

Estado de Situación Financiera

Comparativo a diciembre 31 de 2016-2017

Expresado en pesos colombianos

Confecoop Antioquia - NIT: 800.015.746-3

	NOTAS REVELACIONES	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	Nota 9	754.302.719	453.474.120	300.828.600	66%
CAJA		800.000	800.000	0	0%
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA		348.459.486	219.234.620	129.224.866	59%
EQUIVALENTES AL EFFECTIVO (compromiso de pago)		405.043.233	233.439.499	171.603.734	74%
INVERSIONES	Nota 10	627.255.991	483.470.632	143.785.360	30%
OTRAS INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO		74.717.675	44.207.675	30.510.000	69%
INVERSIONES CONTABILIZADAS A COSTO AMORTIZADO		552.538.316	439.262.956	113.275.360	26%
INVENTARIOS	Nota 11	1.019.800	1.076.000	-56.200	-5%
BIENES NO TRANSFORMADOS POR LA ENTIDAD - PARA COMERCIALIZAR		1.019.800	1.076.000	-56.200	-5%
				0	
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	Nota 12	185.916.887	77.853.593	108.063.294	139%
DEUDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS		48.307.069	76.251.731	-27.944.662	-37%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		16.924.630	0	16.924.630	100%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		0	1.601.862	-1.601.862	-100%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		120.685.188	0	120.685.188	100%
ACTIVOS MATERIALES	Nota 13	504.354.062	546.570.460	-42.216.398	-8%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		340.036.430	382.252.828	-42.216.398	-11%
PROPIEDADES DE INVERSION MEDIDAS A VALOR RAZONABLE		164.317.632	164.317.632	0	0%
TOTAL ACTIVO		2.072.849.460	1.562.444.804	510.404.655	33%
CUENTAS DE REVELACION DE INFORMACION FINANCIERA - ACREEDORAS	Nota 22*				
ACREEDORAS CONTINGENTES		13.642.099.656	12.872.926.590	769.173.066	6%
RECURSOS EDUCACION FORMAL DECRETO 2880		13.638.371.251	12.853.020.133	785.351.118	6%
COOPERENKA		215.680.300	168.002.236	47.678.064	28%
2013 - EJECUCION ED. FORMAL		28.867.113	30.820.507	-1.953.393	-6%
COLANTA		320.672.863	460.271.437	-139.598.574	-30%
2014-EJECUCION		0	0	0	100%
2015-EJECUCION		145.874.278	235.875.319	-90.001.041	-38%
CONFIAR (FIDUBOGOTA)		3.517.314.376	3.338.590.197	178.724.179	5%
2016-EJECUCION		573.125.788	1.582.558.366	-1.009.432.578	-64%
2017-EJECUCION		2.026.595.265	6.547.241.026	-4.520.645.761	-69%
2018-EJECUCION		6.300.962.274	0	6.300.962.274	100%
COOGRANADA		220.869.717	106.053.700	114.816.017	108%
COMEDAL		288.409.278	383.607.346	-95.198.069	-25%
REDESS		3.728.405	19.906.457	-16.178.052	-81%
RED DE COOPERATIVAS CON ACTIVIDAD FINANCIERA		3.728.405	19.906.457	-16.178.052	-81%

Nota 22*: Reclasificación Activos Fiduciarios por la aplicación del nuevo marco normativo NIIF para PYMES

