

**COOPERATIVA DE ARTISTAS
COOPARTE
ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

ACTIVO	31/12/2018	31/12/2017
ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBILIDADES	1.597.156	3.853.203
CAJA Y BANCOS	1.597.156	3.853.203
		0
OTROS CREDITOS	11.586.853	7.001.088
DEUDORES	11.586.853	7.001.088
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	13.184.009	10.854.290
ACTIVO NO CORRIENTE		
ACTIVO FIJO		
MUEBLES Y UTILES	231.013	214.826
AMORTIZACION ACUMULADA	(56.727)	(35.244)
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	174.286	179.582
TOTAL DE ACTIVO	13.358.295	11.033.872
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
DEUDAS COMERCIALES	0,00	0
CUENTAS A PAGAR		0
DEUDAS DIVERSAS	9.803.879,44	7.434.748,00
INACOOOP	122.224	97.415
HABERES A PAGAR	7.717.449	4.884.524
DGI A PAGAR	2.862	
BPS A PAGAR	1.961.344	2.452.809
TOTAL PASIVO CORRIENTE	9.803.879	7.434.748
TOTAL DE PASIVO	9.803.879	7.434.748
PATRIMONIO		
CAPITAL		
CAPITAL INTEGRADO	82.149	76.578
RESERVAS		
RESER. EDUC. Y DESAR.COOP	223.235	80.060
FDO.PROMOC.ACT.CULTURAL	711.315	138.614
RESERVA OPERAC. C/NO SOC	686.995	182.899
RESERVA LEGAL	469.249	257.469
RESULTADOS		
Resultados acumulados	0	
Resultado del ejercicio	1.381.472	2.863.504
TOTAL DE PATRIMONIO	3.554.415	3.599.124
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	13.358.295	11.033.872

PRESIDENTE

SECRETARIO

**COOPERATIVA DE ARTISTAS
COOPARTE
ESTADO DE RESULTADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

		31/12/2018	31/12/2017
INGRESOS	81.482.656		
INGRESOS OPERATIVOS		80.596.456	
INGRESOS POR VENTAS	80.596.456		64.471.689
COSTO DE SERVICIOS		(78.763.218)	
HABERES Y APORTES	(78.361.264)		(60.561.680)
SERVICIOS CONTRATADOS	(180.210)		(138.898)
OTROS GASTOS OPERATIVOS	(221.744)		0
RESULTADO BRUTO		1.833.239	3.771.111
INGRESOS NO OPERATIVOS		886.200	471.604
CUOTAS SOSTENIMIENTO	886.200		471.604
 EGRESOS			
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		(1.288.999)	(1.358.004)
PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	0		(35.849)
TRAMITES, TIMBRES Y SELLADOS	(14.931)		(5.212)
VIATICOS Y LOCOMOCION	(7.354)		(102.273)
REPRESENTACION	(25.260)		(9.173)
HONORARIOS PROFESIONALES	(54.457)		(17.898)
COMUNICACIONES	(27.052)		(27.995)
PUBLICIDAD Y PROMOCIONES	(26.874)		(225.990)
DONACIONES Y COLABORACION	0		(500.000)
MANTENIM. Y REPARACIONES	0		(148.736)
SOFTWARE	(52.622)		0
INACOOOP	(122.224)		(97.415)
AMUR-FUDEM	(106.697)		(142.461)
FANS DE LA MUSICA	(500.000)		0
AGADU	(240.000)		0
MANTENIMIENTO Y LIMPIEZA	(34.840)		(18.840)
SEGUROS	(51.355)		0
MULTAS Y RECARGOS	0		(1.330)
AMORTIZACION	(21.483)		(16.268)
GASTOS VARIOS	(3.850)		(8.564)
RESULTADOS DIVERSOS		0	0
RESULTADOS FINANCIEROS		(48.968)	(21.207)
DIFERENCIA DE CAMBIO	(20.584)		(6.737)
COMISIONES Y GASTOS BANCAR.	(28.384)		(14.469)
 RESULTADO DEL EJERCICIO		1.381.472	2.863.504

