



INFORME DE GESTION

AÑO 2021



INDICE

INTRODUCCION

- 1. Balance social**
- 2. Órganos de dirección, vigilancia y control de Coffeeccidente**
 - ✓ **Consejo de Administración**
 - ✓ **Junta de Vigilancia**
 - ✓ **Representante Legal**
 - ✓ **Revisoría Fiscal**
- 3. Organigrama**
- 4. Proyectos 2021**
 - **Aporte solidario al mejoramiento del acueducto de la vereda Alto Cañada**
 - **Apoyo solidaridad a la asociada Alba Mery Ceballos Sánchez**
 - **Entrega de ancheta navideña asociados y clientes**
- 5. Información económica y financiera**
- 6. Aspectos legales**
- 7. Sistema de Gestión - Seguridad y Salud en el Trabajo 2021**
- 8. Proyecciones para el año 2022**



INTRODUCCION

La Cooperativa Cafetera De Occidente Ltda. – **COFFEEOCCIDENTE LTDA**, en representación Legal de **RUBEN DARIO TRUJILLO ROA** y el **CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN** dando cumplimiento a los objetivos planteados por la Cooperativa, se permite presentar el informe de gestión correspondiente al año 2021 el cual contiene los aspectos sociales, económicos y financieros, que llevó a cabo en el desarrollo de sumisión y visión como compromiso con la comunidad y sus asociados.

El presente informe recopila toda la gestión realizada tanto de la administración, como de los directivos y entes de vigilancia y control, como la junta de vigilancia y la revisoría fiscal.

Este documento es de interés para los asociados, clientes internos y externos, proveedores, entes de vigilancia y control, público en general y demás interesados en la información anual que reporta COFFEEOCCIDENTE LTDA.



DESARROLLO

1. BALANCE SOCIAL

Durante la gestión del año 2021 se puede evidenciar que la Cooperativa Cafetera de Occidente LTDA, generó un buen desarrollo a pesar de las dificultades presentadas, como lo siguen siendo el COVID-19 y el paro nacional que se presentó a finales de abril el cual tuvo una duración aproximadamente de dos meses, a pesar de todas estas adversidades la Cooperativa ha logrado poco a poco fortalecerse ofreciendo un precio justo y un buen servicio al cliente, gracias al voz a voz de los socios y demás caficultores, se ha podido contribuir a la económica de muchas más personas a nivel regional.

Gracias al apoyo de los caficultores se logró mantener los 8 empleos vigentes y aumentar 2 empleos en tiempo de cosecha de café, con todos los requisitos de ley a pesar de las dificultades mencionada anteriormente.

INFORME DE ASOCIADOS A DICIEMBRE -2021: Comparativo en número de asociados y total aportes.

AÑO	NUMERO ASOCIADOS	TOTAL APORTES
2020	230	87.907.380
2021	247	92.857.380

TOTAL, ASOCIADOS: 247

HABILIDAD: 127 SOCIOS para un Total de \$6.400.000 en aportes para el 2021

Se anexa lista socios hábiles a 2021



PROYECTO DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES DEL AÑO 2021

PROYECTO DISTRIBUCION DE EXCEDENTES AÑO 2021. ARTICULOS 10 -54 Y 55 LEY 79 DE 1988 ARTICULO 19-4 ESTATUTO TRIBUTARIO		
Total Excedente Bruto año 2021		60.053.399,79
No distribuible		0,00
Excedente operaciones con terceros(Aplicación artículo 10 - Ley 79-88)		
Excedentes netos a distribuir - ART 19-4 ET.		60.053.399,79
DISTRIBUCION LEGAL		
20% Reserva protección aportes		12.010.679,96
20% Fondo de Educación		12.010.679,96
10% Fondo Solidaridad		6.005.339,98
TOTAL		30.026.699,90
50% Remanente a distribuir por la Asamblea		30.026.699,90

El anterior proyecto de distribución de excedentes será presentado ante la X asamblea general de asociados.



