

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y DICIEMBRE 31 DE 2.020

	NOTA	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020	VARIACION \$
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	200,415,441	185,653,517	14,761,924
Efectivo		17,294,130	26,471,752	(9,177,622)
Efectivo de uso restringido y/o con destinación específica		183,121,311	159,181,765	23,939,546
Cuentas de Ahorro		82,645,349	60,721,952	21,923,397
Certificados de depósito a término		45,000,000	6,617,354	38,382,646
Fiducia (Cartera Colectiva)		55,475,961	91,842,459	(36,366,498)
Deudores y Otras	3	76,338,982	40,927,970	35,411,012
Deudores comerciales		5,196,148	5,804,254	(608,106)
Otros Deudores		71,142,834	35,123,716	36,019,118
Otras inversiones en Instrumentos de Patrimonio	3	1,394,820	1,494,820	(100,000)
Aportes sociales en entidades de Economía Solidaria		1,394,820	1,494,820	(100,000)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		278,149,243	228,076,307	50,072,936
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Deudores Comerciales	3	9,560,100	13,948,000	(4,387,900)
Propiedades, planta y equipo	4	7,506,296	1,995,157	5,511,139
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		17,066,396	15,943,157	1,123,239
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		17,066,396	15,943,157	1,123,239
TOTAL ACTIVOS		295,215,639	244,019,464	51,196,175
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Pasivos por imptos, IVA	5	14,194,028	9,013,896	5,180,132
Retención en la fuente, Reteica, Impto Renta	5	2,421,053	1,012,285	1,408,768
Otros pasivos no financieros corrientes	6	25,368,557	27,384,583	(2,016,026)
Obligaciones laborales por beneficios a empleados	7	7,421,567	11,050,283	(3,628,716)
Cuentas por pagar comerciales y otras cpx	7	38,148,787	27,336,794	10,811,993
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		87,553,992	75,797,841	11,756,151
OTROS PASIVOS				
Fondos Sociales y mutuales	6	95,601,707	52,652,829	42,948,878
TOTAL PASIVOS		183,155,699	128,450,670	54,705,029
PATRIMONIO				
Aportes Sociales temporalmente restringidos		30,741,361	33,710,048	(2,968,687)
Aportes Extraordinarios temporalmente restringidos		6,952,000	7,744,000	(792,000)
Aportes Sociales mínimos no reducibles		30,000,000	30,000,000	-
Otras reservas		43,209,818	42,983,586	226,232
Excedentes y/o Pérdidas del ejercicio		1,156,761	1,131,160	25,601
TOTAL PATRIMONIO		112,059,940	115,568,794	(3,508,854)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		295,215,639	244,019,464	51,196,175
CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL				
Intereses sobre cartera Admon y Núcleos		28,401	1,541,676	(1,513,275)
Activos		4,423,710	4,423,710	-
TOTAL CUENTAS DEUDORAS		4,452,111	5,965,386	(1,513,275)

Las Notas a los Estados financieros forman parte integral de los mismos.

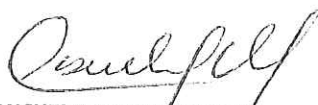

CONSUELO MARÍA COBO G.
GERENTE


LIZETH PAOLA MUÑOZ
REVISORA FISCAL
MATRÍCULA 178814-T
Por Designación de:
M&N Auditores Asociados SAS


LUZ MARINA CASTILLO C.
CONTADORA
MATRÍCULA 4609-T

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.021 Y 2.020

	ACUMULADO AÑO 2021	ACUMULADO AÑO 2020	DIFERENCIA	
			\$	%
INGRESOS ORDINARIOS				
CUOTAS DE ADMON Y SOSTENIMIENTO	245,679,311	243,625,279	2,054,032	0.01
INGRESOS FINANCIEROS E INTERESES MORA	5,968,177	2,718,380	3,249,797	1.20
CUOTAS DE ADMISION Y COMISIONES	13,865,109	7,153,025	6,712,084	0.94
ARRENDAMIENTOS	122,841	103,115	19,726	0.19
DEVOLUCIONES	(1,498,100)	-	(1,498,100)	-
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	264,137,338	253,599,799	10,537,539	
EGRESOS				
SALARIOS Y TRANSPORTE	96,942,225	105,868,541	(8,926,316)	0.08
BENEFICIOS A EMPLEADOS	33,332,607	40,610,751	(7,278,144)	0.18
APORTES PARAFISCALES	3,727,600	4,291,000	(563,400)	0.13
BONIFICACIONES	2,880,030	2,782,605	97,425	0.04
DOTACION UNIFORMES	4,555,480	3,528,305	1,027,175	0.29
SALUD OCUPACIONAL (Exámenes Médicos, Capacitación)	475,000	1,434,643	(959,643)	0.67
HONORARIOS	48,633,071	26,810,200	21,822,871	0.81
IMPLEMENTACION (SSGT, Sarlaf)	2,913,268	-	2,913,268	
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	170,000	102,000	68,000	0.67
IMPUESTO DE RENTA	-	537,000	(537,000)	1.00
RENOVACION CAMARA DE COMERCIO	1,210,050	1,339,200	(129,150)	0.10
ARRENDAMIENTOS	1,973,032	5,776,750	(3,803,718)	0.66
SEGUROS	307,786	290,662	17,124	0.06
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,015,000	853,000	162,000	0.19
ASEO Y CAFETERIA	425,971	651,795	(225,824)	0.35
ENERGIA Y ACUEDUCTO	825,312	1,584,593	(759,281)	0.48
TELEFONOS	366,655	297,067	69,588	0.23
CELULAR	1,702,996	1,529,948	173,048	0.11
INTERNET	692,429	1,439,655	(747,226)	0.52
PORTES Y CABLES	-	10,350	(10,350)	1.00
TRANSPORTE	1,305,748	1,937,470	(631,722)	0.33
PAPELERIA UTILES Y FOTOCOPIAS	1,252,577	1,052,088	200,489	0.19
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1,068,600	877,800	190,800	0.22
REUNIONES COMITÉS, DIRECTIVOS Y ASAMBLEA LEGALES	8,937,828	2,430,088	6,507,740	2.68
SERVICIOS TEMPORALES (Reemplazos)	569,896	4,200,000	(3,630,104)	0.86
ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	60,000	21,000	39,000	1.86
GASTOS VARIOS	765,200	680,000	85,200	0.13
PARQUEADEROS	3,904,911	1,392,762	2,512,149	1.80
GASTOS FINANCIEROS E INTERESES	107,949	121,625	(13,676)	0.11
DEPRECIACION	490,107	349,824	140,283	0.40
BODEGA	236,550	193,704	42,846	0.22
GASTOS GUADANA Y MOTOSIERRA	812,066	385,489	426,577	-
HERRAMIENTAS	1,574,472	1,311,957	262,515	0.20
MNTTO LUMINARIAS	2,399,268	2,044,649	354,619	0.17
MNTTO VIAS	4,523,500	3,361,500	1,162,000	0.35
MNTTO GUADAÑA	4,198,000	3,978,947	219,053	0.06
MNTTO ACUEDUCTO	657,582	229,202	428,380	1.87
MNTTO PARCELACION LOMA LARGA	10,484,116	5,086,426	5,397,690	1.06
TOTAL EGRESOS	11,503,226	16,794,450	(5,291,224)	0.32
TOTAL EGRESOS OTROS EGRESOS	257,000,108	246,187,046	10,813,062	0.04
IMPUESTO DEL 4*1000	1,428,269	1,223,845	204,424	0.17
IMPUESTOS ASUMIDOS, INTERESES	9,000	313,148	(304,148)	0.97
IMPUESTO PREDIAL	4,254,200	4,002,600	251,600	0.06
TOTAL OTROS EGRESOS	5,691,469	5,539,593	151,876	
TOTAL EGRESOS	262,691,577	251,726,639	10,964,938	0.04
GANANCIA O (PERDIDA)	1,445,761	1,873,160	(427,399)	0.23
PROVISION IMPUESTO DE RENTA (20%)	289,000	742,000	(453,000)	0.61
GANANCIA O (PERDIDA) NETA	1,156,761	1,131,160	25,601	0.02


