

ASOCIACION COOPERATIVA DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION DE RISARALDA "ATRAER"
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL A DICIEMBRE 31 DE 2018 - 2017
EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVOS		2018	2017	VARIACION	%
CAJA	Nota 5	8,577,001	5,005,525	3,571,476	71.35%
BANCOS	Nota 5	126,406,874	105,238,155	21,168,719	20.12%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		134,983,875	110,243,680	24,740,195	22.44%
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO					
APORTES SOCIALES EN ENTIDADES COOPERATIVAS	Nota 6	149,662,979	131,970,977	17,692,002	13.41%
TOTAL INVERSIONES		149,662,979	131,970,977	17,692,002	13.41%
CUENTAS POR COBRAR					
DEUDORES PATRONALES	Nota 7	35,924,680	29,993,833	5,930,847	19.77%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Nota 7	1,350,000	2,260,000	-910,000	-40.27%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR		37,274,680	32,253,833	5,020,847	15.57%
ACTIVOS MATERIALES					
TERRENOS	Nota 8	1,796,160,000	1,796,160,000	0	0.00%
EDIFICACIONES	Nota 8	1,521,648,539	1,521,648,539	0	0.00%
MUEBLES Y EQUIPOS OFICINA	Nota 8	10,576,661	10,126,661	450,000	4.44%
EQUIPO DE COMPUTACION	Nota 8	880,000	880,000	0	0.00%
MAQUINARIA Y EQUIPOS	Nota 8	16,244,073	13,811,373	2,432,700	17.61%
DEPRECIACION ACUMULADA	Nota 8	-155,741,368	-113,405,344	-42,336,024	37.33%
DETERIORO PROPIEDAD PLANTA	Nota 8	-279,688	-279,688	0	0.00%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		3,189,488,217	3,228,941,541	-39,453,324	-1.22%
OTROS ACTIVOS					
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	Nota 9	18,042,485	17,924,000	118,485	0.66%
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	Nota 9	2,499,000	0	2,499,000	100.00%
OTROS ACTIVOS		20,541,485	17,924,000	2,617,485	14.60%
TOTAL ACTIVOS		3,531,951,236	3,521,334,031	10,617,205	0.30%
PASIVOS					
OBLIGACIONES FINANCIERAS					
CREDITOS BANCARIOS	Nota 10	95,386,991	122,057,141	-26,670,150	-21.85%
CUENTAS POR PAGAR					
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	Nota 11	12,948,577	10,870,726	2,077,851	19.11%
IMPUESTOS, GRAVAMENES	Nota 11	4,886,241	5,640,307	-754,066	-13.37%
RETENCIONES DE NOMINA	Nota 11	3,542,000	3,645,400	-103,400	-2.84%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		21,376,818	20,156,433	1,220,385	6.05%
FONDOS SOCIALES					
FONDO SOCIAL EDUCACION	Nota 12	7,082,975	5,073,238	2,009,737	39.61%
FONDO SOCIAL SOLIDARIDAD	Nota 12	4,689,054	1,239,327	3,449,727	278.35%
FONDO SOCIAL PARA INTEGRACION	Nota 12	0	3,128,815	-3,128,815	100.00%
TOTAL FONDOS SOCIALES		11,772,029	9,441,380	2,330,649	24.69%
OTROS PASIVOS					
OBLIGACIONES LABORALES	Nota 13	22,763,432	24,969,732	-2,206,300	-8.84%
TOTAL PASIVOS		151,299,270	176,624,686	-25,325,416	-14.34%
PATRIMONIO					
APORTES ORDINARIOS	Nota 14	90,479,881	98,004,335	-7,524,454	-7.68%
APORTES EXTRAORDINARIOS	Nota 14	166,494,985	166,494,985	0	0.00%
APORTES ORDINARIOS MINIMOS NO REDUCIBLES	Nota 14	1,171,863,000	1,106,575,500	65,287,500	5.90%
RESERVA PROTECCION APORTES	Nota 15	524,829,607	517,549,971	7,279,636	1.41%
FONDO ESPECIAL	Nota 15	4,134,378	4,134,378	0	0.00%
FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	Nota 15	286,707,564	286,707,564	0	0.00%
FONDO PARA INVERSIONES	Nota 15	2,175,458	2,175,458	0	0.00%
RESULTADOS ACUM. POR ADOPCION POR 1A VEZ	Nota 16	1,126,668,975	1,126,668,975	0	0.00%
EXCEDENTES PRESENTE EJERCICIO	Nota 17	7,298,118	9,601,091	-2,302,973	-23.99%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	Nota 17	0	26,797,088	-26,797,088	-100%
TOTAL PATRIMONIO		3,380,651,966	3,344,709,345	35,942,621	1.07%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3,531,951,236	3,521,334,031	10,617,205	0.30%
CUENTAS DE ORDEN	Nota 18	113,831,632	113,831,632	0	0.00%

