



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (TRIMESTRAL)

ANEXO B

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

Saldos al 31 de XX de 2018

ACTIVO	
Efectivo y Equivalente al Efectivo	
Inversiones al valor razonable con cambios en resultados	
Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral	
Inversiones a costo amortizado	
Primas por Cobrar (neto)	
Instituciones reaseguradoras y reafianzadoras (neto)	
Otras cuentas por cobrar	
Activos no corrientes mantenidos para la venta	
Bienes recibidos en recuperación de créditos	
Participaciones en acciones	
Activos material	
Activo intangible	
Activo fiscales	
Inversiones de Beneficios Laborales	
Otros activos	
PASIVOS	
Reservas técnicas	
Reservas de Riesgo en Curso	
Reserva Matematica	
Reservas de seguros de vida con cuenta única de inversión	
Reservas para siniestros pendientes de liquidación y/o pago	
no reportados	
Reservas de Contingencia	



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (TRIMESTRAL)

ANEXO B

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

Saldos al 31 de XX de 2018

Reservas para Riesgos Catastróficos	
Reservas de fondos por rentas y pensiones	
Reservas para obligaciones contractuales pendientes de pago	
Instituciones reaseguradoras y reafianzadoras	
Obligaciones por operaciones de seguro y fianzas	
Primas en deposito	
Deposito en garantia por fianzas expedidas	
Acreeedores por Primas a devolver	
Comisiones a intermediarios de seguros	
Pasivos financieros a costo amortizado	
Obligaciones por emisión de deuda	
Operaciones con valores	
Obligaciones con instituciones financieras y por otros financiamientos	
Acreeedores por contratos de arrendamiento financiero	
Pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados	
Pasivos fiscales	
Provisiones Laborales	
Obligaciones subordinadas y/o convertibles en capital	
Otros pasivos	
PATRIMONIO	
Fondos propios	
Capital social pagado	
Aportes a capitalizar	
Obligaciones convertibles en capital	
Reservas patrimoniales	
Resultados acumulados	



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (TRIMESTRAL)

ANEXO B

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

	Saldos al 31 de XX de 2018
Resultados del ejercicio	
TOTAL FONDOS PROPIOS	
Otro resultado integral neto	
Ajustes de Transición	

Firma del Gerente General o similar

Firma del Gerente Administrativo Financiero o similar

Firma del Contador General o similar



HOJA DE TRABAJO - CONCILIACION DE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL (TRIMESTRAL)

ANEXO B-1

Nombre de la Institución
Expresado en Córdoba

COMPONENTES	Saldos al 31 XX de 2018 (MUC vigente)	Reclasificaciones		Ajustes		Saldos al 31 de XX de 2018 (Nuevo Marco Contable)
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	
NUEVO MARCO CONTABLE						
ACTIVO						
Efectivo y Equivalente al Efectivo						
Inversiones al valor razonable con cambios en resultados						
Inversiones al valor razonable con cambios en otro resultado integral						
Inversiones a costo amortizado						
Primas por Cobrar (neto)						
Instituciones reaseguradoras y reafianzadoras (neto)						
Otras cuentas por cobrar						
Activos no corrientes mantenidos para la venta						
Bienes recibidos en recuperación de créditos						
Participaciones en acciones						
Activos material						
Activo intangible						
Activo fiscales						
Inversiones de Beneficios Laborales						
Otros activos						
PASIVOS						
Reservas técnicas						
Reservas de Riesgo en Curso						
Reserva Matematica						
Reservas de seguros de vida con cuenta unica de inversión						
Reservas para siniestros pendientes de liquidación y/o pago						
Reservas para obligaciones pendientes de cumplir por siniestros ocurridos y no reportados						
Reservas de Contingencia						
Reservas para Riesgos Catastróficos						
Reservas de fondos por rentas y pensiones						
Reservas para obligaciones contractuales pendientes de pago						
Instituciones reaseguradoras y reafianzadoras						
Obligaciones por operaciones de seguro y fianzas						
Primas en deposito						
Deposito en garantia por fianzas expedidas						
Acreedores por Primas a devolver						
Comisiones a intermediarios de seguros						
Pasivos financieros a costo amortizado						
Obligaciones por emisión de deuda						
Operaciones con valores						



