

Corporación Financiera GNB Sudameris S.A.

Estados de Situación Financiera Separados

Al 31 de diciembre de 2018 y 2017

(Expresado en miles de pesos colombianos)

Activos	Notas	31 de diciembre de 2018	31 de diciembre de 2017	31 de diciembre de 2017
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	200.819.303	34.782.962	34.782.962
Otras cuentas por cobrar				
Activos por impuestos corrientes	8	23.693	23.693	23.693
Total activos corrientes		200.842.996	34.806.655	34.806.655
Activos No Corrientes				
Inversiones				
Inversiones en subsidiarias	9	418.673.222	-	
Propiedades y equipos	10			
Equipos muebles y enseres		1.297	-	-
Equipo de computación		9.635	-	-
Depreciación acumulada		(1.574)	-	-
Activos intangibles				
Licencias	11	157.652	-	-
Total activos No corrientes		418.840.232	-	-
Total activos		619.683.228	34.806.655	34.806.655
Pasivos				
Pasivos Corrientes				
Instrumentos financieros				
Forward de cobertura	12	4.509.014	-	
Cuentas por pagar	13			
Impuestos		124.853	15.341	9.558
Proveedores y servicios por pagar		633.939	12.306	-
Retenciones y aportes laborales		3.192	2.513	2.513
		761.984	30.160	12.071
Obligaciones laborales	14	110.006	37.538	37.538
Provisiones y pasivos estimados				
Impuesto a las ganancias	15	184.569	-	5.783
Impuesto de industria y comercio		34.171	-	
		218.740	-	18.089
Total pasivos corrientes		5.599.744	67.698	67.698
Total pasivos		5.599.744	67.698	67.698
Patrimonio				
Capital suscrito y pagado	16	50.000.000	35.000.000	35.000.000
Prima en colocación de acciones		549.999.990	-	
Otros resultados integrales		(93.097)	-	
Resultado de ejercicios anteriores		(261.043)	-	-
Resultado del período		14.437.634	(261.043)	-261.043
Total patrimonio atribuible a los accionistas		614.083.484	34.738.957	34.738.957
Total pasivos y patrimonio		619.683.228	34.806.655	34.806.655

Véanse las notas que son parte integral de los estados financieros.

Jaime Cortés Rivera
Representante Legal

Fernando Cortés Bermúdez
Contador
Tarjeta Profesional No. 46548 - T

Walter Hernan Forero Marín
Revisor Fiscal Suplente
Tarjeta Profesional No. 116984 - T
Designado por PwC Contadores y Auditores Ltda.
(Véase mi informe adjunto)

Corporación Financiera GNB Sudameris S.A.

Estados de Resultados y Otros Resultados Integrales Separados

Por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y del 26 de septiembre al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	Notas	31 de diciembre de 2018	31 de diciembre de 2017
Ingresos financieros			
Intereses		3.095.233	303.758
Valoración de derivados		982.581	-
Ingresos método de participación patrimonial			
Utilidad en subsidiarias		17.403.055	-
Total ingresos	17	21.480.869	303.758
Gastos de operaciones financieras			
Valoración de derivados		1.580.356	-
Total gastos por operaciones financieras		1.580.356	-
Gastos de operaciones ordinarias			
Beneficios a los empleados		804.121	118.297
Mantenimiento y reparaciones		22.760	45.811
Total gastos por operaciones ordinarias		826.881	164.108
Otros gastos:			
Honorarios		748.133	1.000
Impuestos y tasas		1.639.669	5.482
Contribuciones y afiliaciones		1.759.963	247.170
Seguros		1.355	4.041
Depreciación		1.574	-
Amortizaciones		16.105	-
Diversos	18	67.964	143.000
Total otros gastos		4.234.763	400.693
Total Gastos		6.642.000	564.801
Total ganancia (pérdida) antes de impuestos		14.838.869	(261.043)
Gasto por impuesto a las ganancias	15	401.235	-
Resultado neto del Período		14.437.634	(261.043)
Ganancia por diferencia en cambio de conversión		4.722.900	-
Pérdida por método de participación patrimonial		(306.983)	-
Pérdida por cobertura		(4.509.014)	-
Otros resultados integrales, neto de impuestos		(93.097)	-
Resultado integral del período		14.344.537	(261.043)

Véanse las notas que son parte integral de los estados financieros.