CONSUELO MARIA COBO G.
GERENTE


LIZETH PAOLA MUÑOZ
REVISORA FISCAL
MATRICULA 178814-T
Por Designación de:
M&N Auditores Asociados SAS


LUZ MARINA CASTILLO C.
CONTADORA
MATRICULA 4609-T

COOPERATIVA LOMA LARGA

NIT. 805.005.466-1

EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.021

	Presupuesto	Ejecutado Valor	%	Por Ejecutar Valor	%
INGRESOS	245,455,608.00	264,137,338.08	107.61	-18,681,730.08	-7.61
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	245,455,608.00	246,778,894.00	100.54	-1,323,286.00	-0.54
INTERESES POR DEUDORES POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	0.00	2,597,683.00		-2,597,683.00	
INTERESES POR DEUDORES POR VENTA DE SERVICIOS	0.00	2,597,683.00		-2,597,683.00	
INGRESOS DE SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	245,455,608.00	245,679,311.00	100.09	-223,703.00	-0.09
CUOTAS DE ADMINISTRACION Y SOSTENIMIENTO	245,455,608.00	245,679,311.00	100.09	-223,703.00	-0.09
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	0.00	-1,498,100.00		1,498,100.00	
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	0.00	-1,498,100.00		1,498,100.00	
OTROS INGRESOS	0.00	17,358,444.08		-17,358,444.08	
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	0.00	3,315,542.29		-3,315,542.29	
EN INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS DE DEUDA	0.00	339,731.05		-339,731.05	
EN INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS PARTICIPATIVOS	0.00	2,975,811.24		-2,975,811.24	
OTROS INGRESOS	0.00	9,377,430.79		-9,377,430.79	
INTERESES DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA	0.00	54,951.79		-54,951.79	
COMISIONES Y/O HONORARIOS	0.00	9,322,479.00		-9,322,479.00	
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	0.00	4,665,471.00		-4,665,471.00	
CUOTAS DE ADMISION Y/O AFILIACION	0.00	4,542,630.00		-4,542,630.00	
OTROS (Arriendo Casa)	0.00	122,841.00		-122,841.00	
GASTOS	245,455,608.00	262,980,577.36	107.14	-17,524,969.36	-7.14
GASTOS DE ADMINISTRACION	243,266,858.00	260,764,201.06	107.19	-17,497,343.06	-7.19
BENEFICIO A EMPLEADOS	165,435,520.00	141,912,942.00	85.78	23,522,578.00	14.22
SUELDOS	96,648,350.00	83,139,934.00	86.02	13,508,416.00	13.98
AUXILIO DE TRANSPORTE	7,072,094.00	7,292,100.00	103.11	-220,006.00	-3.11
CESANTIAS	9,278,820.00	7,891,765.00	85.05	1,387,055.00	14.95
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1,113,456.00	847,141.00	76.08	266,315.00	23.92
PRIMA DE SERVICIOS	9,278,820.00	7,905,436.00	85.20	1,373,384.00	14.80
VACACIONES	7,032,792.00	3,876,293.00	55.12	3,156,499.00	44.88
BONIFICACIONES	2,880,036.00	2,880,030.00	100.00	6.00	0.00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	4,599,996.00	4,555,480.00	99.03	44,516.00	0.97
AUXILIOS AL PERSONAL	6,795,666.00	6,510,191.00	95.80	285,475.00	4.20
APORTES SALUD	218,268.00	218,390.00	100.06	-122.00	-0.06
APORTES PENSION	13,496,148.00	10,598,782.00	78.53	2,897,366.00	21.47
APORTES A.R.P.	1,895,784.00	1,994,800.00	105.22	-99,016.00	-5.22
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	4,365,290.00	3,727,600.00	85.39	637,690.00	14.61
CAPACITACION AL PERSONAL	500,000.00	200,000.00	40.00	300,000.00	60.00
GASTOS MEDICOS-MEDICAMENTOS /SALUD OCUPACIONAL	260,000.00	275,000.00	105.77	-15,000.00	-5.77
GASTOS GENERALES	77,637,634.00	118,614,709.06	152.78	-40,977,075.06	-52.78
HONORARIOS	27,403,428.00	48,633,071.00	177.47	-21,229,643.00	-77.47
REVISORIA FISCAL	10,578,000.00	9,797,871.00	92.62	780,129.00	7.38
ASESORIA CONTABLE	11,098,800.00	11,098,800.00	100.00	0.00	0.00
ASESORIA BIOLOGO EN LA PARCELACION	5,396,400.00	5,396,400.00	100.00	0.00	0.00
ABOGADA Y ADMINISTRACION COOP (AGOSTO A DIC)	330,228.00	22,340,000.00	6,765.02	-22,009,772.00	-6,665.00
IMPUESTOS	5,584,854.00	5,634,250.00	100.88	-49,396.00	-0.88
INDUSTRIA Y COMERCIO	103,644.00	170,000.00	164.02	-66,356.00	-64.02
IMPUESTO PREDIAL CALI	3,241,710.00	3,400,400.00	104.90	-158,690.00	-4.90
IMPUESTO PREDIAL JAMUNDI	912,500.00	853,800.00	93.57	58,700.00	6.43
RUES	1,327,000.00	1,210,050.00	91.19	116,950.00	8.81
ARRENDAMIENTOS	1,973,889.00	1,973,032.00	99.96	857.00	0.04
SEGUROS	295,342.00	307,786.00	104.21	-12,444.00	-4.21
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8,558,260.00	10,394,082.00	121.45	-1,835,822.00	-21.45
EQUIPO DE COMPUTACION	785,448.00	1,015,000.00	129.23	-229,552.00	-29.23
EQUIPO DE OFICINA	81,288.00	0.00	0.00	81,288.00	100.00
MANTENIMIENTO VIA	4,043,008.00	4,198,000.00	103.83	-154,992.00	-3.83
MANTENIMIENTO LUMINARIAS	3,415,620.00	4,523,500.00	132.44	-1,107,880.00	-32.44
MANTENIMIENTO GUADAÑAS	232,896.00	657,582.00	282.35	-424,686.00	-182.35
ASEO Y ELEMENTOS	360,000.00	386,200.00	107.28	-26,200.00	-7.28
CAFETERIA	17,720.00	39,771.00	224.44	-22,051.00	-124.44
SERVICIOS PUBLICOS	3,346,067.00	3,587,392.00	107.21	-241,325.00	-7.21
SERVICIO TELEFONICO OFC	150,000.00	366,655.00	244.44	-216,655.00	-144.44
SERVICIOS PUBLICOS OFC	429,750.00	408,932.00	95.16	20,818.00	4.84
SERVICIOS PUBLICOS PEON	390,588.00	416,380.00	106.60	-25,792.00	-6.60
SERVICIO CELULAR OFC	1,336,800.00	1,328,969.00	99.41	7,831.00	0.59
SERVICIO CELULAR (FLORO)	358,140.00	374,027.00	104.44	-15,887.00	-4.44
INTERNET	680,789.00	692,429.00	101.71	-11,640.00	-1.71
CORREO	10,512.00	0.00	0.00	10,512.00	100.00
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	1,098,939.00	1,305,748.00	118.82	-206,809.00	-18.82