HOJA DE TRABAJO - CONCILIACION DE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL (TRIMESTRAL)

ANEXO B-1

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

COMPONENTES	Saldos al 31 XX de 2018 (MUC vigente)	Reclasificaciones		Ajustes		Saldos al 31 de XX de 2018 (Nuevo Marco Contable)
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	
Obligaciones con instituciones financieras y por otros financiamientos						
Acreedores por contratos de arrendamiento financiero						
Pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados						
Pasivos fiscales						
Provisiones Laborales						
Obligaciones subordinadas y/o convertibles en capital						
Otros pasivos						
PATRIMONIO						
Fondos propios						
Capital social pagado						
Aportes a capitalizar						
Obligaciones convertibles en capital						
Reservas patrimoniales						
Resultados acumulados						
Resultados del ejercicio						
TOTAL FONDOS PROPIOS						
Otro resultado integral neto						
Ajustes de Transición						
MANUAL UNICO DE CUENTAS ANTERIOR						
ACTIVO						
Disponibilidades						
Inversiones (neto)						
Inversiones al valor Razonable con Cambios en Resultados						
Inversiones Disponibles para la Venta						
Inversiones Mantenidas hasta el Vencimiento						
Operaciones con Reportos y Valores Derivados						
Cartera de Creditos (neto)						
Credito con garantía de polizas						
Créditos vigentes						
Créditos prorrogados						
Créditos reestructurados						
Créditos vencidos						
Créditos en cobro judicial						
Intereses y Comisiones por Cobrar sobre Creditos						
Bienes de uso, (neto)						
Terrenos						
Edificios						
Mobiliario y equipo						
Vehículo						
Equipo de computacion						
Bienes tomado en arrendamiento financiero						
Otros bienes de uso						
Deudores por primas y otros (neto)						
Primas por cobrar						
Otros deudores						
Instituciones reaseguradoras y reafianzadoras (neto)						



HOJA DE TRABAJO - CONCILIACION DE ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL (TRIMESTRAL)

ANEXO B-1

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

COMPONENTES	SalDOS al 31 XX de 2018 (MUC vigente)	Reclasificaciones		Ajustes		SalDOS al 31 de XX de 2018 (Nuevo Marco Contable)
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	
Inversiones permanentes en acciones						
Inversiones de beneficios laborales						
Otros activos						
PASIVO						
Reservas técnicas						
Reservas de riesgo en curso						
Reservas matemáticas						
Reservas de seguros de vida con cuenta única de inversión						
Reservas para siniestros pendientes de liquidación y/o pago						
Reservas para obligaciones pendientes de cumplir por siniestros ocurridos y no reportados						
Reservas de contingencia						
Reservas para riesgos catastróficos						
Reservas de fondos por rentas y pendientes						
Reservas para obligaciones contractuales pendientes de pago						
Acreedores contractuales						
Primas en depósito						
Deposito en garantía por fianzas expedidas						
Acreedores por primas a devolver						
Instituciones reaseguradoras y reafianzadoras						
Pasivos financieros						
Prestamos por pagar						
Operaciones con valores y derivados						
Operaciones con instrumentos financieros derivados						
Obligaciones subordinadas y/o convertibles en capital						
Reservas para beneficios laborales						
Acreedores diversos						
Otros pasivos						
PATRIMONIO						
Capital social suscrito pagado						
Capital social suscrito no pagado						
Acciones en tesorería						
Capital donado						
Aporte patrimoniales no capitalizables						
Obligaciones convertibles en capital						
Ajustes al patrimonio						
Reservas patrimoniales						
Resultados acumulados de ejercicios anteriores						
Resultados del presente ejercicio						
TOTAL						

Firma del Gerente General o similar

Firma del Gerente Administrativo Financiero o similar

Firma del Contador General o similar



COMPROBANTES CONTABLES - AJUSTES (TRIMESTRAL)			
No.	Cuenta	Debe	Haber
	<u>Activo</u> Grupo Cuenta		
	<u>Resultados</u> Grupo Cuenta		
	Para registrar los ajustes al Nuevo Marco Contable		
	TOTALES	0.00	0.00



