

Estados Financieros

Trimestre Enero-Marzo 2019



@COOPDGII

coopdgii.com

COOPDGII



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Estado de Situación
31 de Marzo del 2019
Valores en RD\$

Activos

Activos Corrientes

Efectivo Caja y Banco	(NOTA 1)	18,638,118.42
Cartera de Crédito	(NOTA 2)	329,308,807.07
Cartera de Crédito Vencida	(NOTA 3)	4,461,504.70
Cuentas por cobrar	(NOTA 3)	4,073,463.39
Gastos Pagados Por Adelantado	(NOTA 4)	77,903.49

Total Activos Corrientes

356,559,797.07

Inversiones en Valores

(NOTA 5) 644,428.28

Activos Fijos

Propiedad Planta y equipos	(NOTA 6)	48,832,340.08
Depreciación Acumulada		(13,948,857.62)

Total Activos Fijos

34,883,482.46

Otros Activos

Otros Activos 144,239.91

Total de Activos

392,231,947.72

Pasivos y Patrimonio

Pasivos

Cuentas Por Pagar Proveedores	(NOTA 7)	9,351,598.18
Prestamos Largo Plazo	(NOTA 8)	6,000,000.00
Retenciones y Acumulaciones Por pagar	(NOTA 9)	13,647,119.02
Deposito a la vista (san cooperativo)	(NOTA 10)	4,359,233.92
Otras Cuentas Por Pagar	(NOTA 11)	6,283,605.62

Total de Pasivos

39,641,556.74

Patrimonio de Los Socios

Aportaciones Al Capital	(NOTA 12)	291,923,708.97
Aportaciones Al Plan Social Funeral	(NOTA 12)	(3,033,250.00)
Reserva General	(NOTA 13)	39,053,710.05
Reserva Educativa	(NOTA 13)	749,440.95
Reserva Para Compra de Inmueble	(NOTA 13)	2,694,853.10
Excedentes Acumulados 2017	(NOTA 14)	15,938,583.82
Excedentes Acumulados 2018	(NOTA 14)	5,263,344.09

Total de Patrimonio

352,590,390.98

Total Pasivo y Patrimonio

392,231,947.72



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Estado de Resultado
31 de Marzo del 2019
Valores en RD\$

Ingresos	(nota 1)	
Intereses Sobre Prestamos		11,099,892.28
Ingresos Por Comisión Suplidores		433,045.00
Intereses Por Inversion		0.00
Total Financieros		11,532,937.28
Otros Ingresos		
Otros Ingresos		20,675.47
Total de Ingresos		11,553,612.75
Gastos		
Gastos Operacionales	(nota 2)	
Sueldos y Compensaciones al Personal		2,538,114.23
Gastos Generales y Administrativos		2,931,130.42
Depreciación y Amortizaciones		394,844.11
Total Gastos Operacionales		5,864,088.76
Gastos Financieros	(nota 3)	
Gastos Intereses San Cooperativo		133,032.85
Gastos Intereses Por Prestamos Instituciones Bancarias		165,083.33
Cargos Bancarios		128,063.72
Total Gastos Financieros		426,179.90
Total Gastos		6,290,268.66
Excedentes Netos Antes de Reservas y Bonificaciones		5,263,344.09
Bonificaciones 10% (Diferencia contra provision presupuesto)	(nota 4)	51,747.13
Excedentes Antes de Reservas		5,211,596.96
Reservas Generales (0.20 %)		10,423.19
Reservas Educativas (10 %)		521,159.70
Reservas Nuevos Servicios (5%)		260,579.85
Provisiones Para Cuentas Incobrables (5%)		554,994.61
Total Reservas		1,347,157.35
Excedentes Netos del Ejercicio		3,864,439.61



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo del 2019
Valores en RD\$

ACTIVOS CORRIENTES:

(Nota 1) Efectivos en Caja y Bancos:

Descripción	Valor RD\$
Caja Chica	15,000.00
Banco de Reservas	17,021,458.07
Banco León	1,202,608.83
Ahorro Coop. La Empresarial.	21,051.52
Bonos Para Compra De Combustible.	20,000.00
Bonos Grupo Ramos	175,000.00
Bonos Centro Cuesta Nacional	183,000.00
Total	18,638,118.42

El efectivo disponible, está depositados en las cuentas bancarias de la COOP-DGII, en los bancos comerciales de la República Dominicana, más los fondos de Caja General, Caja Chica y la cuenta de ahorro en la Cooperativa La Empresarial al 31 de marzo del 2019

(Nota 2) Cartera de Créditos neta :

