

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO PRODUCTIVIDAD Y DESARROLLO
NIT 830.101.205-8

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

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

		2019	2018
Efectivo y equivalentes al efectivo	(Nota 4)	\$ 137.842.485	\$ 158.280.329
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(Nota 5)	\$ 118.629.877	\$ 16.565.105
Activos corrientes totales		\$ 256.472.362	\$ 174.845.434

ACTIVOS NO CORRIENTES

Propiedades, planta y equipo	(Nota 6)	\$ 560.000	\$ 560.000
Depreciación Acumulada		\$ -560.000	\$ -560.000
Total de Activos No Corrientes		\$ -	\$ -
TOTAL DE ACTIVOS		\$ 256.472.362	\$ 174.845.434

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por pagar	(Nota 7)	\$ 15.722.951	\$ 16.835.554
Pasivos por impuestos corrientes	(Nota 8)	\$ 12.091.179	\$ 9.847.791
Otros pasivos financieros corrientes	(Nota 9)	\$ 14.533.000	\$ 9.782.100
Otros pasivos no financieros corrientes	(Nota 10)	\$ 15.436.367	\$ 40.902.796
Provisiones corrientes por beneficios a Asociados	(Nota 11)	\$ 18.143.323	\$ 2.310.686
Provisiones corriente nomina diciembre Asociados	(Nota 12)	\$ 75.615.947	\$ -
Ingresos Recibidos para Terceros	(Nota 13)	\$ 6.339.556	\$ 6.406.477
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 157.882.322	\$ 86.085.404

PASIVOS NO CORRIENTES

Otros pasivos no financieros no corrientes	(Nota 14)	\$ 85.205.422	\$ 80.210.227
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 85.205.422	\$ 80.210.227

TOTAL PASIVOS

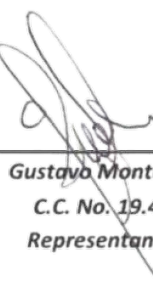
\$ 243.087.744	\$ 166.295.630
-----------------------	-----------------------

PATRIMONIO

Reserva Protección de Aportes	\$ 5.427.533	\$ 3.830.870
Ganancias Acumuladas	\$ 4.718.934	\$ -
Utilidad del ejercicio	\$ 3.238.150	\$ 4.718.934
PATRIMONIO TOTAL	\$ 13.384.617	\$ 8.549.804

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 256.472.362	\$ 174.845.434
-----------------------	-----------------------



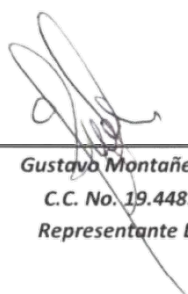
Gustavo Montañez Niño
C.C. No. 19.448.256
Representante Legal



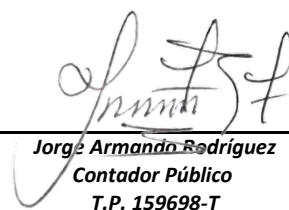
Jorge Armando Rodríguez
Contador Público
T.P. 159698-T

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

		2019	2018
Resultado del Periodo			
Ingresos Actividades de Ordinarias	(Nota 15) \$	1.032.032.779	\$ 843.493.284
Costo Actividades Ordinarias	(Nota 16) \$	<u>1.054.230.204</u>	<u>\$ 846.899.204</u>
DIFERENCIA VALORES ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ <u>-22.197.425</u>	\$ <u>-3.405.920</u>
Ingresos Operacionales Soporte Administrativo	(Nota 17) \$	103.253.869	\$ 84.349.332
Gastos de Administración	(Nota 18) \$	<u>66.810.800</u>	<u>\$ 56.981.337</u>
UTILIDAD OPERATIVA		\$ <u>14.245.644</u>	\$ <u>23.962.075</u>
Ingresos No Operacionales	(Nota 19) \$	2.149.197	\$ 963.506
Gastos No Operacionales	(Nota 20) \$	<u>8.411.525</u>	<u>\$ 14.477.705</u>
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS		\$ <u>7.983.316</u>	\$ <u>10.447.876</u>
EXEDENTE ANTES DE IMPUESTO Y RESERVAS		\$ 7.983.316	\$ 10.447.876
Reserva Para Protección de Aportes	\$	1.596.663	\$ 1.451.980
Fondo de Solidaridad	\$	798.332	\$ 725.990
Fondo Social Para Educación	\$	-	\$ 362.995
Gasto por Impuesto	\$	<u>2.350.171</u>	<u>\$ 3.187.978</u>
EXEDENTE DEL EJERCICIO		\$ <u>3.238.150</u>	\$ <u>4.718.934</u>



