.900.565.085
21	PASIVOS FINANCIEROS	12-13	41.017.864.531
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO		573.568.294
2105	CUENTAS POR PAGAR AL COSTO		32.678.808.218
2130	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR AL COSTO		16.988.216
2133	ACREEDORES VARIOS		7.748.499.804
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	14	2.688.322.468
2201	RETENCION EN LA FUENTE		1.932.484.224
2203	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		194.798.244
2211	OTROS IMPUESTOS		561.040.000
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	15	3.209.100.632
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		3.209.100.632
25	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	16	985.277.453
2501	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		691.211.125
2504	EMBARGOS JUDICIALES		3.601.354
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA		290.464.974
	PASIVO CORRIENTE		4.155.661.233
2130	PASIVOS FINANCIEROS	13	4.155.661.233
2133	ACREEDORES VARIOS AL COSTO		4.155.661.233

3 PATRIMONIO			25.917.959.545
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	17	1.022.452.531
3103	APORTES SOCIALES		1.022.452.531
33	RESERVAS Y FONDOS	18	8.216.690.495
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS		2.340.381.055
3303	RESERVAS OCASIONALES		4.669.796.081
3304	RESERVAS Y FONDOS ENTIDADES SOLIDARIAS		1.206.513.359
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	19	16.678.816.520
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		179.565.312
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		
3503	UTILIDADES ACUMULADAS POR TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO		16.499.251.208
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			77.974.185.863

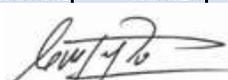

ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS
GERENTE
(Ver Certificación adjunta)

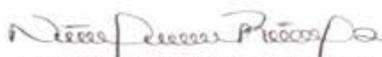

CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA
CONTADOR TP 31.128-T
(Ver certificación adjunta)


NINI JOHANNA RODRIGUEZ SIERRA
REVISOR FISCAL TP 92.359-T
Delegado por Contadores Asociados "Contar S.A.S."
(Ver opinión adjunta)

PARTIDAS	NOTA	dic-18	dic-17	VARIACIÓN ABS	VARIACIÓN %
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	20	34.817.477.755	72.476.712.521	-37.659.234.766	-51,96%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		19.553.359.525	59.014.720.533	-39.461.361.008	-66,87%
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		11.044.097.348	10.345.724.508	698.372.840	6,75%
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADA CON LA SALUD		4.220.020.882	3.116.267.480	1.103.753.402	35,42%
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	21	28.243.532.062	62.580.475.814	-34.336.943.752	-54,87%
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS		0	1.321.440.828	-1.321.440.828	-100,00%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		8.769.392.929	11.105.409.005	-2.336.016.077	-21,03%
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION		0	18.939.285.638	-18.939.285.638	-100,00%
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO		0	2.368.961.953	-2.368.961.953	-100,00%
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		254.530.366	5.790.422.503	-5.535.892.137	-95,60%
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		0	489.720.228	-489.720.228	-100,00%
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		15.577.420.201	19.494.271.408	-3.916.851.207	-20,09%
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		3.642.188.567	3.070.964.250	571.224.317	18,60%
GASTOS DE ADMINISTRACION	22	6.388.632.457	11.703.065.629	-5.314.433.172	-45,41%
SUELDOS Y SALARIOS		323.062.052	749.398.201	-426.336.149	-56,89%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		144.500.352	23.200.845	121.299.507	522,82%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		277.068.806	219.991.015	57.077.791	25,95%
PRESTACIONES SOCIALES		195.541.379	160.271.414	35.269.938	22,01%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		21.779.065	50.065.967	-28.286.902	-56,50%
GASTOS POR HONORARIOS		303.999.086	1.125.670.836	-821.671.750	-72,99%
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		129.999.800	11.406.413	118.593.387	1039,71%
ARRENDAMIENTO OPERATIVO		144.529.708	62.303.621	82.226.087	131,98%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		468.670	3.658.058	-3.189.388	-87,19%
SEGUROS		100.589.230	254.824.697	-154.235.467	-60,53%
SERVICIOS		683.446.379	817.645.657	-134.199.278	-16,41%
GASTOS LEGALES		2.468.606	4.879.977	-2.411.371	-49,41%
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		243.613.577	133.607.189	110.006.388	82,34%
ADECUACION E INSTALACION		19.299.890	10.466.464	8.833.426	84,40%
GASTOS DE TRANSPORTE		37.954.941	27.029.447	10.925.494	40,42%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		63.871.497	105.191.919	-41.320.422	-39,28%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		2.880.000.000	6.431.505.786	-3.551.505.786	-55,22%
OTROS GASTOS		816.439.419	1.511.948.097	-695.508.678	-46,00%
GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACION)	22	642.946.559	556.264.718	86.681.841	15,58%
SUELDOS Y SALARIOS		258.555.113	203.583.025	54.972.088	27,00%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		67.302.884	52.385.712	14.917.172	28,48%
APORTES SOBRE LA NOMINA		12.354.938	9.686.585	2.668.353	27,55%
PRESTACIONES SOCIALES		57.516.453	44.175.878	13.340.575	30,20%
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		5.817.000	4.471.600	1.345.400	30,09%
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		108.727.806	83.940.942	24.786.864	29,53%
SERVICIOS		3.072.076	458.200	2.613.876	570,47%
LEGALES		27.000	2.254.800	-2.227.800	-98,80%
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		1.775.606	7.912.808	-6.137.202	-77,56%
ADECUACION E INSTALACION		0	4.780.300	-4.780.300	-100,00%
GASTOS DE TRANSPORTE		0	311.000	-311.000	-100,00%
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		0	22.000	-22.000	-100,00%
OTROS GASTOS		127.797.683	142.281.869	-14.484.186	-10,18%
OTROS INGRESOS DE OPERACION	20	760.954.078	2.710.745.342	-1.949.791.264	-71,93%
GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS		458.502.640	804.163.459	-345.660.819	-42,98%
METODO DE LA PARTICIPACION		37.500.000	0	37.500.000	0,00%
RECUPERACIONES		264.264.126	1.896.995.478	-1.632.731.352	-86,07%
DIVERSOS		687.313	9.586.405	-8.899.092	-92,83%
FINANCIEROS	22	123.755.443	203.600.446	-79.845.003	-39,22%
GASTOS FINANCIEROS		123.755.443	203.600.446	-79.845.003	-39,22%
RESULTADO TOTAL DEL AÑO		179.565.312	144.051.255	35.514.057	24,65%
OTROS INGRESOS DEL RESULTADO INTEGRAL		179.565.312	144.051.255	35.514.057	24,65%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		179.565.312	144.051.255	35.514.057	24,65%


ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS
GERENTE
(Ver Certificación adjunta)


CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA
CONTADOR TP 31.128-T
(Ver certificación adjunta)

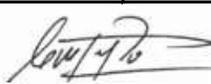

NINI JOHANNA RODRIGUEZ SIERRA

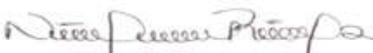
REVISOR FISCAL TP 92.359-T
Delegado por Contadores Asociados "Contar S.A.S."
(Ver opinión adjunta)

Estado de Resultados Integral Separado
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

PARTIDAS		PART %
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS- NOTA 20	34.817.477.755	100,00%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	19.553.359.525	
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	11.044.097.348	
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADA CON LA SALUD	4.220.020.882	
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - NOTA 21	28.243.532.062	81,12%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	8.769.392.929	
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	254.530.366	
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	15.577.420.201	
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	3.642.188.567	
GASTOS DE ADMINISTRACION - NOTA 22	6.388.632.457	18,35%
SUELDOS Y SALARIOS	323.062.052	
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	144.500.352	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	277.068.806	
PRESTACIONES SOCIALES	195.541.379	
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	21.779.065	
GASTOS POR HONORARIOS	303.999.086	
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	129.999.800	
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	144.529.708	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	468.670	
SEGUROS	100.589.230	
SERVICIOS	683.446.379	
GASTOS LEGALES	2.468.606	
GASTOS DE REPARACION Y MANENIMIENTO	243.613.577	
ADECUACION E INSTALACION	19.299.890	
GASTOS DE TRANSPORTE	37.954.941	
DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	63.871.497	
DETERIORO DE CUETNAS POR COBRAR	2.880.000.000	
OTROS GASTOS	816.439.419	
GASTOS DE OPERACIÓN - NOTA 22	642.946.559	1,85%
SUELDOS Y SALARIOS	258.555.113	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	67.302.884	
APORTES SOBRE LA NOMINA	12.354.938	
PRESTACIONES SOCIALES	57.516.453	
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	5.817.000	
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	108.727.806	
SERVICIOS	3.072.076	
LEGALES	27.000	
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	1.775.606	
OTROS GASTOS	127.797.683	
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN - NOTA 20	760.954.078	2,19%
GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	458.502.640	
METODO DE LA PARTICIPACION	37.500.000	
RECUPERACIONES	264.264.126	
DIVERSOS	687.313	
FINANCIEROS - NOTA 22	123.755.443	0,36%
GASTOS FINANCIEROS	123.755.443	
RESULTADO TOTAL DEL AÑO	179.565.312	0,52%
OTROS INGRESOS DEL RESULTADO INTEGRAL	0	
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	179.565.312	0,52%


ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS
GERENTE
(Ver Certificación adjunta)


CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA
CONTADOR TP 31.128-T
(Ver certificación adjunta)


NINI JOHANNA RODRIGUEZ SIERRA
REVISOR FISCAL TP 92.359-T
Delegado por Contadores Asociados "Contar S.A.S."
(Ver opinión adjunta)

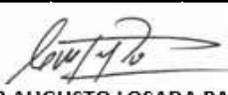
Estado de Cambios en el Patrimonio Separado

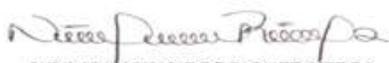
Por los años terminados al 31 de Diciembre 2018 y 31 de Diciembre 2017

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CONCEPTOS	APORTES SOCIALES	RESERVAS OBLIGATORIAS	RESERVAS OCASIONALES	RESERVAS Y FONDOS ENTIDADES SOLIDARIAS	RESULTADOS DEL EJERCICIOS	TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO	TOTAL
SALDO INICIAL 31 DIC 2017	993.387.969	2.311.570.804	4.573.097.290	1.195.830.408	144.051.255	16.499.251.208	25.717.188.933
INCREMENTOS	29.064.562	28.810.252	96.698.791	10.682.951	179.565.312	0	344.821.868
DISMINUCIONES	0	0	0	0	0	0	0
DISTRIBUCION EXCEDENTES ASAMBLEA 2017					-144.051.255		-144.051.255
SALDO A DIC 31 2018	1.022.452.531	2.340.381.055	4.669.796.081	1.206.513.359	179.565.312	16.499.251.208	25.917.959.545

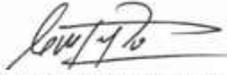

ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS
GERENTE
(Ver Certificación adjunta)

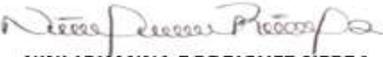

CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA
CONTADOR TP 31.128-T
(Ver certificación adjunta)


NINI JOHANNA RODRIGUEZ SIERRA
REVISOR FISCAL TP 92.359-T
Delegado por Contadores Asociados "Contar S.A.S."
(Ver opinión adjunta)

PARTIDAS	31-dic-18	31-dic-17
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del período	179.565.312	144.051.255
Partidas que no afecta el Efectivo:	2.771.513.662	6.445.424.691
Gastos deterioro cartera	2.880.000.000	6.431.505.786
Depreciación Acumulada	35.564.917	105.191.919
Distribución excedentes	(144.051.255)	(91.273.014)
Efectivo Generado en Operación	2.951.078.974	6.589.475.946
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Mas: Disminución Deudores del sistema Precio de la transacción	991.640.228	(6.434.019.842)
Menos: Aumento Activos no Financieros	(205.325.848)	(883.317.549)
Menos: Aumento Anticipo de Impuestos y Contribuciones o saldos a favor	(40.416.032)	(283.004.340)
Mas: Disminución Cuentas por Cobrar a Trabajadores Beneficios por Empleados al Costo	282.147	(7.544.581)
Menos: Aumento Deudores Varios	(289.103.145)	(281.740.606)
Mas: Disminuciones de Inventarios	118.205.874	(154.636.025)
Menos: Aumento Deudores del Sistema (deudas de difícil cobro)	-	(7.542.100.716)
Menos: Disminución Obligaciones Financieras	(170.448.735)	(289.641.872)
Menos: Disminución Cuentas Por Pagar al Costo	(6.979.659.649)	4.530.099.963
Mas: Aumento Acreedores Varios	3.592.838.571	4.155.661.233
Mas: Aumento Retención en la fuente	446.610.963	(764.831.855)
Mas: Aumento Impuesto sobre las Ventas por Pagar	49.475.144	72.730.273
Menos: Disminución Otros Impuestos	(48.667.000)	558.724.000
Mas: Aumento Beneficios a los Empleados a corto plazo	(685.202.690)	971.532.516
Mas:Aumento Otros Pasivos - Anticipos y Avances Recibidos	148.582.728	(63.529.084)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(120.108.471)	173.857.460
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Menos: Aumento Deudores del Sistema	-	-
Menos: Aumento de Inversiones	(11.340.905)	(10.755.088)
Menos: Aumento de Propiedades, Planta y Equipo	(37.561.237)	(4.210.003)
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	(48.902.142)	(14.965.091)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	(48.902.142)	(14.965.091)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aportes Sociales	29.064.562	(89.607.461)
Reservas y Fondos	136.191.994	(40.906.924)
Transición al Nuevo Marco Técnico Normativo	-	-
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	165.256.555	(130.514.385)
AUMENTO (DISMINUCION) NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(3.754.057)	28.377.984
Saldo Efectivo I Equivalentes al Efectivo al Inicio del período	141.306.550	112.928.566
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	137.552.493	141.306.550

