

COOPERATIVA DE EMPLEADOS HOSPITAL DE SAN JOSE LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2020 Y 2019
(Cifras expresadas en pesos)

PASIVO	NOTAS	2021	2020	VARIACION	%
<u>PASIVO CORRIENTE</u>					
Cuentas Comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	8	4.846.977	1.805.063	3.041.914	169%
Pasivo por impuestos corrientes	9	8.805.000	934.823	7.870.177	842%
Obligaciones laborales	10	1.836.401	0	1.836.401	
Otros pasivos	11	2.413.785	4.137.146	(1.723.361)	-42%
Provisiones y contingencias	12	6.091.000	2.591.000	3.500.000	135%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>23.993.163</u>	<u>9.468.032</u>	<u>12.688.730</u>	134%
FONDOS SOCIALES	13	21.063.087	33.068.224	(12.005.137)	-36%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>21.063.087</u>	<u>33.068.224</u>	<u>(12.005.137)</u>	-36%
TOTAL PASIVO		<u>45.056.250</u>	<u>42.536.256</u>	<u>2.519.994</u>	6%
<u>PATRIMONIO</u>					
Aportes sociales	14	443.863.990	348.238.620	95.625.370	27%
Reservas		54.574.453	47.669.653	6.904.800	14%
Fondo para la revalorización de aportes		1.887.453	1.887.453	0	0%
Auxilios y donaciones		295.000	295.000	0	0%
Excedentes del ejercicio		14.644.858	23.015.373	(8.370.515)	-36%
Aplicación por primera vez NIIF Pymes		250.193.067	250.193.067	-	0%
TOTAL PATRIMONIO		<u>765.458.821</u>	<u>671.299.166</u>	<u>94.159.655</u>	14%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>810.515.071</u>	<u>713.835.422</u>	<u>96.679.649</u>	14%

Las notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

FERNANDO PEÑA GALEANO
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

DEISY A. RODRIGUEZ S.
Contador Público
T.P. 85975 - T

JENNY MONTAÑEZ
Contador Público
Revisor Fiscal

COOPERATIVA DE EMPLEADOS HOSPITAL DE SAN JOSE LTDA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
DESDE EL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2021 Y 2020
(Cifras expresadas en pesos)

	NOTAS	2021		2020		VARIACION
INGRESOS	15					
Servicios de crédito		78.828.788	82,0%	67.564.291	88,9%	11.264.497
Reintegro de provisiones		17.340.119	18,0%	8.462.078	11,1%	8.878.041
INGRESOS OPERACIONALES		96.168.907	100,0%	76.026.369	100,0%	20.142.538
GASTOS OPERACIONALES	16	74.146.977	77,1%	44.756.216	58,9%	29.390.761
Gastos Generales		66.350.243	69,0%	44.756.216	58,9%	21.594.027
Gastos Personal		7.796.734	8,1%	0		7.796.734
EXCEDENTE OPERACIONAL		22.021.930	22,9%	31.270.153	41,1%	(9.248.223)
Ingresos no operacionales	17	2.244.371	2,3%	11.677.170	15,4%	(9.432.799)
Gastos no operacionales	18	9.621.443	10,0%	19.931.950	26,2%	(10.310.507)
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		14.644.858	15,2%	23.015.373	30,3%	(8.370.515)

Las notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

FERNANDO PEÑA GALEANO
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

DEISY A. RODRIGUEZ S.
Contador Público
T.P. 85975 - T
(Ver certificación adjunta)

JENNY MONTAÑEZ
Contador Público
Revisor Fiscal
T.P. 141186-T
(Ver dictamen adjunto)

COOPERATIVA DE EMPLEADOS HOSPITAL DE SAN JOSE LTDA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
Por los años terminados en Diciembre 31 de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en pesos)

	Aportes sociales	Reservas	Fondo para la revalorización de aportes	Auxilios y donaciones	Excedentes del ejercicio	Aplicación Primera vez NIIF	Total Patrimonio
Saldos a 31 de diciembre de 2019	152.938.934	40.718.377	1.887.453	295.000	34.756.376	250.193.067	480.789.207
Traslado Excedentes					(34.756.376)		(34.756.376)
Aumento de aportes sociales	195.299.688						195.299.688
Aumento de reservas		6.951.273					6.951.273
Aplicación por primera vez NIIF Pymes							0
Excedentes del ejercicio					23.015.373		23.015.373
Saldos a 31 de diciembre de 2020	348.238.622	47.669.650	1.887.453	295.000	23.015.373	250.193.067	671.299.165
Traslado Excedentes					(23.015.373)		(23.015.373)
Aumento de aportes sociales	95.625.370						95.625.370
Aumento de reservas		6.904.800					6.904.800
Aplicación por primera vez NIIF Pymes							0
Excedentes del ejercicio					14.644.858		14.644.858
Saldos a 31 de Diciembre de 2021	443.863.992	54.574.450	1.887.453	295.000	14.644.858	250.193.067	765.458.820