2. ORGANOS DE DIRECCION, VIGILANCIA Y CONTROL DE COFFEEOCCIDENTE

Para el año 2021, la Cooperativa Cafetera de Occidente Ltda, conto con los siguientes integrantes de órganos de dirección, vigilancia y control:

➤ CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN

Principales:

IDENTIFICACION	NOMBRE	CARGO
CC. 1.081.393.214	FAIBER MAURICIO CASTRO	PRESIDENTE
CC. 12.275.617	JUAN ELIAS VEGA	VICEPRESIDENTE
CC 83.254.519	FERNEY SILVA BALDERRAMA	SECRETARIO

Suplentes:

IDENTIFICACION	NOMBRE	CARGO
CC. 76.007.176	ODAIR ACHIPIZ	PRESIDENTE
CC. 94.449.291	MARCO TULIO PEREZ	VICEPRESIDENTE
CC. 36.384.331	BELLANID RENDON TUNJA	SECRETARIO

El Consejo de Administración se reunió el 22 de febrero de 2022, a las 9:00 am según acta No. 14, en la oficina de Coffeeoccidente, para presentar los diferentes informes y convocar a la décima asamblea general ordinaria, que se llevara a cabo en Casa de Campo Sevilla.



➤ **JUNTA DE VIGILANCIA**

Principales:

IDENTIFICACION	NOMBRE
CC. 83.254.280	JULIO TRUJILLO ANDRADE
CC. 1.081.408.869	ANGELICA MARIA ROJAS CASANOVA
CC. 36.383.919	ELVIA KATERINE MUÑOZ DE LOS RIOS

✓ **REPRESENTANTE LEGAL**

El Consejo de Administración prorrogó el contrato laboral a término fijo de tres (3) años al señor **RUBEN DARIO TRUJILLO ROA**, con cedula de ciudadanía No. 83.254.149 de Tesalia Huila, como lo consagra el artículo 43 del Estatuto de Coffeoccidente Ltda., con vencimiento al 31 de diciembre del año 2023, quien actúa como gerente y representante legal de la Cooperativa Cafetera de Occidente Ltda.