ANEXO B-3

COMPROBANTES CONTABLES - RECLASIFICACIONES (TRIMESTRAL)			
No.	Cuenta	Debe	Haber
	<u>Activo</u> Grupo Cuenta		
	<u>Activo</u> Grupo Cuenta		
	Para registrar reclasificaciones al Nuevo Marco Contable		
	TOTALES	0.00	0.00



ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL (TRIMESTRAL)

ANEXO C

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

Saldos al 31 de
enero de 2018

	Saldos al 31 de enero de 2018
INGRESOS POR PRIMAS	
Primas netas emitidas	
Primas emitidas	
Devoluciones y cancelaciones	
Primas cedidas	
Primas retenidas	
Variación de reservas	
Variación neta de reservas técnicas de riesgos en curso	
Matemática y por cuenta de inversión	
prima no devengada	
Variación neta de reservas técnicas de previsión	
Reserva de previsión	
Reserva catastrófica	
Margen para siniestros y gastos	
COSTO DE SINIESTRALIDAD	
Siniestros Totales	
(-) Salvamentos y Recuperaciones	
Costo de Siniestralidad Neta	
(-) Neto recuperado por reaseguro /reafianzamiento cedido	
Siniestros Retenidos	
GASTOS OPERACIONALES	
Costos de emisión	
Costo de adquisición	
Otros gastos de adquisición	
Costos de exceso de pérdida	
Gastos de Operación (netos)	
Gastos de Administración y Generales	
(-) derechos de emisión sobre pólizas	



ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL (TRIMESTRAL)

ANEXO C

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

	Saldos al 31 de enero de 2018
(-) Comisiones y Participaciones de Reaseguro y Reafianzamiento Cedido	
Utilidad o Perdida Tecnica	
PRODUCTOS Y GASTOS FINANCIEROS (NETOS)	
Productos Financieros	
Otros productos financieros	
Gastos Financieros	
Otros Gastos Financieros	
Resultados por Valoración de Instrumentos Financieros y Venta de Activos	
Resultados por Deterioro de Activos Financieros	
Resultado por variaciones en el tipo de cambio (neto)	
Ingresos por efectos cambiarios	
Egresos por efectos cambiarios	
Otros productos y gastos (netos)	
otros productos	
otros gastos	
Utilidad o perdida antes del IR y participaciones	
Gastos por impuesto sobre la renta	
Resultado por participación subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	

Firma del Gerente General o similar

Firma del Gerente Administrativo Financiero o similar

Firma del Contador General o similar



HOJA DE TRABAJO MENSUAL - CONCILIACION DE RESULTADOS (TRIMESTRAL)

ANEXO C-1

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

COMPONENTES	Saldos al 31 de XX de 2018 (MUC vigente)	Reclasificaciones		Ajustes		Saldos al 31 de XX de 2018 (Nuevo Marco Contable)
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	
NUEVO MUC						
INGRESOS POR PRIMAS						
Primas netas emitidas						
Primas emitidas						
Devoluciones y cancelaciones						
Primas cedidas						
Primas retenidas						
Variación de reservas						
Variación neta de reservas técnicas de riesgos en curso						
Matemática y por cuenta de inversión						
prima no devengada						
Variación neta de reservas técnicas de previsión						
Reserva de previsión						
Reserva catastrófica						
Margen para siniestros y gastos						
COSTO DE SINIESTRALIDAD						
Siniestros Totales						
(-) Salvamentos y Recuperaciones						
Costo de Siniestralidad Neta						
(-) Neto recuperado por reaseguro /reafianzamiento cedido						
Siniestros Retenidos						
GASTOS OPERACIONALES						
Costos de emisión						
Costo de adquisición						
Otros gastos de adquisición						
Costos de exceso de pérdida						
Gastos de Operación (netos)						
Gastos de Administración y Generales						
(-) derechos de emisión sobre pólizas						
(-) Comisiones y Participaciones de Reaseguro y Reafianzamiento Cedido						
Utilidad o Pérdida Técnica						
PRODUCTOS Y GASTOS FINANCIEROS (NETOS)						
Productos Financieros						
Otros productos financieros						
Gastos Financieros						
Otros Gastos Financieros						
Resultados por Valoración de Instrumentos Financieros y Venta de Activos						
Resultados por Deterioro de Activos Financieros						
Resultado por variaciones en el tipo de cambio (neto)						
Ingresos por efectos cambiarios						
Egresos por efectos cambiarios						
Otros productos y gastos (netos)						
otros productos						
otros gastos						



