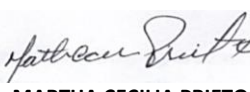


COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
NIT900.115.941-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021

CONCEPTO	NOTA	2022	2021	VARIACION	%
ACTIVO					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	3	185,761,547.72	93,742,144.46	92,019,403.26	98
Caja		4,926,254.05	3,162,233.99	1,764,020.06	56
Bancos Moneda Nacional				-	
Bancos Cuenta Ahorros		180,835,293.67	90,579,910.47	90,255,383.20	100
DEUDORES	4	37,149,863.25	69,985,519.25	- 32,835,656.00	-47
Deudores por prestacion de servicios		12,373,364.00	39,542,454.00	- 27,169,090.00	-69
Avances		23,060,419.00	28,966,868.00	- 5,906,449.00	-20
Activos por Impuestos corrientes		1,716,080.25	1,476,197.25	239,883.00	16
				-	
ACTIVOS MATERIALES					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	95,869,366.00	18,572,886.00	77,296,480.00	416
Muebles y Enseres		26,319,745.00	26,319,745.00	-	0
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC.		4,966,158.00	4,966,138.00	20.00	0
MAQUINARIA Y EQUIPO		299,332,767.00	202,182,787.00	97,149,980.00	48
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC.				-	
DEPRECIACION ACUMULADA		- 234,749,304.00	- 214,895,784.00	- 19,853,520.00	9
TOTAL ACTIVO		318,780,776.97	182,300,549.71	136,480,227.26	75
PASIVO					
CUENTAS POR PAGAR	6	99,473,280.27	92,151,774.27	7,321,506.00	8
Costos y Gastos por pagar		19,707,209.62	15,785,452.62	3,921,757.00	25
Proveedores		2,880,424.00	3,846,085.00	- 965,661.00	-25
Retefuente		101,584.00	95,243.00	6,341.00	7
Pasivos por impuestos corrientes		5,048,585.00	4,682,439.00	366,146.00	8
Retenciones y aportes de nomina		25,876,515.64	22,338,987.64	3,537,528.00	16
Fondos Sociales		6,689,409.17	6,844,009.17	- 154,600.00	-2
Oblig.Organizaciones Solidarias		39,169,552.84	38,559,557.84	609,995.00	2
TOTAL PASIVO		99,473,280.27	92,151,774.27		
PATRIMONIO					
CAPITAL	7	95,019,802.04	89,120,362.04	5,899,440.00	
APORTES ORDINARIOS		57,175,642.04	51,276,202.04	5,899,440.00	-12
APORTES EXTRAORDINARIOS		37,844,160.00	37,844,160.00	-	0
RESERVAS		287,191.43	287,191.43	-	
OTROS RESULTADOS INTEGRALES		162,574,405.00	65,424,405.00	97,150,000.00	148
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 64,683,183.03	- 84,222,530.27	- 19,539,347.24	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		26,109,281.26	19,539,347.24	6,569,934.02	34
TOTAL PATRIMONIO		219,307,496.70	90,148,775.44	129,158,721.26	143
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		318,780,776.97	182,300,549.71	136,480,227.26	75

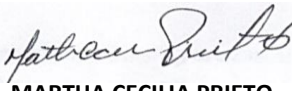

JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
Representante Legal


MARTHA CECILIA PRIETO
Contador
T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
NIT 900.115.941-5
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021