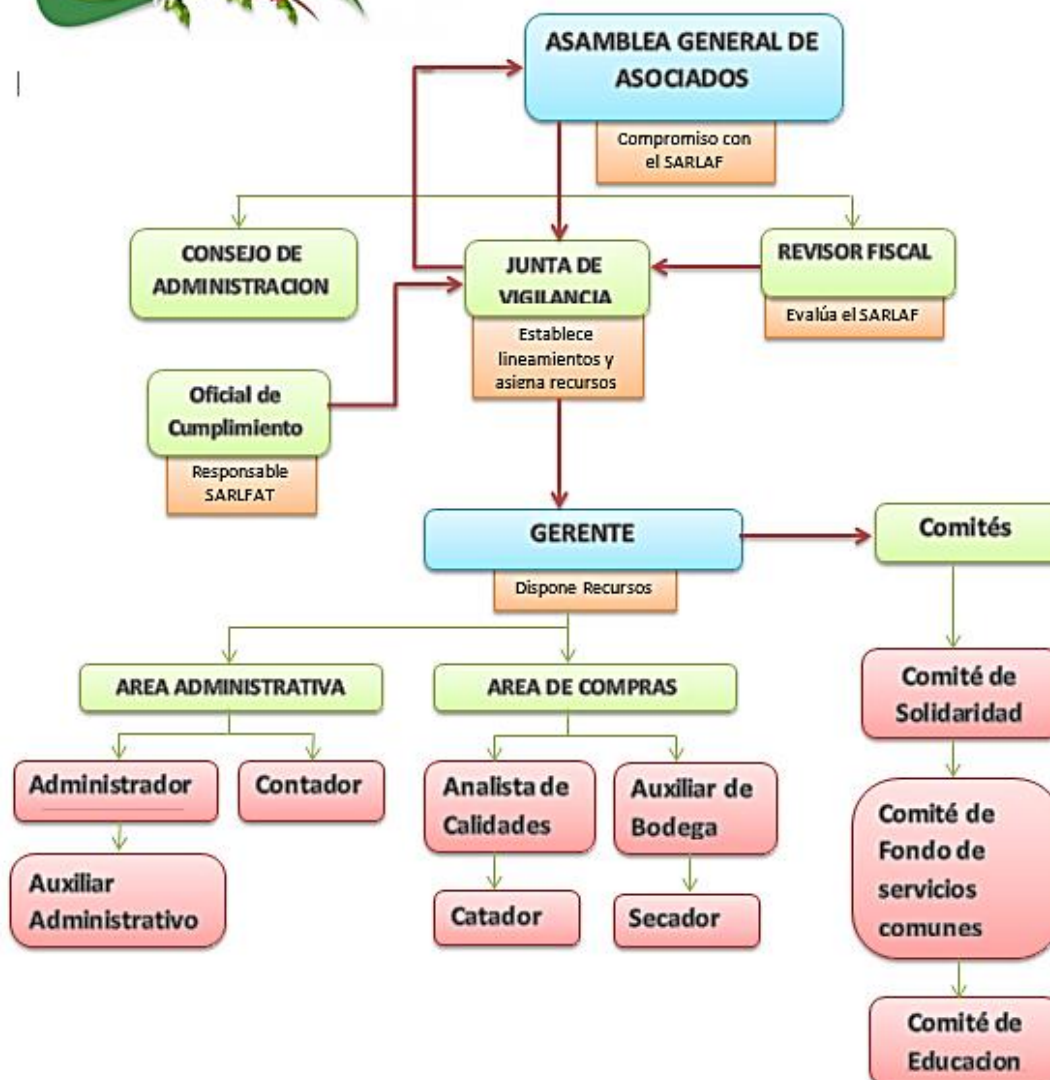
✓ **AREA CONTABLE Y REVISORÍA FISCAL**

La Revisoría Fiscal de Coffeoccidente, está a cargo de la Contadora Pública **MARIA BELLANED POLANCO POLANCO**, con tarjeta profesional 79104-T, antecedentes actuales certificados con número DF3DFF30856BFA35 expedido el 22/02/2022.

El área contable y financiera está a cargo de la Contadora Pública **ZORAIDA LUCIA CASTRO ANGEL**, con tarjeta profesional 78361-T, antecedentes actuales certificados con número 3A35E31ABF91B76 expedido el 19/03/2022.



3. ORGANIGRAMA



4. PROYECTOS 2021

Dentro de proyecciones establecidas para el año 2021 la Cooperativa Cafetera de Occidente Ltda, cumplió a cabalidad con las siguientes actividades:

✓ **APORTE SOLIDARIO AL MEJORAMIENTO DEL ACUEDUCTO DE LA VEREDA ALTO CAÑADA**

El día 8 de junio de 2021 se recibe una solicitud, en la cual el presidente del acueducto de la vereda alto cañada, el asociado RAUL QUINTERO VEGA, solicito la colaboración de materiales necesarios para el buen funcionamiento del acueducto de esa vereda, para darle solución a esta petición, el Consejo de Administración, en reunión que se llevó a cabo el día 20 de junio de 2021 según acta No. 10, aprobó la solicitud con la compra de 3 llaves de 3" marca Italy, para beneficiar a las familias y asociados que se encuentran en ese sector.

Evidencia fotográfica de la entrega de llaves de 3" por COFFEEOCCIDENTE





✓ **APOYO DE SOLIDARIDAD A LA ASOCIADA ALBA MERY CEBLLOS SANCHEZ**

La asociada ALBA MERY CEBALLOS SANCHEZ, identificada con la cedula de ciudadanía No. 36.376.936, residente en la vereda LA MURALLA, del municipio de La Plata Huila, solicito una colaboración económica ya que ella debía trasladarse hasta la ciudad de Ibagué a realizarse unos exámenes especializados; la asociada padece de cáncer de ovario, es por ello que la señora presento a la cooperativa la solicitud junto con el epicrisis y autorizaciones por su E.P.S MEDIMAS.

Una vez presentada la solicitud, el consejo de administración aprobó por unanimidad por los 3 consejeros principales asistentes, un auxilio de solidaridad a la asociada ALBA MERY CEBALLOS SANCHEZ, por valor de DOSCIENTOS MIL PESOS MONEDA LEGAL Y MCTE (\$200.000), con recursos del fondo de solidaridad.

✓ **ENTREGA DE ANCHETA NAVIDEÑA**

- En el mes de diciembre de 2021, se realizó la entrega de 180 anchetas navideñas a los asociados activos de la cooperativa, por un costo promedio de \$27.000 cada una; dichas anchetas tenían productos como galletas, vino, natilla, buñuelos, mermelada, duraznos, dulces, entre otros.
- A los Conductores y clientes constantes no asociados, también se les hizo entrega de un obsequio para un total de 24 matrimonios navideños, en agradecimiento a personas que contribuyen de alguna manera a fortalecer nuestra actividad social y económica.
- También a nuestros empleados directos e indirectos se les hizo entrega de un detalle navideño, como agradecimiento a la gran labor que ejercen y por tener un excelente sentido de pertenencia para con la Cooperativa.