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1

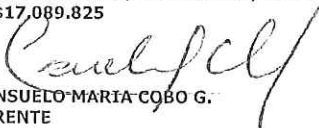
EJECUCIÓN PRESUPUESTAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.021

PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	938,148.00	1,086,627.00	115.83	-148,479.00	-15.83
FOTOCOPIAS	130,872.00	165,950.00	126.80	-35,078.00	-26.80
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	891,933.00	1,068,600.00	119.81	-176,667.00	-19.81
GASTOS DE ASAMBLEA	2,840,242.00	2,844,760.00	100.16	-4,518.00	-0.16
GASTOS DE DIRECTIVOS	480,384.00	433,887.00	90.32	46,497.00	9.68
GASTOS DE COMITES	1,228,320.00	5,659,181.00	460.73	-4,430,861.00	-360.73
GASTOS LEGALES	999,996.00	569,896.00	56.99	430,100.00	43.01
GASTOS VARIOS	21,478,728.00	34,524,476.06	160.74	-13,045,748.06	-60.74
REEMPLAZOS	21,336.00	60,000.00	281.21	-38,664.00	-181.21
ACTIVOS FIJOS DE MENOR CUANTIA	400,000.00	765,200.00	191.30	-365,200.00	-91.30
ESTACION PUESTO DE TRABAJO CONTABILIDAD		600,000			
MOUSE, USB, PILA PARA COMPUTADOR		165,200			
OTROS	5,810,896.00	3,872,911.06	66.65	1,937,984.94	33.35
GASTOS NOTARIALES (CORRECCION ESCRITURA KIMMEL)		1,327,170			
ADECUACIONES ZONA ARCHIVO		528,435			
PAQUETE FACTURAS ELECTRONICAS Y FIRMA DIGITAL		496,840			
TRASTEIO OFICINA A PARCELACION		983,221			
MEDIOS MAGNETICOS		355,000			
COPIA LLAVES, PUNTILLAS, AJUSTES		182,245			
VIVERO	0.00	32,000.00		-32,000.00	
GUADAÑA	1,521,876.00	1,574,472.00	103.46	-52,596.00	-3.46
PARCELACION	6,005,148.00	11,503,226.00	191.56	-5,498,078.00	-91.56
ARCHIVO RODANTE -PARED FALSA		4,911,658			
SISTEMA SEPTICO COMPLETO 4000LT		3,233,231			
LEVANTAMIENTO TOPOGRAFICO 7 LOTES		1,800,000			
TRANSPORTES VARIOS		504,988			
PILAS PARA CAMARAS, CERTIFICADOS, ALAMBRE, OTROS		1,053,349			
HERRAMIENTAS	2,077,572.00	2,399,268.00	115.48	-321,696.00	-15.48
BODEGA	0.00	812,066.00		-812,066.00	
PARQUEADEROS	123,588.00	107,949.00	87.35	15,639.00	12.65
IMPLEMENTACION Y SALUD OCUPACIONAL	3,339,996.00	2,913,268.00	87.22	426,728.00	12.78
GASTOS ACUEDUCTO	2,178,316.00	10,484,116.00	481.29	-8,305,800.00	-381.29
EQUIPOS (HIDROLAVAD.-METRO ANALIZADOR, TABLERO DIST)		2,656,385.00			
CLORO Y ANALISIS AGUA		1,782,380			
SUPERVISION		1,200,000.00			
MANTENIMIENTOS		440,000.00			
RECARGA CELULAR (REVISIÓN CÁMARAS)		280,000			
COMPRA REPUESTOS (LLAVES, MANGUERA, TEE, TUBOS, ETC),		4,125,351.00			
TRANSPORTES		4,125,351.00			
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	193,704.00	236,550.00	122.12	-42,846.00	-22.12
MAQUINARIA Y EQUIPO	193,704.00	236,550.00	122.12	-42,846.00	-22.12
GUADAÑA HUSQVARNA Y 143RII	188,844.00	188,844.00	100.00	0.00	0.00
AIRE ACONDICIONADO LG 12000B	4,860.00	0.00	0.00	4,860.00	100.00
TURBIDIMETRO PORTATIL 115V	0.00	47,706.00		-47,706.00	
OTROS GASTOS	2,188,750.00	2,216,376.00	101.00	-27,626.00	1.00
GASTOS FINANCIEROS	1,583,750.00	1,918,376.30	121.13	-334,626.30	-21.13
BANCARIOS	0.00	4,500.00		-4,500.00	
GRAVAMENES CERTIFICACIONES Y CONSTANCIAS	1,243,548.00	1,428,269.00	114.85	-184,721.00	-14.85
COMISIONES	340,202.00	367,436.00	108.01	-27,234.00	-8.01
POR VALORACION EN INVERSIONES NEGOCIABLES EN TITULOS					
PARTICIPATIVOS	0	118,171.30		-118,171.30	
GASTOS VARIOS	5,000.00	9,000.00	180.00	-4,000.00	-80.00
MULTAS, SANCIONES, LITIGIOS, INDEMNIZACIONES Y DEMANDAS	0.00	0.00		0.00	
OTROS	5,000.00	9,000.00	180.00	-4,000.00	-80.00
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	600,000.00	289,000.00	48.00	311,000.00	51.00
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	600,000.00	289,000.00	48.00	311,000.00	51.00
TOTAL ---->	490,911,216.00	527,117,915.44		-36,206,699.44	

