



FUNDACION DE COOPIDROGAS PARA LA EDUCACION Y LA ASESORIA TECNICA
ESTADO DE ACTIVIDADES
POR LOS PERÍODOS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2020
(En pesos colombianos)

ESTADO DE ACTIVIDADES PARA EL PERÍODO TERMINADO EN DICIEMBRE 31 DE 2020

	NOTAS	2020	2019	VARIACION RELATIVA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
Comercio AL Por Mayor y al Por Menor		\$ 82.856.190	\$ 18.300.000	353%
Enseñanza		\$ 2.734.503.569	\$ 3.247.063.584	-16%
Devoluciones Rebajas y Descuentos		\$ (111.852.271)	\$ (9.139.607)	1124%
Financieros		\$ 18.951.140	\$ 1.195.236	1486%
Dividendos y Participaciones		\$ -	\$ 10.735.922	-100%
Recuperaciones		\$ 34.785.689	\$ 115.104.446	-70%
Ingreso Ejecicios Anteriores		\$ 50.000	\$ 238.000	-79%
Diversos		\$ 4.114.064	\$ 22.217.613	-81%
Total ingresos de actividades ordinarias	N14	\$ 2.763.408.381	\$ 3.405.715.194	-19%
COSTO DE VENTAS				
Costo de ventas de cartillas		\$ 76.696.160	\$ 17.946.981	327%
Costo de ventas por las actividades del servicio		\$ 1.589.894.346	\$ 2.165.316.104	-27%
Total costo de ventas por actividades ordinarias	N15	\$ 1.666.590.506	\$ 2.183.263.085	-24%
GASTOS GENERALES				
Gastos de Personal		\$ 240.889.836	\$ 233.111.974	3%
Honorarios		\$ 94.715.958	\$ 86.679.393	9%
Impuestos		\$ 40.864.624	\$ 36.321.492	13%
Arrendamientos		\$ 30.557.664	\$ 37.279.119	-18%
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 878.000	\$ 11.970.590	-93%
Seguros		\$ 81.679	\$ 1.248.936	-93%
Servicios		\$ 76.823.405	\$ 106.000.134	-28%
Gastos legales		\$ 27.398.006	\$ 802.590	3314%
Mantenimientos y Reparaciones		\$ 7.965.386	\$ 21.319.039	-63%
Gastos de Viaje		\$ 2.218.295	\$ 1.651.184	34%
Depreciaciones		\$ 13.576.581	\$ 10.844.175	25%
Amortizaciones		\$ 3.651.925	\$ 10.766.670	-66%
Diversos		\$ 15.411.555	\$ 46.944.904	-67%
Gastos de personal Ventas honorarios ventas		\$ 40.217.391	\$ 34.824.686	15%
Arrendamientos Ventas		\$ 400.000	\$ 560.000	-60%
Servicios Ventas		\$ 1.165.497	\$ 17.960.846	-94%
Gastos de viaje Ventas		\$ 270.809	\$ 161.600	68%
Diversos Ventas		\$ 367.631	\$ 1.225.351	-70%
Financieros		\$ 549.308	\$ 6.902.551	-92%
Gastos Extraordinarios		\$ 8.629.426	\$ 17.684	48698%
Gastos Diversos		\$ 12.632	\$ 5.337	137%
Total gastos generales	N16	\$ 606.645.608	\$ 667.598.255	-9%
RESULTADO DE ACTIVIDADES AL FINAL DEL AÑO		\$ 490.172.267	\$ 554.853.854	-12%
ACTIVO NETO AL INICIO DEL AÑO		\$ 1.204.405.907	\$ 650.148.149	
ACTIVO NETO AL FINAL DEL AÑO		\$ 1.694.578.173	\$ 1.204.405.907	
CAMBIO EN LOS ACTIVOS NETOS		\$ 490.172.267	\$ 554.257.758	


MARISOL NAVARRETE PÁEZ
 Directora Ejecutiva



SANDRA MILENA RIVERA
 Contador Público
 TP-238170-T


JOSÉ EUGENIO RAMÍREZ TRIANA
 Revisor Fiscal TP-70398-T
 Delegado REVISAR AUDITORES LTDA
 Ver dictámen adjunto


FUNDACION DE COOPIDROGAS PARA LA EDUCACION Y LA ASESORIA TECNICA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(En pesos colombianos)