5. INFORME ECONÓMICO Y FINANCIERO

ECONÓMICO:

La Cooperativa Cafetera de Occidente Ltda, haciendo uso de su misión, donde cita que es una organización consolidada, comprometida con la base social y dedicada a la comercialización de café, sin desviarse de la misma, y en cumplimiento de su visión, tiene la responsabilidad de mantener su ritmo en el mercado, puesto que son muchos los factores que de ella dependen, entre ellos los cafeteros, las familias, los asociados, y empleados etc. Debido a esto y para poder ejercer su actividad comercial, se da a la tarea de abastecerse de recursos como anticipos sobre café y apalancamiento por préstamos otorgados por los bancos, para la compra y venta de café.

Durante al año 2021, en cuanto a la comercialización se presenta la siguiente información:

PROVEEDORES	CAFICULTORES Y SOCIOS
CLIENTES	SKN, SUCAFINA, RACAFE

CAFÉ PERGAMINO SECO	KILOS	VALOR
COMPRADOS	1.488.523	\$19.339.421.979
VENDIDOS	1.478.457	\$19.825.357.631



OBLIGACIONES FINANCIERAS AÑO 2021:

BANCO	DESTINO	TASA DE INTERES	SALDO A LA FECHA
BANCOLOMBIA	VEHICULO	12.14 ANUAL	132.474.254
BANCOLOMBIA	CAPITAL TRABAJO	14.16 ANUAL	100.000.000
DAVIVIENDA	CAPITAL TRABAJO	13.08 ANUAL	150.000.000

Durante el año 2021, a Coffeeccidente se le otorgaron préstamos de los bancos Davivienda y Bancolombia, dos de ellos para capital de trabajo y el otro para financiera la compra del vehículo Camioneta Marca Toyota Hilux Placa JOR138 M.2020 Particular, con el objetivo de apoyar la gestión comercial; este crédito fue otorgado a 60 meses por la línea Bancolombia sufi.

DONACIONES RECIBIDAS, DONACIONES ENTREGADAS:

Durante el año 2021, Coffeeccidente no recibió ni se otorgó donaciones de ninguna índole.

PAGOS A DIRECTIVOS Y ORGANOS DE CONTROL Y VIGILANCIA:

NOMBRES	IDENTIFICACIÓN	CARGO	CONCEPTO	VALOR REMUNERACIÓN
Rubén Darío Trujillo Roa	83.254.149	Representante Legal -Gerente	Salarios	30.702.000,00
Rubén Darío Trujillo Roa	83.254.149	Representante Legal -Gerente	Arrendamientos	7.892.000,00
María Bellaned Polanco Polanco	36.164.001	Revisor Fiscal	Honorarios	13.860.000,00



FINANCIERO:

Los estados financieros de COFFEEOCCIDENTE han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, de conformidad con el anexo 2 del MARCO TÉCNICO NORMATIVO PARA LOS PREPARADORES INFORMACIÓN FINANCIERA QUE CONFORMAN GRUPO 2 del decreto 2420 de 2015 y modificatorio con el decreto 2496 de 2015. De acuerdo al decreto 957 de junio de 2019 la Empresa se clasifica en el sector comercio como mediana empresa, dados que sus ingresos por actividades ordinarias anuales son superiores a (431.196 UVT e inferiores a 2.160.692 UVT).

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF, requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables. Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros se describen en la Nota 5, estimados y criterios contables relevantes.



RELACION DE INGRESOS AÑO 2021

INGRESOS POR ACTIVIDADES 2021	VALOR
Ingresos por venta de café	19.825.357.631
Otros ingresos - Descuentos compras	300.320
Rendimientos Financieros	230.306
TOTAL INGRESOS AÑO 2021	19.825.888.257