HOJA DE TRABAJO MENSUAL - CONCILIACION DE RESULTADOS (TRIMESTRAL)

ANEXO C-1

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

COMPONENTES	Saldos al 31 de XX de 2018 (MUC vigente)	Reclasificaciones		Ajustes		Saldos al 31 de XX de 2018 (Nuevo Marco Contable)
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	
Utilidad o pérdida antes del IR y participaciones						
Gastos por impuesto sobre la renta						
Resultado por participación subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos						
RESULTADOS DEL EJERCICIO						
MUC ANTERIOR						
Ingresos por primas						
primas netas emitidas						
primas emitidas						
devoluciones y cancelaciones del periodo						
Devoluciones y cancelaciones del periodo anterior						
Primas Cedidas						
Primas del periodo						
Primas del periodo anterior						
Primas retenidas						
Variación de Reservas						
variacion neta de reservas tecnicas de riesgos en curso						
Matematica y por cuenta de inversion						
Prima no devengada						
Variacion Neta de Reservas Tecnicas de Prevision						
Reserva de contingencia						
reserva catastrofica						
MARGEN PARA SINIESTROS Y GASTOS						
COSTO DE SINIESTRALIDAD						
Costo Neto de siniestralidad y otras obligaciones contractuales						
Siniestralidad y Otras obligaciones contractuales						
(-)Siniestralidad recuperada del reaseguro y reafianzamiento cedido						
(-)Siniestralidad recuperada del reaseguro no proporcional						
(+/-)Ingresos/egresos por siniestros de periodos anteriores						
MARGEN PARA COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES						
Gastos Operacionales						
Costos de Emision						
Costo de Adquisicion						
Otros Gastos de adquisicion						
Costos de exceso de perdida						
Gastos de Administracion (netos)						
Gastos de Administracion						
Derechos de emision						
(-) comisiones y participaciones de reaseguro y reafianzamiento cedido						
Ingresos /egresos por comisiones de periodos anteriores						
UTILIDAD (PERDIDA) TECNICA						
PRODUCTOS Y GASTOS FINANCIEROS						
PRODUCTOS FINANCIEROS NETOS						
De inversiones						
Por venta de inversiones						
Por valuacion de inversiones						
Otros productos Financieros						
Resultado cambiario (neto)						
Ingresos por tipo de cambio						
Egresos por tipo de cambio						
OTROS PRODUCTOS Y GASTOS (NETOS)						
Otros Productos						
Otros Gastos						
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DEL I.R. Y P.R.S.						
Impuesto sobre la renta						
Participacion en el resultado de subsidiarias						
UTLIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO DESPUES DE IR. Y PRS.						



HOJA DE TRABAJO MENSUAL - CONCILIACION DE RESULTADOS (TRIMESTRAL)

ANEXO C-1

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

COMPONENTES	Saldos al 31 de XX de 2018 (MUC vigente)	Reclasificaciones		Ajustes		Saldos al 31 de XX de 2018 (Nuevo Marco Contable)
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	



ANEXO C-2

COMPROBANTES CONTABLES - AJUSTES (TRIMESTRAL)			
No.	Cuenta	Debe	Haber
	<u>Activo o Pasivo</u>		
	Grupo		
	Cuenta		
	<u>Resultados</u>		
	Grupo		
	Cuenta		
	Para registrar los ajustes al Nuevo Marco Contable		
	TOTALES	0.00	0.00



COMPROBANTES CONTABLES - RECLASIFICACIONES (TRIMESTRAL)			
No.	Cuenta	Debe	Haber
	<u>Resultados</u> Grupo Cuenta <u>Resultados</u> Grupo Cuenta Para registrar reclasificaciones al Nuevo Marco Contable		
	TOTALES	0.00	0.00



OTRO RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL (TRIMESTRAL)