CONCEPTO	NOTA	2022	2021	VARIACION	VARIACION
				ABSOLUTA	%
INGRESOS OPERACIONALES	8				
SERVICIO DE CONFECCION		774,881,785.00	683,531,999.00	91,349,786.00	13.36
DEVOLUCIONES	-	3,662,706.00	12,644,678.00	8,981,972.00	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		771,219,079.00	670,887,321.00	100,331,758.00	14.96
INGRESOS NO OPERACIONALES	8	428,386.00	6,059,939.03	- 5,631,553.03	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		3,500.00			
SUBVENCIONES DEL ESTADO		-	2,270,000.00		
UTILIDAD EN VENTA DE VE ACTIVOS					
DESCUENTOS COMERCIALES		263,689.00	240,566.00	23,123.00	9.61
RECONOCIMIENTO EPS		112,500.00	3,535,041.00		
DESCUENTOS POR CALIDAD		8,200.00		8,200.00	#¡DIV/0!
AJUSTE AL PESO		40,497.00	14,332.03		
				-	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		428,386.00	6,059,939.03	- 5,631,553.03	- 92.93
GRAN TOTAL INGRESOS		771,647,465.00	676,947,260.03	94,700,204.97	13.99
GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	9	622,504,805.00	556,896,531.64	65,608,273.36	
BENEFICIO TRABAJADORES ASOCIAD		501,065,334.00	434,730,311.64	66,335,022.36	15.26
GASTOS GENERALES		101,585,951.00	102,312,700.00	726,749.00	0.71
DEPRECIACIONES		19,853,520.00	19,853,520.00	-	-
				-	
GASTOS NO OPERACIONALES	9	11,417,744.74	6,858,646.15	4,559,098.59	66.47
FINANCIEROS		11,417,744.74	6,858,646.15	4,559,098.59	66.47
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		3,908,000.00			
IMPUESTO DE RENTA		3,908,000.00			
COSTOS DE PRODUCCION	9	107,707,634.00	93,652,735.00	14,054,899.00	15.01
SERVICIO DE CONFECCION		74,692,241.00	60,582,966.00	14,109,275.00	23.29
COMPRA DE MATERIAS PRIMAS		33,015,393.00	33,069,769.00	54,376.00	0.16
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO		26,109,281.26	19,539,347.24	6,569,934.02	33.62

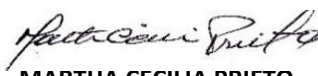

JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
Representante Legal


MARTHA CECILIA PRIETO
Contador
T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑOS 2022-2021

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	AÑO 2022	AÑO 2021
Cobros a clientes	804,805,045	694,482,659
Pagos a proveedores - terceros	-250,889,861	-211,303,558
Pago a trabajadores asociados	-461,895,781	-435,971,469
Efectivo generado por las operaciones	<u>92,019,403</u>	<u>47,207,632</u>
Flujo de Efectivo por Actividades de Inversion		
Adquisicion de propiedad planta y equipo	<u>0</u>	<u>0</u>
Efectivo neto utilizado en actividades de Inversion	<u>0</u>	<u>0</u>
Flujo en efectivo por Actividades de Financiacion		
Devolucion Aportes	<u>0</u>	<u>0</u>
Flujos netos de efectivo usados en actividades de financiac	-	-
Disminucion neto del efectivo y equivalente al efectivo	<u>92,019,403.14</u>	<u>47,207,632.00</u>
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo	<u>93,742,144.58</u>	<u>46,534,512.58</u>
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo	<u><u>185,761,547.72</u></u>	<u><u>93,742,144.58</u></u>

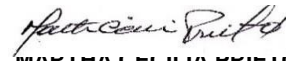

JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
Representante Legal


MARTHA CECILIA PRIETO
Contador
T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
NIT 900.115.941-5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CONCEPTO	SALDO 31 DIC 2021	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO 31 DIC 2022
APORTES ORDINARIOS	51,276,202.00	5,899,440	-	57,175,642.00
APORTES EXTRAORDINARIOS	37,844,160.00	-	-	37,844,160.00
RESERVAS	287,191.43	-		287,191.43
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	65,424,405.00	97,150,000	-	162,574,405.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO ANT	- 84,222,530.00	19,539,347	-	- 64,683,183.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	19,539,347.00	6,569,934.00	-	26,109,281.00
TOTALES	90,148,775	129,158,721	-	219,307,496


JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
 Representante Legal


MARTHA CECILIA PRIETO
 Contador
 T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1.

