

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SEPARADOS - COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2018 & 2019 APLICACION BAJO NIC 27

		AÑO 2018	AÑO 2019	VARIACION	%	NOTAS	NIIF	NIC	PAGINA
	ACTIVOS	205.352.200.000	211.926.300.000	6.574.100.000	3,20%				
CODIGO	ACTIVOS CORRIENTE	109.390.300.000	133.421.200.000	24.030.900.000	21,97%				
1100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	53.152.000.000	83.028.500.000	29.876.500.000	56,21%	2	15	7	27
1105	CAJA	456.000.000	396.000.000	(60.000.000)	-13,16%				
1110	BANCOS	31.853.800.000	37.172.300.000	5.318.500.000	16,70%				
1115	INVERSIONES TEMPORALES-FIDUCIARIAS	20.842.200.000	45.460.200.000	24.618.000.000	118,12%	3-4	9	32-39	33
1400	CARTERA DE CREDITO CORTO PLAZO	54.146.900.000	48.499.600.000	(5.647.300.000)	-10,43%	5	9		37
1405	CARTERA ASOCIADOS	54.075.700.000	48.222.100.000	(5.853.600.000)	-10,82%				
1411	CARTERA EX-ASOCIADOS	6.722.700.000	6.898.500.000	175.800.000	2,62%				
1445	DETERIORO CARTERA - INDIVIDUAL	(6.651.500.000)	(6.621.000.000)	30.500.000	-0,46%				
1600	CUENTAS POR COBRAR	2.091.400.000	1.893.100.000	(198.300.000)	-9,48%	6	9		40
1630	ANTICIPOS PROVEEDORES E IMPUESTOS	82.600.000	1.599.000.000	1.516.400.000	1835,84%				
1650	DEUDORES PATRONALES	1.411.600.000	273.200.000	(1.138.400.000)	-80,65%				
1660	INCAPACIDADES Y OTRAS CUENTAS	597.200.000	20.900.000	(576.300.000)	-96,50%				
	ACTIVO NO CORRIENTE	86.740.100.000	67.928.800.000	(18.811.300.000)	-21,69%				
1200	INVERSIONES LARGO PLAZO	75.000.000	75.000.000	-	0,00%				
1218	ENTIDADES SUBSIDIARIAS	75.000.000	75.000.000	-	0,00%	7	3	28	41
1400	CARTERA DE CREDITO LARGO PLAZO	86.665.100.000	67.853.800.000	(18.811.300.000)	-21,71%	5	9		37
1445	CARTERA ASOCIADOS	99.994.600.000	83.774.800.000	(16.219.800.000)	-16,22%				
1498	DETERIORO CARTERA GENERAL	(13.329.500.000)	(15.921.000.000)	(2.591.500.000)	19,44%				
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9.221.800.000	10.576.300.000	1.354.500.000	14,69%	8	13-16	2-16	41
1705	BIENES INMUEBLES	8.487.900.000	10.200.300.000	1.712.400.000	20,17%				
1720	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	2.605.800.000	2.707.100.000	101.300.000	3,89%				
1725	EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACION	2.583.800.000	2.610.600.000	26.800.000	1,04%				
1730	VEHICULOS	123.700.000	-	(123.700.000)	-100,00%				
1795	DÉPRECIACION ACUMULADA	(4.579.400.000)	(4.941.700.000)	(362.300.000)	7,91%				
	PASIVOS Y PATRIMONIO	205.352.200.000	211.926.300.000	6.574.100.000	3,20%				
	PASIVOS	10.806.800.000	12.457.200.000	1.650.400.000	15,27%				
	PASIVO CORRIENTE - CORTO PLAZO	7.827.400.000	5.667.500.000	(2.159.900.000)	-27,59%				
2305	OBLIGACIONES FINANCIERAS C.P.	2.305.800.000	561.200.000	(1.744.600.000)	-75,66%	9	7-9	23	41
2445	DIVERSAS VALORES POR REINTEGRAR	2.722.400.000	747.300.000	(1.975.100.000)	-72,55%	11			46
2465	REMANENTES POR PAGAR - APORTES EXASOC.	2.608.700.000	3.287.700.000	679.000.000	26,03%	12		39	47
2600	FONDOS SOCIALES	200.000	704.000.000	703.800.000	0,00%	13			48
2710	BENEFICIOS EMPLEADOS-LABORALES P.S.	57.900.000	64.900.000	7.000.000	12,09%	14		19	50
2740	INGRESOS PARA TERCEROS	2.400.000	2.400.000	-	0,00%	15	15		52
2820	PROVISIONES - MULTAS Y SANCIONES	130.000.000	300.000.000	170.000.000	130,77%	16		37	52
	PASIVO NO CORRIENTE - LARGO PLAZO	2.979.400.000	6.789.700.000	3.810.300.000	127,89%				
2308	OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.	2.979.400.000	6.789.700.000	3.810.300.000	127,89%	9	7-9	23	41
	PATRIMONIO	194.545.400.000	199.469.100.000	4.923.700.000	2,53%				
3105	APORTES SOCIALES TEMP. RESTRINGIDOS	116.997.900.000	120.639.300.000	3.641.400.000	3,11%	17		32	54
3110	APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	19.050.700.000	19.105.100.000	54.400.000	0,29%	18		32	60
3205	RESERVAS PROTECCION DE APORTES	54.758.000.000	55.039.500.000	281.500.000	0,51%	19			60
3505	EXCEDENTE DEL EJERCICIO - NIIF	1.407.500.000	1.525.000.000	117.500.000	8,35%	20			61
3605	RESULTADOS ACUMULADOS - ADOPCION 1RA.VEZ	1.828.200.000	1.828.200.000	-	0,00%	21	1		63
3705	REVALUACION PROPIEDAD,PLANTA Y EQUIPO	503.100.000	1.332.000.000	828.900.000	164,76%	22		16-36	65

