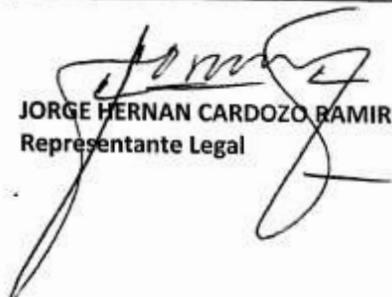



COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
NIT900.115.941-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2017


CONCEPTO	NOTA	2018	2017	VARIACION	%
ACTIVO					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	3	74.875.792,00	87.769.249,00	- 12.893.457,00	-15
Caja		622.060,00	1.691.561,00	- 1.069.501,00	-63
Bancos Moneda Nacional				-	
Bancos Cuenta Ahorros		74.253.732,00	86.077.688,00	- 11.823.956,00	-14
DEUDORES	4	109.311.985,00	134.542.179,00	- 25.230.194,00	-19
Deudores por prestacion de servicios		83.286.486,00	105.154.380,00	- 21.867.894,00	-21
Avances		25.704.963,00	29.334.475,00	- 3.629.512,00	-12
Activos por Impuestos corrientes		320.536,00	53.324,00	267.212,00	501
ACTIVOS MATERIALES				-	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	73.257.074,00	90.240.810,00	- 16.983.736,00	-19
Muebles y Enseres		24.046.645,00	24.046.645,00	-	0
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC.		4.966.338,00	4.966.338,00	-	0
MAQUINARIA Y EQUIPO		197.251.867,00	192.054.635,00	5.197.232,00	3
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC.				-	
DEPRECIACION ACUMULADA		- 153.007.776,00	- 130.826.808,00	- 22.180.968,00	17
TOTAL ACTIVO		257.444.851,00	312.552.238,00	- 55.107.387,00	-18
PASIVO					
CUENTAS POR PAGAR	6	131.419.745,00	142.428.030,00	- 11.008.285,00	-8
Costos y Gastos por pagar		57.472.973,00	69.971.453,00	- 12.498.480,00	-18
Proveedores		6.612.353,00	6.522.684,00	89.669,00	1
Retefuente		125.432,00	194.992,00	- 69.560,00	-36
Pasivos por impuestos corrientes		7.017.721,00	7.468.343,00	- 450.622,00	-6
Retenciones y aportes de nomina		14.693.672,00	15.829.644,00	- 1.135.972,00	-7
Fondos Sociales		10.454.409,00	8.947.890,00	1.506.519,00	17
Oblig.Organizaciones Solidarias		35.043.185,00	33.493.024,00	1.550.161,00	5
TOTAL PASIVO		131.419.745,00	142.428.030,00		
PATRIMONIO					
CAPITAL	7	73.302.928,00	78.711.948,00	- 5.409.020,00	
APORTES ORDINARIOS		51.302.928,00	50.711.948,00	590.980,00	-1
APORTES EXTRAORDINARIOS		22.000.000,00	28.000.000,00	- 6.000.000,00	-21
RESERVAS		18.287.192,00	16.362.025,00	1.925.167,00	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		65.424.405,00	65.424.405,00	-	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO		30.989.419,00	9.625.830,00	- 40.615.249,00	-422
TOTAL PATRIMONIO		126.025.106,00	170.124.208,00	- 44.099.102,00	-26
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		257.444.851,00	312.552.238,00	- 55.107.387,00	-18



JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
 Representante Legal


MARTHA CECILIA PRIETO
 Contador
 T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
 NIT 900.115.941-5
 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
 DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2017