ESTADOS FINANCIEROS 2021

Y

COMPARATIVOS





COOPERATIVA CAFETERA DE OCCIDENTE LTDA

NIT. 900.809.639-4



ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 de 2021

Valores expresados en pesos Colombianos

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo y Equivalente al efectivo

Efectivo: billetes y monedas

Bancos Comerciales

Banco Davivienda S.A. Cuenta de Ahorros N° 0772**9350

Bancolombia Cta Cte N° 84564940932

Banco Agrario de Colombia Cta Cte N° 339***01276

Banco Bogotá Cta Cte N° 398***696

Banco Davivienda Cta Corriente 077***6243

Entidades Sector Solidario

Cooperativa Utrahuilca- Ahorro N°s 2994-2996-8419

Inventario

Bienes no transformados para comercializar Café Pergam. Seco

Bienes transformados por la entidad para comercializar Café Verde

Total Activo Corriente

ACTIVO NO CORRIENTE

Propiedad Planta y Equipo

Muebles, enseres

Equipo de Procesamiento de Datos

Maquinaria y Equipo - edificaciones

Vehículo Camioneta Marca Toyota Hilux Plac JOR138 M.2020 Part

Mejoras a Bienes Ajenos

Depreciación acumulada

Amortización Bienes Ajenos

Muebles y enseres

Equipo de Transporte

Maquinaria y Equipo - Edificaciones

Total Propiedad Planta y Equipo = Total Activo Fijo Neto

TOTAL ACTIVO

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Creditos a Corto Plazo - Sobreiro Bancolombia

Proveedores

Retención en la Fuente Renta

Retención ICA

Fondo Social de Educación

Fondo Social de Solidaridad

Pasivos laborales

Impuesto ICA por pagar

Total Pasivo Corriente

PASIVO NO CORRIENTE

Bancolombia Obligación N° 13462922 Vehículo

Bancolombia Obligación N° 84500084513

Total Pasivo No Corriente

TOTAL PASIVO

PATRIMONIO

Capital Social

Aporte social mínimo no reducible

Reserva Protección de Aportes

Reserva Estatutaria

Fondo Remanente a Distribuir por Asamblea

Excedentes del ejercicio

Resultado de Ejercicios Anteriores (Imp.NIIF)

TOTAL PATRIMONIO NETO

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

Rubén Darío Trujillo Roa

C.C. No. 83.254.149 Tesalia (H)

Representante Legal

Maria Bellanad Polanco Polanco

C.C. No. 36.164.001 Neiva (H)

Revisor Fiscal T.P. 79104-T

Zoraida Lucía Castro Ángel

C.C. No. 36.379.567 La Plata (H)

Contador (a) Público. T.P. 78361-T



COOPERATIVA CAFETERA DE OCCIDENTE LTDA

NIT. 900.809.639-4

ESTADO DE RESULTADOS

DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2021

Valores expresados en pesos Colombianos



INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos Operacionales: venta café pergamino