EXCEDENTES (PERDIDA) DEL EJERCICIO

1,156,761

Con los Otros Ingresos recibos en el año se compraron los siguientes Equipos para el buen funcionamiento de la planta del Acueducto (Turbidimetro, PH Metro Analizador, Hidrolavadora y Materiales) y para la Cooperativa (Pozo septico, Corrección de escritura) que no fueron presupuestados por valor de \$17,089.825


CONSUELO MARIA COBO G.
GERENTE


LIZETH PAOLA MUÑOZ
REVISORA FISCAL
MATRICULA 178814-T
Por Designación de:
M&N Auditores Asociados SAS


LUZ MARINA CASTILLO C.
CONTADORA
MATRICULA 4609-T

COOPERATIVA LOMA LARGA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022-2021
DE CARÁCTER GENERAL

ENTE ECONÓMICO

NOTA No. 1

En el mes de marzo de 1995, un grupo de profesores de la Universidad del Valle, tuvo la idea de interesar a sus colegas de la institución en construir un proyecto de vivienda ambiental, buscando una forma de vida más agradable para su familia. Este proyecto estaría ubicado en la zona rural de Cali, buscando el contacto con la naturaleza, como elemento central de satisfacción de la vida cotidiana, dentro de la idea de vivienda. Por lo tanto sus elementos sustanciales, el cuidado, el mantenimiento y la recuperación del entorno natural en donde se localiza el proyecto. Noventa y una persona en su gran mayoría profesores de la Universidad del Valle, respondieron a esta idea y crearon la **Cooperativa Loma Larga**, en diciembre de 1996, para administrar y conservar un proyecto de vivienda ambiental dentro del contexto del **Desarrollo Sostenible**.

La COOPERATIVA LOMA LARGA se constituyó por documento privado en Asamblea general de Asociados el 3 de julio de 1996. Registro Cámara de Comercio de Cali de Noviembre 13 de 1996 bajo el número 00204 del libro 1. Personería Jurídica del Departamento Administrativo Nacional de Cooperativas DANCOOP, Seccional Valle, otorgada según auto 001297 de abril 30 de 1997.

La Cooperativa tiene su domicilio en la Calle 44A No. 6N-54 Municipio de Cali.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

La Cooperativa Loma Larga prepara y registra su información financiera con base en las normas de contabilidad de aceptación general en Colombia, de conformidad con normas e instrucciones contables de la Superintendencia de Economía Solidaria y demás disposiciones legales. Efectúan una contabilidad de realización económica y causación contable.

ADOPCIÓN DE LA NORMATIVA CONTABLE APLICABLE

COOPERATIVA LOMA LARGA, para preparar y elaborar los estados financieros adoptó como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera para las Micro cooperativas, es decir la NIF para las microempresas, a partir de enero de 2014, cuando se inicia el año de transición. El Decreto 2706 de 2012 regula las NIF para Microempresas.

La gerencia es la principal responsable, en velar que dichos estados financieros estén preparados y presentados con los requerimientos que establece la NIF para las microempresas.

ASPECTOS LEGALES

La COOPERATIVA LOMA LARGA, está dando cumplimiento al cobro y pago de Los siguientes impuestos y aplicaciones de las normas legales municipales:

- Impuesto al Valor Agregado IVA, a las tarifas establecidas legalmente, del 19%, periodicidad cuatrimestral.
- Impuesto de Industria y Comercio, las entidades sin ánimo de lucro están gravadas con este impuesto según la ley 14 de 1983, Decreto extraordinario 411.0.20.0259 de 2015, el compila los acuerdos 0321 de 2011, 0338 de 2012, 0339 de 2013, 0346 de 2013, 0357 de 2013 y 0380 de 2014, Acuerdo 434 de diciembre 21 de 2017. la Cooperativa se encuentra gravada en los ingresos diferentes a las cuotas de administración.
- Impuesto de Renta, A partir de diciembre 30 del año 2004 y de marzo 9 del año 2005 las Cooperativas empezarán a registrarse en materia tributaria por los decretos 4400 y el decreto 640.
La Ley 1819 de 2016 modifica la aplicación del 20% del excedente.
El 29 de diciembre de 2016 fue sancionada la Ley 1819 por medio de la cual se adopta una reforma tributaria estructural, se fortalecen los mecanismos de lucha contra la evasión y la elusión fiscal, y se dictan otras disposiciones.

