

COOPERATIVA DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COMPARADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVOS	NOTA	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2019
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	27.875.781	22.705.171
Activos Financieros de Inversión	5	4.360.721	2.245.513
Cartera de crédito	6	68.292.252	78.177.637
Cuentas Por Cobrar	7	3.861.414	1.797.061
Inventarios	8	14.185.727	14.479.163
Propiedades de Inversión	10	3.903.056	5.654.298
Otros activos	11	0	225.605
Propiedades, Planta y Equipo	9	11.753.662	11.528.819
TOTAL DE ACTIVOS		134.232.612	136.813.267

PASIVOS	NOTA	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2019
Depósitos y Exigibilidades	12	77.604.295	80.909.030
Cuentas comerciales por pagar	13	5.811.838	4.137.735
Fondos no patrimoniales	14	19.943.359	18.056.907
Provisiones por beneficios a empleados	15	233.240	165.961
Otros pasivos no financieros	16	2.826.838	2.647.093
Otras provisiones	17	2.201.112	3.104.725
TOTAL DE PASIVOS		108.620.682	109.021.451

PATRIMONIO	NOTA	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2019
Aportes sociales	18	22.309.746	22.161.280
Resultado del ejercicio		-1.313.338	1.723.694
Resultado de Ejercicios Anteriores	21	0	1.066.170
Reservas	19	5.369.238	4.055.899
Fondos de destinación específica	20	479.298	17.786
Resultados acumulados por adopción NIIF		-1.233.013	-1.233.013
TOTAL PATRIMONIO		25.611.930	27.791.816
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS		134.232.612	136.813.267

Los suscritos Representante legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente los valores y afirmaciones contenidos en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Las notas de la 1 a la 30 que se acompañan, son parte integral de los Estados Financieros

Algunos saldos de las notas 8 y 10 del año 2018, fueron reclasificados para efectos de hacerlos comparativos con el año 2019

COOPERATIVA DE PROFESORES
DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
C.R.C. No. 260.027.186-9

Sandra Yaneth González López
Representante Legal

Lizeth Salazar Lugo
Contadora
TP No 243929-T

Orlando Muñoz Caro
Revisor Fiscal
TP No 15724-T
Designado por Amezquita & Cia. S.A.S.
(Vease mi dictamen adjunto del 14-03-2020)

COOPERATIVA DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

INGRESOS	NOTA	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2019
Por actividades de construcción	22	1.373.776	1.850.000
Por actividades de hotelería	22	151.314	115.148
Por actividades de crédito	22	9.132.341	10.029.725
Por otras actividades	23	2.604.191	2.694.634
TOTAL DE INGRESOS		13.261.622	14.689.507

COSTOS	NOTA	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2019
Por actividades de construcción	24	1.024.224	1.590.701
Por actividades de hotelería	24	8.679	7.289
Por actividades de ahorro	24	4.570.375	3.666.733
Por otras actividades	24	594.068	237.776
TOTAL DE COSTOS		6.197.346	5.502.499

GASTOS	NOTA	DICIEMBRE 2018	DICIEMBRE 2019
Por beneficios a empleados	25	2.552.010	2.381.139
Por actividades ordinarias	25	3.649.666	3.170.667
Por deterioro de operaciones de crédito	25	1.681.724	1.423.829
Por depreciación Propiedades de Inversión	25		96.038
Por depreciación Propiedad, Planta y Equipo	25	449.557	341.455
Por otras actividades	25	44.657	50.187
TOTAL GASTOS		8.377.614	7.463.315
RESULTADO DEL EJERCICIO		(1.313.338)	1.723.694

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente los valores y afirmaciones contenidos en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad. Las notas de la 1ª a la 30ª que se acompañan, son parte integral de los Estados Financieros

NIT: 860.027.186-9

GERENCIA

Sandra Yaneth González López
Sandra Yaneth González López
Representante Legal

Lizeth Salazar Lugo
Lizeth Salazar Lugo
Contadora
TP No 243929-T

Orlando Muñoz Caro
Orlando Muñoz Caro
Revisor Fiscal
TP No 15724-T
Designado por Amezcuita & Cia. S.A.S.
(Veasé mi dictamen adjunto del 14-03-2020)

COOPERATIVA DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ASOCIADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