20.186.091.054,00

\$ 20.186.091.054,00

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES

(-) Devoluciones y descuentos

360.733.423,00

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES

19.825.357.631,00

INGRESOS NO OPERACIONALES

Rendimiento Financieros

231.691,01

Otros ingresos

298.934,54

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES

\$ 530.625,55

UTILIDAD BRUTA EN VENTAS

\$ 19.825.888.256,55

Costos de ventas

Costo de Venta Café

19.114.211.260,05

19.114.211.260,05

\$ 19.461.753.279,69

Mano de obra

78.323.026,00

Mano de obra operacional

78.323.026,00

Costos de Ventas Asociados a la Operación

269.218.993,64

Empaques

10.131.568,64

Arrendamientos

17.016.000,00

Cascarilla de café

66.691.935,00

Servicios Públicos

48.266.390,00

Transporte, Fletes y Acarreos

127.113.100,00

UTILIDAD OPERATIVA

\$ 364.134.976,86

EGRESOS

DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA

Beneficio a empleados y contratistas

107.436.653,48

Beneficio a Empleados

71.744.532,89

Suministros de SST

592.120,59

Asesoría Financiera

31.500.000,00

Otros Honorarios

3.600.000,00

Transporte, Fletes y Acarreos

728.130,47

Combustibles y Lubricantes

728.130,47

Otros egresos atención a clientes, proveedores y empleados

13.883.897,56

Atención a empleados, clientes, proveedores y otros

10.473.477,05

Otros egresos

3.410.420,51

Servicios

8.265.355,84

Aseo y Elementos cafetería

899.429,79

Servicios Públicos y telefonía móvil

7.005.926,05

Publicidad y propaganda

360.000,00

Gastos legales y de afiliación

3.026.274,00

Contribuciones Supersolidaria, Registro Mercantil y otros

863.074,00

Licencia en arrendamiento y firma digital FE

2.163.200,00

Útiles Papelería y fotocopias

1.493.307,67

Papelería y Útiles de Oficina

1.493.307,67

Mantenimiento y reparaciones

13.641.932,59

Mantenimiento y Reparaciones en bienes ajenos

13.641.932,59

Depreciación

34.866.000,00

Equipos de computo e Impresoras

1.699.000,00

Amortización Bienes Ajenos

26.400.000,00

Equipo de Transporte, Tracción y Elevación

6.767.000,00

TOTAL ADMINISTRACIÓN Y VENTA

\$ 183.341.551,61

UTILIDAD ANTES DE GASTOS FINANCIEROS E IMPUESTOS

\$ 180.793.425,25

Gastos Financieros

Financieros

102.295.109,22

Gastos bancarios

4.270.760,08

Fondo Nacional de Garantías (FNG)

12.472.739,00

Intereses financieros pagados en Bancos

44.620.773,80

Gravámenes, Certificaciones y Constancias

40.930.836,54

Impuestos

5.268.916,24

Impuestos asumidos

5.268.916,24

Otros impuestos

13.176.000,00

Industria y comercio-aviso y tableros - otros

13.176.000,00

Total Gastos Financieros e Impuestos

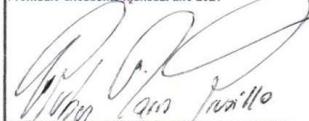
120.740.025,46

EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO

\$ 60.053.399,79

Promedio excedente mensual año 2021

\$ 5.004.449,98


Rubén Darío Trujillo Roa
C.C. No. 83.254.149 Tesalia (H)
Representante Legal


María Belianed Polanco Polanco
C.C. No. 36.164.001 Neiva (H)
Revisor Fiscal T.P. 79104-T


Zoraida Lucía Castro Ángel
C.C. No. 36.379.567 La Plata (H)
Contador (a) Público, T.P. 78361-T



COOPERATIVA CAFETERA DE OCCIDENTE LTDA			
NIT. 900.809.639-4			
ANÁLISIS DE INDICADORES FINANCIEROS			
AÑO 2021			
Capacidad Financiera			
ÍNDICE DE LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE	331.414.765,72	1,87
	PASIVO CORRIENTE	177.550.950,20	2 Veces
Análisis Capacidad de la empresa para hacer frente a sus deudas a corto plazo. Por cada peso de deuda corriente se tiene un respaldo en el activo corriente.			
ÍNDICE DE ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVO	410.025.206,08	0,64
	TOTAL ACTIVO	640.434.154,79	
Análisis Grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los activos de la empresa.			
RAZÓN COBERTURA INTERESES	UTILIDAD OPERACIONAL	364.134.976,86	8,16
	INTERESES	44.620.773,60	
Análisis Capacidad de la empresa para efectuar los pagos contractuales de interés. Es el número de veces que la utilidad operacional es superior a los intereses pagados.			
Capacidad Organizacional			
RENTABILIDAD PATRIMONIO	UTILIDAD OPERATIVA	364.134.976,86	1,58
	TOTAL PATRIMONIO NETO	230.408.948,71	
Análisis Determina la eficiencia de la administración para generar utilidades en el capital de la empresa			
RENTABILIDAD ACTIVO	UTILIDAD OPERATIVA	364.134.976,86	0,57
	TOTAL ACTIVO	640.434.154,79	
Análisis Determina la capacidad del activo total para producir utilidades, es decir por cada peso invertido cuánto genera de utilidad operativa.			

COOPERATIVA CAFETERA DE OCCIDENTE LTDA

NIT. 900.809.639-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Valores expresados en pesos Colombianos

COMPARATIVO



CONCEPTO	31/12/2021	31/12/2020	VARIACIÓN \$	VARIACIÓN %
Capital Social	65.257.380,00	60.307.380,00	4.950.000,00	7,59%
Aportes Mínimos no Reducibles	27.600.000,00	27.600.000,00	0,00	0,00%
Reserva Protección de Aportes	25.110.408,00	12.934.483,43	12.175.924,57	48,49%
Reserva Estatutaria	22.226.644,75	22.226.644,75	0,00	0,00%
Fondo Remanente a Distribuir por Asamblea	30.439.811,43	0,00	30.439.811,43	100,00%
Excedentes del ejercicio	60.053.399,79	60.879.622,86	-826.223,07	-1,38%
Excedentes de Ejercicios anteriores	60.879.622,86	13.556.725,57	47.322.897,29	77,73%
Resultado acumulados por adopción primera vez NIIF	-278.695,26	-278.695,26	0,00	0,00%