CONCEPTO	NOTA	2018	2017	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION
					%
INGRESOS OPERACIONALES	8				
SERVICIO DE CONFECCION		911.281.094,00	957.768.715,00	- 46.487.621,00	- 4,85
DEVOLUCIONES		- 1.474.056,00		- 1.474.056,00	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		909.807.038,00	957.768.715,00	- 47.961.677,00	- 5,01
INGRESOS NO OPERACIONALES	8	3.659.823,00	1.071.907,00	2.587.916,00	
RECONOCIMIENTO DAÑOS		47.291,00	40.960,00	6.331,00	15,46
DESCUENTOS COMERCIALES		467.178,00	301.648,00	165.530,00	54,88
RECONOCIMIENTO EPS		3.136.252,00	533.522,00		
Otros ingresos diversos			165.691,00	- 165.691,00	- 100,00
AJUSTE AL PESO		9.102,00	30.086,00		
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		3.659.823,00	1.071.907,00	2.587.916,00	241,43
GRAN TOTAL INGRESOS		913.466.861,00	958.840.622,00	- 45.373.761,00	- 4,73
GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	10	755.159.588,00	728.788.429,00	26.371.159,00	
BENEFICIO TRABAJADORES ASOCIAD		629.427.754,00	564.675.044,00	64.752.710,00	11,47
GASTOS GENERALES		103.550.866,00	142.182.233,00	- 38.631.367,00	- 27,17
DEPRECIACIONES		22.180.968,00	21.931.152,00	249.816,00	1,14
GASTOS NO OPERACIONALES	11	7.336.839,00	8.136.391,00	- 799.552,00	- 9,83
FINANCIEROS		7.336.839,00	8.136.391,00	- 799.552,00	- 9,83
COSTOS DE PRODUCCION	12	181.959.853,00	212.289.961,00	- 30.330.108,00	- 14,29
SERVICIO DE CONFECCION		131.943.047,00	173.777.757,00	- 41.834.710,00	- 24,07
COMPRA DE MATERIAS PRIMAS		50.016.806,00	38.512.204,00	11.504.602,00	29,87
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		- 30.989.419,00	9.625.841,00	- 40.615.260,00	- 421,94

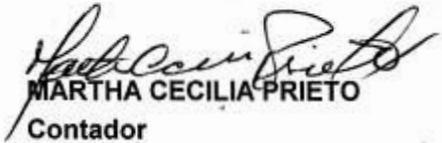

 JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
 Representante Legal


 MARTHA CECILIA PRIETO
 Contador
 T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
NIT 900.115.941-5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO


CONCEPTO	SALDO 31 DIC 2017	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO 31 DIC 2018
APORTES ORDINARIOS	50.711.948,00	590.980		51.302.928
APORTES EXTRAORDINARIOS	28.000.000,00		6.000.000	22.000.000
RESERVAS	16.362.025,00	1.925.167		18.287.192
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	65.424.405,00			65.424.405
RESULTADOS DEL EJERCICIO	9.625.830,00		40.615.249	30.989.419
TOTALES	170.124.208	2.516.147	46.615.249	126.025.106



JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
 Representante Legal


MARTHA CECILIA PRIETO
 Contador
 T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑOS 2018-2017

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	AÑO 2018	AÑO 2017
Cobros a clientes	938.697.055	899.933.167
Pagos a proveedores - terceros	-311.380.715	-328.561.879
Pago a trabajadores asociados	-629.012.565	-562.284.529
Efectivo generado por las operaciones	<u>-1.696.225</u>	<u>9.086.759</u>
Flujo de Efectivo por Actividades de Inversion		
Adquisicion de propiedad planta y equipo	-5.197.232	-4.284.000
Efectivo neto utilizado en actividades de Inversion	<u>-5.197.232</u>	<u>-4.284.000</u>
Flujo en efectivo por Actividades de Financiacion		
Devolucion Aportes	<u>-6.000.000</u>	
Flujos netos de efectivo usados en actividades de financiacion	- 6.000.000	
Disminucion neto del efectivo y equivalente al efectivo	- 12.893.457,00	4.802.759,00
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	<u>87.769.249,00</u>	<u>82.966.490,00</u>
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	<u><u>74.875.792,00</u></u>	<u><u>87.769.249,00</u></u>


JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
 Representante Legal


MARTHA CECILIA PRIETO
 Contador
 T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1.