	NOTAS	2020	2019	VARIACION RELATIVA
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO				
Caja		\$ -	\$ 1.500.000	-100%
Bancos		\$ 150.237	\$ 94.285.715	-100%
Cuentas de Ahorro en Bancos		\$ 324.430.906	\$ 577.025.804	-44%
Total efectivo y equivalentes al efectivo	N3	\$ 324.581.143	\$ 672.811.519	-52%
INVERSIONES				
Convenio de Colaboración Cooperativa		\$ -	\$ 380.493.473	-100%
Aportes en Cooperativas		\$ 57.441.559	\$ 57.441.559	0%
Total inversiones	N4	\$ 57.441.559	\$ 437.935.032	-87%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR				
Facturas comerciales		\$ 156.445.178	\$ 86.327.952	81%
Anticipos a costos de proyectos en ejecución		\$ 15.293.058	\$ 4.267.533	258%
Anticipos de impuestos y contribuciones		\$ 164.056.297	\$ 82.736.172	98%
Deudores Varios		\$ 2.386.000	\$ -	0%
Total deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	N5	\$ 338.180.533	\$ 173.331.657	95%
INVENTARIOS				
Inventario		\$ 4.335.824	\$ 49.014.424	-91%
Total inventarios	N6	\$ 4.335.824	\$ 49.014.424	-91%
OTROS ACTIVOS				
Anticipos a proveedores		\$ -	\$ 5.509.435	-100%
Anticipos a trabajadores		\$ -	\$ 13.430.739	-100%
Otros		\$ 4.022.653	\$ 81.228.420	-95%
Total otros activos	N7	\$ 4.022.653	\$ 100.168.594	-96%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 728.561.712	\$ 1.433.261.226	-49%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO				
Construcciones y edificaciones		\$ 1.150.000.000	\$ -	0
Equipo de Oficina		\$ 98.711.025	\$ 98.711.025	0%
Equipo de comunicación y cómputo		\$ 113.377.113	\$ 108.977.053	4%
Sub Total propiedad planta y equipo		\$ 1.362.088.138	\$ 207.688.078	556%
Depreciación acumulada Equipo de oficina		\$ (202.426.825)	\$ 189.800.733	-207%
Sub Total depreciación		\$ (202.426.825)	\$ (189.800.733)	7%
TOTAL Propiedad planta y equipo	N8	\$ 1.159.661.313	\$ 17.887.345	6383%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 1.159.661.313	\$ 17.887.345	6383%
TOTAL ACTIVOS		\$ 1.888.223.025	\$ 1.451.148.571	30%
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
Proveedores de bienes y servicios		\$ 48.438.517	\$ 56.178.044	-14%
Costos y gastos por pagar		\$ 7.435.056	\$ 6.696.376	11%
Total proveedores de bienes y servicios	N9	\$ 55.873.573	\$ 62.874.420	-11%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS				
Aportes al sistema de seguridad social por pagar EPS		\$ 4.439.800	\$ 4.030.200	10%
Aportes al sistema de seguridad social por pagar Pensiones		\$ 5.516.200	\$ 4.970.750	11%
Aportes al sistema de seguridad social por pagar ARL		\$ 305.100	\$ 269.400	13%
Aportes parafiscales por pagar		\$ 3.113.300	\$ 2.834.700	10%
Provisión para prestaciones sociales		\$ 3.109.420	\$ 3.923.415	-21%
Otras obligaciones laborales libranzas		\$ 607.365	\$ 607.350	0%
Total obligaciones laborales	N10	\$ 17.091.185	\$ 16.635.815	3%
IMPUESTOS POR PAGAR				
Iva por pagar		\$ 35.613.000	\$ 30.978.387	15%
Impuesto de Industria y Comercio		\$ 1.167.000	\$ 2.551.144	0%
Retenciones en la fuente		\$ 9.163.000	\$ 7.555.255	21%
Retenciones de Ica		\$ 2.194.000	\$ 2.271.830	-3%
Total impuestos por pagar	N11	\$ 48.137.000	\$ 43.356.616	11%

	NOTAS	2020	2019	RELATIVA
OTROS PASIVOS				
Anticipos de clientes		\$ 67.556.379	\$ 118.694.378	-43%
Valores recibidos para terceros		\$ 4.986.715	\$ 5.181.435	-4%
TOTAL ANTICIPOS RECIBIDOS	N13	\$ 72.543.094	\$ 123.875.813	-41%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 193.644.852	\$ 246.742.664	-22%
TOTAL PASIVO		\$ 193.644.852	\$ 246.742.664	-22%
ACTIVO NETO				
Aportes no reembolsables		\$ 130.000.000	\$ 130.000.000	0%
Adquisición de propiedades planta y equipo		\$ 1.074.405.907	\$ 519.552.053	107%
Resultado de Actividades al final del período		\$ 490.172.267	\$ 554.853.854	-12%
Sub total Activo Neto		\$ 1.694.578.173	\$ 1.204.405.907	41%
TOTAL ACTIVO NETO		\$ 1.694.578.173	\$ 1.204.405.907	41%
TOTAL PASIVO Y ACTIVO NETO		\$ 1.888.223.025	\$ 1.451.148.571	30%



