

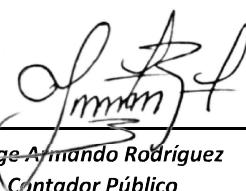
COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO PRODUCTIVIDAD Y DESARROLLO
NIT 830.101.205-8
ESTADO SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE

ACTIVOS

		2021	2020
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	(Nota 4)	\$ 62.103.616	\$ 58.459.396
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar c	(Nota 5)	\$ 194.199.798	\$ 226.460.476
Activos corrientes totales		\$ 256.303.414	\$ 284.919.872
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, planta y equipo	(Nota 6)	\$ 1.950.000	\$ 560.000
Depreciación Acumulada		\$ -1.950.000	\$ -560.000
Total de Activos No Corrientes		\$ -	\$ -
TOTAL DE ACTIVOS		\$ 256.303.414	\$ 284.919.872
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas por pagar	(Nota 7)	\$ 12.034.866	\$ 13.056.841
Pasivos por impuestos corrientes	(Nota 8)	\$ 11.572.625	\$ 10.718.260
Otros pasivos financieros corrientes	(Nota 9)	\$ 25.980.501	\$ 8.255.600
Otros pasivos no financieros corrientes	(Nota 10)	\$ 14.874.942	\$ 23.839.230
Provisiones corrientes por beneficios a Asociados	(Nota 11)	\$ 77.323.208	\$ 113.262.777
Ingresos Recibidos para Terceros	(Nota 12)	\$ 8.603.453	\$ 8.847.167
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 150.389.595	\$ 177.979.875
PASIVOS NO CORRIENTES			
Otros pasivos no financieros no corrientes	(Nota 13)	\$ 86.544.915	\$ 90.700.147
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 86.544.915	\$ 90.700.147
TOTAL PASIVOS		\$ 236.934.510	\$ 268.680.022
PATRIMONIO			
Reserva Protección de Aportes		\$ 7.499.209	\$ 6.360.530
Ganancias Acumuladas		\$ 9.879.319	\$ 7.957.084
Utilidad del ejercicio		\$ 1.990.375	\$ 1.922.237
PATRIMONIO TOTAL		\$ 19.368.903	\$ 16.239.851
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 256.303.414	\$ 284.919.872



Gustavo Montañez Niño
C.C. No. 19.448.256
Representante Legal



Jorge Armando Rodríguez
Contador Público
T.P. 159698-T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO PRODUCTIVIDAD Y DESARROLLO
NIT 830.101.205-8
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
AL 30 DE DICIEMBRE DE

		2021	2020
Resultado del Periodo			
Ingresos Actividades de Ordinarias	(Nota 14)	\$ 987.876.591	\$ 905.593.170
Costo Actividades Ordinarias	(Nota 15)	\$ 1.022.231.888	\$ 948.807.964
DIFERENCIA VALORES ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ -34.355.297	\$ -43.214.794
Ingresos Operacionales Soporte Administrativo	(Nota 16)	\$ 103.216.138	\$ 90.559.218
Gastos de Administración	(Nota 17)	\$ 54.855.448	\$ 39.051.949
UTILIDAD OPERATIVA		\$ 14.005.393	\$ 8.292.475
Ingresos No Operacionales	(Nota 18)	\$ -	\$ 2.535.127
Gastos No Operacionales	(Nota 19)	\$ 8.312.000	\$ 6.162.619
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS		\$ 5.693.393	\$ 4.664.983
EXEDENTE ANTES DE IMPUESTO Y RESERVAS		\$ 5.693.393	\$ 4.664.983
Reserva Para Protección de Aportes		\$ 1.138.679	\$ 932.997
Fondo de Solidaridad		\$ 569.339	\$ 466.498
Gasto por Impuesto		\$ 1.995.000	\$ 1.343.251
EXEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 1.990.375	\$ 1.922.237



Gustavo Montañez Niño
C.C. No. 19.448.256
Representante Legal



Jorge Armando Rodríguez
Contador Público
T.P. 159698-T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO PRODUCTIVIDAD Y DESARROLLO
NIT 830.101.205-8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTA 1. INFORMACIÓN DE LA SOCIEDAD

PRODES constituida mediante acta del 10 de abril de 2002 otorgado en asamblea constitutiva, inscrita en cámara y comercio el 17 de abril de 2002 bajo el número 00048716 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro, fue constituida la entidad especial denominada Precooperativa de Trabajo Asociado Productividad y Desarrollo y, se distinguirá con la sigla PRODES.