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 2019

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, asignándole 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 2019	DICIEMBRE 2018
Caja General: Encargado Rodolfo Álvarez Díaz	\$ 1.076.981	\$ 679.279
Cuenta Corriente Banco Davivienda 008069998717	\$ 136.765.504	\$ 157.601.050
	\$ 137.842.485	\$ 158.280.329

NOTA 5 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
ANTICIPOS COMPENSACIONES		
Calderón Rico Ricardo	\$ 2.350.000	\$ 2.750.000
Montañez Niño Gustavo	\$ 1.825.000	\$ 1.200.000
Vásquez Sánchez Abel Ignacio	\$ 1.950.000	\$ 600.000
Molina Chía Wilson	\$ -	\$ 2.700.000
Suarez Reyes Hollman	\$ 200.000	\$ 400.000
Bocanegra Díaz Alcibiades	\$ 2.850.000	\$ 220.000
Gutiérrez Tafur Juan Guillermo	\$ 450.000	\$ 1.300.000
Guzmán Ortiz Yuri Fernanda	\$ -	\$ 1.150.000
Acevedo Martínez Oscar Alexander	\$ 2.550.000	\$ 2.150.000
Torres Rubiano Dilmer Estrid	\$ 1.300.000	\$ 1.550.000
	\$ 13.475.000	\$ 14.020.000

ANTICIPOS INDICADORES

Quiroga Bohórquez Alberto	\$ 946.906	\$ -
Álvarez Díaz Rodolfo	\$ 817.118	\$ -
Calderón Rico Ricardo	\$ 946.906	\$ -
Montañez Niño Gustavo	\$ 1.101.376	\$ -
Vásquez Sánchez Abel Ignacio	\$ 817.118	\$ -
Salazar Gustavo Andrés	\$ 541.356	\$ -
Molina Chía Wilson	\$ 817.118	\$ -
Suarez Reyes Hollman	\$ 817.118	\$ -
Bocanegra Díaz Alcibiades	\$ 817.118	\$ -
Gutiérrez Tafur Juan Guillermo	\$ 817.118	\$ -
Guzmán Ortiz Yuri Fernanda	\$ 250.000	\$ -
Acevedo Martínez Oscar Alexander	\$ 946.906	\$ -
Torres Rubiano Dilmer Estrid	\$ 613.838	\$ -
	\$ 10.249.996	\$ -

CUENTAS POR COBRAR ASOCIADOS

Quiroga Bohórquez Alberto	\$ 254.000	\$ -
Álvarez Díaz Rodolfo	\$ -	\$ 250.000
Juan Pablo Montero Guavita	\$ 254.000	\$ -
Calderón Rico Ricardo	\$ 254.000	\$ -
Montañez Niño Gustavo	\$ 253.996	\$ 314.300
Vásquez Sánchez Abel Ignacio	\$ -	\$ 249.992
Suarez Reyes Hollman	\$ 254.000	\$ -
Bocanegra Díaz Alcibiades	\$ 254.000	\$ -
Acevedo Martínez Oscar Alexander	\$ 254.000	\$ -
Salazar Gustavo Andrés	\$ -	\$ 330.000
Torres Rubiano Dilmer Estrid	\$ -	\$ 330.000
	\$ 1.777.996	\$ 1.474.292