Estado de Situación Financiera

Comparativo a diciembre 31 de 2016-2017

Expresado en pesos colombianos

Confecoop Antioquia - NIT: 800.015.746-3

	NOTAS REVELACIONES	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PASIVO					
OBLIGACIONES FINANCIERAS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS	Nota 14	2.069.620	1.516.060	553.560	37%
CREDITOS ORDINARIOS CORTO PLAZO		2.069.620	1.516.060	553.560	37%
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	Nota 15	446.258.229	247.999.614	198.258.615	80%
COMISIONES Y HONORARIOS		0	4.153.014	-4.153.014	-100%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		2.468.200	15.491.812	-13.023.612	-84%
PROVEEDORES		329.704.461	116.649.421	213.055.040	183%
RETENCION EN LA FUENTE		8.478.000	12.508.000	-4.030.000	-32%
PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES		85.313.000	73.080.000	12.233.000	17%
VALORES POR REINTEGRAR		6.386.644	9.762.383	-3.375.739	-35%
RETENCIONES Y APORTES LABORALES		13.325.862	16.354.984	-3.029.122	-19%
REMANENTES POR PAGAR		582.062	0	582.062	100%
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	Nota 16	677.122.925	477.259.357	199.863.568	42%
FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN		4.505.996	1.843.133	2.662.863	144%
FONDO SOCIAL PARA OTROS FINES		672.616.929	475.416.223	197.200.705	41%
OTROS PASIVOS	Nota 17	379.975.624	289.352.322	90.623.302	31%
OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		50.873.233	60.016.933	-9.143.700	-15%
INGRESOS ANTICIPADOS - DIFERIDOS		320.899.825	223.888.889	97.010.936	43%
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		8.202.566	5.446.500	2.756.066	51%
TOTAL PASIVO		1.505.426.398	1.016.127.352	489.299.045	48%
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	Nota 18	85.346.891	83.234.421	2.112.470	3%
APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS		17.152.361	21.183.561	-4.031.200	-19%
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES		68.194.530	62.050.860	6.143.670	10%
RESERVAS		163.319.662	148.284.469	15.035.193	10%
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES		163.319.662	148.284.469	15.035.193	10%
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA		265.013.819	227.425.838	37.587.981	17%
FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FISICA		265.013.819	227.425.838	37.587.981	17%
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS DEL EJERCICIO		41.545.929	75.175.963	-33.630.035	-45%
EXCEDENTES		41.545.929	75.175.963	-33.630.035	-45%
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ		12.196.761	12.196.761	0	0%
EXCEDENTES		12.369.496	12.369.496	0	0%
PERDIDAS (DB)		172.735	172.735	0	0%
TOTAL PATRIMONIO		567.423.061	546.317.452	21.105.609	4%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.072.849.459	1.562.444.804	510.404.655	33%

LUIS FERNANDO GÓMEZ GIRALDO
Director Ejecutivo

MARCELA BERNA OLAYA
Contadora - T.P. 221081-T

GLADIS BUITRAGO SALAZAR
Revisor Fiscal - T.P. 41785-T
(Ver dictamen adjunto)

Estado de Situación Financiera

Comparativo a diciembre 31 de 2016-2017

Expresado en pesos colombianos

Confecoop Antioquia - NIT: 800.015.746-3

	NOTAS REVELACIONES	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
Nota 22*					
ACREEDORAS POR CONTRA (DB)		13.642.099.656	12.872.926.590	769.173.066	6%
RECURSOS EDUCACION FORMAL DECRETO 2880		13.638.371.251	12.853.020.133	785.351.118	6%
COOPERENKA		215.680.300	168.002.236	47.678.064	28%
2013 - EJECUCION ED. FORMAL		28.867.113	30.820.507	-1.953.393	-6%
COLANTA		320.672.863	460.271.437	-139.598.574	-30%
2014-EJECUCION		0	0	0	100%
2015-EJECUCION		145.874.278	235.875.319	-90.001.041	-38%
CONFIAR (FIDUBOGOTA)		3.517.314.376	3.338.590.197	178.724.179	5%
2016-EJECUCION		573.125.788	1.582.558.366	-1.009.432.578	-64%
2017-EJECUCION		2.026.595.265	6.547.241.026	-4.520.645.761	-69%
2018-EJECUCION		6.300.962.274	0	6.300.962.274	100%
COOGRANADA		220.869.717	106.053.700	114.816.017	108%
COMEDAL		288.409.278	383.607.346	-95.198.069	-25%
REDESS		3.728.405	19.906.457	-16.178.052	-81%
RED DE COOPERATIVAS CON ACTIVIDAD FINANCIERA		3.728.405	19.906.457	-16.178.052	-81%

Nota 22*: Reclasificación Activos Fiduciarios por la aplicación del nuevo marco normativo NIIF para PYMES

LUIS FERNANDO GÓMEZ GIRALDO
Director Ejecutivo

MARCELA BERNA OLAYA
Contadora - T.P. 221081-T

GLADIS BUITRAGO SALAZAR
Revisor Fiscal - T.P. 41785-T
(Ver dictamen adjunto)