La cooperativa en desarrollo tiene como objeto social generar y mantener trabajo sustentable para sus asociados de manera de autogestionaria, con autonomía, determinación y autogobierno, vinculando voluntariamente el esfuerzo personal y los aportes económicos de sus asociados, para la ejecución de labores materiales o intelectuales relacionadas con actividades de refinación. blanqueo, desodorización de aceites y grasas, lo que constituiría su actividad socioeconómica o intelectual, asignadole de acuerdo a sus aptitudes, capacidades y requerimientos a cargo, una labor que les permita mantenerse ocupados, obtener justas y equitativas compensaciones para la satisfacción de sus necesidades personales y familiares, elevando el nivel de vida; así como prestarles servicios complementarios del trabajo asociado, sobre la base de ayuda mutua como expresión de la solidaridad. Igualmente, es objeto de la cooperativa contribuir a dignificar y valorar el trabajo humano; a la producción de riqueza social y una equitativa distribución del ingreso, así como el desarrollo empresarial autogestionario en beneficio de la comunidad en general.

NOTA 2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PRODES preparo sus estados financieros de conformidad con las normas internacionales de información financiera para PYMES (NIIF PYMES) aceptadas en Colombia mediante la ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios 3022 de diciembre de 2013 y el decreto 2496 de diciembre de 2015 y se tuvieron en cuenta los preceptos de la Sección 35 Transición a la NIIF para las PYMES y para la adopción de los estados financieros de la norma local a NIIF, con corte a 1 de enero de 2016.

BASES DE MEDICIÓN

Base de contabilidad de devengo

PRODES prepara sus estados financieros sobre la base de acumulación o devengo, por tanto, los hechos se reconocen y registran en la fecha en que ocurren.

Importancia relativa y materialidad

La información es relevante o tendrá importancia relativa si puede, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios con base en los estados financieros, debe medirse en forma individual cada vez que ocurra una transacción relevante, inexacta, una omisión o error, considerando las circunstancias que lo rodean.

Moneda funcional y de presentación

La moneda utilizada por PRODES. para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano. Sus cifras están expresadas en pesos colombianos.

Partidas en el estado de resultados integral

Entendido el estado de resultados integral, como el estado financiero que refleja la utilidad integral total, tomando tanto los ingresos y gastos que están en resultado, como los ingresos y gastos no realizados.

PRODES presentará todas las partidas de ingresos y gastos reconocidas en un período, utilizando una clasificación basada en la función dentro de la entidad, manteniendo así la misma forma de presentación de los estados financieros.

NOTA 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Esta política establece las bases contables para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de las cuentas de efectivo y sus equivalentes de efectivo que son considerados como un activo financiero bajo normas internacionales de información financieras para PYMES en PRODES.

Los recursos consignados en esta cuenta de Efectivo incluyen cajas y depósitos bancarios.

Medición Inicial y Posterior del Efectivo y Equivalente al Efectivo

Estos activos son reconocidos en el momento en que el efectivo es recibido o éste sea trasladado a equivalentes de efectivo, tales como títulos, depósitos a la vista, cuentas corrientes o de ahorros y su medición corresponde a su importe nominal.

ACTIVOS FINANCIEROS

Alcance de la política contable para los Activos Financieros

PRODES aplica para todos los activos financieros de PRODES dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro.

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Alcance de la política contable para Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Corresponden a derechos de la Entidad surgidos por la prestación de servicios o venta de bienes a clientes.

Los deudores por cobrar son contratos y/o documentos que representan flujos de efectivo o recursos de valor que se recuperan en un plazo determinado, en el corto o largo plazo y pueden incorporar costos de financiamiento.

Se identifican como Instrumentos Financieros básicos o tradicionales por cuanto permiten obtener los ingresos, rentas o flujos de efectivo, bien sea por intereses, dividendos o la venta de bienes y servicios.

Criterios de Reconocimiento de Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Se reconocerán los Deudores Comerciales y las Otras Cuentas por Cobrar solo cuando PRODES se convierta en una parte del contrato según las cláusulas o condiciones de la deuda.

Medición inicial de Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Transacción sin financiación:

Las cuentas por cobrar que no generen financiación se reconocen al precio de la transacción (importe no descontado (no traído a valor presente) del efectivo u otra contraprestación que se espera recibir incluidos los costos de transacción siempre que tales costos representen más del 10% del total de la cuenta por cobrar), establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales para dichas cuentas por cobrar.

