

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SEPARADOS - COMPARATIVO AÑO 2017 & 2018

PRESENTACION BAJO NIIF

CODIGO	ACTIVOS	AÑO 2017	AÑO 2018	VARIACION	%	NOTAS y pagina
	ACTIVOS CORRIENTE	197.913.500.000	205.352.200.000	7.438.700.000	3,76%	
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	86.432.300.000	109.390.300.000	22.958.000.000	26,56%	
1100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	29.151.800.000	53.152.000.000	24.000.200.000	82,33%	
1105	Caja	127.700.000	456.000.000	328.300.000	257,09%	(2) p21
1110	Bancos Comerciales	26.529.200.000	31.853.800.000	5.324.600.000	20,07%	(2) p21
1115	Equivalente al Efectivo	2.494.900.000	20.842.200.000	18.347.300.000	735,39%	(2) p24
1400	CARTERA DE CREDITOS - ASOCIADOS C.P.	56.748.000.000	54.075.700.000	(2.672.300.000)	-4,71%	(3) p25
1400	CARTERA DE CREDITOS - EX-ASOCIADOS C.P.	-	6.722.700.000	6.722.700.000	0,00%	(3) p26
1400	DETERIORO CARTERA - INDIVIDUAL	(2.862.200.000)	(6.651.500.000)	(3.789.300.000)	132,39%	(3) p26
1600	CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	3.394.700.000	2.091.400.000	(1.303.300.000)	-38,39%	(4) p28
	ACTIVO NO CORRIENTE	102.973.200.000	86.740.100.000	(16.233.100.000)	-15,76%	
1400	CARTERA DE CREDITOS - ASOCIADOS LP.	115.990.400.000	99.994.600.000	(15.995.800.000)	-13,79%	(3) p25
1400	DETERIORO GENERAL DE CARTERA	(13.023.200.000)	(13.329.500.000)	(306.300.000)	2,35%	(3) p26
1218	INVERSIONES ENTIDADES SUBSIDIARIAS	6.000.000	75.000.000	69.000.000	1150,00%	(5) p28
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8.508.000.000	9.221.800.000	713.800.000	8,39%	(6) p29
1705	BIENES INMUEBLES	7.806.500.000	8.487.900.000	681.400.000	8,73%	
1705	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	2.302.600.000	2.605.800.000	303.200.000	13,17%	
1705	EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACION	2.181.500.000	2.583.800.000	402.300.000	18,44%	
1705	VEHICULOS	123.700.000	123.700.000	-	0,00%	
1705	DEPRECIACION ACUMULADA	(3.906.300.000)	(4.579.400.000)	(673.100.000)	17,23%	
8000	CUENTAS DE REVELACION I.F. DEUDORAS	11.044.300.000	11.564.200.000	519.900.000	4,71%	(21) p39
9000	CUENTAS DE REVELACION I.F. ACREEDORAS	220.460.800.000	217.144.900.000	(3.315.900.000)	-1,50%	(22) p41



Cooperativa de servidores públicos y jubilados de COLOMBIA
En Servicios Financieros..... ¡Sin duda, somos únicos!