Tipo de Servicio	Corto Plazo (Hasta un (1) año)	Largo Plazo (Mayor un (1) año)
Préstamo Normales	1,445,875.73	270,939,979.30
Préstamo Gerenciales	7,572,075.54	623,478.20
Préstamo Pignorados	1,177,115.70	17,557,341.24
Préstamo Servicios de Tienda, Almacén Y Super.	5,805,234.62	12,792,715.90
Préstamo Servicios de Farmacias	112,236.77	42,836.59
Préstamo Servicios de Comp.	210,510.67	528,452.87
Préstamo Servicios de Ópticas	55,731.87	70,010.33
Préstamo Servicios de Ferretería	288,179.99	1,420,840.22
Préstamo Servicios de Hoteles, Viajes Y Tour	1,180,295.50	3,685,665.03
Préstamo Servicios Baterías e Inversor	257,587.34	263,211.04
Préstamo Servicios Esc. y Créditos. Académicos.	1,134,063.13	-
Préstamo Servicios de Colchones y Electrodomésticos.	45,611.63	65,096.85
Préstamo Servicios Automotriz	263,133.46	330,119.14
Préstamo Bonos	983,872.19	206,488.96
Préstamo Navi - Coop-Dgii	181,962.86	69,084.40
Total	20,713,487.00	308,595,320.07

Estas cuentas las conforman la cartera de los servicios ofrecidos (Prestamos Normales, Gerenciales, Pignorado y Orden de Consumo) por la COOPDGII a sus asociados a corto y largo plazo la cual asciende a la RD\$ 329,308,807.07 al 31 de marzo del 2019.



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo del 2019
Valores en RD\$

(Nota 3) Cartera de Crédito Vencida :

Descripción	Valor RD\$
Cartera de Crédito Vencida	2,729,114.22
Cuentas de Socios Segregadas	3,849,433.48
Provisión para Cuentas Incobrables	(2,117,043.00)
Otras Cuentas por Cobrar	4,073,463.39
Total	8,534,968.09

(Nota 4) Gastos Pagados por Adelantados :

Descripción	Valor RD\$
Seguros de Vehículos de Motor	10,424.96
Seguros Incendios Líneas Aliadas y Propiedades	22,522.91
Seguros de Vida Directivos	25,636.00
Saldo a Favor	19,319.62
Total	77,903.49

Descripción	Valor RD\$
Fianzas y Depósitos	144,239.91
Total	144,239.91

Estas cuentas están integradas por los activos diferidos, adquirido por la COOPERATIVA con fines de asegurar y proteger los bienes y propiedades de esta empresa COOPERATIVA.

(Nota 5) Inversiones en Valores colocados en Cooperativas:

Descripción	Valor RD\$
CONACOOOP	319,625.00
Certificado De Aportación CCC-CA	24,700.00
Cooperativa la Empresarial	183,818.36
Cooperativa (Coop-Seguros)	116,284.92
Total	644,428.28

Representan colocaciones de dinero sobre la cual la cooperativa espera obtener algún rendimiento a futuro, ya sea, por la realización de un interés, dividiendo o mediante la venta a un mayor valor a su costo de adquisición.



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo del 2019
Valores en RD\$

(Nota 6) Propiedad , Planta y Equipos :

Descripción	Valor RD\$
Terrenos	17,677,400.00
Edificios	20,904,541.29
Equipos de Transporte	945,505.00
Equipos de Cómputos	2,653,353.16
Equipos y Muebles de Oficina	782,354.59
Transformador , de 112 .5 K V A	977,208.61
Equipos de Sonidos	50,386.80
Inversor	278,540.00
Equipos de Aire Acondicionados	2,136,987.63
Equipos y Muebles de Oficinas (Nuevos)	1,774,547.89
software	515,235.25
pagina web	136,279.86
Total	48,832,340.08
Depreciación Acumulada. Edificios	(4,591,379.99)
Depreciación Acumulada. Equipos de Transporte.	(945,505.00)
Depreciación Acumulada. Equipos de Cómputos	(1,843,926.25)
Depreciación Acumulada. Equipos Y Mueble S de Oficina	(760,457.65)
Depreciación Acumulada. Equipos de Sonidos	(50,481.87)
Depreciación Acumulada. Inversor	(233,836.74)
Depreciación Acumulada. Transformador	(997,566.12)
Depreciación. Acumulada Equipos de Aire Acondicionados.	(2,174,816.45)
Depreciación. Acumulada Equipos de Oficinas (Nuevos)	(1,790,714.02)
Licencias	96,821.65
Amortización Acumulada Licencias	(96,821.65)
Amortización Acumulada Software	(493,759.41)
Amortización Acumulada Pagina Web	(66,414.12)
Total	(13,948,857.62)
Total ACTIVO NETO	34,883,482.46

Nota 07) Documentos y Cuentas por pagar:

Descripción	Valor RD\$
Cuentas por Pagar Proveedores	9,143,958.32
Cuenta Transitoria Cuadre Módulos/Contabilidad	110,840.19
ctas por pagar suplidores de bienes y servicios	96,799.68
Total	9,351,598.19

Esta cuenta está conformada por los compromisos adquiridos por nuestros asociados a través de los proveedores de bienes y servicios al 31 de marzo del 2019.