MARISOL NAVARRETE PÁEZ
 Directora Ejecutiva


SANDRA MILENA RIVERA RODRIGUEZ
 Contador Público
 TP-238170-T


JOSÉ EUGENIO RAMÍREZ TRIANA
 Revisor Fiscal TP-70398-T
 Delegado REVISAR AUDITORES LTDA
 Ver dictámen adjunto

FUNDACION DE COOPIDROGAS PARA LA EDUCACION Y LA ASESORIA TECNICA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO
 DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2020 y 2019
 (En pesos colombianos)


ACTIVO NETO	2.019	AUMENTO	DISMINUCIÓN	2.020
Donación inicial	130.000.000			130.000.000
Reservas				
Para adquisición de propiedad planta y equipo	-	1.074.405.907		1.074.405.907
Asignaciones permanentes				
Utilidades de ejercicios anteriores	519.552.053	-	519.552.053	-
Resultado de actividades vigencia anterior	554.853.854		554.853.854	-
Resultado de actividades presente vigencia	-	490.172.267		490.172.267
TOTAL ACTIVO NETO	1.204.405.907	1.564.578.173	1.074.405.907	1.694.578.173



MARISOL NAVARRETE PÁEZ
 Directora Ejecutiva



SANDRA MILENA RIVERA
 Contador Público
 TP-238170-T



JOSÉ EUGENIO RAMÍREZ TRIANA
 Revisor Fiscal TP-70398-T
 Delegado REVISAR AUDITORES LTDA
 Ver dictámen adjunto

FUNDACION DE COOPIDROGAS PARA LA EDUCACION Y LA ASESORIA TECNICA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y 2019
 (En pesos colombianos)

	2.020	2.019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado de las Actividades en el período	\$ 490.172.266,68	\$ 554.853.853,52
Partidas que no afectan el efectivo		
Depreciaciones	\$ 367.631,00	\$ 10.844.175,00
Traslado a Activo Neto	\$ (519.552.053,00)	\$ (380.493.473,00)
Total partidas que no afectan el efectivo	\$ (519.184.422,00)	\$ (369.649.298,00)
Actividades de operación		
Disminución (Aumento) de Inversiones	\$ (437.935.032,00)	\$ (427.199.110,00)
Disminución (Aumento) de Deudores	\$ (173.331.657,00)	\$ (144.658.970,00)
Disminución (Aumento) de inventarios	\$ (49.014.424,00)	\$ (14.965.924,00)
Disminución (Aumento) de Anticipos	\$ (100.168.594,32)	\$ (41.093.150,00)
(Disminución) de Proveedores	\$ 56.178.044,00	\$ 157.729.534,00
(Disminución) de otras cuentas por pagar	\$ 6.696.376,00	\$ 1.356.230,00
(Disminución) aumento de impuestos por pagar	\$ 43.356.616,00	\$ 75.668.954,00
(Disminución) aumento de provisiones	\$ -	\$ 6.118.027,00
(Disminución) aumento de obligaciones laborales	\$ 16.635.815,00	\$ 32.452.867,00
(Disminución) aumento de Anticipos recibidos	\$ 123.875.813,00	\$ 76.998.842,00
Total cambios en partidas operacionales	\$ (513.707.043,32)	\$ (277.592.700,00)
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (542.719.198,64)	\$ (92.388.144,48)
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) Disminución en propiedades planta y equipo	\$ (207.688.078,00)	\$ (202.733.448,00)
Traslado a Activo Neto	\$ 519.552.053,00	\$ 380.493.473,00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ 311.863.975,00	\$ 177.760.025,00
DISMINUCION (AUMENTO) DEL EFECTIVO EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$ (348.230.375,80)	\$ 325.194.412,88
	\$ 672.811.518,88	\$ 347.617.106,00
SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 324.581.143,08	\$ 672.811.518,88


MARISOL NAVARRETE PÁEZ
 Directora Ejecutiva


SANDRA MILENA RIVERA
 Contador Público
 TP-238170-T


JOSÉ EUGENIO RAMÍREZ TRIANA
 Revisor Fiscal TP-70398-T
 Delegado REVISAR AUDITORES LTDA
 Ver dictámen adjunto