OTROS DEUDORES

SIGRA	\$	84.069.895	\$	-
IVA Retenido	\$	-	\$	-
Retención ICA	\$	997.430	\$	814.813
Póliza Exequial	\$	615.562	\$	-
Pagare Sanción ICA	\$	7.443.998	\$	-
Central Cooperativa de Servicios	\$	-	\$	256.000
	\$	93.126.885	\$	1.070.813

TOTAL DEUDORES

\$	118.629.877	\$	16.565.105
-----------	--------------------	-----------	-------------------

NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Impresora	\$	560.000	\$	560.000
Impresora Depreciación	\$	(560.000)	\$	(560.000)
	\$	-	\$	-

TOTAL ACTIVO

\$	256.472.362	\$	174.845.434
-----------	--------------------	-----------	--------------------

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR

**DICIEMBRE
2019**

**DICIEMBRE
2018**

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**SERVICIOS**

Adriana Elvira Soriano Guzmán	\$	50.000	\$	-
Colsubsidio	\$	155.400	\$	-
Asesorías Integrales SAS	\$	1.359.332	\$	-
	\$	1.564.732	\$	-

DOTACION ASOCIADOS

Quiroga Bohórquez Alberto	\$	1.065.000	\$	1.019.449
Álvarez Díaz Rodolfo	\$	1.012.000	\$	1.154.264
Calderón Rico Ricardo	\$	1.065.000	\$	1.175.358
Montañez Niño Gustavo	\$	635.000	\$	1.019.358
Vásquez Sánchez Abel Ignacio	\$	1.020.000	\$	1.301.137
Salazar Gustavo Andrés	\$	1.171.000	\$	979.614
Cruz Naranjo Mauricio	\$	-	\$	1.246.171
Molina Chía Wilson	\$	1.200.000	\$	1.175.264
Suarez Reyes Hollman	\$	1.200.000	\$	1.175.350
Bocanegra Díaz Alcibiades	\$	1.147.000	\$	994.449
Gutiérrez Tafur Juan Guillermo	\$	1.065.000	\$	1.049.461
Guzmán Ortiz Yuri Fernanda	\$	-	\$	1.139.658
Acevedo Martínez Oscar Alexander	\$	804.731	\$	1.106.605
Torres Rubiano Dilmer Estrid	\$	879.402	\$	1.039.416
	\$	12.264.133	\$	15.575.554

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Cortes Sanes Martha Stella	\$	1.821.056	\$	-
Amanda Pinillos Niño	\$	73.030	\$	-
Asesoría Contable NIIF	\$	-	\$	1.260.000
	\$	1.894.086	\$	1.260.000

TOTAL CUENTAS POR PAGAR (4)

\$	15.722.951	\$	16.835.554
-----------	-------------------	-----------	-------------------

NOTA 8 IMPUESTOS CORRIENTES

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Retención en la Fuente	\$ 5.212.008	\$ 3.564.000
ICA por pagar	\$ 997.000	\$ 814.813
Renta	\$ 2.350.171	\$ 3.187.978
Rete ICA	\$ 75.000	\$ 30.000
IVA por Pagar	\$ 3.457.000	\$ 2.251.000
	\$ 12.091.179	\$ 9.847.791

NOTA 9 OTROS PASIVOS CORRIENTES

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Aportes EPS	\$ 2.502.000	\$ 2.237.800
Aportes Pensión	\$ 3.202.300	\$ 2.864.200
Aportes ARL	\$ 871.300	\$ 721.700
Aportes Caja de Compensación	\$ 3.536.400	\$ 3.061.900
Aportes ICBF	\$ 1.963.575	\$ 537.800
Aportes SENA	\$ 2.457.425	\$ 358.700
	\$ 14.533.000	\$ 9.782.100