ASPECTOS GENERALES

LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX., identificada con NIT 900.115.941-5 con domicilio principal en la siguiente dirección: Calle 6 No. 4-47 Interior 3 Barrio la Pola de la ciudad de Ibagué departamento del Tolima; fue constituida con forme a la Ley 79 de 1988, que por certificación ESAL ya reconocidas No. 0000001 del 16 de Noviembre de 2011 otorgada en la Superintendencia de la Economía Solidaria, inscrita en la Cámara de Comercio de Ibagué el 29 de Marzo de 2012 bajo el número 00000107 del Libro III de Registro de economía Solidaria.

El objetivo de **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX**.es: a) Generar y mantener trabajo digno y sustentable para sus asociados de manera autogestionaria, con autonomía, autodeterminación y autogobierno, vinculando voluntariamente el esfuerzo personal y los aportes económicos de sus asociados. b) prestar el servicio o la producción de corte, confección, diseño estampación, bordados y empaque de prendas de vestir o relacionadas con el ramo textil. c) Suministro de materiales, herramientas, equipos para corte, confección, diseño y empaque de prendas de vestir. d) Prestar el servicio de mantenimiento de máquinas industriales de corte y confección. e) Prestar el servicio de asesoría, capacitación de las diferentes aéreas de la confección. f) suscribir con personas públicas o privadas, naturales o jurídicas la realización de contratos referentes a la producción, comercialización y prestación de servicios que hagan parte del ramo textil.

NOTA 2.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX registra sus operaciones y elabora sus Estados Financieros, de conformidad con las normas vigentes en materia de NIIF y de acuerdo a los lineamientos de la Superintendencia De Economía Solidaria, se aplican las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, establecidas por el decreto 3022 de 2013.

La moneda funcional de **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** es en pesos Colombianos.

ACTIVOS

Representa los recursos obtenidos por **LA COOPERATIVA** como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se espera beneficios económicos futuros.

Efectivo y Equivalente al Efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Copropiedad y a los depósitos realizados, tanto en cuentas de ahorro como el caja.

Cuentas por Cobrar

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otro activo financiero de terceros a partir de actividades generadas, sobre los cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de su recuperación.

Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo, representa activos que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social; se registra al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro más las adiciones cuando esta representan aumento de vida útil o un mayor valor del activo. La medición posterior se registra al valor razonable se reconocen las compras superiores a 1 SMMLV. La depreciación se calcula y registra por el método de línea recta.

La vida útil estimada para efectos de la depreciación es como sigue:

	Años	Tasa Depreciación
Equipo de Oficina	10	10%
Maquinaria y Equipo	10	10%
Equipo de Cómputo y comunicación	5	20%

Los gastos pagados por anticipado se amortizan en la medida en que se ejecuta el periodo al que pertenece.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de **LA COOPERATIVA**, originados en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3. EFECTIVOS

Los dineros inmediatos con que cuenta **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** a 31 de Diciembre de 2018 estaban integrados así:

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
CAJA GENERAL	\$622.060.	\$1.691.561.
CUENTA AHORRO BBVA	74.253.732.	86.077.688.
Valor Corriente Disponible	\$74.875.792.	\$87.769.249.

NOTA 4. DEUDORES CLIENTES

Conformada cuentas por cobra a nuestros clientes, anticipos a nuestros asociados y por impuestos al cierre del 31 de diciembre de 2018 así:

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Deudores por prestación de servicios	\$83.286.486.	\$105.154.380.
Anticipos y avances	25.704.963.	29.344.475
Activos por Impuestos corrientes	320.536.	53.324.
TOTAL	\$109.311.985.	\$134.542.179.

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Está conformado por los siguientes activos:

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Muebles y Equipo de Oficina	\$24.045.645.	\$24.046.645.
Equipo de Cómputo y Comunicación	4.966.338.	4.966.338.
Maquinaria	197.251.867.	192.054.635.
DEPRECIACION ACUM.	-108.895.656.	-130.826.808.
TOTAL	\$73.257.074.	\$90.240.810.