PRESIDENTE

SECRETARIO


C.F. Daniel Correa Perdomo
Contador-Público
C.P. 63723

COOPARTE

FECHA BALANCE: 31/12/2018

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

	CAPITAL	APORTES Y COMPROM. A CAPITAL.	AJUSTES AL PATRIMONIO	RESERVAS	RESULTAD. ACUMULAD.	PATRIMONIO TOTAL
1.- SALDOS INICIALES						
Aportes de Propietarios						
Capital integrado	76.578					76.578
Aportes ahorro previo						0
Ahorro no reconocido BHU						0
Reval.ahorro previo terreno						0
Compromisos de Suscripción						0
Primas de Emisión						0
Ganacias Retenidas						0
Reserva Legal				257.469		257.469
Reservas a Capitalizar						0
Reservas Afectadas						0
Reservas Libres				401.573		401.573
Resultados no Asignados					2.863.504	2.863.504
Reexpresiones Contables						0
Sub-total	76.578	0	0	659.042	2.863.504	3.599.124
2.- MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL						0
3.- SALDOS INICIALES MODIFICADOS (1+2)	76.578	0	0	659.042	2.863.504	3.599.124
4.- AUMENTOS DEL APORTE PROPIETARIOS						0
Integracion	5.571					5.571
Ahorro no reconocido BHU						0
Reval.ahorro previo terreno	0					0
Capitalizaciones						0
Primas de Emisión						0
5.- DISTRIBUCION DE UTILIDADES						0
Dividendos						0
Acciones						0
Aportes de Capital en Trámite						0
Excedentes a socios					(1.431.752)	(1.431.752)
Reserva Legal				429.526	(429.526)	0
Otras Reservas				1.002.196	(1.002.196)	0
Gastos realizados						0
6.- DISTRIBUCIÓN DE UTILID. ANTICIPADAS						0
7.- REEXPRESIONES CONTABLES						0
8.- RESULTADOS DEL EJERCICIO					1.381.472	1.381.472
9.-					0	0
Sub-total (Suma 4 a 9)	5.571	0	0	1.431.722	(1.482.002)	(44.709)
10.- SALDOS FINALES						0
Aportes de Propietarios						0
Capital integrado	82.149					82.149
Ahorro no reconocido BHU						0
Ahorro no reconocido BHU						0
Reval.ahorro previo terreno						0
Compromisos de Suscripción						0
Primas de Emisión						0
Ganacias Retenidas						0
Reserva Legal				686.995		686.995
Reservas a Capitalizar				(0)		(0)
Reservas Afectadas			0	(0)		(0)
Reservas Libres				1.403.769		1.403.769
Resultados no Asignados					1.381.503	1.381.503
Reexpresiones Contables			0	0		0
TOTAL	82.149	0	0	2.090.763	1.381.503	3.554.415