Transacciones de financiación:

Se presenta una transacción de financiación cuando dentro de la Entidad:

- Se otorgan créditos a largo plazo sin tasa de interés o con una tasa de interés por debajo del mercado.
- Se realizan transacciones de venta de bienes en términos comerciales mayores a los normales, esto es, el pago se difiere a un plazo mayor a 90 días cuando el cliente pertenece al sector privado y mayor a 120 días con terceros que pertenezcan al sector público.

Las cuentas por cobrar que corresponden a transacciones de financiación de acuerdo a la presente política se miden al valor presente de los flujos futuros de dicha deuda descontados con una tasa de mercado de un instrumento de deuda similar, dicha tasa será suministrada por la persona encargada en la Dirección Financiera.

Medición posterior de Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Al cierre del periodo que se informa, los Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar se medirán al valor del costo, menos el deterioro del valor, menos las bajas en cuentas.

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Alcance de la política contable para Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar: Esta política se aplicará para todos los contratos que generan una cuenta, pagaré o préstamo por Pagar. Es decir, un derecho contractual a pagar efectivo u otro activo financiero a otra empresa, negocio o persona.

El término “contrato” hace referencia a un acuerdo entre dos o más partes, que les produce claras consecuencia económica en que ellas tienen poca o ninguna capacidad de evitar, por ser el cumplimiento del acuerdo legamente exigible. Por tanto, pueden adoptar una gran variedad de formas

y no precisan ser fijados por escrito. Para que dicho contrato tenga validez las partes deben dar su aprobación, que puede darse de manera indirecta.

Criterios de Reconocimiento de Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Se reconocerán los Acreedores Comerciales y las Otras Cuentas por Pagar solo cuando PRODES. se convierta en una parte del contrato según las cláusulas o condiciones de la deuda.

Medición inicial de Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Si la deuda no constituye una transacción de financiación, los Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar se medirán al precio de la transacción.

Si la deuda sí constituye una transacción de financiación, los Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para una deuda similar.

Una transacción de financiación se presenta cuando el acreedor acuerda el pago de la deuda más allá de los términos comerciales normales o cuando financia a PRODES. a una tasa de interés que no es una tasa de mercado.

Medición posterior de Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Al 31 de diciembre del año que se informa, los Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar se medirán al valor del costo, menos las bajas en cuentas.

Valor del costo de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

El valor del costo de las partidas se determinará así:

Si las partidas se clasifican como PASIVO CORRIENTE y la deuda no constituye una transacción de financiación: se medirán al valor no cancelado que se espera pagar de la deuda.

Si las partidas se clasifican como PASIVO CORRIENTE y la deuda sí constituye una transacción de financiación: se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Si las partidas se clasifican como PASIVO NO CORRIENTE: se medirán al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Baja en cuentas de un instrumento de acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

Se dará de baja en cuentas solo cuando se haya extinguido, es decir, cuando la obligación especificada en el contrato haya sido pagada, cancelada o haya expirado por cualquier razón. Se reconocerá de inmediato un Ingreso por Baja en Cuentas.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Alcance de la política contable para Beneficios a los Empleados:

Establecer las bases contables para el reconocimiento, medición, valoración, presentación y revelación de los beneficios laborales de los asociados de la entidad.

Esta política se aplicará para todos los tipos de contraprestaciones que PRODES. proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y gerentes, a cambio de sus servicios, incluso aquellos que poseen una vinculación indirecta.

Beneficios a corto plazo: son los beneficios a los empleados (distintos de los beneficios por terminación) cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios, tales como sueldos, honorarios, seguridad social, incapacidades, comisiones, incentivos, auxilios e incluso beneficios no monetarios.

Beneficios por terminación: Los beneficios por terminación no proporcionan a una entidad beneficios económicos futuros, PRODES los reconocerá en resultados como gasto de forma inmediata

Los empleados pueden prestar sus servicios en la entidad a tiempo completo o a tiempo parcial, de forma permanente, ocasional o temporal. Para los propósitos de esta política, el término “empleados” incluye también a los administradores y al personal gerencial.

Criterios de Reconocimiento de Beneficios a los Empleados

PRODES., reconoce el costo de todos los beneficios a empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad, durante el ejercicio contable y se miden por el valor total adeudado, que se define como la cantidad a pagar establecida entre las partes, en el momento de reconocer el pasivo, de acuerdo con la normatividad laboral vigente en Colombia y demás normas o políticas internas de la Entidad,

Como principio de reconocimiento general, PRODES., da el siguiente tratamiento contable a todos los beneficios de sus empleados; la entidad reconoce:

- Un pasivo cuando el empleado ha prestado los servicios a cambio de los cuales se le genera el derecho de recibir una contraprestación en el futuro; y
- Un gasto a menos que otra sección de esta NIIF requiera que el costo se reconozca.