NOTA 10 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Fondo Educativo	\$ 3.339.491	\$ 3.339.491
Fondo Para Imprevistos	\$ 3.424.938	\$ 2.148.938
Fondo Voluntario	\$ -	\$ 1.840.000
Fondo común de servicios	\$ 4.992.298	\$ 30.693.059
Fondo de Solidaridad	\$ 3.679.640	\$ 2.881.308
	\$ 15.436.367	\$ 40.902.796

NOTA 11 BENEFICIOS A ASOCIADOS

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Compensación Anual	\$ 5.591.672	\$ -
Descanso Anual Compensado	\$ 10.356.764	\$ -
Rendimiento Compensación Anual	\$ 2.194.887	\$ 2.310.686
	\$ 18.143.323	\$ 2.310.686

NOTA 12 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Ingreso facturación SIGRA	\$ 75.615.947	\$ -
	\$ 75.615.947	\$ -

NOTA 13 INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Descuento Aceite	\$ 1.128.881	\$ 1.057.400
Descuento celular	\$ 771.914	\$ 738.280
Ingresos Póliza	\$ 119.882	\$ -
Descuento Sanción	\$ -	\$ -
Juzgados	\$ -	\$ 180.000
Cuenta por Pagar Outsourcing	\$ -	\$ 567.454
Fondo de Empleados Coolever	\$ 4.318.879	\$ 3.863.343
	\$ 6.339.556	\$ 6.406.477
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 157.882.322	\$ 86.085.404

NOTA 14 PASIVOS NO CORRIENTE**APORTES ORDINARIOS**

Quiroga Bohórquez Alberto	\$	9.759.063	\$	8.267.433
Álvarez Díaz Rodolfo	\$	7.835.975	\$	6.448.801
Juan Pablo Montero Guavita	\$	284.720	\$	-
Calderón Rico Ricardo	\$	9.771.076	\$	8.279.446
Montañez Niño Gustavo	\$	11.222.639	\$	9.487.686
Vásquez Sánchez Abel Ignacio	\$	7.524.340	\$	6.237.166
Salazar Gustavo Andrés	\$	3.426.058	\$	2.571.897
Cruz Naranjo Mauricio	\$	-	\$	8.026.448
Molina Chia Wilson	\$	8.088.469	\$	6.801.295
Suarez Reyes Hollman	\$	5.309.673	\$	4.022.499
Bocanegra Díaz Alcibiades	\$	8.253.786	\$	6.966.612
Gutiérrez Tafur Juan Guillermo	\$	4.354.122	\$	3.211.846
Guzmán Ortiz Yuri Fernanda	\$	68.538	\$	2.896.357
Acevedo Martínez Oscar Alexander	\$	7.063.448	\$	5.665.345
Torres Rubiano Dilmer Estrid	\$	2.243.515	\$	1.327.396
	\$	85.205.422	\$	80.210.227

TOTAL PASIVO

\$	243.087.744	\$	166.295.631
-----------	--------------------	-----------	--------------------

NOTA 15 INGRESOS ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN

		DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Ingresos Actividades de Asociación			
Compensaciones Ordinarias	\$	203.558.072	\$ 208.074.742
Auxilio De Transporte	\$	15.544.526	\$ 14.819.448
Auxilio De Alimentación	\$	97.567.117	\$ 109.426.860
Beneficios De Las Compensaciones	\$	49.909.578	\$ 50.828.028
Seguridad Social	\$	91.859.142	\$ 87.106.333
Dotación	\$	15.150.000	\$ 15.400.000
Fondos Agotables	\$	399.366.309	\$ 249.301.611
Fondo De Lonas	\$	14.400.232	\$ 14.835.340
Fondo Elementos De Aseo	\$	15.700.960	\$ 16.689.750
Otras Actividades Recuperación	\$	10.442.336	\$ 10.203.458
Indicadores	\$	42.918.560	\$ 66.807.714
Ingresos Recibidos por Anticipado	\$	75.615.947	\$ -
	\$	1.032.032.779	\$ 843.493.284