Jaime Cortés Rivera
Representante Legal

Fernando Cortés Bermúdez
Contador
Tarjeta Profesional No. 46548 - T

Walter Hernan Forero Marín
Revisor Fiscal Suplente
Tarjeta Profesional No. 116984 - T
Designado por PwC Contadores y Auditores Ltda.
(Véase mi informe adjunto)

Corporación Financiera GNB Sudameris S.A.
 Estados de Cambios en el Patrimonio Separados
 Al 31 de diciembre de 2018 y 2017
 (Expresado en miles de pesos colombianos)

	<u>Capital Social</u>	<u>Prima en Colocación de Acciones</u>	<u>Otros Resultados Integrales</u>	<u>Resultado de Ejercicios Anteriores</u>	<u>Resultado del Período</u>	<u>Total Patrimonio</u>
Saldo inicial al 26 de septiembre de 2017	-	-	-	-	-	-
Aporte inicial de capital	35.000.000	-	-	-	(261.043)	34.738.957
Saldo al 31 de diciembre de 2017	35.000.000	-	-	-	(261.043)	34.738.957
Emission de acciones	15.000.000	549.999.990	-	-	-	564.999.990
Movimiento neto de otros resultados integrales	-	-	(93.097)	-	-	(93.097)
Resultado ejercicios anteriores	-	-	-	(261.043)	261.043	-
Resultado del período	-	-	-	-	14.437.634	14.437.634
Saldo al 31 de diciembre de 2018	50.000.000	549.999.990	(93.097)	(261.043)	14.437.634	614.083.484

Véanse las notas que son parte integral de los estados financieros.

Jaime Cortés Rivera
Representante Legal

Fernando Cortés Bermúdez
Contador
Tarjeta Profesional No. 46548 - T

Walter Hernan Forero Marín
Revisor Fiscal Suplente
Tarjeta Profesional No. 116984 - T
Designado por PwC Contadores y Auditores Ltda.
(Véase mi informe adjunto)

Corporación Financiera GNB Sudameris S.A.

Estados de Flujos de Efectivo Separados

Por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2018 y del 26 de septiembre al 31 de diciembre de 2017
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	<u>31 de diciembre de 2018</u>	<u>31 de diciembre de 2017</u>
Resultado neto del período	\$ 14.437.634	(261.043)
Ajustes para conciliar el resultado del período con el efectivo neto provisto por las actividades de la operación:		
Depreciaciones	1.574	-
Amortizaciones	16.105	-
Ingresos por método de participación	(17.403.055)	-
Gasto por impuesto a las ganancias	401.235	-
	<u>(16.984.141)</u>	<u>-</u>
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Cambio en activos y pasivos netos:		
Aumento en cuentas por cobrar	-	(23.693)
Aumento cuentas por pagar	731.824	27.647
Aumento obligaciones laborales	72.469	40.051
Disminución provisiones y pasivos estimados	(182.495)	-
	<u>(1.924.709)</u>	<u>(217.038)</u>
Efectivo neto usado en las actividades de operación		
Flujo de efectivo por actividades de Inversión:		
Aumento neto propiedades y equipo	(10.932)	-
Aumento neto activos intangibles	(173.757)	-
Aumento en inversiones en subsidiarias	(396.854.250)	-
	<u>(397.038.939)</u>	<u>-</u>
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		
Flujo de efectivo por actividades de financiación:		
Aportes socios	564.999.990	35.000.000
	<u>\$ 564.999.990</u>	<u>35.000.000</u>
Efectivo neto provisto por las actividades de financiación		
Aumento neto del efectivo	166.036.342	34.782.962
Efectivo al inicio del período	34.782.962	-
Efectivo al final del período	<u>200.819.304</u>	<u>34.782.962</u>

Véanse las notas que son parte integral de los estados financieros.

Jaime Cortés Rivera
Representante Legal

Fernando Cortés Bermúdez
Contador
Tarjeta Profesional No. 46548 - T

Walter Hernan Forero Marín
Revisor Fiscal Suplente
Tarjeta Profesional No. 116984 - T
Designado por PwC Contadores y Auditores Ltda.
(Véase mi informe adjunto)