INGRESOS

Alcance de la política contable para Ingresos

Esta política contable debe ser aplicada al reconocer ingresos procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

a) Prestación de otros servicios como:

➤ Refinación, blanqueo, desodorización de aceites y grasas.

b) Rendimientos financieros por intereses generados en cuentas bancarias.

Medición de los Ingresos

Los ingresos por servicios se reconocen en los periodos contables en los cuales tiene lugar la prestación del servicio.

Cuando la entrada de efectivo u otros medios equivalentes se difiera en el tiempo, el valor razonable dependerá del tipo de transacción para este caso:

a) Cuando no implican financiación, el valor razonable de la contrapartida será igual que la cantidad nominal de efectivo por cobrar.

La diferencia entre el valor razonable y el importe nominal de la contrapartida se reconoce como gasto del periodo en el reconocimiento inicial, y en el tiempo de duración de la cuenta por cobrar se reconoce como ingreso financiero por intereses de manera periódica.

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO PRODUCTIVIDAD Y DESARROLLO
NIT 830.101.205-8

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Caja General: Encargado Dilmer Torres Rubiano	\$ 916.950	\$ 8.711.308
Cuenta Corriente Banco Davivienda 008069998717	\$ 61.186.666	\$ 49.748.088
	\$ 62.103.616	\$ 58.459.396

NOTA 5 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
ANTICIPOS COMPENSACIONES		
Calderón Rico Ricardo	\$ 2.800.000	\$ 2.750.000
Ceballos Escobar Jessyca Marcela	\$ 750.000	\$ 1.800.000
Montañez Niño Gustavo	\$ 2.550.000	\$ 2.100.000
Montero Guatavita Juan Pablo	\$ -	\$ 750.000
Salazar Gustavo Andres	\$ -	\$ 430.000
Vásquez Sánchez Abel Ignacio	\$ 3.300.000	\$ 350.000
Suarez Reyes Hollman	\$ 750.000	\$ 100.000
Bocanegra Díaz Alcibiades	\$ 450.000	\$ 2.350.000
Acevedo Martínez Oscar Alexander	\$ 1.150.000	\$ 2.750.000
Torres Rubiano Dilmer Estrid	\$ 1.950.000	\$ 550.000
Montero Guatavita Juan Pablo	\$ 450.000	\$ -
	\$ 14.150.000	\$ 13.930.000
ANTICIPOS INDICADORES		
Brayan Steven Garcia Alvarez	\$ 405.988	\$ -
Dilan Sneider Mora Camelo	\$ 250.000	\$ -
Oscar Alexander Acevedo Martínez	\$ 1.435.731	\$ 3.641.737
Alcibiades Bocanegra Diaz	\$ 1.238.943	\$ 3.142.583
Ricardo Calderon Rico	\$ 1.435.731	\$ 3.641.739
Jessyca Marcela Ceballos Escobar	\$ 250.000	\$ 500.000
Juan Guillermo Gutierrez Tafur	\$ 1.238.943	\$ 3.142.585
Gustavo Montañez Niño	\$ 1.669.944	\$ 4.235.818
Juan Pablo Montero Guatavita	\$ 1.238.943	\$ 1.540.662
Gustavo Andres Salazar	\$ 838.130	\$ 2.082.018
Hollman Suarez Reyes	\$ 1.435.731	\$ 3.142.583
Dilmer Estids Torres Rubiano	\$ 1.238.943	\$ 2.360.780
Abel Ignacio Vasquez Sanchez	\$ 1.238.943	\$ 3.142.583
Rodolfo Alvarez Diaz	\$ -	\$ 3.142.583
Wilson Molina Chia	\$ -	\$ 3.142.583
	\$ 13.915.970	\$ 36.858.254

OTRAS CUENTAS POR COBRAR**OTROS DEUDORES**

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
SIGRA	\$ 158.409.230	\$ 169.019.946
IVA Retenido	\$ 1.262.109	\$ 1.086.840
Retención ICA	\$ 997.071	\$ 874.803
Póliza Exequial	\$ 215.428	\$ 160.263
Jorge Rodríguez Ángel	\$ 3.249.990	\$ 4.521.994
Legalizacion Factura Lavado Tanque C2	\$ 2.000.000	\$ -
Innova HSEQ sas	\$ -	\$ 8.376
	\$ 166.133.828	\$ 175.672.222
TOTAL DEUDORES	\$ 194.199.798	\$ 226.460.476

NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Computador - Impresora	\$ 1.950.000	\$ 560.000
Computador - Impresora Depreciación	\$ (1.950.000)	\$ (560.000)
	\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO	\$ 256.303.414	\$ 284.919.872

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR**COSTOS Y GASTOS POR PAGAR****DOTACION ASOCIADOS**

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Oscar Alexander Acevedo Martinez	\$ 1.113.345	\$ 1.009.000
Jessyca Marcela Ceballos Escobar	\$ 600.000	\$ -
Dilan Sneider Mora Camelo	\$ 600.000	\$ -
Dilmer Estids Torres Rubiano	\$ 1.200.000	\$ 1.109.545
Juan Pablo Montero Guatavita	\$ 967.521	\$ 985.000
Ricardo Calderon Rico	\$ 1.200.000	\$ 1.146.800
Gustavo Montañez Niño	\$ 1.065.000	\$ 1.041.000
Abel Ignacio Vasquez Sanchez	\$ 805.000	\$ 1.144.000
Gustavo Andres Salazar	\$ 964.000	\$ 1.029.000
Hollman Suarez Reyes	\$ 1.200.000	\$ 1.065.000
Alcibiades Bocanegra Diaz	\$ 1.120.000	\$ 1.030.496
Juan Guillermo Gutierrez Tafur	\$ 1.200.000	\$ 1.065.000
Rodolfo Alvarez Diaz	\$ -	\$ 1.065.000
Wilson Molina Chia	\$ -	\$ 1.200.000
Brayan Steven Garcia Alvarez	\$ -	\$ 167.000
	\$ 12.034.866	\$ 13.056.841
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 12.034.866	\$ 13.056.841

NOTA 8 IMPUESTOS CORRIENTES

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Retención en la Fuente	\$ 3.345.450	\$ 3.793.333
ICA por pagar	\$ 997.000	\$ 874.803
Renta	\$ 1.995.000	\$ 1.343.251
Rete ICA	\$ 60.374	\$ 70.881
IVA por Pagar	\$ 5.174.801	\$ 4.635.992
	\$ 11.572.625	\$ 10.718.260

NOTA 9 OTROS PASIVOS CORRIENTES

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Aportes EPS	\$ 2.843.800	\$ 802.600
Aportes Pensión	\$ 17.198.688	\$ 3.207.200
Aportes ARL	\$ 3.093.113	\$ 872.500
Aportes Caja de Compensación	\$ 2.844.900	\$ 3.373.300
	\$ 25.980.501	\$ 8.255.600

NOTA 10 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Fondo Educativo	\$ 3.339.491	\$ 3.339.491
Fondo Para Imprevistos	\$ -	\$ 3.424.938
Fondo Voluntario	\$ 2.000.000	\$ 1.900.000
Fondo Común de Servicios	\$ 6.419.974	\$ 12.628.663
Fondo de Solidaridad	\$ 3.115.477	\$ 2.546.138
	\$ 14.874.942	\$ 23.839.230

NOTA 11 BENEFICIOS A ASOCIADOS

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Compensación Ordinaria	\$ 66.142.301	\$ 90.788.254
Descanso Anual Compensado	\$ 8.122.249	\$ 4.182.412
Rendimiento Compensación Anual	\$ 2.133.998	\$ 2.358.481
Liquidaciones por Pagar	\$ 924.660	\$ 15.933.630
	\$ 77.323.208	\$ 113.262.777

NOTA 12 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Descuento Aceite	\$ 4.629.607	\$ 4.087.281
Descuento celular	\$ 615.200	\$ 673.748
Libranza Fincomercio	\$ 227.132	\$ -
Fondo de Empleados Coolever	\$ 3.131.514	\$ 4.086.138
	\$ 8.603.453	\$ 8.847.167
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 150.389.595	\$ 177.979.875