NOTA 16 COSTOS ACTIVIDADES DE ASOCIACIÓN

		DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2019
Costo Dotación	\$	16.673.102	\$ 16.578.000
Capacitaciones	\$	4.577.350	\$ 227.000
Compensaciones Ordinarias	\$	221.678.772	\$ 207.370.009
Auxilio De Transporte	\$	16.902.975	\$ 14.819.518
Compensación Anual	\$	19.703.574	\$ 18.508.325
Rendimiento Compensación Anual	\$	2.385.717	\$ 2.310.686
Compensatorio Semestral	\$	19.703.574	\$ 18.511.325
Descanso Anual	\$	12.214.818	\$ 11.428.038
Auxilio De Alimentación	\$	107.074.986	\$ 109.866.820
Aportes A.R.P	\$	9.646.300	\$ 9.022.125
Aportes EPS	\$	18.996.938	\$ 17.630.990
Aportes AFP	\$	26.796.138	\$ 24.842.560
Caja De Compensación	\$	32.864.749	\$ 26.570.831
SENA	\$	6.517.625	\$ 4.148.120
ICBF	\$	8.047.075	\$ 6.222.180
Compensaciones Extra Ordinarias	\$	410.700.896	\$ 285.142.583
Costo Recuperación	\$	-	\$ 6.892.380
Indicadores	\$	30.750.001	\$ 66.807.714
Elementos Limpieza Planta	\$	3.094.935	\$ -
Costo Papelería	\$	10.284.732	\$ -
Compensacion Nomina diciembre 2019	\$	75.615.947	\$ -
	\$	1.054.230.204	\$ 846.899.204

NOTA 17 INGRESOS OPERACIONALES ADMINISTRATIVO**INGRESOS DE LA OTA AIU**

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Ingresos Operacionales Soporte Administrativo (AIU)	\$ 103.253.869	\$ 84.349.332
	\$ 103.253.869	\$ 84.349.332

NOTA 18 GASTOS DE ADMINISTRACION

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Dotación Y Suministro A Trabajadores	\$ -	\$ 1.716.970
EPPS	\$ 4.977.537	\$ -
Exámenes Médicos	\$ 601.000	\$ -
Asesoría Contable	\$ 20.040.000	\$ 27.965.170
Asesoría Jurídica	\$ 1.250.000	\$ -
Asesoría Psicológica	\$ 400.000	\$ -
Mantenimiento Equipo De Oficina	\$ 37.815	\$ -
Mantenimiento Maquinaria Y Equipo	\$ 388.619	\$ -
Aseo Y Elementos De Cafetería	\$ 9.792.200	\$ 3.424.018
Cafetería	\$ 472.846	\$ 874.178
Transportes	\$ 227.500	\$ 41.185
Papelería Y Útiles De Oficina	\$ 705.836	\$ 24.945
Notariales	\$ 16.560	\$ -
Cámara De Comercio	\$ 1.169.600	\$ 981.000
Aseo	\$ 462.464	\$ 800.300
Atención Asociados	\$ 19.477.973	\$ 15.637.508
Gastos Médicos	\$ 152.300	\$ 251.200
SG - SST	\$ 3.319.600	\$ 1.750.000
Casinos Y Restaurantes	\$ 638.520	\$ -
Industria Y Comercio	\$ 997.430	\$ 814.813
Depreciación	\$ -	\$ 560.000
Otros Gastos Varios	\$ 1.683.000	\$ 2.140.050
	\$ 66.810.800	\$ 56.981.337

NOTA 19 INGRESOS NO OPERACIONALES

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Incapacidades	\$ 2.148.569	\$ 961.137
Ajuste al Peso	\$ 628	\$ 2.369
	\$ 2.149.197	\$ 963.506