Rubén Darío Trujillo Roa

Rubén Darío Trujillo Roa
C.C. No. 83.254.149 Tesalia H.
Representante Legal

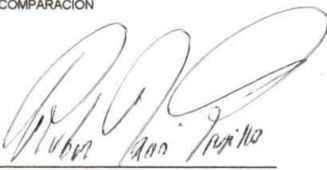
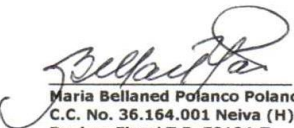
Maria Belanad Polanco

Maria Belanad Polanco
C.C. No. 36.164.001 Neiva (H)
Revisor Fiscal T.P. 79104-T

Zoraida Lucía Castro Ángel

Zoraida Lucía Castro Ángel
C.C. No. 36.379.567 La Plata H.
Contador (a) Público. T.P 78361-T



COOPERATIVA CAFETERA DE OCCIDENTE LTDA		
NIT. 900.809.639-4		
Valores expresados en pesos Colombianos		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		
A DICIEMBRE 31 de 2021		
		
Actividades de operación		
Utilidad del periodo	60.053.400	60.053.400
Flujos Originados por actividades de Operación		
Partidas que no afectan el efectivo		34.866.000
(+) Depreciación	34.866.000	
SUBTOTALES		94.919.400
Variación en Partidas Relacionadas con Actividades de Operación		
- Cambios en Activos y Pasivos		105.086.459
Inventarios	225.210.719	
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	-6.350.901	
Pasivos por impuestos corrientes	445.169	
Beneficios a los empleados	3.135.529	
Capital social	-4.950.000	
Reserva legal	-12.175.925	
Fondo Remanente a Distribuir por Asamblea	-30.439.811	
Utilidades	-59.227.177	
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		200.005.859
Variación en Partidas Relacionadas con Actividades de Inversión		
Anticipos	-428.600	
Propiedad Planta y Equipo	133.967.000	
Intangibles	0	
SUBTOTALES		
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	133.538.400	
EFECTIVO EXCEDENTE POR APLICAR DE FINANCIAMIENTO		133.538.400
Variación en Partidas Relacionadas con Actividades de Financiación		
Obligaciones Financieras Largo Plazo	-100.341.972	
Obligaciones Financieras Corto Plazo	-32.474.256	
SUBTOTALES	-132.816.228	
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		-132.816.228
(=) VARIACIÓN DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		200.728.031
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		249.488.819
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EFECTIVO EQUIVALENTE		48.760.788
COMPARACIÓN		0,00
		
Rubén Darío Trujillo Roa C.C. No. 83.254.149 Representante Legal	Maria Bellanad Pofanco Polanco C.C. No. 36.164.001 Neiva (H) Revisor Fiscal T.P. 79104-T	Zoraida Lucía Castro Ángel C.C. No. 36.379.567 La Plata H. Contador (a) Público. T.P 78361-T



COOPERATIVA CAFETERA DE OCCIDENTE LTDA

NIT. 900.809.639-4

Notas a los Estados Financieros

DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A LA FECHA 31/12/2021



NOTA 1

La Cooperativa Cafetera de Occidente Ltda., con Nit. 900,809.639-4 y domicilio principal es el municipio de La Plata, su rango de operaciones es el Departamento del Huila y Cauca, constituida mediante documento privado el 02 de diciembre de 2014, inscrita en la Cámara de Comercio de Neiva, bajo el registro 1850. Su vigencia es indefinida. El objeto social de la entidad es: "La Comercialización de Café en todas sus presentaciones". Amparada bajo la ley 79 de 1988, 454 de 1998 y ley 795 de 2003, más las disposiciones de la Superintendencia de la Economía Solidaria, se encuentra inscrita en la DIAN como Persona Jurídica con Actividad Económica Principal 4620 "Comercio al por mayor de materias primas agropecuarias, animales vivos" y como actividad meritoria la 9499, "Actividades de otras asociaciones n.c.p.", la empresa se encuentra Representada por Ruben Dario Trujillo Roa, asociado fundador, identificado con Cédula de Ciudadanía N° 83.254.149 de Tesalia.