Las notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

FERNANDO PEÑA GALEANO
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

DEISY A. RODRIGUEZ S.
Contador Público
T.P. 85975 - T
(Ver certificación adjunta)

JENNY MONTAÑEZ
Contador Público
Revisor Fiscal
T.P. 141186-T
(Ver dictamen adjunto)

COOPERATIVA DE EMPLEADOS HOSPITAL DE SAN JOSE LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL
Por los Años terminados en Diciembre 31 de 2021 y 2020
(Cifras expresadas en pesos)

<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Excedente del Periodo	14.644.858	23.015.373
Partidas que no Afectan el Efectivo:	(2.851.000)	9.875.726
Depreciación	3.336.288	2.983.344
Deterioro neto (Provisión cartera y cuentas por cobrar)	11.152.831	#####
Reintegro provisiones cartera crédito consumo	(17.340.119)	#####
Efectivo Generado en Operación	11.793.858	32.891.099
Cambios en Partidas Operacionales:		
(Aumento) o Disminución de cartera de créditos	(12.716.253)	#####
(Aumento) o Disminución de cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas	(60.214.666)	#####
Aumento o (Disminución) de Cuentas por Pagar	3.041.914	(482.098)
(Aumento) o Disminución de impuestos corrientes	7.870.177	(60.760)
(Aumento) o Disminución de beneficios a empleados	1.836.401	0
Aumento o (Disminución) de Otros Pasivos	(1.723.361)	1.216.146
Aumento o (Disminución) de Provisiones	3.500.000	0
Aumento o (Disminución) de Fondos sociales	(12.005.137)	11.874
Total cambio en partidas operacionales	#####	#####
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	#####	#####
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) o Disminución de inversiones	0	0
(Aumento) o Disminución de propiedades de inversión	0	0
(Aumento) o Disminución de propiedades, planta y equipo	(3.129.941)	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	(3.129.941)	0
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Incremento o (Disminución) Aportes sociales	95.625.370	#####
Incremento o (Disminución) Excedentes - Distribución	(16.110.573)	#####
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación	79.514.797	#####
Aumento en Efectivo	17.767.789	89.574.181
Más Efectivo al inicio del periodo	124.867.629	35.293.448
Efectivo al final del periodo	#####	#####

Las notas explicativas hacen parte integral de los Estados Financieros

FERNANDO PEÑA GALEANO
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

DEISY A. RODRIGUEZ S.
Contador Público
T.P. 85975 - T
(Ver certificación adjunta)

JENNY MONTAÑEZ
Contador Público
Revisor Fiscal
T.P. 141186-T
(Ver dictamen adjunto)

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	2.021	2020
Bancos	142.635.418	124.867.629
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	142.635.418	124.867.629

NOTA 4 FONDO LIQUIDEZ

El saldo de disponible a 31 de diciembre, comprendía:

	2.021	2020
Certificado de Deposito a Termino	-	-
TOTAL FONDO LIQUIDEZ	-	-

NOTA 5 CARTERA DE CREDITO ASOCIADOS

El saldo de disponible a 31 de diciembre, comprendía:

	2.021	2020
Cartera convenios	123.199.803	122.741.960
Cartera de crédito consumo, otras garantías con libranza	188.342.498	173.357.490
Provision de Cartera	-40.712	-3.883.134
Intereses	2.318.372	5.044.970
Provisión general	-3.115.423	-2.960.995
Provisión intereses créditos de consumo	-56.854	-2.556.147
TOTAL CARTERA DE CREDITO ASOCIADOS	310.647.684	291.744.144

NOTA 6 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de disponible a 31 de diciembre, comprendía:

	2.021	2020
Deudores patronales y empresas	(a) 114.658.705	56.811.811
otras cuenta por cobrar	2.310.000	850.000
Anticipos	(b) 1.074.723	-
Deudores patronales y empresas		
Ingresos por cobrar	(c)	
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	118.043.428	57.661.811