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

SEPARADOS COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2018 & 2019 APLICACION BAJO NIC 27

CODIGO	CUENTAS	AÑO 2018		AÑO 2019		VARIACION		NOTAS	NIIF	NIC	PAGINA
	INGRESOS	23.202.600.000	100,00%	23.007.400.000	100,00%	-195.200.000	-0,84%				
	INGRESOS OPERACIONALES ORDINARIA	21.367.500.000	92,09%	20.012.000.000	86,98%	-1.355.500.000	-6,34%	25	15		72
4185101	INTERES CORRIENTES	21.472.200.000	92,54%	19.948.600.000	86,71%	-1.523.600.000	-7,10%				
4185102	INTERES REVERSADOS	-258.200.000	-1,11%	-328.700.000	-1,44%	-70.500.000	27,30%				
4185105	INTERESES VENCIDOS RS#1507 S.E.S.	-197.300.000	-0,84%	-71.200.000	-0,31%	126.100.000	-63,91%				
4185107	INTERESES POR MORA	350.800.000	1,51%	463.300.000	2,01%	112.500.000	32,07%				
	OTROS INGRESOS	1.835.100.000	7,91%	2.995.400.000	13,02%	1.160.300.000	63,23%	26		21	73
4210	FINANCIEROS	1.549.600.000	6,68%	2.494.300.000	10,85%	944.700.000	60,96%				
4250	RECUPERACIONES	279.400.000	1,20%	240.600.000	1,05%	-38.800.000	-13,89%				
4255	INDEMNIZACIONES	4.400.000	0,02%	13.700.000	0,06%	9.300.000	0,00%				
4295	DIVERSOS	1.700.000	0,01%	246.800.000	1,07%	245.100.000	14417,65%				
	GASTOS	21.795.100.000	93,93%	21.482.400.000	93,37%	-312.700.000	-1,43%				
	GASTOS DE ADMINISTRACION	20.700.600.000	89,22%	20.250.300.000	88,03%	-450.300.000	-2,18%				
5105	BENEFICIO A EMPLEADOS	7.403.400.000	31,91%	7.281.500.000	31,65%	-121.900.000	-1,65%	27		19	74
5110	GASTOS GENERALES	8.143.700.000	35,10%	7.931.700.000	34,47%	-212.000.000	-2,60%	28	16		76
5115	DETERIORO GENERAL CARTE- RA E INTERESES	4.460.800.000	19,22%	4.484.500.000	19,49%	23.700.000	0,53%	29		39	79
5125	DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	692.700.000	2,99%	552.600.000	2,40%	-140.100.000	-20,23%	30		16	80
	OTROS GASTOS	1.094.500.000	4,72%	1.232.100.000	5,36%	137.600.000	12,57%				
5210	GASTOS FINANCIEROS	979.100.000	4,22%	758.800.000	3,30%	-220.300.000	-22,50%	31			81
5215	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	12.700.000	0,05%	9.900.000	0,04%	-2.800.000	-22,05%	32		16	82
5230	GASTOS VARIOS	102.700.000	0,44%	463.400.000	2,01%	360.700.000	351,22%	33		37	83
53	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	1.407.500.000	6,07%	1.525.000.000	6,63%	117.500.000	8,35%				