PASIVO

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este valor corresponde a las obligaciones que a 31 de Diciembre de 2018 tiene LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX con sus trabajadores Asociados, impuestos, pago aportes seguridad social y terceros:

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Otras Cuentas por cobrar (Asociados)	\$57.472.973.	\$69.971.453.
Proveedores	6.612.353.	6.522.684.
Retención en la fuente	125.432.	194.992.
Pasivos por Impuestos corrientes	7.017.721.	7.468.343.
Retenciones y aportes en nomina	14.693.672.	15.829.644.
Fondos sociales	10.454.409.	8.947.890.
Oblig. Organiz. Solidarias	35.043.185.	33.493.024.
TOTAL	\$131.419.745.	\$142.428.030.

NOTA 7. CAPITAL-APORTES SOCIALES

Los Aportes Sociales como elemento del patrimonio comprenden los aportes sociales individuales de cada asociado.

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Aportes Sociales Ordinarios	\$51.302.928.	\$50.711.948.
Aportes Sociales Extraordinarios	22.000.000.	28.000.000.
TOTAL	\$73.302.928.	\$78.711.948.

NOTA 7 RESERVAS PROTECCION DE APORTES

Cuantía que protegen los aportes sociales que se incrementa con el 20% de los excedentes de la Cooperativa de cada ejercicio (Ley 79/88 Art.54).

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Reserva protección de Aportes	\$18.287.192.	\$16.362.025.
TOTAL	\$18.287.192.	\$16.362.025.

NOTA 7. FONDOS DE DESTINACION ESPECÍFICA

El valor apropiado del remante de los excedentes (una vez aplicado lo correspondiente a la reserva de protección de aportes sociales, al fondo de educación y al fondo de solidaridad).El cual se destinara en todo o parte según lo determinen los Estatutos o la Asamblea General a la revalorización de los Aportes sociales teniendo en cuenta las alteraciones de su valor real.

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Fondo para la Revalorización de Aportes	\$260.589.	\$260.589.
TOTAL	\$260.589.	\$260.589.

NOTA 7. EXCEDENTES O PÉRDIDAS DEL EJERCIO

Registra el valor de los excedentes o perdidas determinadas al cierre de cada ejercicio contable

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Excedente	-\$12.702.227.	\$9.625.830.
TOTAL	-\$12.702.227.	\$9.625.830.

NOTA 7. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Este rubro es del resultado de la aplicación de las NIIFS por primera vez

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Excedente	\$65.424.405.	\$65.424.405.
TOTAL	\$65.424.405.	\$65.424.405.

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 8. INGRESOS, GASTOS Y COSTOS

Los ingresos se contabilizan por el sistema de causación, de acuerdo con disposiciones contables en Colombia.

Se registran como ingresos operacionales de la Cooperativa las cuentas que tienen relación directa con su actividad económica principal. Los demás ingresos corresponden a no operacionales como los intereses bancarios, reconocimiento de las EPS por incapacidades y los recobros por daños de prendas.


INGRESOS

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Servicio de Confección	\$909.807.038.	\$957.768.715.
Otros Ingresos		165.691.
Ingresos: Intereses Bancos y entidades financieras, descto cial	476.280.	331.734.
Reconocimientos EPS	3.136.252.	533.522.
Recobros por Daños en Prendas	47.291.	40.960.
TOTAL INGRESOS	913.466.861.	\$958.840.622.

GASTOS Y COSTOS

Los gastos y costos se contabilizan por el sistema de causación, de acuerdo con disposiciones contables en Colombia

CUENTA	31-12-2018	31-12-2017
Beneficio a Trabajadores Asoc	629.427.754.	564.675.044
Gastos Generales	103.550.866.	142.182.233.
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	22.180.968.	21.931.152.
Gastos Financieros	7.336.839.	8.136.391.
Costo de Ventas y prestación de Servicios	181.959.853	212.289.961.
TOTAL	\$944.456.280.	\$949.214.781.



JORGE HERNAN CARDOZO
Gerente



MARTHA CECILIA PRIETO L
Contador Público
T.P 46688-T