CONCEPTO	APORTES SOCIALES	APORTES AMORTIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESERVAS	FONDOS	RESULTADOS POR ADOPCIÓN NIIF	TOTAL PATRIMONIO
PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018	21.270.076	1.039.671	-1.313.338	5.369.238	479.298	-1.233.013	25.611.931
Aplicación del resultado			1.313.338				1.313.338
Por ingreso de asociados	295.579						295.579
Por incremento del Aporte Social	40.792						40.792
Por retiro de asociados	-946.350						-946.350
Resultado de ejercicios anteriores			1.066.170				1.066.170
Resultado año 2019			1.723.694				1.723.694
Incremento Aportes Amortizados		461.512					461.512
Aportes Por Reintegrar							
SUBTOTAL ACTIVIDADES ORDINARIAS	-609.979	461.512	4.103.202				3.954.735
Incremento de reserva para protección de aportes							
Disminución de reservas para protección de aportes				-1.313.338			-1.313.338
Incremento de reserva para protección de cartera							
Disminución de reserva para protección de cartera							
Incremento de Fondo para amortización de aportes							
Disminución de Fondo para amortización de aportes					-461.512		-461.512
Incremento de Fondo para revalorización de aportes							
Disminución de Fondo para revalorización de aportes							
SUBTOTAL ORDENANZAS DE ASAMBLEA				-1.313.338	-461.512		-1.774.850
Otros resultados integrales							
Resultados por adopción de Normas Internacionales							
SUBTOTAL ADOPCIÓN NIIF							
PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019	20.660.097	1.501.183	2.789.864	4.055.899	17.786	-1.233.013	27.791.816

Los suscritos Representante legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente los valores y afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Las notas de la 1 a la 30 que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros

COOPERATIVA DE PROFESORES
DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
GERENCIA

Sandra Yaneth González López
Representante Legal

Lizeth Salazar Lugo
Contadora
TP No 243929-T

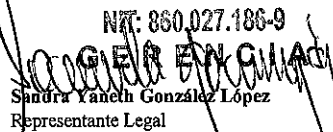
Orlando Muñoz Caro
Revisor Fiscal
TP No 15724-T
Designado por Arnezquita & Cia. S.A.S.
(Veasé mi dictamen adjunto del 14-03-2020)

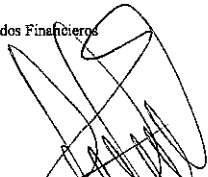
COOPERATIVA DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)


	DICIEMBRE DE 2018	DICIEMBRE DE 2019
Flujos de efectivo por actividades de operación		
Ganancia (pérdida) del periodo	(1.313.339)	1.723.694
Ajustes por ingresos y gastos que no requieren uso de efectivo		
Gastos por depreciación	449.558	423.213
Gastos por provisiones de cartera	1.681.724	1.423.829
Amortizaciones	-	14.280
Reintegro Provisiones	(1.196.656)	1.021.630
Cambios en el capital de trabajo:		
Disminución (aumento) en cartera de créditos	9.069.363	(11.264.673)
Disminución en cuentas por cobrar	43.112	1.808.201
Disminución en propiedades de inversión	1.211.757	0
Disminución (aumento) en bienes y servicios pagados por anticipado	(126.331)	256.152
Aumento en activos intangibles	-	(239.885)
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	3.501.040	(1.304.016)
Variación neta de inventarios	-	(11.228)
Disminución en provisiones	(203.310)	286.502
Efectivo neto proveniente de actividades de operación	13.116.918	(5.862.301)
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Compra en propiedades, planta y equipo	(70.767)	(116.611)
Disminución de inversiones	(12.151)	0
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión	(82.918)	(116.611)
Flujos de efectivo por actividades de financiación		
Aumento (disminución) en Depósitos y exigibilidades	(3.710.484)	3.304.735
Aumento (disminución) en Fondos no patrimoniales	635.067	(1.886.452)
Aumento (disminución) en Aportes sociales	550.922	(148.468)
Aumento (disminución) en Fondos de destinación específica	459.727	(461.512)
Disminución en Reservas	(2.367.782)	-
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación	(4.432.550)	808.303
Incremento (disminución) en el efectivo para el año finalizado el 31 de diciembre	8.601.450	(5.170.609)
<i>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo</i>	19.274.331	27.875.781
<i>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</i>	27.875.781	22.705.172

Los suscritos Representante legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente los valores y afirmaciones contenidos en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Las notas de la página 30 que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros

COOPERATIVA DE PROFESORES
DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA
NIT: 860.027.186-9

Sandra Yaneli González López
Representante Legal


Lizeth Salazar Lugo
Contadora
TP No 243929-T


Orlando Muñoz Caro
Revisor Fiscal
TP No 15724-T
Designado por Amézquita & Cia. SAS
(Versee mi dictamen adjunto del 14-03-2020)