ANEXO D

Nombre de la Institución
Expresado en Córdoba

	Saldos al 31 de XX de 2018
RESULTADO DEL EJERCICIO	
OTRO RESULTADO INTEGRAL	
Partidas que no se reclasificarán al Resultado del Ejercicio	
Ajustes por Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	
<i>Ajustes por revaluación de Bienes inmuebles</i>	
Instrumentos de Patrimonio a Valor Razonable con Cambios en Otro Resultado Integral	
<i>Resultados por Valoración</i>	
<i>Otras Reclasificaciones</i>	
Impuesto a las Ganancias relacionadas con los Componentes de Otro Resultado Integral	
<i>Impuesto a las Ganancias relacionado con partidas que no se reclasifican</i>	
Partidas que se reclasificarán al Resultado del Ejercicio	
Entidades Valoradas por el Método de la Participación	
<i>Resultados por Valoración</i>	
<i>Importes transferidos al Estado de Resultados</i>	
<i>Otras Reclasificaciones</i>	
Diferencia de Cotización de Instrumentos Financieros	
<i>Resultados por Valoración</i>	
<i>Importes transferidos al Estado de Resultados</i>	
<i>Otras Reclasificaciones</i>	
Impuesto a las ganancias relacionadas con los componentes de otro resultado integral	
<i>Impuesto a las Ganancias relacionado con partidas que pueden ser reclasificadas</i>	
Total Otro Resultado Integral	
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES	

Firma del Gerente General o similar

Firma del Gerente Administrativo Financiero o similar

Firma del Contador General o similar



HOJA DE TRABAJO - CONCILIACION DEL OTRO RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL (TRIMESTRAL)

Nombre de la Institución

Expresado en Córdoba

ANEXO D-1

COMPONENTES	Saldos al 31 de XX de 2018 (MUC vigente)	Reclasificaciones		Ajustes		Saldos al 31 de XX de 2018 (Nuevo Marco Contable)
		Débitos	Créditos	Débitos	Créditos	
NUEVO MARCO CONTABLE						
RESULTADO DEL EJERCICIO						
OTRO RESULTADO INTEGRAL						
Partidas que no se reclasificarán al Resultado del Ejercicio						
Ajustes por Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo						
Ajustes por revaluación de Bienes inmuebles						
Cambios en Otro Resultado Integral						
Resultados por Valoración						
Otras Reclasificaciones						
Impuesto a las Ganancias relacionadas con los Componentes de Otro Resultado Integral						
Impuesto a las Ganancias relacionado con partidas que no se reclasifican						
Partidas que se reclasificarán al Resultado del Ejercicio						
Entidades Valoradas por el Método de la Participación						
Resultados por Valoración						
Importes transferidos al Estado de Resultados						
Otras Reclasificaciones						
Diferencia de Cotización de Instrumentos Financieros						
Resultados por Valoración						
Importes transferidos al Estado de Resultados						
Otras Reclasificaciones						
Impuesto a las ganancias relacionadas con los componentes de otro resultado integral						
Impuesto a las Ganancias relacionado con partidas que pueden ser reclasificadas						
Total Otro Resultado Integral						
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES						
MANUAL UNICO DE CUENTAS VIGENTE						
Ajustes al Patrimonio						
Ajustes por Revaluación de Bienes						
Ajuste por Revaluación de Bienes de Uso						
Ajuste por Revaluación de Bienes Diversos						
Superavit por Valuación de Inversiones Disponibles para la Venta						
Déficit por Valuación de Inversiones Disponibles para la Venta						
Ajustes por Participación en Otras Empresas						
Participación en Subsidiarias						
Participación en Asociadas						
TOTAL						



ANEXO D-2

COMPROBANTES CONTABLES - AJUSTES (TRIMESTRAL)			
No.	Cuenta	Debe	Haber
	<u>Activo</u>		
	Grupo		
	Cuenta		
	<u>Ajustes al Patrimonio</u>		
	Grupo		
	Cuenta		
	Para registrar la Reversión de la fluctuación del valor razonable del Instrumento Financiero		
	TOTALES	0.00	0.00



ANEXO D-3

COMPROBANTES CONTABLES - RECLASIFICACIONES (TRIMESTRAL)			
No.	Cuenta	Debe	Haber
	<u>Otro Resultado Integral</u> Grupo Cuenta		
	<u>Ajustes al Patrimonio</u> Grupo Cuenta		
	Para registrar las reclasificaciones al Nuevo Marco Contable		
		0.00	0.00