NOTA 13 PASIVOS NO CORRIENTE

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
APORTES ORDINARIOS		
Dílan Sneider Mora Camelo	\$ 436.092	\$ -
Oscar Alexander Acevedo Martínez	\$ 10.051.592	\$ 8.557.520
Dilmer Estids Torres Rubiano	\$ 4.394.427	\$ 3.212.059
Jessyca Marcela Ceballos Escobar	\$ 480.000	\$ -
Juan Pablo Montero Guatavita	\$ 2.560.784	\$ 1.271.504
Ricardo Calderon Rico	\$ 12.759.220	\$ 11.265.148
Gustavo Montañez Niño	\$ 14.698.223	\$ 12.960.431
Abel Ignacio Vasquez Sanchez	\$ 10.102.900	\$ 8.813.620
Gustavo Andres Salazar	\$ 5.152.426	\$ 4.280.242
Hollman Suarez Reyes	\$ 8.144.223	\$ 6.650.151
Alcibiades Bocanegra Diaz	\$ 10.832.346	\$ 9.543.066
Juan Guillermo Gutierrez Tafur	\$ 6.932.682	\$ 5.643.402
Rodolfo Alvarez Diaz	\$ -	\$ 9.125.255
Wilson Molina Chia	\$ -	\$ 9.377.749
	\$ 86.544.915	\$ 90.700.147
TOTAL PASIVO	\$ 236.934.510	\$ 268.680.022

NOTA 14 INGRESOS ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Ingresos Actividades de Asociación		
Compensaciones Ordinarias	\$ 236.580.203	\$ 239.799.801
Auxilio de Transporte	\$ 20.302.347	\$ 19.744.878
Auxilio de Alimentación	\$ 120.882.598	\$ 118.986.056
Beneficio de las Compensaciones	\$ 100.173.459	\$ 75.137.286
Seguridad Social	\$ 58.404.206	\$ 59.048.580
Dotación	\$ 14.950.000	\$ 19.821.200
Fondos Agotables	\$ 236.477.622	\$ 303.159.649
Fondo de Lonas	\$ 15.062.578	\$ 14.823.900
Fondo Elementos de Aseo	\$ 16.423.138	\$ 15.832.084
Otras Actividades de Recuperación	\$ -	\$ 3.648.925
Indicadores	\$ 95.063.615	\$ -
Compensación Extraordinaria	\$ 24.933.674	\$ -
Fondo Papelería	\$ 48.623.151	\$ 35.590.811
	\$ 987.876.591	\$ 905.593.170

NOTA 15 COSTOS ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
Costo de Dotación	\$ 17.117.984	\$ 16.716.948
Capacitaciones	\$ 8.744.800	\$ 7.239.800
Compensaciones Ordinarias	\$ 217.002.731	\$ 220.579.131
Epps	\$ 10.305.599	\$ 4.983.200
Auxilio de Transporte	\$ 18.526.543	\$ 18.143.439
Compensación Anual	\$ 19.611.188	\$ 19.880.661
Rendimiento Compensación Anual	\$ 2.354.927	\$ 2.386.518
Compensación Semestral	\$ 19.619.651	\$ 19.856.808
Descanso Anual Compensado	\$ 11.963.702	\$ 12.150.710
Auxilio de alimentación	\$ 110.814.363	\$ 108.790.231
Aportes a ARL	\$ 16.213.161	\$ 9.546.958
Aportes a EPS	\$ -	\$ 1.714.351
Aportes a AFP	\$ 50.290.530	\$ 22.516.142
Aporte a CAJA DE COMPENSACION	\$ 27.624.266	\$ 27.108.302
Aporte a SENA	\$ -	\$ 404.732
Aporte a ICBF	\$ -	\$ 605.800
Compensaciones Extra Ordinarias	\$ 219.932.265	\$ 306.584.093
Trabajo Adicional	\$ 33.919.370	\$ 14.551.081
Indicadores	\$ 95.063.615	\$ 3.891.739
Costo de Papelería	\$ 53.722.814	\$ 10.222.042
Bonificaciones	\$ -	\$ 9.000.000
Costo Fondo Lonas	\$ 10.000.000	\$ 10.000.001
Exámenes Médicos	\$ 7.792.600	\$ 10.737.341
Elementos de Aseo	\$ 16.308.762	\$ 8.677.414
Compensación Nomina diciembre	\$ 55.303.017	\$ 71.520.522
Indemnizaciones	\$ -	\$ 11.000.000
	\$ 1.022.231.888	\$ 948.807.964

NOTA 16 INGRESOS OPERACIONALES ADMINISTRATIVO**INGRESOS DE LA OTA AIU**

Ingresos Operacionales Soporte Administrativo (AIU)

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
\$	103.216.138	\$ 90.559.218
\$	103.216.138	\$ 90.559.218

NOTA 17 GASTOS DE ADMINISTRACION

Impuesto de Industria Y Comercio
 Bienestar y atención a empleados
 Asesoría Contable
 Arrendamientos
 Asesoría Psicológica
 Mantenimiento Equipo de oficina
 Transportes
 Gastos Legales
 Registro mercantil
 Elementos de aseo y cafetería
 Útiles papelería y fotocopias
 Casino y restaurante
 SG- SST