Estado de Resultados Integral

Comparativo a diciembre de 2016- 2017

Desglose de gastos por función

Expresado en pesos colombianos

Confecoop Antioquia - NIT: 800.015.746-3

	NOTAS REVELACIONES	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS ORDINARIOS					
	Nota 19				
UNIDAD GREMIAL					
		853.434.878	795.676.048	57.758.830	7%
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		641.897.356	576.967.491	64.929.865	11%
COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS, CONVENIOS Y ALIANZAS		14.327.727	38.980.508	-24.652.781	-63%
INGRESOS FINANCIEROS		70.810.836	72.671.635	-1.860.799	-3%
DIVIDENDOS, PARTICIPACIONES Y EXCEDENTES		10.510.000	807.822	9.702.178	1201%
UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS		20.000	20.000	0	0%
RECUPERACION DETERIORO DE VALOR		9.955.212	4.293.828	5.661.384	132%
INGRESOS ADMINISTRATIVOS		105.913.747	101.934.765	3.978.982	4%
UNIDAD DE REDESS					
		18.017.600	10.000.000	8.017.600	80%
IMPLEMENTACION DE REDESS		18.017.600	10.000.000	8.017.600	80%
UNIDAD DE EDUCACION					
		964.321.815	1.096.320.542	-131.998.727	-12%
ENCUENTROS		186.857.313	34.090.701	152.766.612	448%
SERVICIOS EDUCATIVOS CERRADOS		58.319.800	111.581.637	-53.261.837	-48%
CD INTERACTIVO CURSO BASICO DE COOPERATIVISMO		66.972.451	42.091.873	24.880.578	59%
SERVICIOS EDUCATIVOS ABIERTOS		230.562.649	194.995.849	35.566.800	18%
EDUCACION Y CULTURA SOLIDARIA		0	385.434.786	-385.434.786	-100%
ASESORIA Y ASISTENCIA TECNICA		24.451.485	44.460.065	-20.008.580	-45%
EJECUCION RECURSOS EDUCACION FORMAL		397.158.117	283.665.631	113.492.486	40%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		1.835.774.293	1.901.996.590	-66.222.297	-3%
GASTOS VINCULADOS A LA UNIDAD					
	Nota 20				
UNIDAD GREMIAL					
		81.862.467	209.603.169	-127.740.702	-61%
IMPLEMENTAR EL PLAN DE DEFENSA		5.194.013	37.025.957	-31.831.944	-86%
RELACIONES CON ORGANISMOS PUBLICOS Y PRIVADOS		40.907	10.442.980	-10.402.073	-100%
ACTIVIDADES GREMIALES		1.088.870	8.690.115	-7.601.245	-87%
CAMPAÑA COMUNICACIONAL		31.041.375	104.402.680	-73.361.305	-70%
PLAN DE VINCULACION DE NUEVAS COOPERATIVAS		456.285	830.300	-374.015	-45%
PROGRAMA DE FIDELIZACION		5.424.263	5.496.755	-72.492	-1%
PLAN SUBREGIONES		10.766.079	11.653.786	-887.707	-8%
COMITES TECNICOS, SECTORIALES Y TEMATICOS		16.998.275	16.705.896	292.379	2%
COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS GREMIALES		10.852.400	14.354.700	-3.502.300	-24%
UNIDAD DE REDESS					
		29.226.216	8.876.872	20.349.344	229%
IMPLEMENTACION DE REDESS		29.226.216	8.876.872	20.349.344	229%
UNIDAD DE EDUCACION					
		781.663.618	559.172.198	222.491.420	40%
ENCUENTROS		150.340.357	27.705.532	122.634.825	443%
SERVICIOS EDUCATIVOS CERRADOS		39.013.363	61.895.808	-22.882.445	-37%
CD INTERACTIVO CURSO BASICO DE COOPERATIVISMO		12.545.911	7.595.684	4.950.227	65%
SERVICIOS EDUCATIVOS ABIERTOS		147.273.919	127.495.855	19.778.064	16%
CONSOLIDACION GRUPO DE FACILITADORES		1.182.800	152.650	1.030.150	675%
EDUCACION Y CULTURA SOLIDARIA		8.630.252	212.725.002	-204.094.750	-96%
ASESORIA Y ASISTENCIA TECNICA		43.327.566	50.820.032	-7.492.466	-15%
EJECUCION RECURSOS EDUCACION FORMAL		379.349.450	70.781.635	308.567.815	436%
TOTAL GASTOS VINCULADOS A LA OPERACIÓN		892.752.301	777.652.239	115.100.062	15%

