

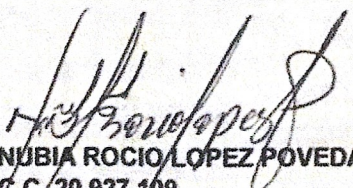
ORGANIZACION COOPERATIVA LACTEA Y AGROINDUSTRIAL DE BOYACA

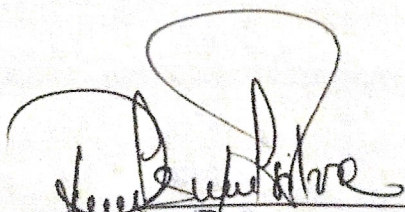
Nit: 901.607.714-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE DE 2022

ACTIVO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			24.444.961
CUENTAS DE AHORRO - confiar	Nota 1	<u>24.444.961</u>	
DEUDORES			12.749.957
APORTES POR COBRAR	Nota 2	<u>12.749.957</u>	
TOTAL ACTIVO			<u>37.194.918</u>
PASIVO			
CUENTAS POR PAGAR			1.864.007
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			
HONORARIOS	Nota 3	1.000.000	
GASTOS DE VIAJE	Nota 4	158.008	
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		<u>705.999</u>	
OTROS PASIVOS			9.375.000
DEPOSITOS RECIBIDOS			
APORTES SOCIALES	Nota 5	<u>9.375.000</u>	
TOTAL PASIVO			<u>11.239.007</u>
PATRIMONIO			
APORTES SOCIALES			39.500.000
APORTES SOCIALES - CUOTA AFILIACION	Nota 6	<u>39.500.000</u>	
RESULTADOS DEL EJERCICIO			-13.544.089
UTILIDAD DEL EJERCICIO		<u>-13.544.089</u>	
TOTAL PATRIMONIO			<u>25.955.911</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			<u>37.194.918</u>


NUBIA ROCIO LOPEZ POVEDA
C.C/20.927.109
Representante Legal


DIEGO ARMANDO SILVA BONILLA
T.P. 125038 - T
Contador

ORGANIZACION COOPERATIVA LACTEA Y AGROINDUSTRIAL DE BOYACA

NIT: 901.607.714-5

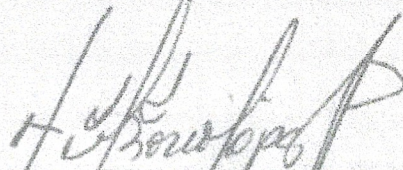
ESTADO DE RESULTADOS

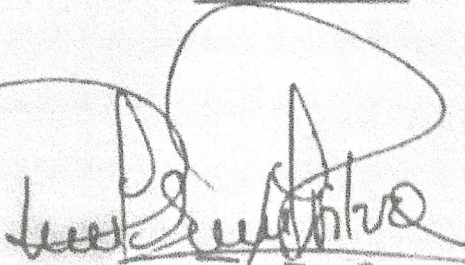
PERIODO: ENERO A DICIEMBRE DE 2022

INGRESOS				
OPERACIONALES				29.779.793
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR			29.779.793	
VENTA DE INSUMOS AGROPECUARIOS	Nota 7	16.006.221		
CUOTA DE SOSTENIMIENTO	Nota 8	<u>13.773.572</u>		
			62.240	62.240
NO OPERACIONALES				
FINANCIEROS				
INTERESES		<u>62.240</u>		
TOTAL INGRESOS				<u>29.842.033</u>
GASTOS				
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION				26.622.874
HONORARIOS	Nota 9		23.468.666	
ASESORIA FINANCIERA		1.750.000		
GERENCIA		14.218.666		
OTROS		<u>7.500.000</u>		
SERVICIOS			2.672.700	
TEMPORALES		2.032.900		
TELEFONO		<u>539.800</u>		
DIVERSOS			<u>581.508</u>	
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		293.200		
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		195.008		
PARQUEADEROS		48.500		
OTROS		<u>44.800</u>		
OPERACIONALES DE VENTAS				797.650
GASTOS LEGALES			458.300	
REGISTRO MERCANTIL		<u>458.300</u>		
GASTOS DE VIAJE			80.000	
OTROS - Hospedaje		<u>80.000</u>		
DIVERSOS			<u>259.350</u>	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		<u>259.350</u>		
NO OPERACIONALES				227.598
FINANCIEROS			<u>227.598</u>	
COMISIONES		94.980		
OTROS - Gravamen a los movimientos financieros		<u>132.618</u>		
TOTAL GASTOS				<u>27.648.122</u>
COSTOS DE VENTAS				
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS				15.738.000
AGRICULTURA, GANADERIA, CAZA Y SILVICULTURA			<u>15.738.000</u>	
SERVICIOS AGRICOLAS Y GANADEROS	Nota 10	<u>15.738.000</u>		

UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO

13.544.089


NUBIA ROCIO LOPEZ POVEDA
 C.C. 20.927.109
 Representante Legal


DIEGO ARMANDO SILVA BONILLA
 T.P. 125038 - T
 Contador

ORGANIZACIÓN COOPERATIVA LÁCTEA Y AGROINDUSTRIAL DE BOYACÁ
"COOPSUMERCÉ"
NIT 901.607.714 - 5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE DE 2022

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS

IDENTIFICACION Y OBJETO SOCIAL. La ORGANIZACIÓN COOPERATIVA LACTEA Y AGROINDUSTRIAL DE BOYACA "COOPSUMERCE" es una Entidad sin Ánimo de lucro con personería jurídica, cuyo objeto social es la representación, producción, comercialización, fortalecimiento, innovación, sostenibilidad ambiental, y agroindustria, a nivel nacional e internacional, por medio de la prestación de bienes, servicios, asesoría y acompañamiento, especialmente a las organizaciones del sector lácteo y de las entidades afines o complementarias a los procesos que estas desarrollan, así como la promoción de la integración de sus entidades asociadas.

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN

La Asociación prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la Base de contabilidad de causación.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o Naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las Decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información Contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no Corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se Considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los Anteriormente citados.

NOTA 1. Cuentas de ahorro. Los dineros recaudados por concepto de Cuota de afiliación, aportes y Cuota de sostenimiento así como el resultado de relaciones comerciales con terceros y asociados se manejan en cuenta de ahorros de la Cooperativa financiera confiar N° 197112246 la cual tiene un saldo a 31 de diciembre de 2022 de \$ 24.444.961

NOTA 2. Aportes por cobrar. En reunión de Asamblea general de constitución y median acta N° 001 de 28 de abril de 2022 se aprobó que cada una de las entidades asociadas aportaría la suma de \$ 2.000.000 de los cuales se hizo un primer pago que corresponde al 50% y el 50% restante se dividido en 12 cuotas de \$ 83.333. A 31 de diciembre de 2022 se presenta unas cuentas por cobrar por este concepto de \$12.749.957

ENTIDAD	VALOR
Asociación Regional De Ganaderos De Puerto Boyacá	583.331
Asociación Agropecuaria De Productores Y Comercializadores	416.662

Cooperativa Multiactiva De Productores Agropecuaria	833 334
Cooperativa Agroempresarial De La Cadena Productiva	583 330
Organización Cooperativa Umbitana De Leches - Umbitana	416 662
Cooperativa De Servicios Agropecuarios	916 666
Asociación De Ganaderos De Siachoque Boyacá Asogasia	416 662
Cooperativa Multiactiva Agroindustrial De Oicatá	1.000 000
Asociación De Productores De Leche Progreso Campesino	916 666
Cooperativa Multiactiva De Campesinos Emprendedores	333 328
Cooperativa Productores De Leche De Córdoba	416 662
Asociación Agrolechera De Hatoviejo	1.000 000
Asociación De Productores De Leche Del Valle De Cuche	1.000 000
Asociación De Productores Lácteos De Boyacá	833 334
Asociación De Productores De Leche Las Guacamayas	416 662
Asociación Agroturística Pantano De Vargas De Paipa	333 329
Asociación Campesina De Ganaderos Del Municipio De	583 330
Asociación Campesina Ambiental Y Cultural De Boyacá	749 999
Cooperativa Integral Agroganadera De La Uvita	1.000 000
TOTAL	\$ 12.749.957

NOTA 3. Honorarios. Dinero pendiente de cancelar por concepto de honorarios a contador correspondiente a los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2022.