DAGOBERTO LOAIZA QUINTERO
REPRESENTANTE LEGAL

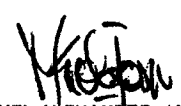
MIGUEL ALEXANDER JARAMILLO
REVISOR FISCAL TP 88842-T
Delegado C&A Consultorias y Auditorias SAS

ANITA LUCIA GALVIS GOMEZ
CONTADORA TP 102024-T

ASOCIACION COOPERATIVA DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION DE RISARALDA "ATRAER"
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A DICIEMBRE 31 DE 2018 - 2017
EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS		2018	2017	VARIACION	%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS					
ENTRETENIMIENTO Y ESPARCIMIENTO	Nota 19	219,156,940	211,161,741	7,995,199	3.79%
INGRESOS ADMINISTRATIVOS					
CUOTA DE ADMINISTRACION	Nota 19	621,979,500	614,601,000	7,378,500	1.20%
INDEMNIZACIONES					
OTRAS (SEGUROS)	Nota 19	2,000,000	0	2,000,000	100%
INGRESOS FINANCIEROS					
Intereses, Dividendos y Participaciones	Nota 19	3,867,523	3,313,065	554,458	16.74%
TOTAL INGRESOS		847,003,963	829,075,806	17,373,699	2.10%
COSTOS Y GASTOS					
BENEFICIO A EMPLEADOS	Nota 20	276,809,995	272,033,147	4,776,848	1.76%
GASTOS GENERALES	Nota 20	507,634,695	493,822,824	13,811,871	2.80%
GASTOS DEPRECIACIONES	Nota 20	42,336,024	40,016,484	2,319,540	5.80%
IMPUESTOS ASUMIDOS	Nota 20	905,926	264,961	640,965	242%
GASTOS FINANCIEROS	Nota 20	1,081,640	783,256	298,384	38.10%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		828,768,280	806,920,672	21,847,608	2.71%
COSTO DE VENTAS					
IMPUESTOS (GRAVAMEN)	Nota 21	3,018,159	2,775,697	242,462	8.74%
INTERESES CREDITOS BANCARIOS	Nota 21	7,919,406	9,778,346	-1,858,940	-19.01%
TOTAL COSTO DE VENTAS		10,937,565	12,554,043	-1,616,478	-12.88%
TOTAL COSTOS Y GASTOS		839,705,845	819,474,715	20,231,130	2.47%
EXCEDENTES EJERCICIO	Nota 17	7,298,118	9,601,091	-2,302,973	-24%

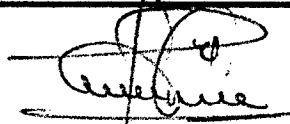

DAGOBERTO LOAIZA QUINTERO
REPRESENTANTE LEGAL


MIGUEL ALEXANDER JARAMILLO
REVISOR FISCAL TP 88842-T
Delegado C&A Consultorias y Auditorias SAS

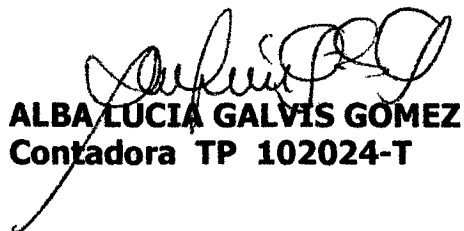

ALBA LUCIA GALVIS GOMEZ
CONTADORA TP 102024-T

**ASOCIACION COOPERATIVA DE TRABAJADORES DE LA EDUCACION
DE RISARALDA " ATRAER "
ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS COLOMBIANOS**

<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	2018	2017
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	7,298,118	9,601,091
Ajustes para convertir los excedentes a base de efectivo:		
Depreciación	42,336,024	33,414,488
EXCEDENTES A BASE DE EFECTIVO	49,634,142	43,015,579
Aumento en Aportes Sociales	57,763,046	53,238,833
Aumento Cuentas por Cobrar	-5,020,847	-23,202,666
Aumento Activos Intangibles Adquiridos	-118,485	0
Disminución en Cuentas por Pagar	1,974,451	218,638
Aumento en Reservas	7,279,636	3,659,677
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	61,877,801	33,914,482
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>		
Aumento en Inversiones	-17,692,002	-12,291,697
Disminución en Propiedad, Planta y Equipo	-2,882,700	-2,286,866
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-20,574,702	-14,578,563
<u>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</u>		
Distribución de Excedentes	-36,398,179	-18,298,382
Aumento Gastos pagados por anticipado	-2,499,000	-704,471
Aumento Fondos Sociales	2,330,649	5,199,106
Disminución Obligaciones Financieras	-26,670,150	-24,822,740
Aumento en Impuestos por pagar	-754,066	847,767
Aumento Obligaciones Laborales	-2,206,300	-1,337,383
EFFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-66,197,046	-39,116,103
Saldo Efectivo al comienzo del año	110,243,680	87,008,285
Saldo Efectivo al final de año	134,983,875	110,243,680



DAGOBERTO LOAIZA QUINTERO
Representante Legal



ALBA LUCIA GALVIS GOMEZ
Contadora TP 102024-T



MIGUEL ALEXANDER JARAMILLO
Revisor Fiscal TP 88842-T
Delegado C&A Consultorias y Auditorias S.A.S.