ASPECTOS GENERALES

LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX., identificada con NIT 900.115.9415 con domicilio principal en la siguiente dirección: Calle 6 No. 4-47 Interior 3 Barrio la Pola de la ciudad de Ibagué departamento del Tolima; fue constituida con forme a la Ley 79 de 1988, que por certificación ESAL ya reconocidas No. 0000001 del 16 de Noviembre de 2011 otorgada en la Superintendencia de la Economía Solidaria, inscrita en la Cámara de Comercio de Ibagué el 29 de Marzo de 2012 bajo el número 00000107 del Libro III de Registro de economía Solidaria.

El objetivo de **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** es: a) Generar y mantener trabajo digno y sustentable para sus asociados de manera autogestionaria, con autonomía, autodeterminación y autogobierno, vinculando voluntariamente el esfuerzo personal y los aportes económicos de sus asociados. b) prestar el servicio o la producción de corte, confección, diseño estampación, bordados y empaque de prendas de vestir o relacionadas con el ramo textil. c) Suministro de materiales, herramientas, equipos para corte, confección, diseño y empaque de prendas de vestir. d) Prestar el servicio de mantenimiento de máquinas industriales de corte y confección. e) Prestar el servicio de asesoría, capacitación de las diferentes aéreas de la confección. f) suscribir con personas públicas o privadas, naturales o jurídicas la realización de contratos referentes a la producción, comercialización y prestación de servicios que hagan parte del ramo textil.

NOTA 2.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX registra sus operaciones y elabora sus Estados Financieros, de conformidad con las normas vigentes en materia de NIIF y de acuerdo a los lineamientos de la Superintendencia De Economía Solidaria, se aplican las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, establecidas por el decreto 3022 de 2013.

La moneda funcional de **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** es en pesos Colombianos.

ACTIVOS

Representa los recursos obtenidos por **LA COOPERATIVA** como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se espera beneficios económicos futuros.

Efectivo y Equivalente al Efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Copropiedad y a los depósitos realizados, tanto en cuentas de ahorro como el caja.

Cuentas por Cobrar

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otro activo financiero de terceros a partir de actividades generadas, sobre los cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de su recuperación.

Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo, representa activos que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social; se registra al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro más las adiciones cuando esta representan aumento de vida útil o un mayor valor del activo. La medición posterior se registra al valor razonable se reconocen las compras superiores a 1 SMMLV. La depreciación se calcula y registra por el método de línea recta.

La vida útil estimada para efectos de la depreciación es como sigue:

	Años	Tasa Depreciación
Equipo de Oficina	10	10%
Maquinaria y Equipo	10	10%
Equipo de Cómputo y comunicación	5	20%

Los gastos pagados por anticipado se amortizan en la medida en que se ejecuta el periodo al que pertenece.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de **LA COOPERATIVA**, originados en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3. EFECTIVOS

Los dineros inmediatos con que cuenta **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** a 31 de Diciembre de 2022 estaban integrados así:

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
CAJA GENERAL	4.926.254.05	3.162.233.99
CUENTA AHORRO BBVA	180.835.293.67	90.579.910.47
Valor Corriente Disponible	185.761.547.72	93.742.144.46

NOTA 4. DEUDORES CLIENTES

Conformada cuentas por cobra a nuestros clientes, anticipos a nuestros asociados y por impuestos al cierre del 31 de diciembre de 2022 así:

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Deudores por prestación de servicios	12.373.364.00	39.542.454.00
Anticipos y avances	23.060.419.00	28.966.868.00
Activos por Impuestos corrientes	1.716.080.25	1.476.197.25
TOTAL	37.149.863.25	69.985.519.25

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Está conformado por los siguientes activos:

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Muebles y Equipo de Oficina	26.319.565.00	26.319.565.00
Equipo de Cómputo y Comunicación	4.966.338.00	4.966.338.00
Maquinaria	299.332.767.00	202.182.767.00
DEPRECIACION ACUM.	-234.749.304.00	-214.895.784.00
TOTAL	95.869.366.00	18.572.886.00