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo del 2019
Valores en RD\$

(Nota 08) Prestamos a largo plazo por pagar:

Descripción	Valor RD\$
Banco de Reservas	-
Cooperativa La Altagracia.	6,000,000.00
Total	6,000,000.00

Este renglón esta conformado por las deudas que tiene esta empresa COOPERATIVA con otras entidades financiera Bancarias y Cooperativa al 31 de marzo del 2019

(Nota 09) Retenciones y Acumulaciones por pagar:

Descripción	Valor RD\$
Seguro	4,885.89
Impuesto Sobre La Renta (Empleados)	20,921.16
Retención del 30 % Y 75 % del Itbis	42,364.08
Retenciones del ISR Persona Física.	23,244.57
Reserva para Nuevos Servicios	3,971,895.09
Fondos Equipos Informáticos de Comunicación	323,479.52
Fondos Enfermedades Catastróficas	1,165,697.02
Fondos Kit Escolares	60,583.77
Crecimiento Institucional	3,114,494.56
Regalía Pascual	143,671.89
Prestaciones Laborales	252,746.35
Bonificaciones	1,142,186.48
Provisión Para Asambleas	3,144,454.73
Vacaciones	236,493.91
Total	13,647,119.02

Esta representa las retenciones y las provisiones acumulada según establece el Código de Trabajo para el pago de las bonificaciones y prestaciones de los empleados y funcionarios de la organización al cierre, la misma tiene un balance acumulado de años anteriores.

(Nota 10) DEPOSITO A LA VISTA (San Cooperativo)

Descripción	Valor RD\$
Ahorros Plan Educativo	105,033.77
Super San	4,103,700.15
Ahorros Navideño	150,500.00
Total	4,359,233.92



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de marzo del 2019
Valores en RD\$

(Nota 11) OTRAS CUENTA POR PAGAR

Descripción	Valor RD\$
Excedentes por Pagar Ex-Socios	2,949,946.93
Reserva Fondo Social	274,019.67
Aportaciones y Excedentes de Ex-Socios	102,890.54
Cuentas por Pagar Ex - Socios	11,682.42
Deposito, por Identificar	384,339.89
Cuenta por Pagar Socios	4,459.21
Banca Electronica por Aplicar	2,556,266.96
Total	<u>6,283,605.62</u>

(Nota 12) APORTACIONES

	Valor RD\$
Aportaciones al Capital	291,923,708.97
Aportaciones al Plan Social Funeral	(3,033,250.00)
Total	<u>288,890,458.97</u>

(Nota 13) RESERVAS

Descripción	Valor RD\$
Reserva General	39,053,710.05
Reserva Educativa	749,440.95
Reservas para Compras de Inmuebles	2,694,853.10
	<u>42,498,004.10</u>

(Nota 14) EXCEDENTES O UTILIDADES RETENIDAS

Descripción	Valor RD\$
Resultado del Ejercicio 2017-2018	15,938,583.82
RESULTADO DEL EJERCICIO ACUMULADO ANTES RESERVAS 2019	<u>5,263,344.09</u>

Calle, Pedro Henríquez Ureña # 29 Gazcue, Santo Domingo, D. N., Rep. Dom.
Tel.: 809-689-2181 Exts.: 2095 / 2386 / 2871 / 2872 / 2873 / 2096 / 2043.



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo del 2019
Valores en RD\$

INGRESOS

(Nota 1) Ingresos Percibido:

Descripción	Valor RD\$
Intereses Prestamos Normales	9,214,799.31
Intereses Prestamos Gerenciales	581,079.25
Intereses Prestamos Pignorados	313,319.40
Intereses Sobre Servicios de Tiendas , Almacenes ,Supermecados	655,584.67
Intereses Sobre Servicios de Farmacias	127.18
Intereses Sobre Servicios de Computadoras	22,267.49
Intereses Sobre Servicios de Ópticas	559.54
Intereses Sobre Servicios de Ferretería	58,969.27
Intereses Sobre Servicios de Hoteles, Viajes y Tour	156,237.48
Intereses Sobre Servicios de Baterías e Inversores	18,611.42
Intereses Sobre Servicios Escolares y Créditos. Académicos.	2,498.29
Intereses Sobre Servicios de Colchones y Electrodomésticos.	4,969.87
Intereses Sobre Servicios Automotriz	20,402.54
Intereses Sobre Servicios Bonos	42,130.85
Intereses Sobre Servicios Navi- Coop	8,335.72
Total Ingresos Percibido Por Prestamos	11,099,892.28
Comisiones Coop - Seguro	3,767.78
Comisiones Proveedores	429,277.22
Cuota de Admisión	15,900.00
Intereses En Certificado de Aportaciones	1,530.37
Intereses Bancarios	3,244.40
Otros ingresos	0.70
Total Ingresos por Intermediación Financiera y Otros	453,720.47
Total General de Ingresos	11,553,612.75

Esta cuenta las conforman los intereses sobre prestamos, ingresos por intermediación financiera, interese por inversiones y otros ingresos.