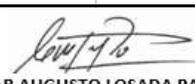

ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS
GERENTE
(Ver Certificación adjunta)

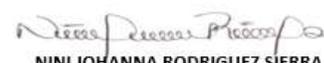

CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA
CONTADOR TP 31.128-T
(Ver certificación adjunta)


NINI JOHANNA RODRIGUEZ SIERRA
REVISOR FISCAL TP 92.359-T
Delegado por Contadores Asociados "Contar S.A.S."
(Ver opinión adjunta)

			2018	2017
RAZON DE LIQUIDEZ				
Por cada peso que la cooperativa debe, tiene \$ 1,00 para responder a terceros en el transcurso del año				
	Activo Corriente	47.774.232.469	1,00	0,87
	Pasivo Corriente	47.900.565.085		
PRUEBA ACIDA				
Por cada peso que la cooperativa debe, tiene \$ 0,97 para responder por las deudas a corto plazo				
	Activo Corriente-invent	46.276.065.445	0,97	0,84
	Pasivo Corriente	47.900.565.085		
ROTACION DEL ACTIVO CORRIENTE				
Número de veces que el activo corriente rota en un año				
	Total de los ingresos	35.578.431.833	0,74	1,55
	Activo corriente	47.774.232.469		
CAPITAL DE TRABAJO				
Es el saldo de sus recursos propios que tiene la cooperativa para atender a su giro operacional, después de haber atendido sus obligaciones a corto Plazo.				
	Activo Corriente - Pasivo Corriente		(126.332.616)	(7.349.427.236)
NIVEL ENDEUDAMIENTO				
Por cada peso que la cooperativa tiene invertido \$ 0,67 han sido financiado por sus acreedores				
	Total Pasivo	52.056.226.318	0,67	0,68
	Total Activo	77.974.185.863		
APALANCAMIENTO TOTAL				
Por cada peso que la cooperativa debe a sus asociados se tiene compromisos con terceros de \$ 2,01				
	Pasivo Total	52.056.226.318	2,01	2,17
	Patrimonio	25.917.959.545		
ACTIVIDAD				
Por cada peso invertido en activo operacional, genero \$ 0,73 de ingresos operacionales				
	Ingreso Operacional	34.817.477.755	0,73	1,50
	Activos Operacionales	47.774.232.469		
	Brutos			


ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS
 GERENTE
 (Ver Certificación adjunta)


CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA
 CONTADOR TP 31.128-T
 (Ver certificación adjunta)


NINI JOHANNA RODRIGUEZ SIERRA
 REVISOR FISCAL TP 92.359-T
 Delegado por Contadores Asociados "Contar S.A.S."
 (Ver opinión adjunta)

CERTIFICACIÓN ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros **ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS**, Representante Legal y **CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA**, contador, declaramos que hemos preparado Los Estados Financieros de Propósito General: Estado de la Situación Financiera Separado, Estado de Resultados Integral Separado, Estado de Cambios en el Patrimonio Separado y Estado de Flujos de Efectivo Separado a diciembre 31 de 2018 de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera en adelante (NIIF), emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad en adelante IASB (por su sigla en Inglés), así como las interpretaciones emitidas por el Comité de interpretaciones en adelante (CINIIF), aprobadas en Colombia mediante Decreto 2784 de 2012, Decreto 3023 de 2013, Decreto 2420 de 2015; sus normas reglamentarias y las demás normas contables prescritas por los entes de control.

- a) Las cifras incluidas fueron fielmente tomadas de los libros principales y auxiliares respectivos.
- b) Todos los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros de la Cooperativa al 31 de diciembre de 2018 y 2017 fueron reconocidos y medidos conforme al marco legal que nos aplica.
- c) No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros.
- d) Aseguramos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con los cortes de documentos y con acumulación y compensación contable de sus transacciones en el ejercicio del 2018, avaluados bajo métodos de reconocido valor técnico.
- e) Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos se han sido reconocidos en ellos.
- f) Todos los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas Notas y revelaciones, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos como también las garantías que hemos dado a terceros.
- g) No se han presentado hechos posteriores al curso del periodo que requieran ajustes en los Estados Financieros o en las Notas a los mismos.
- h) La Empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.
- i) En cumplimiento del artículo 1° de la ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derechos de autor.

Dado en Neiva a los veintidós (22) días del mes de febrero de 2019.

Atentamente,



ABEL FERNELY SEPÚLVEDA RAMOS
Representante Legal



CÉSAR AUGUSTO LOSADA PARRA
Contador Público
TP No. 31.128-T