**ASOCIACION COOPERATIVA DE TRABAJADORES DE LA EDUCACION
DE RISALRADA " ATRAER "
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
EN PESOS COLOMBIANOS**

CAMBIO EN LOS COMPONENTES DEL CAPITAL DE TRABAJO :	2018	2017
Aumento (Disminución en Activos Corrientes):		
Caja	3,571,476	-226,100
Bancos	21,168,719	23,461,495
Cuentas por Cobrar	5,020,847	23,202,666
Inversiones en Instrumentos de Patrimonio	17,692,002	12,291,697
Bienes Pagados Por Anticipado	118,485	704,471
Programas y Aplicaciones Informaticas	2,499,000	0
TOTAL	50,070,529	59,434,229
Obligaciones Laborales	-2,206,300	-1,337,383
Obligaciones Financieras	-26,670,150	-24,822,740
Impuestos por Pagar	-754,066	847,767
Fondos Sociales	2,330,649	5,199,106
Aportes Seguridad Social y Parafiscales	-103,400	382,583
Cuentas por pagar	2,077,851	-163,945
TOTAL	-25,325,416	-19,894,612
Disminucion (en el capital de Trabajo)	75,395,945	79,328,841
RECURSOS FINANCIEROS PROVISTOS POR :		
Excedentes del Ejercicio :	7,298,118	9,601,091
PARTIDAS QUE NO REQUIEREN CAPITAL DE TRABAJO:		
Depreciaciones	42,336,024	33,414,488
TOTAL OPERACIONES	49,634,142	43,015,579
OTRAS FUENTES :		
Aumento en Aportes Sociales	57,763,046	53,238,833
Aumento en Reservas	7,279,636	3,659,677
TOTAL OTRAS FUENTES	65,042,682	56,898,510
APLICACIONES		
Aumento Propiedad, Planta y Equipo	2,882,700	2,286,866
Distribución de Excedentes	36,398,179	18,298,382
TOTAL	39,280,879	20,585,248
Aumento (Disminución) en el Capital de Trabajo	75,395,945	79,328,841

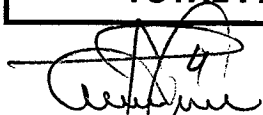

DAGOBERTO LOAIZA QUINTERO
Representante Legal


ALBA LUCIA GALVIS GOMEZ
Contadora TP 102024-T

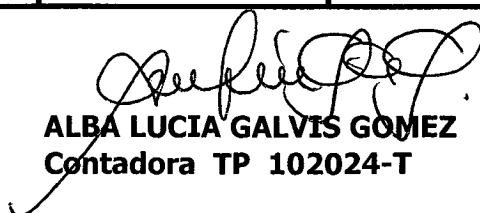

MIGUEL ALEXANDER JARAMILLO
Revisor Fiscal TP 88842-T
Delegado C&A Consultorias y Auditorias S.A.S.

ASOCIACION COOPERATIVA DE LOS TRABAJADORES DE LA EDUCACION DEL RISARALDA - ATRAER
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2018
EN PESOS COLOMBIANOS

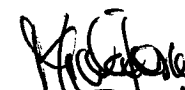
CUENTA	SALDO A DIC 31 2017	DISMINUCIÓN	AUMENTO	SALDO A DIC 31 2018
CAPITAL SOCIAL				
Aportes Sociales	1,371,074,820	0	57,763,046	1,428,837,866
RESERVAS				
Protección Aportes sociales	517,549,971		7,279,636	524,829,607
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA				
Fondo Especial	4,134,378	0	0	4,134,378
Fondos Sociales Capitalizados	286,707,564	0	0	286,707,564
Fondos de Inversion	2,175,458	0	0	2,175,458
RESULTADO DEL EJERCICIO				
Excedente Presente Ejercicio	9,601,091	2,302,973	0	7,298,118
Resultado de Ejercicios Anteriores	26,797,088	26,797,088	0	0
Excedentes por Adopción por primera vez	1,126,668,975	0	0	1,126,668,975
TOTAL PATRIMONIO	3,344,709,345	29,100,061	65,042,682	3,380,651,966



DAGOBERITO LOAIZA QUINTERO
Representante Legal



ALBA LUCIA GALVIS GOMEZ
Contadora TP 102024-T



MIGUEL ALEXANDER JARAMILLO
Revisor Fiscal TP 88842-T
Delegado de C&A Consultorias y
Auditorias S.A.S.