Firmado

Jesús Hermes BOLAÑOS CRUZ
GERENTE GENERAL COOPSERP

Firmado

Gustavo APARICIO
CONTADOR GENERAL COOPSERP
T.P No. 16080-T

Firmado

FERNANDO GONZÁLEZ MARTÍNEZ
REVISOR FISCAL
T.P. Mat. 14354-T J.C.C.
ORGANIZACIÓN & MÉTODOS S.A.S

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO 31 DE DICIEMBRE 2019

(EXPRESADO EN MILES) APLICACIÓN BAJO NIC 1

MOVIMIENTO AÑO 2019								
CONCEPTO	ENERO 1o	AUMENTO	DISMINUCION	DIC, 31	NOTAS	NIIF	NIC	PAGINA
Aportes de asociados	116.997.900	82.657.600	79.016.200	120.639.300	17		32	54
Aportes minimo no reducibles	19.050.700	54.400	0	19.105.100	18		32	60
Reservas	54.758.000	281.500	0	55.039.500	19			60
Resultado acum. Adopción 1ra Vez	1.828.200	0	0	1.828.200	21	1		63
Excedente ejercicio anteriores	0	1.407.500	1.407.500	0	20			61
Excedente del Ejercicio	1.407.500	1.525.000	1.407.500	1.525.000	20			61
Revaluación Propiedad, planta y Equipo	503.100	828.900	0	1.332.000	22		16-36	65
TOTALES	194.545.400	85.926.000	81.831.200	199.469.100				

Firmado

Jesús Hermes BOLAÑOS CRUZ
GERENTE GENERAL COOPSERP

Firmado

Gustavo APARICIO
CONTADOR GENERAL COOPSERP
T.P No. 16080-T

Firmado

FERNANDO GONZÁLEZ MARTÍNEZ
REVISOR FISCAL
T.P. Mat. 14354-T J.C.C.
ORGANIZACIÓN & MÉTODOS S.A.S

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVA A DICIEMBRE 31 DE 2019

(EXPRESADO EN MILES) APLICACIÓN BAJO NIC 7

	2.018	2.019	NOTAS	NIIF	NIC	PAGINA
Saldo Inicio del periodo	29.151.800	53.152.000				
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN						
Excedente del Ejercicio	1.407.500	1.525.000	20			61
Partidas que no afectan el efectivo:						
Depreciación y Amortización	692.700	552.600	8	13-16	2-16	41
Provisión de cartera	4.095.600	2.561.000	5	9		37
Provisión de otras cuentas por cobrar y contingencias	30.000	170.000	16		37	52
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo.	-503.100	-828.900	22		16-36	65
Efectivo Generado en Operaciones Ordinarias	5.722.700	3.979.700				
Cambios en partidas operacionales :						
Aumentos o disminuciones de Activos:						
Obligaciones de Asociados	11.945.400	21.897.600	5	9		37
Cuentas por cobrar	1.303.300	198.300	6	9		40
Inversiones permanentes	-69.000	0	4	9	32-39	33
Activos Fijos retirados	-91.100	9.600	32		16	82
Otros Activos	0	0				
Aumentos o disminuciones de Pasivos:						
Cuentas por pagar - costos, gastos y retenciones diversas	530.000	-1.975.100	10			46
Remanentes por pagar- aportes exasociados	572.100	679.000	12		39	47
Obligaciones Laborales-beneficios empleados	-900	7.000	14		19	50
Ingresos para terceros	2.400	0	15	15		52
Total Recurso provisto por operación de Actividad	19.914.900	24.796.100				
ACTIVIDADES DE INVERSION:						
Adquisición de Propiedad Planta y Equipo	-812.300	-1.087.800	8	13-16	2-16	41
Total Recurso Aplicado en Actividades de Inversión	-812.300	-1.087.800				
ACTIVIDADES DE FINANCIACION:						
Aumento o disminución de obligaciones financieras	-3.336.700	2.065.700	9	7-9	23	45
Aumento o disminución Fondos Sociales y mutuales	0	703.800	13			48
Aumento de los Aportes de los Asociados	9.157.200	3.695.800	17-18		32	54
Aumento en Reservas	356.500	281.500	19			60
Aumento Revaluación Propiedad, Planta y Equipo	503.100	828.900	22		16-36	65
Distribucion excedentes ejercicios anteriores	0	0				
Disminución por Distribución de excedentes	-1.782.500	-1.407.500	20			61
Total Recurso Aplicado en Actividades de Financiación	4.897.600	6.168.200				
TOTAL MOVIMIENTO DE EFECTIVO	24.000.200	29.876.500				
Saldo de efectivo y sus Equivalentes al final del periodo	53.152.000	83.028.500				