COOPARTE

FECHA BALANCE: 31/12/2017

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO

	CAPITAL	APORTES Y COMPROM. A CAPITAL.	AJUSTES AL PATRIMONIO	RESERVAS	RESULTAD. ACUMULAD.	PATRIMONIO TOTAL
1.- SALDOS INICIALES						
Aportes de Propietarios						
Capital integrado	69.841					69.841
Aportes ahorro previo						0
Ahorro no reconocido BHU						0
Reval.ahorro previo terreno						0
Compromisos de Suscripción						0
Primas de Emisión						0
Ganacias Retenidas						0
Reserva Legal				25.711		25.711
Reservas a Capitalizar						0
Reservas Afectadas						0
Reservas Libres				144.733		144.733
Resultados no Asignados					977.197	977.197
Reexpresiones Contables						0
Sub-total	69.841	0	0	170.444	977.197	1.217.482
2.- MODIFICACIONES AL SALDO INICIAL						0
3.- SALDOS INICIALES MODIFICADOS (1+2)	69.841	0	0	170.444	977.197	1.217.482
4.- AUMENTOS DEL APORTE PROPIETARIOS						0
Integracion	6.737					6.737
Ahorro no reconocido BHU						0
Reval.ahorro previo terreno	0					0
Capitalizaciones						0
Primas de Emisión						0
5.- DISTRIBUCION DE UTILIDADES						0
Dividendos						0
Acciones						0
Aportes de Capital en Trámite						0
Efectivo					(488.599)	(488.599)
Reserva Legal				231.758	(231.758)	0
Otras Reservas				256.840	(256.840)	0
Dietas y otros conceptos						0
6.- DISTRIBUCIÓN DE UTILID. ANTICIPADAS						0
7.- REEXPRESIONES CONTABLES						0
8.- RESULTADOS DEL EJERCICIO					2.863.504	2.863.504
9.-					0	0
Sub-total (Suma 4 a 9)	6.737	0	0	488.598	1.886.308	2.381.642
10.- SALDOS FINALES						0
Aportes de Propietarios						0
Capital integrado	76.578					76.578
Ahorro no reconocido BHU						0
Ahorro no reconocido BHU						0
Reval.ahorro previo terreno						0
Compromisos de Suscripción						0
Primas de Emisión						0
Ganacias Retenidas						0
Reserva Legal				257.469		257.469
Reservas a Capitalizar				(0)		(0)
Reservas Afectadas			0	(0)		(0)
Reservas Libres				401.573		401.573
Resultados no Asignados					2.863.505	2.863.505
Reexpresiones Contables			0	0		0
TOTAL	76.578	0	0	659.041	2.863.505	3.599.124

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, MÉTODO INDIRECTO

	Periodo cubierto por los estados financieros	
	Periodo actual. 31.12.2018	Periodo anterior. 31.12.2017
Estado de flujos de efectivo [resumen]		
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Resultado del ejercicio	1.381.472	2.863.504
Ajustes al resultado del ejercicio [resumen]		
Gasto por impuestos a las ganancias		
Resultados financieros		
Diferencias de cambio de efectivo y equivalentes	20.584	6.737
Gastos de depreciación y amortización		
Deterioro de valor (reversiones de pérdidas por deterioro de valor)		
Pérdidas (ganancias) del valor razonable		
Ganancias no distribuidas de subsidiarias, asociadas y negocios		
Pérdidas (ganancias) por la disposición de activos no corrientes		
Otros ajustes al resultado del ejercicio	21.483	16.268
Ajustes por variaciones en activos y pasivos [resumen]		
Disminuciones (incrementos) en los inventarios		
Disminuciones (incrementos) de cuentas por cobrar de origen comercial	-4.600.778	2.725
Disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de		
Incrementos (disminuciones) de cuentas por pagar de origen comercial	2.369.131	
Incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las		
Incrementos (disminuciones) Provisiones		
Otros ajustes al resultado en activos y pasivos		
Impuestos a las ganancias pagados (reembolsados)		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de	-808.108	2.889.234
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Cobros procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo		
Pagos por Compras de propiedades, planta y equipo	-16.187	
Cobros procedentes de ventas de activos intangibles		
Pagos por Compras de activos intangibles		
Cobros por ventas de otros activos a largo plazo		
Pagos por Compras de otros activos a largo plazo		
Pagos por préstamos concedidos a terceros		
Cobros por préstamos concedidos a terceros		
Dividendos recibidos		
Intereses recibidos		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de	-16.187	0
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de		
Aportes de Capital		6.737
Cobros procedentes de la emisión de otros instrumentos de patrimonio		
Cobros procedentes de préstamos		
Pagos de préstamos		
Pagos de pasivos por arrendamientos financieros		
Dividendos pagados	-1.431.752	
Intereses pagados		
Otras entradas (salidas) de efectivo		
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de	-1.431.752	6.737
Incrementos (disminuciones) netos de efectivo y equivalentes al efectivo,	-2.256.047	2.895.971
Efectos de la variación en la tasa de cambio y otros sobre el efectivo y		
Efectos de la variación en la tasa de cambio y otros sobre el efectivo y		
Incrementos (disminuciones) netos de efectivo y equivalentes al efectivo	-2.256.047	2.895.971
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	3.853.203	957.232
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	1.597.156	3.853.203