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
\$	997.000	\$ 874.803
\$	25.055.888	\$ 12.053.300
\$	22.090.460	\$ 21.665.000
\$	259.000	\$ -
\$	150.000	\$ 478.000
\$	280.000	\$ -
\$	80.000	\$ 464.000
\$	18.650	\$ -
\$	1.294.450	\$ 1.305.400
\$	35.000	\$ -
\$	1.045.000	\$ 1.380.396
\$	3.550.000	\$ 581.050
\$	-	\$ 250.000
\$	54.855.448	\$ 39.051.949

NOTA 18 INGRESOS NO OPERACIONALES

Incapacidades
 Ajuste al Peso

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
\$	-	\$ 2.530.991
\$	-	\$ 4.136
\$	-	\$ 2.535.127

NOTA 19 GASTOS NO OPERACIONALES**FINANCIEROS**

Gravamen Movimiento Financiero
 Transacciones Comisiones Bancarias
 Impuestos Asumidos
 Otros

	DICIEMBRE 2021	DICIEMBRE 2020
\$	4.459.388	\$ 4.094.846
\$	2.299.694	\$ 2.063.926
\$	1.441.247	\$ -
\$	-	\$ 3.847
\$	8.200.329	\$ 6.162.619

NO FINANCIEROS

No Deducibles

TOTAL NO FINANCIEROS

\$	111.671	\$ -
\$	111.671	\$ -

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

\$	8.312.000	\$ 6.162.619
-----------	------------------	---------------------

Estado de Flujo de Efectivo
A Diciembre 31 de 2021
NIT 830.101.205-8

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad del Periodo \$ 1.990.375
Partidas que no afectan el efectivo: \$ 3.703.018
Provisión impuesto de renta y otros \$ 3.703.018

Efectivo generado en operación

\$ 5.693.393

Generación de Recursos

-\$ 3.678.891

Menos aumento en deudores \$ 32.260.678
Mas aumento de obligaciones laborales -\$ 35.939.569

Utilización de Recursos:

\$ 8.349.289

Mas Aumento en Cuentas Comerciales por pagar -\$ 1.021.975
Mas Aumento en impuestos por pagar \$ 854.365
Mas Aumento en cuentas por pagar \$ 8.516.900

Flujo de efectivo neto en actividades de operación

ACTIVIDADES DE INVERSION

\$ 3.129.052

Aumento de capital \$ 3.129.052

Flujo de efectivo neto en actividades de inversión

\$ 7.799.451

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Aumento obligaciones a largo plazo -\$ 4.155.232