Estado de Resultados Integral

Comparativo a diciembre de 2016- 2017

Desglose de gastos por función
Expresado en pesos colombianos

Confecoop Antioquia - NIT: 800.015.746-3

	NOTAS REVELACIONES	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
MARGEN BRUTO		943.021.992	1.124.344.351	-181.322.359	-16%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	Nota 21				
BENEFICIOS A EMPLEADOS		450.821.614	681.780.665	-230.959.051	-34%
GASTOS GENERALES		384.794.742	282.437.513	102.357.230	36%
DETERIORO DE VALOR		6.652.690	15.364.989	-8.712.299	-57%
DEPRECIACIONES		43.382.598	42.162.917	1.219.681	3%
FINANCIEROS		15.824.419	24.448.536	-8.624.117	-35%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		901.476.063	1.046.194.619	-144.718.556	-14%
EXCEDENTE O PERDIDA DE LA OPERACIÓN		41.545.929	78.149.732	-36.603.803	-47%
Menos Pérdidas por adopción de NIIF por primera vez		0	2.973.768	-2.973.768	-100%
TOTAL EXCEDENTE O PÉRDIDA DEL EJERCICIO		41.545.929	75.175.963	-33.630.035	-45%

LUIS FERNANDO GÓMEZ GIRALDO
Director Ejecutivo

MARCELA BERNA OLAYA
Contadora - T.P. 221081-T

GLADIS BUITRAGO SALAZAR
Revisor Fiscal - T.P. 41785-T
(Ver dictamen adjunto)

Estado de Cambios en el Patrimonio

31 de diciembre de 2017
Expresado en pesos colombianos

Confecoop Antioquia - NIT: 800.015.746-3

RUBRO	SALDO DICIEMBRE 2016	AUMENTOS 2017	DISMINUCIONES 2017	SALDO FINAL DICIEMBRE 2017
CAPITAL SOCIAL	83.234.421	6.143.670	4.031.200	85.346.891
APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS	21.183.561	0	4.031.200	17.152.361
CAPITAL MINIMO IRREDUCIBLE	62.050.860	6.143.670	0	68.194.530
GANANCIAS ACUMULADAS	375.710.307	52.623.174	0	428.333.481
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	148.284.469	15.035.193	0	163.319.662
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	227.425.838	37.587.981	0	265.013.819
EFFECTOS DE CONVERSIÓN	12.196.761	0	0	12.196.761
MEDICION DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-172.735	0	0	-172.735
COSTO HISTORICO MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	-65.877.460	0	0	-65.877.460
COSTO HISTORICO EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	-88.786.467	0	0	-88.786.467
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	59.307.778	0	0	59.307.778
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	78.925.245	0	0	78.925.245
VALOR RAZONABLE COMO COSTO ATRIBUIDO DE MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	15.750.400	0	0	15.750.400
VALOR RAZONABLE COMO COSTO ATRIBUIDO DE EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	13.050.000	0	0	13.050.000
EXCEDENTES	-2.973.768	44.519.697	0	41.545.928
DEL PRESENTE EJERCICIO	0	41.545.929	0	41.545.929
MENOS PÉRDIDAS POR ADOPCION DE NIIF POR PRIMERA VEZ	-2.973.768	2.973.768	0	0
TOTAL PATRIMONIO	468.167.720	103.286.541	4.031.200	567.423.061

LUIS FERNANDO GÓMEZ GIRALDO
Director Ejecutivo

MARCELA BERNA OLAYA
Contadora - T.P. 221081-T

GLADIS BUITRAGO SALAZAR
Revisor Fiscal - T.P. 41785-T
(Ver dictamen adjunto)