En lo que tiene que ver con las cooperativas, la Ley 1819 prevé lo siguiente:

Régimen Tributario Especial.

Es importante mencionar en primer lugar que las cooperativas mantienen el Régimen Tributario Especial, lo cual es un reconocimiento a su naturaleza y a sus diferencias con las restantes entidades sin ánimo de lucro, de ahí que se mantiene la adición de un artículo especial en el Estatuto Tributario para regular su tratamiento, que es el 19-4.

En la Ley se dice expresamente (artículo 142) que las cooperativas pertenecen al Régimen Tributario Especial, lo que significa que no están obligadas a llevar a cabo el procedimiento ante la DIAN para obtener su calificación en dicho régimen, lo cual se ratifica en el artículo 140 de la Ley, modificadorio del artículo 19 del Estatuto Tributario (ver parágrafo 1). Es de obligatoria observancia para el sector Cooperativo, dentro del cual está la Cooperativa Loma Larga y que corresponde al registro WEB que se debe surtir dentro del proceso de PERMANENCIA y desde el año 2019, de ACTUALIZACION.

Las entidades mencionadas en el artículo 19 y 19-4 del Estatuto Tributario –ET– (fundaciones, corporaciones, asociaciones sin ánimo de lucro y entidades del sector cooperativo) pertenecientes al régimen tributario especial –RTE– **deberán realizar la actualización del registro web dentro de los tres (3) primeros meses del año**, de conformidad con el inciso tercero del artículo 364-5 del ET, adicionado por el artículo 162 de la Ley 1819 de 2016.

La Ley prevé que las cooperativas, sus asociaciones, uniones, ligas centrales y demás entidades mencionadas en el artículo 142, tributarán sobre sus beneficios netos o excedentes a la tarifa única especial del 20%. Establece también que el cálculo del

beneficio neto o excedente se realizará de acuerdo con la ley y la normativa cooperativa vigente.

Exclusión del Régimen Tributario Especial.

Pueden ser excluidas del Régimen Tributario Especial, en los términos del artículo 364-3 del Estatuto Tributario, es decir, cuando no cumplan con las obligaciones establecidas en la legislación cooperativa vigente y en el artículo 19-4;

- Renovación Matricula Mercantil: De acuerdo al Decreto Ley 019 de 2012 artículo 166, se creó el Registro Único Empresarial y Social – RUES, en el cual convergen los registros Mercantil, ENTIDADES SIN ÁNIMO DE LUCRO, ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO. Los derechos de renovación para las entidades sin ánimo de lucro tendrán como base los activos a 31 de diciembre del año anterior a la renovación, presentando un balance firmado por un contador y el representante legal, y se liquidarán de acuerdo a la tarifa del registro mercantil, a partir del 1 de enero de 2013.

- Retención en la Fuente sobre renta, Ica e IVA: El artículo 368 y siguientes del ET señaló que las personas jurídicas son agentes de retención y deben practicar la retención en la fuente cuando se compran bienes o servicios, estableciendo los procedimientos para su aplicación.

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y DICIEMBRE 31 DE 2.020

NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Son los dineros manejados por la cooperativa en caja o en las diferentes entidades financieras provenientes de los pagos realizados por los asociados por cuotas de sostenimiento y proyecto; conservando la política de mantener recursos suficientemente disponibles para el cubrimiento de las obligaciones de carácter operativo como el pago a proveedores y gastos fijos.

RECURSOS PARA LA OPERACIÓN DE LA COOPERATIVA	2021	2020	VARIACION %
Caja General y Caja Menor	538,000	538,000	100%
Bancoomeva - Recaudos	15,252,130	17,305,370	88%
Total Recursos para la operación de la Coop.	15,790,130	17,843,370	88%
BANCOS			
Banco Caja Social Fondos (Fondo común, Contingencias)	10,970,398	7,479,219	147%
Recursos Fondos y Aportes sociales Cooperativa	10,970,398	7,479,219	147%
DISPONIBILIDAD RECURSOS PROYECTO			
Bancoomeva Acueducto	4,205,728	1,252,489	336%
Bancoomeval Obras Comunes	1,504,000	1,504,000	100%
Bancoomeva Donación Reforestación	57,850,553	49,132,804	118%
Total Recursos disponibles proyecto	63,560,281	51,889,293	122%
RECURSOS DE LOS NUCLEOS			
Bancoomeva - Núcleo A	3,913,631	5,726,552	68%
Bancoomeva - Núcleo B	205,138	205,077	100%
Bancoomeva - Núcleo C	130,993	130,993	100%
Bancoomeva - Núcleo D	2,617,463	2,616,255	100%
Bancoomeva - Núcleo E	2,751,446	1,302,946	211%
Total Recursos de los núcleos	9,618,671	9,981,823	96%
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	99,939,480	87,193,705	115%

INVERSIONES EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La Supersolidaria a través de la nueva circular básica contable y financiera 004/2008 y las circulares externas 0014, 0016, 0021 expedidas en el 2.003 efectuó modificación de las inversiones así: Inversiones negociables, inversiones para mantener hasta el vencimiento e inversiones disponibles para la venta. La Cooperativa ha clasificado sus inversiones en Inversiones para mantener hasta el vencimiento, a 90 días.

	Vencimiento	2021	2020	VARIACION %
CDT Banco Caja Social (Reservas)	3-mar-22	39,556,396	-	
CDT Banco Caja Social (Aportes)		5,443,604	6,617,354	82%
Total Inversiones Equivalentes al efectivo		45,000,000	6,617,354	82%
FIDUCIA Bancoomeva (Aportes)		55,475,961	52,500,150	106%
FIDUCIA Banco Caja Social (Reservas)		-	39,342,308	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		55,475,961	91,842,458	60%
		200,415,441	185,653,518	108%

NOTA 3. DEUDORES Y OTRAS INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

En esta cuenta se registran los cobros por cuotas de administración y aportes sociales Así: \$2.515 como Aporte Social, \$224.777 Cuota de administración para la cooperativa.