ANTICIPO DE IMPUESTOS

Renta y Complementarios	-	
Retencion en la Fuente	-	
	-	

NOTA 7 PROPIEDADES DE INVERSIÓN

El saldo de disponible a 31 de diciembre comprendía:

	2.021	2020
Oficina 401 Edif. Continental	125.167.497	125.167.497
TOTAL PROPIEDADES DE INVERSIÓN	125.167.497	125.167.497

NOTA 8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de disponible a 31 de diciembre comprendía:

	2.021	2020
Edificaciones	125.167.497	125.167.497
Muebles y Equipo de Oficina	4.800.000	4.800.000

Equipo de computo	4.477.941	1.348.000
- Depreciación Acumulada muebles y equipo	-1.240.000	(720.000)
- Depreciación Acumulada edificaciones	-17.732.043	(15.020.087)
- Depreciación Acumulada equipo de computo	-1.452.352	(1.348.020)
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	114.021.044	114.227.390

NOTA 9 OTROS ACTIVOS

El saldo de disponible a 31 de diciembre comprendía:

2.020

Lotes cementerio

-

TOTAL OTROS ACTIVOS

810.515.071

PASIVO

810.515.071

-

NOTA 10 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS

El saldo de impuestos a 31 de diciembre comprendía:

2.021

2020

Intereses

Honorarios

3.140.861

1.745.063

RETENCION EN LA FUENTE

Honorarios

230.000

162.400

servicios

8.000

61.562

compras

413.000

454.972

651.000

678.934

Otras cuentas por pagar

1.278.509

60.000

Remanentes por pagar

90.536

120.809

Retención de ICA por pagar

359.000

67.566

Valores por reintegrar

337.071

TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

1.706.116

248.375

APORTES BIENESTAR PROM.SALUD EPS

37.468

APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE PENSI

149.937

APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIE

4.810

APORTES AL I.C.B.F., SENA Y CAJAS

36.257

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

228.472

DIVERSAS

Valores por reintegrar

NOTA 11 PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de impuestos a 31 de diciembre comprendía:

2.020

2019

IVA cobrado arriendos 19% (CR)

-

-

ivA descontable

-

(686.500)

De Renta y Complementarios

-

895.000

874.823

TOTAL PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	895.000	188.323
--	----------------	----------------

436.698

NOTA 12 OTROS PASIVOS

El saldo de otros pasivos a 31 de diciembre comprendía:

2.020	2019
--------------	-------------

Consignaciones pendientes por identificar	2.413.785	3.036.000
TOTAL OTROS PASIVOS	2.413.785	3.036.000

NOTA 13 PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

El saldo de provisiones y contingencias a 31 de diciembre comprendía:

2.020	2019
--------------	-------------

Renta y complementarios	-	2.591.000
TOTAL PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	-	2.591.000

OTROS PASIVOS ESTIMADOS

Para contingencias

NOTA 14 FONDOS SOCIALES

El saldo de fondos sociales a 31 de diciembre comprendía:

2.020	2019
--------------	-------------

Fondo Social de Educación	19.907.319	21.412.221
Fondo de Solidaridad	2.306.537	0
Fondo social de Recreación	602.121	7.771.275
Fondo de Bienestar Social	2.597.382	0
Fondo de remodelación oficina	2.013.578	3.348.578
Fondo mutual de Garantías	536.150	536.150
TOTAL FONDOS SOCIALES	27.963.087	33.068.224

SALARIOS POR PAGAR	892.298
CESANTIAS CONSOLIDADAS	476.477
INTERESES SOBRE CESANTIAS	27.166
PRIMA DE SERVICIOS	-
VACACIONES CONSOLIDADAS	211.988
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	1.607.929

OTROS INTERESES	2.591.000
OTROS	3.500.000
	6.091.000

TOTAL PASIVO	42.283.465
--------------	------------

42.283.465

NOTA 15 PATRIMONIO

El saldo del patrimonio a 31 de diciembre comprendía:

2.021	2020
--------------	-------------

Aportes ordinarios	443.904.176	348.238.619
Reserva protección de aportes	53.064.555	46.159.941
Reserva de inversión social	1.509.712	1.509.712
Fondo para la revalorización de aportes	1.887.453	1.887.453
Auxilios y donaciones	295.000	295.000
Excedentes del ejercicio	15.934.052	23.015.373
	<u>516.594.948</u>	<u>421.106.098</u>
EXCEDENTES EJERCICIO ANTERIOR	-84.971	
	516.509.977	421.106.098
Propiedades de inversión	250.193.066	250.193.066
Propiedades, planta y equipo		
	<u><u>766.703.043</u></u>	<u><u>671.299.164</u></u>
Total patrimonio	765.458.821	
	1.244.222	

NOTA 16 INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de los ingresos operacionales a 31 de

	2.021	2020
Reintegro provisiones cartera crédito consumo	17.340.119	8.462.078
Intereses crédito consumo	78.828.788	67.564.291
Intereses crédito adelantos		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>96.168.907</u>	<u>76.026.369</u>
APROVECHAMIENTOS	2.001.611	
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	242.760	
	<u>2.244.371</u>	
TOTAL DE INGRESOS	98.413.278	

NOTA 17 GASTOS OPERACIONALES

El detalle de los gastos de operacionales a 31 de

	2.021	2020
SUELDOS	5.148.314	
AUXILIO DE TRANSPORTE	603.239	
CESANTIAS	476.477	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	27.166	
PRIMA DE SERVICIOS	479.105	
VACACIONES	211.988	
APORTES SALUD	236	
APORTES PENSION	617.705	
APORTES A.R.P.	27.110	
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	204.957	
Otros gastos	437	
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	7.796.734	
Honorarios revisoría fiscal	7.619.488	5.291.880
Honorarios profesionales Abogados	6.600.000	
Honorarios oficial de cumplimiento	1.319.000	636.000
Honorarios contador	10.890.184	5.291.880
Honorrios manual		1.200.000
Impuesto de industria y c/io	815.232	874.823
Renovacion matricula mercantil		
Impuesto predial	958.000	958.000

Contribuciones	187.024	
Póliza de manejo		
Mant. y repar.	80.000	300.000
Cuotas de administración edificio contin	3.821.400	3.934.300
Reparaciones locativas		
Elementos de aseo	39.810	45.000
Cafetería	47.991	
Energía eléctrica	735.206	136.048
Acueducto y alcantarillado	345.745	69.535
Servicio telefónico - ofc	1.171.280	355.000
Transportes fletes y acarreo	47.500	
Papelería y útiles de ofic.	161.868	140.550
Fotocopias	24.100	6.000
Suministros	466.000	
Publicidad y propaganda		
Cámara de comercio	1.666.690	1.602.200
Supersolidaria		137.174
Gastos de asamblea	294.000	
Gastos reuniones y otros	1.656.462	1.562.700
Gastos legales		
Servicios temporales	5.439.138	4.100.933
Sistematización	4.517.283	2.666.460
Software		
Programa de computo	282.240	
arriendo oficina		
Asistencia técnica		
Gastos varios	2.534.954	15.447.733
GASTOS ADMINISTRACION		44.756.216
Ajuste al peso-cien-mil.		517
Provisión créditos consumo	40.712	3.645.760
Provisión general cartera	530.012	833.296
Provisión cuentas por cobrar	12.183.484	10.875.404
Depreciación edificio sede	2.751.956	2.503.344
Dep.muebles y encerres	480.000	480.000
Dep. equipo computo	104.332	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	67.811.091	107.850.753
	75.607.825	
	7.796.734	

NOTA 18 NGRESOS NO OPERACIONALES

El detalle de los ingresos no operacionales a 31 de diciembre, comprendía:

	2.021	2020
Intereses bancarios	-	-
Arrendamiento oficina 401		2.899.161
Aprovechamientos		8.287.009
Papelería	2.002.541	491.000
Utilidad venta Activos fijos	-	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	2.002.541	11.677.170

NOTA 19 GASTOS NO OPERACIONALES

El detalle de los gastos no operacionales a 31 de diciembre, comprendía:

	2.020	2019
Costos de chequeras	2.759.970	654.210

IVA vta de cheques	168.720	
Timbre vta cheques	4.260	1.200
Gravamen mvtos financieros	3.832	
Comisiones		
Impuestos asumidos	286.619	242.558
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	3.223.401	897.968

NOTA 20 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El detalle de del Impuesto a las ganancias a 31 de diciembre, comprendía:

	<u>480.000</u>	2019
Renta y complementarios	-	7.250.000
TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS	<u>-</u>	7.250.000