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo del 2019
Valores en RD\$

(Nota 2) Gastos Operacionales

Descripción	Valor RD\$
Sueldos y Compensaciones al Personal	
Sueldos y Salarios	1,421,249.43
Empleados Asignados Por DGII	55,500.05
Regalía Pascual	143,671.89
Prestaciones Laborales	111,187.98
Seguro Medico Privado	78,528.00
Bonificaciones	474,587.28
Contribución del Empleador S.F.S	104,701.59
Contribución Ap. (SVDF)	104,849.28
Contribución Riesgo Laboral	16,210.14
Gastos de Vacaciones	24,628.59
Asignacion de Combustible	3,000.00
Total Sueldos y Compensaciones al Personal	2,538,114.23
Gastos Generales y Administrativos	
Actividades y Eventos	6,295.30
Agua Luz Telefono y Basura	195,776.48
Asamblea y Reuniones	924,999.99
Capacitacion en el pais	12,500.00
Capacitacion Fuera del pais	29,011.16
Dietas y Viaticos en el Pais	155,415.00
Fiesta y Eventos de Navidad para Empl.y Directivo	384.72
Gastos de Reuniones	147,249.83
Gastos Legales ,Consulares y Certificaciones	1,200.00
Honorarios profesionales	155,052.00
Mant.y Reparacion Vehiculo	10,730.00
Mant.y Reparacion Equipos de Oficina	34,911.26
Materiales Gastable de Oficina	151,969.97
Mant.y Reparacion de Edificio	90,609.54
Gasolina,Gas, Transporte,Envios y Peajes	52,262.37
Uniformes,Carnet y Accesorios al Pers.	73,376.00
Gastos de Representacion Dirigentes	416,344.52
Seguro de Vehiculo	2,606.28
Servicio de Iguala Del Software	74,300.67
Obsequios y Accesorios	24,155.56
Eventos y Actividades de la CoopDgii	8,732.00
Gastos de consumos (café,medicamentos y otros)	84,330.14
Gastos Atencion Empleados y Directivos	5,650.00
Seguridad Privada	165,672.00
Gasto de Limpieza Edificio	600.00
Capacitacion de los Empleados	2,199.96
Seguro Propiedades	67,568.67
Seguro de Vida Directivos	19,227.00
Gastos por Proyecto Pasantia Estudiantil	18,000.00
Total Gastos Generales y Administrativos	2,931,130.42

Esta cuentas las conforman las erogaciones operacionales y administrativas para gestionar servicios de calidad a los asociados.



**Cooperativa Nacional de Servicios Múltiples de Empleados
de la Dirección General de Impuestos Internos**
Notas a los Estados Financieros
Al 31 de Marzo del 2019
Valores en RD\$

Descripción	Valor RD\$
Amortizaciones y Depreciaciones	
Amortización Software	4,380.75
Depreciación Equipos de Cómputos	107,932.92
Depreciación Equipos y Muebles de Oficina	7,554.99
Depreciación Edificio	259,889.49
Depreciación Inversor	3,282.57
Depreciación. Equipos de Oficinas (Nuevos).	1,316.95
Amortización Pagina Web	10,486.44
Total Amortizaciones y Depreciaciones	394,844.11
Total General de Gastos Operacionales	5,864,088.76

(Nota 3) Gastos Financieros

Descripción	Valor RD\$
Intereses San Cooperativos	133,032.85
Cargos Bancarios	125,200.25
Intereses Certificados Coop Altagracia.	165,083.33
Total Gastos Financieros	423,316.43

Esta compuesta por los intereses financieros a socios, entidades financieras y cargos bancarios.

(Nota 4) Bonificación y Reservas

Bonificación y reservas separado de los excedentes de la cooperativa acogiendo a la ley 1192 del código de trabajo y ley 127 de la cooperativa

Descripción	Valor RD\$
Bonificaciones 10%	51,881.78
Reservas Generales (0.20 %)	10,425.62
Reservas Educativas (10 %)	521,280.89
Reservas Nuevos Servicios (5 %)	260,640.44
Provisiones Para Cuentas Incobrables 5%	554,994.61
Total de Bonificación y Reservas	1,347,341.56

Bonificación y reservas separado de los excedentes de la cooperativa acogiendo a la ley 1192 del código de trabajo y ley 127 de la cooperativa.