NOTA 20 GASTOS NO OPERACIONALES**FINANCIEROS**

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
Gravamen Movimiento Financiero	\$ 4.380.010	\$ 3.610.898
Transacciones Comisiones Bancarias	\$ 1.966.587	\$ 996.661
Gastos Bancarios	\$ 487.395	\$ 870.283
Impuesto IVA Asumidos	\$ 773	\$ 5.130.342
Ajuste al Peso	\$ 29.161	\$ 521
	\$ 6.863.926	\$ 10.608.705

NO FINANCIEROS

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
No Deducibles	\$ 1.547.599	\$ 3.869.000
TOTAL NO FINANCIEROS	\$ 1.547.599	\$ 3.869.000

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES

	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2018
	\$ 8.411.525	\$ 14.477.705

Estado de Flujo de Efectivo
A Diciembre 31 de 2019
NIT 830.101.205-8

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad del Periodo	\$ 3.238.150
Partidas que no afectan el efectivo:	\$ 4.745.166
Provisión impuesto de renta y otros	\$ 4.745.166

Efectivo generado en operación

\$ 7.983.316

Generación de Recursos

-\$ 86.232.135

Menos aumento en deudores	-\$ 102.064.772
Mas aumento de obligaciones laborales	\$ 15.832.637

Utilización de Recursos:

\$ 55.964.281

Mas Aumento en Cuentas Comerciales por pagar	-\$ 1.112.603
Mas Aumento en impuestos por pagar	\$ 2.243.388
Mas Aumento en cuentas por pagar	\$ 54.833.497

Flujo de efectivo neto en actividades de operación

ACTIVIDADES DE INVERSION

\$ 4.834.814

Aumento de capital	\$ 4.834.814
--------------------	--------------

Flujo de efectivo neto en actividades de inversión

-\$ 25.433.040

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

\$ 0

Aumento obligaciones a largo plazo	\$ 4.995.195
------------------------------------	--------------

Flujo de efectivo neto en actividades de financiación

\$ 4.995.195

Disminución en el efectivo

-\$ 20.437.845

Efectivo 01 - 01 - 2019

\$ 158.280.329

Efectivo 31-12 2019

\$ 137.842.484


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	2019	%	2018	%	Diferencia	Diferencia %
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 137.842.485	54%	\$ 158.280.329	91%	\$ -20.437.844	-13%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	\$ 118.629.877	46%	\$ 16.565.105	9%	\$ 102.064.772	616%
Activos corrientes totales	\$ 256.472.362		\$ 174.845.434		\$ 81.626.928	47%
ACTIVOS NO CORRIENTES						
Propiedades, planta y equipo	\$ 560.000	0%	\$ 560.000	0%	\$ -	0%
Depreciación Acumulada	\$ -560.000	0%	\$ -560.000	0%	\$ -	0%
Total de Activos No Corrientes	\$ -		\$ -			
TOTAL DE ACTIVOS	\$ 256.472.362		\$ 174.845.434		\$ 81.626.928	47%
PASIVO Y PATRIMONIO						
PASIVOS CORRIENTES						
Cuentas por pagar	\$ 15.722.951	10%	\$ 16.835.554	20%	\$ -1.112.603	-7%
Pasivos por impuestos corrientes	\$ 12.091.179	8%	\$ 9.847.791	11%	\$ 2.243.388	23%
Otros pasivos financieros corrientes	\$ 14.533.000	9%	\$ 9.782.100	11%	\$ 4.750.900	49%
Otros pasivos no financieros corrientes	\$ 15.436.367	10%	\$ 40.902.796	48%	\$ -25.466.429	-62%
Provisiones corrientes por beneficios a Asociados	\$ 18.143.323	11%	\$ 2.310.686	3%	\$ 15.832.637	685%
Ingresos Recibidos por Anticipado	\$ 75.615.947	48%	\$ -	0%	\$ 75.615.947	N/A
Ingresos Recibidos para terceros	\$ 6.339.556	4%	\$ 6.406.477	7%	\$ -66.921	-1%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 157.882.322		\$ 86.085.404		\$ 71.796.918	83%
PASIVOS NO CORRIENTES						
Otros pasivos no financieros no corrientes	\$ 85.205.422	100%	\$ 80.210.227	100%	\$ 4.995.195	6%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 85.205.422		\$ 80.210.227		\$ 4.995.195	6%
TOTAL PASIVOS	\$ 243.087.744		\$ 166.295.630		\$ 76.792.114	46%
PATRIMONIO						
Reserva Protección de Aportes	\$ 5.427.533	41%	\$ 3.830.870	45%	\$ 1.596.663	42%
Ganancias Acumuladas	\$ 4.718.934	35%	\$ -	0%	\$ 4.718.934	N/A
Utilidad del ejercicio	\$ 3.238.150	24%	\$ 4.718.934	55%	\$ -1.480.783	-31%
PATRIMONIO TOTAL	\$ 13.384.617		\$ 8.549.804		\$ 4.834.814	57%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 256.472.362		\$ 174.845.434		\$ 81.626.928	47%