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

SEPARADOS COMPARATIVO AÑO 2017 & 2018

PRESENTACION BAJO NIIF

CODIGO	PASIVOS Y PATRIMONIO	ANO 2017	ANO 2018	VARIACION	%	NOTAS y pagina
2305	PASIVOS	197.913.500.000	205.352.200.000	7.438.700.000	3,76%	(7) p32
2410	PASIVO CORRIENTE - CORTO PLAZO	13.009.900.000	10.806.800.000	-2.203.100.000	-16,93%	(8) p32
2445	OBLIGACIONES FINANCIERAS C.P.	6.606.400.000	7.697.400.000	1.091.000.000	16,51%	(9) p33
2465	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2.318.400.000	2.305.800.000	(12.600.000)	-0,54%	(10) p33
2600	DIVERSAS VALORES POR REINTEGRAR	2.078.700.000	2.722.400.000	643.700.000	30,97%	(11) p33
2710	REMANENTES POR PAGAR - APORTES EXASOC.	2.150.300.000	2.608.700.000	458.400.000	21,32%	(12) p35
2740	FONDOS SOCIALES	200.000	200.000	-	0,00%	(13) p35
	OBLIGACIONES LABORALES - BENEFIC.EMP.	58.800.000	57.900.000	(900.000)	-1,53%	(7) p32
	INGRESOS PARA TERCEROS	-	2.400.000	2.400.000	100,00%	(8) p32
2308	PASIVO NO CORRIENTE - LARGO PLAZO	6.403.500.000	3.109.400.000	(3.294.100.000)	-51,44%	(9) p33
2820	OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.	6.303.500.000	2.979.400.000	(3.324.100.000)	-52,73%	(10) p33
	PROVISIONES - LITIGIOS Y DEMANDAS	100.000.000	130.000.000	30.000.000	30,00%	(11) p33
						(12) p35
						(13) p35
3105	PATRIMONIO	184.903.600.000	194.545.400.000	9.641.800.000	5,21%	(15) p37
3110	APORTES SOCIALES TEMP. RESTRINGIDOS	107.942.000.000	116.997.900.000	9.055.900.000	8,39%	(16) p37
3205	APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	18.949.400.000	19.050.700.000	101.300.000	0,53%	(17) p37
3505	RESERVAS PROTECCION DE APORTES	54.401.500.000	54.758.000.000	356.500.000	0,66%	(18) p38
3605	EXCEDENTE DEL EJERCICIO - NIIF	1.782.500.000	1.407.500.000	(375.000.000)	-21,04%	(19) p38
3705	RESULTADOS ACUMULADOS - ADOPCION 1RA.VEZ	1.828.200.000	1.828.200.000	-	0,00%	(20) p38
	REVALUACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	-	503.100.000	503.100.000	100,00%	(21) p39
8000	CUENTAS DE REVELACION I.F. DEUDORAS	11.044.300.000	11.564.200.000	519.900.000	4,71%	(22) p41
9000	CUENTAS DE REVELACION I.F. ACREEDORAS	220.460.800.000	217.144.900.000	(3.315.900.000)	-1,50%	

JESUS HERMES BOLAÑOS CRUZ
GERENTE GENERAL

GUSTAVO ADOLFO APARICIO B.
CONTADOR GENERAL
T.P. No. 16080-T

FERNANDO GONZALEZ MARTINEZ
REVISORIA FISCAL T.P. No. 14354-T
ORGANIZACIÓN & METODOS S.A.S.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

SEPARADOS COMPARATIVO AÑO 2017 & 2018 PRESENTACION BAJO NIIF

CODIGO	CUENTAS	AÑO 2017	AÑO 2018	VARIACION	NOTAS y pagina
	INGRESOS				
	INGRESOS OPERACIONALES ORDINARIA	22.545.100.000	23.202.600.000	657.500.000	2,92%
	INTERES CORRIENTES	20.847.500.000	21.367.600.000	520.000.000	2,49%
4185101	INTERES REVERSADOS	20.918.400.000	21.472.200.000	553.800.000	2,65%
4185102	INTERESES VENCIDOS RS#1507 S.E.S.	-231.200.000	-258.200.000	-27.000.000	11,68%
4185105	INTERESES POR MORA	-109.800.000	-197.300.000	-87.500.000	79,69%
4185107		270.100.000	350.800.000	80.700.000	29,88%
	OTROS INGRESOS	1.697.600.000	1.835.100.000	137.500.000	8,10%
4210	FINANCIEROS	1.404.500.000	1.549.600.000	145.100.000	10,33%
4250	RECUPERACIONES	292.800.000	279.400.000	-13.400.000	-4,58%
4255	INDEMNIZACIONES	0	4.400.000	4.400.000	0,00%
4295	DIVERSOS	300.000	1.700.000	1.400.000	466,67%
	GASTOS	20.762.600.000	21.795.100.000	1.032.500.000	4,97%
	GASTOS DE ADMINISTRACION	19.418.000.000	20.700.600.000	1.282.600.000	6,61%
5105	BENEFICIO A EMPLEADOS	7.069.400.000	7.403.400.000	334.000.000	4,72%
5110	GASTOS GENERALES	8.755.900.000	8.143.700.000	-612.200.000	-6,99%
5115	DETERIORO GENERAL CARTERA E INTERESES	2.943.500.000	4.460.800.000	1.517.300.000	51,55%
5125	DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	649.200.000	692.700.000	43.500.000	6,70%
	OTROS GASTOS	1.059.500.000	1.094.500.000	35.000.000	3,30%
5210	GASTOS FINANCIEROS	991.400.000	979.100.000	-12.300.000	-1,24%
5215	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	9.000.000	12.700.000	3.700.000	41,11%
5230	GASTOS VARIOS	59.100.000	102.700.000	43.600.000	73,77%
	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	285.100.000	0	-285.100.000	-100,00%
5235	IMPUESTO A LA RIQUEZA	285.100.000	0	-285.100.000	-100,00%
53	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.782.500.000	1.407.500.000	-375.000.000	-21,04%

JESUS HERMES BOLAÑOS CRUZ
GERENTE GENERAL


GUSTAVO ADOLFO APARICIO B.
CONTADOR GENERAL
T.P. No. 16080-T


FERNANDO GONZALEZ MARTINEZ
REVISOR FISCAL T.P. No. 14354-T
ORGANIZACION Y METODOS S.A.S.