Flujo de efectivo neto en actividades de financiación

-\$ 4.155.232

Disminución en el efectivo

\$ 3.644.219

Efectivo 01 - 01 - 2021

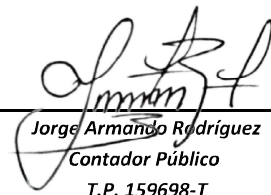
\$ 58.459.396

Efectivo 31-12 2021

\$ 62.103.615



Gustavo Montañez Niño
C.C. No. 19.448.256
Representante Legal





Jorge Armando Rodríguez
Contador Público
T.P. 159698-T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO PRODUCTIVIDAD Y DESARROLLO
NIT 830.101.205-8
ESTADO SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES	2021	%	2020	%	Diferencia	Diferencia %
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 62.103.616	24%	\$ 58.459.396	21%	\$ 3.644.220	6%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	\$ 194.199.798	76%	\$ 226.460.476	79%	\$ -32.260.678	-14%
Activos corrientes totales	\$ 256.303.414		\$ 284.919.872		\$ -28.616.458	-10%
ACTIVOS NO CORRIENTES						
Propiedades, planta y equipo	\$ 1.950.000	0%	\$ 560.000	0%	\$ -	0%
Depreciación Acumulada	\$ -1.950.000	0%	\$ -560.000	0%	\$ -	0%
Total de Activos No Corrientes	\$ -		\$ -			
TOTAL DE ACTIVOS	\$ 256.303.414		\$ 284.919.872		\$ -28.616.458	-10%
PASIVO Y PATRIMONIO						
PASIVOS CORRIENTES						
Cuentas por pagar	\$ 12.034.866	8%	\$ 13.056.841	7%	\$ -1.021.975	-8%
Pasivos por impuestos corrientes	\$ 11.572.625	8%	\$ 10.718.260	6%	\$ 854.365	8%
Otros pasivos financieros corrientes	\$ 25.980.501	17%	\$ 8.255.600	5%	\$ 17.724.901	215%
Otros pasivos no financieros corrientes	\$ 14.874.942	10%	\$ 23.839.230	13%	\$ -8.964.288	-38%
Provisiones corrientes por beneficios a Asociados	\$ 77.323.208	51%	\$ 113.262.777	64%	\$ -35.939.569	-32%
Ingresos Recibidos para terceros	\$ 8.603.453	6%	\$ 8.847.167	5%	\$ -243.714	-3%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 150.389.595		\$ 177.979.875		\$ -27.590.280	-16%
PASIVOS NO CORRIENTES						
Otros pasivos no financieros no corrientes	\$ 86.544.915	100%	\$ 90.700.147	100%	\$ -4.155.232	-5%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 86.544.915		\$ 90.700.147		\$ -4.155.232	-5%
TOTAL PASIVOS	\$ 236.934.510		\$ 268.680.021		\$ -31.745.511	-12%
PATRIMONIO						
Reserva Protección de Aportes	\$ 7.499.209	39%	\$ 6.360.530	39%	\$ 1.138.679	18%
Ganancias Acumuladas	\$ 9.879.319	51%	\$ 7.957.084	49%	\$ 1.922.235	N/A
Utilidad del ejercicio	\$ 1.990.375	10%	\$ 1.922.237	12%	\$ 68.138	4%
PATRIMONIO TOTAL	\$ 19.368.903		\$ 16.239.851		\$ 3.129.052	19%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 256.303.414		\$ 284.919.872		\$ -28.616.458	-10%



Gustavo Montañez Niño
C.C. No. 19.448.256
Representante Legal


Jorge Armando Rodríguez
Contador Público
T.P. 159698-T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO PRODUCTIVIDAD Y DESARROLLO
 NIT 830.101.205-8
 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
 AL 31 DE DICIEMBRE DE

	2021	2020	Diferencia	Diferencia %
<i>Resultado del Periodo</i>				
Ingresos Actividades de Ordinarias	\$ 987.876.591	\$ 905.593.170	\$ 82.283.421	9%
Costo Actividades Ordinarias	\$ 1.022.231.888	\$ 948.807.964	\$ 73.423.924	8%
DIFERENCIA VALORES ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ -34.355.297	\$ -43.214.794	\$ 8.859.497	-21%
Ingresos Operacionales Soporte Administrativo	\$ 103.216.138	\$ 90.559.218	\$ 12.656.920	14%
Gastos de Administración	\$ 54.855.448	\$ 39.051.949	\$ 15.803.499	40%
UTILIDAD OPERATIVA	\$ 14.005.393	\$ 8.292.475	\$ 5.712.918	69%
Ingresos No Operacionales	\$ -	\$ 2.535.127	\$ -2.535.127	-100%
Gastos No Operacionales	\$ 8.312.000	\$ 6.162.619	\$ 2.149.381	35%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS	\$ 5.693.393	\$ 4.664.983	\$ 1.028.410	22%
EXEDENTE ANTES DE IMPUESTO Y RESERVAS	\$ 5.693.393	\$ 4.664.983	\$ 1.028.410	22%
Reserva Para Protección de Aportes	\$ 1.138.679	\$ 932.997	\$ 205.682	22%
Fondo de Solidaridad	\$ 569.339	\$ 466.498	\$ 102.841	22%
Gasto por Impuesto	\$ 1.995.000	\$ 1.343.251	\$ 651.749	49%
EXEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 1.990.375	\$ 1.922.237	\$ 68.138	4%


 Gustavo Montañez Niño
 C.C. No. 19.448.256
 Representante Legal

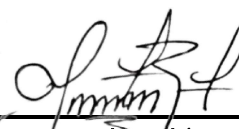

 Jorge Armando Rodríguez
 Contador Público
 T.P. 159698-T

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

CONCEPTO	SALDO 01/01/2021	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO 31/12/2021
Capital				
Reserva Protección de Aportes \$	6.360.530 \$	1.138.679 \$	- \$	7.499.209
Ganancias Acumuladas \$	9.879.319 \$	1.990.375 \$	- \$	11.869.695
TOTALES	\$ 16.239.849	\$ 3.129.054	\$ -	\$ 19.368.903



Gustavo Montañez Niño
C.C. No. 19.448.256
Representante Legal



Jorge Armando Rodríguez
Contador Público
T.P. 159698-T