DEUDORES COMERCIALES

	2021	2020	VARIACION %
Cartera inferior a 180 días	5,196,148	5,804,254	90%

OTRAS DEUDORES COMERCIALES

Son cuentas originadas por préstamos a Empleados, causación de intereses sobre inversiones, Cuotas de Univalle, y anticipo por servicios.

CORRIENTES:

	2021	2020	VARIACION %
Empleados	10,039,586	1,452,967	691%
Intereses CDT	28,000	64,627	43%
Univalle (cuotas admon - Sostenimiento de Dic -Acueducto)	9,538,387	15,961,954	60%

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y DICIEMBRE 31 DE 2.020

Anticipos	6,959,300	25,626	
Gloria Amparo / Servicios	41,894	194,278	22%
Asociado Núcleos (Acueducto)	471,778	8,567,506	6%
Asociados Núcleos A D Y E (Cuota Extra)	701,505	6,815,591	10%
Saldo a favor en Ferreteria, incapacidad	165,384	-	
Donaciones (Green - Ingeniería y asesoría Forestal)	43,197,000	2,041,167	
TOTAL DEUDORES COMERCIALES A CORTO PLAZO	71,142,834	35,123,716	203%
TOTAL DEUDORES COMERCIALES CORRIENTES	76,338,982	40,927,970	187%
DEUDORES COMERCIALES NO CORRIENTES			
Empleados	9,560,100	-	
Abogada Isabel Cristina/ Gastos demanda -Costas	-	4,900,000	
Cartera superior a 180 días	-	9,048,000	
TOTAL DEUDORES COMERCIALES A LARGO PLAZO	9,560,100	13,948,000	-4,387,900

OTRAS INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

En esta cuenta se registra la inversión que la Cooperativa posee en entidades del sector solidario.

	2021	2020	VARIACION %
Otras Inversiones	1,394,820	1,494,820	93%

NOTA 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Son los activos que posee la Cooperativa, contabilizados por su costo histórico. La depreciación es calculada sobre el costo, utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos.

Según el artículo 51 de la ley 111/2006 la Cooperativa deprecia con la siguiente vida útil:
Máquinaria y Equipo y Equipo de Oficina a 10 años, Equipo de Computo a 5 años

El saldo de esta cuenta corresponde a los activos fijos adquiridos por la Cooperativa, por valor de \$7.506.296

Los activos totalmente depreciados y que no se encuentran en uso se dieron de baja con autorización del Consejo de Admón.

NOTA 5. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Los Impuestos pendientes por pagar corresponden a Industria y Comercio, Retención en la Fuente, Reteica, Impuesto a las Ventas, 20% Impto Renta.

	2021	2020	VARIACION %
IVA	14,194,028	9,013,896	157%
Impuesto de Renta	289,000	676,000	43%
Retefuente	1,906,530	148,739	1282%
Reteica	55,523	85,546	65%
Industria y Comercio	170,000	102,000	167%
TOTAL IMPUESTOS	16,615,081	10,026,181	1714%

NOTA 6. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

Las cuentas por pagar de la cooperativa son las obligaciones a corto plazo contraídas con terceros para su funcionamiento en desarrollo del objeto social, adicionalmente los aportes a Ex-asociados.

Las cuentas por pagar del proyecto son las obligaciones contraídas para el logro del desarrollo del mismo, a la fecha se deben los gastos escrituras por tramite del Englobe de los terrenos y está pendiente de entregarle a la escuela del Peón la donación recibida en diciembre, para arreglos.

	2021	2020	VARIACION %
CUENTAS POR PAGAR COOPERATIVA			
DEVOLUCION APORTES SOCIALES EXASOCIADOS	1,219,767	7,946,376	15%
HONORARIOS	16,183,500	8,925,890	181%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,330,000	4,320,943	31%
TARJETA CREDITO COOMEVA (HOSTING)	413,310	-	
OTROS (SERV PUBLICOS, CELULAR, EXAMENES MEDICOS, CAJA)	1,008,193	549,298	184%
TOTAL COOPERATIVA	20,154,770	21,742,507	93%
CUENTAS POR PAGAR PROYECTO			
HONORARIOS DEMANDA EN CURSO	4,000,000	4,000,000	100%
ADS (PLANTA SOLAR PUERTA NÚCLEO A)	-	748,152	
ESCUELA EL PEON (DONACION)	1,150,000	800,000	144%
SERVICIOS PUBLICOS TERRENO	63,787	93,924	68%
TOTAL PROYECTO	5,213,787	5,642,076	92%
SUBTOTAL	25,368,557	27,384,583	93%

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.021

FONDOS SOCIALES

Comprende los fondos agotables originados en la distribución anual de excedentes operacionales de conformidad con la ley, los Estatutos y mandatos de la Asamblea General de Asociados, destinados a Educación, Solidaridad y Otros Fondos Específicos. Asamblea General de Asociados No. 47 de marzo 12 del 2020

El Fondo de Educación presenta el siguiente movimiento.

Se Incrementa en \$226.232, por la Distribución de Excedentes del año 2.020, Se efectuaron las sgtes erogaciones:

	Educación
SALDO DIC /2020	452,756
INCREMENTO	226,232
EJECUCIÓN	
1 Seminario Actualización Laboral	190,000
1 Taller Canva	120,000
NUEVO SALDO	368,988

	Solidaridad
SALDO DIC /2020	-
INCREMENTO	113,116
EJECUCIÓN	
	-
NUEVO SALDO	113,116

El Fondo de Conservación ecológica presenta el siguiente movimiento

El Fondo de Conservación Ecológica Se incrementa por la Distribución de Excedentes por valor de \$226.232, y por las Donaciones recibidas para reforestación, se efectuaron las sgtes erogaciones:

	Conserv. Ecológica y Donaciones
SALDO DIC /2020	51,173,971
INCREMENTO	226,232
LIMPIEZA LOTES, VTA ÁRBOLES	3,122,168
DONACIÓN ASOCIADOS YANGUAS	15,830,000
DONACIÓN ESCOBAR SAS	1,422,667
DONACIÓN GARCES LUKAS	690,000
DONACIÓN INGENIERIA Y ASESORIA FORESTAL	51,488,467
DONACIÓN GREEN ASSISTANCE SAS	36,072,000
VENTA GUÍA DE AVES	312,000
INGRESOS FINANCIEROS	78,133
EJECUCIÓN: REFORESTACIÓN	66,661,485
NUEVO SALDO	93,754,153

El Fondo Desarrollo Comunitario presenta un saldo de \$19.149

Fondo Otros Fines

Por disposición de la Asamblea, se creó un Fondo Común específico (Fondo Jurídico), a la fecha tiene un saldo de **\$1.346.301**

TOTAL PASIVOS NO FINANCIEROS **95,601,707**

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.021

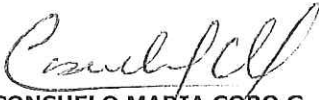
NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Está representada por los Ingresos recibidos de los asociados, y los costos ejecutados para el desarrollo de infraestructura de los diferentes núcleos.

	AÑO 2.021	AÑO 2.020	VARIACION %
ANTICIPO NUCLEO A			
INGRESOS	318,953,047	312,802,682	102%
COSTOS	311,808,194	303,077,282	103%
SALDO NETO NUCLEO A	7,144,853	9,725,400	73%
ANTICIPO NUCLEO B			
INGRESOS	220,943,267	220,943,206	100%
COSTOS	220,738,124	220,738,124	100%
SALDO NETO NUCLEO B	205,143	205,082	100%
ANTICIPO NUCLEO C			
INGRESOS	446,404,923	446,284,924	100%
COSTOS	446,153,931	446,153,931	100%
SALDO NETO NUCLEO C	250,992	130,993	192%
ANTICIPO NUCLEO D			
INGRESOS	129,100,129	129,098,920	100%
COSTOS	126,842,645	126,842,645	100%
SALDO NETO NUCLEO D	2,257,484	2,256,275	100%
ANTICIPO NUCLEO E			
INGRESOS	222,840,150	222,839,278	100%
COSTOS	220,088,678	219,835,332	100%
SALDO NETO NUCLEO E	2,751,472	3,003,946	92%
OBRAS COMUNES			
INGRESOS	160,572,256	160,572,256	100%
COSTOS	159,068,253	159,068,253	100%
SALDO NETO OBRAS COMUNES	1,504,003	1,504,003	100%
ACUEDUCTO			
INGRESOS	518,828,558	518,825,078	100%
COSTOS	510,754,409	510,743,541	100%
SALDO NETO ACUEDUCTO	8,074,149	8,081,537	100%
VÍA			
INGRESOS	13,700,000	-	
COSTOS	2,592,000	-	
SALDO NETO ACUEDUCTO	11,108,000	-	
IMPREVISTOS			
INGRESOS	3,276,000	-	
COSTOS	-	-	
SALDO NETO ACUEDUCTO	3,276,000	-	
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	36,572,096	24,907,236	147%
Los valores reflejados en esta cuenta, se originan en las cuentas de Bancos y Cuentas por Cobrar, ya que muchas partidas fueron causadas en los diferentes núcleos por concepto de cuotas extras. (Puerta, Huellas, Cámaras, Mantenimiento)			
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
BENEFICIOS LABORALES	7,421,567	10,490,928	71%
APORTES PARAFISCALES	1,576,690	2,233,089	71%
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,998,257	12,724,017	71%
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	45,570,353	37,631,253	121%

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
ANALISIS DE CAMBIO EN EL CAPITAL DE TRABAJO
A DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y 2.020

	AÑO 2.021	AÑO 2.020	VARIACION %
(AUMENTO) DISMINUCION EN ACTIVOS CORRIENTES			
EFFECTIVO Y EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	14,761,924	(32,522,426)	-45%
INVERSIONES CORTO PLAZO	-	-	
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS	<u>35,411,012</u>	<u>(21,781,438)</u>	-163%
TOTAL DISMINUCION DE ACTIVOS CORRIENTES	<u>50,072,936</u>	<u>(54,303,864)</u>	-92%
AUMENTO (DISMINUCION) EN PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR	6,710,950	(27,204,959)	-25%
OBLIGACIONES LABORALES X BENEFICIO A EMPLEADOS	(3,628,716)	559,355	-649%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	(2,990,943)	227,557	-1314%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	<u>11,664,860</u>	<u>(23,992,904)</u>	-49%
TOTAL AUMENTO EN PASIVOS CORRIENTES	<u>11,756,151</u>	<u>(50,410,951)</u>	-23%
CAMBIO NETO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	<u>38,316,785</u>	<u>(3,892,913)</u>	-984%


CONSUELO MARIA COBO G.
GERENTE


LIZETH PAOLA MUÑOZ
REVISORA FISCAL
MATRICULA 178814-T
Por Designación de:
M&N Auditores Asociados SAS


LUZ MARINA CASTILLO C.
CONTADORA
MATRICULA 4609-T

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
INDICADORES FINANCIEROS
AÑOS 2.021 Y 2.020

1. INDICADORES DE LIQUIDEZ

Permite determinar la capacidad de la Cooperativa para asumir el pago de las deudas cuyo vencimiento es inferior a un año.

a) RAZON CORRIENTE

Es la relación de Activos Corrientes con Pasivos Corrientes. $R.C = \frac{\text{Activos Corrientes}}{\text{Pasivos Corrientes}}$

Año 2021 = $\frac{278.149.243}{87.553.992} = 3.18$	Año 2020 = $\frac{228.076.307}{75.797.841} = 3.00$	Variación 0.18
--	--	---------------------------------

La liquidez durante el año 2.021 aumentó respecto al año 2.020 en 0.18, mejoró este indicador frente al año 2020, por cada peso de obligaciones a corto plazo tiene 3.18 de disponibilidad de recursos.

b) CAPITAL DE TRABAJO

Nos muestra los recursos con los que contaría la Cooperativa para desarrollar sus operaciones, luego de cancelar los Pasivos exigibles Capital de Trabajo = Activo Corriente - Pasivo Corriente

Año 2021 = 278.149.243 - 87.553.992 = 190.595.251
Año 2020 = 228.076.307 - 75.797.841 = 152.278.466

Variación del Capital de Trabajo **38.316.785**

Se presenta un aumento en el capital de trabajo por valor de \$36.827.200 originado en el movimiento de la cartera, Inversiones, ejecución de los fondos y devolución de aportes por retiro de asociados.


2. INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO

RAZON DE DEUDA

Es el grado de participación de los acreedores en la financiación de los activos de la Cooperativa razón por la cual se calcula partiendo de la relación entre el pasivo total y el activo total

Año 2021 = $\frac{183.155.699}{295.215.639} = 62\%$	Año 2020 = $\frac{128.450.670}{244.019.464} = 60\%$	Variación 2%
---	---	-------------------------------

El endeudamiento de la Cooperativa está representado en los depósitos para desarrollar proyectos en la Parcelación y para ejecución de los fondos de orden legal según su destinación.


CONSUELO MARIA COBO G.
GERENTE


LIZETH PAOLA MUÑOZ
REVISORA FISCAL
MATRICULA 178814-T
Por Designación de:
M&N Auditores Asociados SAS



LUZ MARINA CASTILLO
CONTADORA
MATRICULA 4609-T

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2.021 Y 2.020

	AÑO 2.021	AÑO 2.020	VARIACION %
FONDOS PROVISTOS POR:			
GANANCIA O (PÉRDIDA)	1,156,761	1,131,160	102%
MAS INCREMENTO POR:			
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(5,511,139)	193,705	-2845%
AUMENTO FONDOS SOCIALES	42,948,878	3,719,994	1155%
AUMENTO CAPITAL SOCIAL	-	-	
RESERVAS	226,232	214,293	106%
TOTAL FONDOS PROVISTOS	38,820,732	5,259,152	738%
FONDOS APLICADOS A:			
CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	(4,387,900)	5,051,000	-87%
DISMINUCIÓN CAPITAL SOCIAL	3,760,687	3,029,600	
DISMINUCIÓN FONDOS SOCIALES	-	-	
GANANCIA DISTRIBUIDA EN LOS FONDOS	1,131,160	1,071,465	106%
TOTAL FONDOS APLICADOS	503,947	9,152,065	6%
CAMBIO NETO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	38,316,785	(3,892,913)	-984%


CONSUELO MARIA COBO G.
GERENTE


LIZETH PAOLA MUÑOZ
REVISORA FISCAL
MATRICULA 178814-T
Por Designación de:
M&N Auditores Asociados SAS


LUZ MARINA CASTILLO C.
CONTADORA
MATRICULA 4609-T

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑO 2.021

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
GANANCIA O (PÉRDIDA)	1,156,761
MAS PARTIDAS QUE NO AFECTARON EL EFECTIVO	
DEPRECIACIÓN DEL PERIODO	(236,550)
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN	<u>920,211</u>
AUMENTO O DISMINUCION EN ACTIVOS	
DISMINUCIÓN EN CUENTAS POR COBRAR Y DEUDORES COMERCIALES	(31,023,112)
AUMENTO EN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	(5,274,589)
TOTAL VARIACION DE ACTIVO	<u>(36,297,701)</u>
AUMENTO O DISMINUCION EN PASIVOS	
AUMENTO POR IMPUESTOS	6,588,900
DISMINUCIÓN OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	(2,016,026)
AUMENTO EN LOS FONDOS SOCIALES	42,948,878
AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	7,183,277
DISMINUCIÓN EN OTROS PASIVOS	<u>54,705,029</u>
TOTAL VARIACION DE PASIVOS	<u>19,327,539</u>
EFFECTIVO NETO GENERADO OPERACIONES	
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
AUMENTO EN INVERSIONES	2,016,147
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>1,916,147</u>
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
DISMINUCIÓN DE APORTES SOCIALES	(2,968,687)
DISMINUCIÓN DE APORTES EXTRAORDINARIOS	(792,000)
AUMENTO EN OTRAS RESERVAS	226,232
DISMINUCIÓN RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	(1,131,160)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	<u>(4,665,615)</u>
AUMENTO DE EFECTIVO DURANTE EL PERIODO	<u>12,745,777</u>
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	<u>87,193,704</u>
SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO Y DISCRIMINADO ASI:	<u>99,939,480</u>
CAJA	538,000
CUENTAS AHORROS BANCO CAJA SOCIAL	10,970,398
BANCOOMEVA	<u>88,431,082</u>
TOTAL EFECTIVO AÑO 2021	<u>99,939,480</u>


CONSUELO MARÍA COBO G.
GERENTE


LIZETH PAOLA MUÑOZ
REVISORA FISCAL
MATRICULA 178814-T
Por Designación de:
M&N Auditores Asociados SAS


LUZ MARINA CASTILLO C.
CONTADORA
MATRICULA 4609-T

COOPERATIVA LOMA LARGA
NIT. 805.005.466-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2.021

AÑO 2.021

DISMINUCION CAPITAL SOCIAL	(3,760,687)
INCREMENTO RESERVA PARA PROTECCION APORTES	226,232
GANANCIA O (PÉRDIDA) AÑO 2021	1,156,761
GANANCIA O (PÉRDIDA) AÑO 2020	(1,131,160)
TOTAL CAMBIO EN EL PATRIMONIO	<u>(3,508,854)</u>

PROYECTO DISTRIBUCIÓN DE GANANCIAS AÑO 2021

GANANCIA O (PÉRDIDA) AÑO 2021
GANANCIA O (PÉRDIDA)

1,156,761
1,156,761

RESERVA PROTECCION APORTES	20%	231,352
FONDO DE EDUCACIÓN	20%	231,352
FONDO DE SOLIDARIDAD	10%	115,676
FONDO DE CONSERVACIÓN ECOLÓGICA	20%	231,352
A DISPOSICION ASAMBLEA	30%	347,028
TOTAL		<u>1,156,761</u>


CONSUELO MARIA COBO G.
GERENTE


LIZETH PAOLA MUÑOZ
REVISORA FISCAL
MATRICULA 178814-T
Por Designación de:
M&N Auditores Asociados SAS


LUZ MARINA CASTILLO C.
CONTADORA
MATRICULA 4609-T