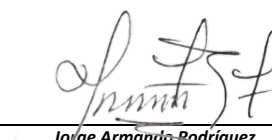
Gustavo Montañez Niño
C.C. No. 19.448.256
Representante Legal

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

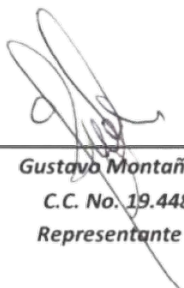
	2019	2018	Diferencia	Diferencia %
Resultado del Periodo				
Ingresos Actividades de Ordinarias	\$ 1.032.032.779	\$ 843.493.284	\$ 188.539.495	22%
Costo Actividades Ordinarias	\$ 1.054.230.204	\$ 846.899.204	\$ 207.331.000	24%
DIFERENCIA VALORES ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ -22.197.425	\$ -3.405.920	\$ -18.791.505	552%
Ingresos Operacionales Soporte Administrativo	\$ 103.253.869	\$ 84.349.332	\$ 18.904.537	22%
Gastos de Administración	\$ 66.810.800	\$ 56.981.337	\$ 9.829.463	17%
UTILIDAD OPERATIVA	\$ 14.245.644	\$ 23.962.075	\$ -9.716.431	-41%
Ingresos No Operacionales	\$ 2.149.197	\$ 963.506	\$ 1.185.691	123%
Gastos No Operacionales	\$ 8.411.525	\$ 14.477.705	\$ -6.066.180	-42%
EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS	\$ 7.983.316	\$ 10.447.876	\$ -2.464.560	-24%
EXEDENTE ANTES DE IMPUESTO Y RESERVAS	\$ 7.983.316	\$ 10.447.876	\$ -2.464.560	-24%
Reserva Para Protección de Aportes	\$ 1.596.663	\$ 1.451.980	\$ 144.684	10%
Fondo de Solidaridad	\$ 798.332	\$ 725.990	\$ 72.342	10%
Fondo Social Para Educación	\$ -	\$ 362.995	\$ -362.995	-100%
Gasto por Impuesto	\$ 2.350.171	\$ 3.187.978	\$ -837.807	-26%
EXEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 3.238.150	\$ 4.718.934	\$ -1.480.783	-31%


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 2019

CONCEPTO	SALDO 01/01/2019	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO 31/12/2019
Capital				
Reserva Protección de Aportes	\$ 3.830.870	\$ 1.596.663	\$ -	\$ 5.427.533
Ganancias Acumuladas	\$ 4.718.934	\$ 3.238.150	\$ -	\$ 7.957.084
TOTALES	\$ 8.549.804	\$ 4.834.814	\$ -	\$ 13.384.617



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



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