PASIVO

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este valor corresponde a las obligaciones que a 31 de Diciembre de 2022 tiene **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** con sus trabajadores Asociados, impuestos, pago aportes seguridad social y terceros:

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Otras Cuentas por pagar (Asociados)	19.707.209.62	15.785.452.62
Proveedores	2.880.424.00	3.846.085.00
Retención en la fuente	101.584.00	95.243.00
Pasivos por Impuestos corrientes	5.048.585.00	4.682.439.00
Retenciones y aportes en nomina	25.876.515.64	22.338.987.64
Fondos sociales	6.689.409.17	6.844.009.17
Oblig.Organiz.Solidarias	39.169.552.84	38.559.557.84
TOTAL	\$99.473.280.27	\$92.151.774.27

NOTA 7. CAPITAL-APORTES SOCIALES

Los Aportes Sociales como elemento del patrimonio comprenden los aportes sociales individuales de cada asociado.

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Aportes Sociales Ordinarios	57.175.642.04	51.276.202.04
Aportes Sociales Extraordinarios	37.844.160.00	37.844.160.00
TOTAL	\$95.019.802.04	\$89.120.362.04

NOTA 7 RESERVAS PROTECCION DE APORTES

Cuantía que protegen los aportes sociales que se incrementa con el 20% de los excedentes de la Cooperativa de cada ejercicio (Ley 79/88 Art.54).

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Reserva protección de Aportes	287.191.43	287.191.43
TOTAL	\$287.191.43	\$287.191.43

NOTA 7. EXCEDENTES O PÉRDIDAS DEL EJERCIO

Registra el valor de los excedentes o perdidas determinadas al cierre de cada ejercicio contable

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Excedente del ejercicio	26.109.281.26	19.539.347.24
TOTAL	26.109.281.26	19.539.347.24

NOTA 7. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Este rubro es del resultado de la aplicación de las NIIFS por primera vez

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Excedente aplicación niifs	\$65.424.405.00	\$65.424.405.00
Revalorización maquinaria y equipo	97.150.000.00	
TOTAL	\$162.574.405.00	\$65.424.405.00

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 8. INGRESOS

Los ingresos se contabilizan por el sistema de causación, de acuerdo con disposiciones contables en Colombia.

Se registran como ingresos operacionales de la Cooperativa las cuentas que tienen relación directa con su actividad económica principal. Los demás ingresos corresponden a no operacionales como los intereses bancarios.

INGRESOS

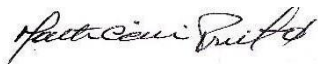
CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Servicio de Confección	\$774.881.785.00	\$683.531.999.00
Menos devol-descuentos	-3.662.706.00	-12.644.678.00
Subvenciones(PAEF)	0	2.270.000.00
Descuentos por calidad	8.200.00	
Ingresos: Intereses Bancos y entidades financieras, descto cial		
Reconocimientos EPS	112.500.00	3.535.041.00
Descuentos	263.689.00	240.566.00
Ajuste al peso	40.497.00	14.332.03
TOTAL INGRESOS	771.647.465.03	676.947.260.03

NOTA 9. GASTOS Y COSTOS

Los gastos y costos se contabilizan por el sistema de causación, de acuerdo con disposiciones contables en Colombia

CUENTA	31-12-2022	31-12-2021
Beneficio a Trabajadores Asoc	501.065.334.00	434.730.311.64
Gastos Generales	101.585.951.00	102.312.700.00
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	19.853.520.00	19.853.520.00
Gastos Financieros	11.417.744.74	6.858.646.15
Provision Impuesto	3.908.000.00	
Costo de Ventas y prestación de Servicios	107.707.634.00	93.652.735.00
TOTAL	745.538.183.74	657.407.912.79


JORGE HERNÁN CARDOZO
Gerente


MARTHA C. PRIETO L
Contador Público
T.P 46688-T