Estado de Flujo de Efectivo

31 de diciembre de 2017

Expresado en pesos colombianos

Confecoop Antioquia - NIT: 800.015.746-3

	DICIEMBRE 2017	DICIEMBRE 2016
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del Ejercicio	41.545.929	78.149.732
CUENTAS QUE NO REPRESENTAN SALIDA DE EFECTIVO	50.035.288	57.527.906
Depreciación	43.382.598	42.162.917
Deterioro de Valor en Inversiones	0	892.649
Deterioro de Valor en Deudores	6.652.690	14.472.340
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	91.581.217	135.677.637
Cambios en partidas corrientes	230.300.341	3.621.505
(+/-) Aumento Inversiones corto plazo	-143.785.360	-93.513.229
(+/-) Aumento Cuentas por cobrar	-114.715.984	430.003.336
(+/-) Disminución Inventarios	56.200	9.596.500
(+/-) Aumento Cuentas por pagar	190.055.615	-237.614.085
(+/-) Aumento Recaudos fiscales e impuestos	8.203.000	-47.514.000
(+/-) Disminución Beneficios empleados	-9.143.700	32.312.899
(+/-) Aumento Fondos Sociales	199.863.568	86.858.341
(+/-) Aumento Otros pasivos	99.767.002	-176.508.257
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	321.881.558	139.299.142
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	55.289.204	91.647.580
(+/-) Aumento Obligaciones financieras	553.560	-18.538.640
(+/-) Aumento Aportes sociales	2.112.470	7.783.395
(+/-) Aumento Reservas	15.035.193	29.257.950
(+/-) Aumento Fondo destinación específica	37.587.981	73.144.875
ACTIVIDADES DE INVERSION	-76.342.163	-321.610.926
(+/-) Aumento Propiedad, planta y equipo	-1.166.200	-175.321.176
(+/-) Aplicación de excedentes	-75.175.963	-146.289.750
AUMENTO (DISMINUCION) EN EFECTIVO	300.828.599	-90.664.204
Efectivo al inicio del periodo	453.474.120	544.138.324
EFFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016	754.302.719	453.474.120

LUIS FERNANDO GÓMEZ GIRALDO
Director Ejecutivo

MARCELA BERNA OLAYA
Contadora - T.P. 221081-T

GLADIS BUITRAGO SALAZAR
Revisor Fiscal - T.P. 41785-T
(Ver dictamen adjunto)

Indicadores Financieros

Comparativo

Expresado en pesos colombianos

Confecoop Antioquia - NIT: 800.015.746-3


	2017	2016	
LIQUIDEZ			
Razón Corriente (Veces)	1,38	1,54	<i>Activo Corriente/Pasivo Corriente</i>
Prueba Acida (Veces)	1,38	1,54	<i>(Activo Corriente - Invent.)/Pasivo</i>
EFICIENCIA			
Rotación Cartera (días)	9,5	14,43	<i>Cartera*360/Ventas</i>
Rotación Activos Totales (veces)	0,89	1,22	<i>Ventas Netas / Total Activo</i>
ENDEUDAMIENTO			
Nivel de Endeudamiento Total (%)	72,63%	65,03%	<i>Total Pasivo / Total Activo</i>
Endeudamiento Financiero (%)	0,11%	0,08%	<i>Obligaciones Fcieras/Ventas Netas</i>
Cobertura de Intereses (veces)	56,42	31,81	<i>Excedente Operac./Gastos Financieros</i>
Leverage Total (veces)	2,65	1,86	<i>Total Pasivo / Patrimonio</i>
RENTABILIDAD			
Margen Operacional del Exced. (%)	51,37%	59,11%	<i>Excedente Operacional/Ventas Netas</i>
Margen Neto del Exced. (%)	2,26%	3,95%	<i>Excedente del Ejercicio/Ventas</i>
Rendimiento del Patrimonio (%)	7,32%	13,76%	<i>Excedente del Ejercicio/Patrimonio</i>
Rendimiento del Activo Total (%)	2,00%	4,81%	<i>Excedente del Ejercicio/Total Activo</i>



LUIS FERNANDO GÓMEZ GIRALDO
Director Ejecutivo



MARCELA BERNA OLAYA
Contadora - T.P. 221081-T



GLADIS BUITRAGO SALAZAR
Revisor Fiscal - T.P. 41785-T
(Ver dictamen adjunto)