COOPERATIVA DE SERVIDORES PUBLICOS & JUBILADOS DE COLOMBIA "COOPSERP"
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
2018
(Expresado en Miles)
PRESENTACION BAJO NIIF

MOVIMIENTO AÑO 2018

CONCEPTO	ENERO 1o	AUMENTO	DISMINUCION	DIC, 31
Aportes de asociados	107.942.000	70.574.700	61.518.800	116.997.900
Aportes minimo no reducibles	18.949.400	101.300	0	19.050.700
Reservas	54.401.500	356.500	0	54.758.000
Resultado acum. Adopción 1ra Vez	1.828.200	0	0	1.828.200
Excedente ejercicio anteriores	0	1.782.500	1.782.500	0
Excedente del Ejercicio	1.782.500	1.407.500	1.782.500	1.407.500
Reservas	0	503.100	0	503.100
TOTALES	184.903.600	74.222.500	65.083.800	194.545.400


JESUS HERMES BOLAÑOS CRUZ
GERENTE GENERAL


GUSTAVO ADOLFO APARICIO
CONTADOR GENERAL
T,P, No 16080-T


FERNANDO GONZALEZ MARTINEZ
REVISOR FISCAL
T,P, NO-14354-T

COOPERATIVA DE SERVIDORES PUBLICOS & JUBILADOS DE COLOMBIA "COOPSERP"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVA A DICIEMBRE 31
 (Expresado en Miles)
PRESENTACION BAJO NIIF

	2.017	2.018
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
Excedente del Ejercicio	1.782.500	1.407.500
Partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciación y Amortización	649.200	692.700
Provisión de cartera	2.832.000	4.095.600
Provisión de otras cuentas por cobrar y contingencias	0	30.000
Efectivo Generado en Operaciones Ordinarias	5.263.700	6.225.800
Cambios en partidas operacionales :		
Aumentos o disminuciones de Activos:		
Obligaciones de Asociados	-19.343.200	11.945.400
Cuentas por cobrar	-1.715.400	1.303.300
Inversiones permantes	6.000	-69.000
Activos Fijos retirados	5.700	-594.200
Otros Activos	0	0
Aumentos o disminuciones de Pasivos:		
Cuentas por pagar - costos, gastos y retenciones diversas	-31.400	643.700
Remanentes por pagar- aportes exasociados	2.150.300	458.400
Obligaciones Laborales-beneficios empleados	11.200	-900
Ingresos para terceros	-17.500	2.400
Total Recurso provisto por operación de Actividad	-13.670.600	19.914.900
ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición de Propiedad Planta y Equipo	-5.901.800	-812.300
Total Recurso Aplicado en Actividades de Inversión	-5.901.800	-812.300
ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
Aumento o disminución de obligaciones financieras	8.621.900	-3.336.700
Aumento o disminución Fondos Sociales y mutuales	0	0
Aumento de los Aportes de los Asociados	8.752.800	9.157.200
Aumento en Reservas	354.600	356.500
Aumento Revaluación Propiedad, Planta y Equipo	0	503.100
Distribucion excedentes ejercicios anteriores	274.000	0
Disminución por Resultados adopción por primera vez	-250.600	0
Disminución por Distribución de excedentes	-1.796.400	-1.782.500
Total Recurso Aplicado en Actividades de Financiación	15.956.300	4.897.600
TOTAL MOVIMIENTO DE EFECTIVO	-3.616.100	24.000.200
Saldo Inicio del periodo	32.767.900	29.151.800
Saldo de efectivo y sus Equivalentes al final del periodo	29.151.800	53.152.000

JESUS HERMES BOLAÑOS CRUZ
 GERENTE GENERAL

GUSTAVO ADOLFO APARICIO
 CONTADOR GENERAL
 TP No 16080-T

FERNANDO GONZALEZ MARTINEZ
 REVISOR FISCAL
 TP No 14354-T