NOTA 4. Gastos de viaje. Gasto de movilización pendiente de cancelar a gerencia por concepto de gestiones varias.

NOTA 5. Aportes Sociales. Dineros recaudados a título de aportes de las entidades asociadas las cuales deben cancelar por este concepto \$125.000 mensuales y que serán devueltos en cuanto se desvinculen de la cooperativa.

NOTA 6. Aportes sociales – Cuota de afiliación. En reunión de asamblea de constitución se aprobó causar la suma de \$ 2.000.000 por cada entidad asociada como aporte inicial o afiliación de la siguiente manera:

ENTIDAD	VALOR
Asociación Regional De Ganaderos De Puerto Boyacá	\$ 2.000.000
Asociación Agropecuaria De Productores Y Comercial	2.000.000
Cooperativa Multiactiva De Productores Agropecuaria	2.000.000
Cooperativa Agroempresarial De La Cadena Productiva	2.000.000
Organización Cooperativa Umbitana De Leches - Umbita	2.000.000
Cooperativa De Servicios Agropecuarios	2.000.000
Asociación De Ganaderos De Siachoque Boyacá Asogas	2.000.000
Cooperativa Multiactiva Agroindustrial De Oicatá	2.000.000
Asociación De Productores De Leche Progreso Campes	2.000.000
Cooperativa Multiactiva De Campesinos Emprendedores	2.000.000

Cooperativa Productores De Leche De Córdoba	2.000.000
Asociación Agrolechera De Hatoviejo	2.000.000
Asociación De Productores De Leche Del Valle De Cu	2.000.000
Asociación De Productores Lácteos De Boyacá	2.000.000
Asociación De Productores De Leche Las Guacamayas	2.000.000
Asociación Agroturística Pantano De Vargas De Paip	2.000.000
Asociación Campesina De Ganaderos Del Municipio De	2.000.000
Asociación Campesina Ambiental Y Cultural De Boyac	2.000.000
Cooperativa Integral Agroganadera De La Uvita	2.000.000
Asogromot	500.000
Asosabaleche	500.000
Asprolese	500.000
TOTAL	\$ 39.500.000

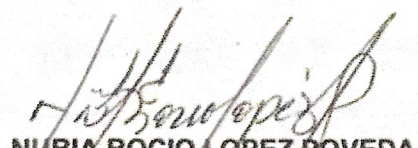
NOTA 7. Venta de Insumos Agropecuarios. Dinero recaudado por la comercialización de Forrajes como suplemento alimenticio para ganado.

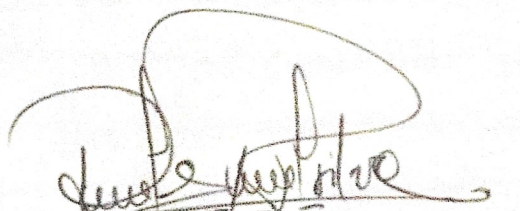
NOTA 8. Cuota de Sostenimiento. Monto recaudado de las entidades asociadas para sostenimiento administrativo de Organización cooperativa láctea y agroindustrial de Boyacá "coopsumercé".

NOTA 9. Honorarios. Dineros cancelados y/o causados a título de honorarios por diferentes conceptos.

CONCEPTO	VALOR
Honorarios Gerencia	\$ 14.218.666
Honorarios Contador	1.750.000
Honorarios constitución cooperativa Coopsumerce	7.500.000
Total	\$ 23.468.666

NOTA 10. Servicios Agrícolas y ganaderos. Costo de mercancía vendida como forraje como suplemento alimenticio de ganado vacuno.


NUBIA ROCIO LOPEZ POVEDA
 C.C. 20.927.109
 Representante legal


DIEGO ARMANDO SILVA BONLLA
 T.P. 125038
 Contador