COFFEEOCCIDENTE cumple con la aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, para Pequeñas y Medianas Empresas - PYMES, reveladas en los presentes estados financieros, se clasificó allí por los indicadores del año 2014, establecidos en la norma.

La Entidad cumple con el criterio de "negocio en marcha", la administración no tiene la intención de liquidarla o de hacer cesar sus operaciones, no tiene incurso ningún proceso legal que limite, restrinja o prohíba sus objetivos y operaciones, tampoco tiene requerimientos de tipo comercial, tales como concurso de acreedores o imputaciones por la Superintendencia. No existe para la entidad

NOTA 2

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

Los estados financieros de COFFEEOCCIDENTE han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES, de conformidad con el anexo 2 del MARCO TÉCNICO NORMATIVO PARA LOS PREPARADORES INFORMACIÓN FINANCIERA QUE CONFORMAN GRUPO 2 del decreto 2420 de 2015 y modificatorio con el decreto 2496 de 2015. De acuerdo al decreto 957 de junio de 2019 la Empresa se clasifica en el sector comercio como mediana empresa, dados que sus ingresos por actividades ordinarias anuales son superiores a (431.196 UVT e inferiores a 2.160.692 UVT). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables. Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros se describen en la Nota 5 - Estimados y criterios contables relevantes.

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

Está representado por el activo disponible (Depositos de libre disponibilidad en bancos e inversiones en entidades financieras, altamente líquidas y de corto plazo), inventario y anticipos, que le permiten a la empresa cumplir con las obligaciones corrientes adquiridas y los costos operacionales.

Efectivo y Equivalente al Efectivo: El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero. De superar los tres meses para la disponibilidad o, tener restricciones legales o procedimentales para su disposición, se clasificarán como restringidos. Si estos, generan rendimientos disponibles para la administración, se medirán a costo razonable a valor presente, y se concatenará su clasificación a INVERSIONES.

Inversiones

Las inversiones que posea COFFEEOCCIDENTE, corresponden a activos financieros medidos a valor razonable con cambio en resultados del ejercicio, para negociar y generar utilidad a corto plazo. También se puede tener inversiones en instrumentos de patrimonio la cual se mantiene al costo de adquisición y corresponde a aportaciones donde el objeto de esta entidad es el de generar beneficios sociales a los asociados, COFFEEOCCIDENTE no posee control ni es controlada por ellas.

Inventarios

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El valor neto de realización es el valor de uso estimado en el curso normal de las operaciones. El sistema de inventario utilizado es el permanente y el método para determinar el costo de las existencias es el promedio ponderado. El inventario se encuentra sistematizado por medio de un software contratado con la empresa que provee servicios de empresas y contables: SIIGO NUBE, lo cual permite tener saldos de entradas y salidas en línea y realizar cada mes el costeo correspondiente.

Activos Financieros

Para la preparación de los estados financieros individuales y separados aplicarán el marco técnico normativo dispuesto en los Anexos 2 y 2.1 y sus modificatorios del Decreto 2420 de 2015.



ACTIVO NO CORRIENTE

En esta sección se refleja la propiedad planta y equipo, debidamente contabilizado y depreciado en sus derechos e intangibles.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación. **En este rubro se puede apreciar la adquisición de un vehículo a nombre de la Cooperativa, con el apalancamiento de entidades financieras.**

PASIVOS

PASIVO CORRIENTE Y NO CORRIENTE

Son las Obligaciones contraídas por la entidad a corto plazo que permiten responder contribuir al incremento de los ingresos por su actividad económica principal, adicional a ellos las obligaciones financieras contraídas permite un apalancamiento institucional para cumplir a cabalidad con los objetivos propuestos por la cooperativa.

Beneficios laborales

La sociedad reconoce a sus empleados: la prima de servicios, las vacaciones, las cesantías y sus intereses; se provisionan de manera mensual y se pagan cuando por disposición legal se adquiere el derecho o, cuando con ocasión a la terminación del contrato se gira.

Impuestos

COFFEEOCCIDENTE pertenece al régimen tributario especial, por lo que desde el año 2018 realiza la actualización del registro tributario especial. Por disposición del artículo 142 de la ley 1819 de 2016 "Reforma Tributaria Estructural" que adiciona el artículo 19 - 4 del estatuto tributario nacional, en el que a partir del año 2017, a declararse en el año 2018, pagará el impuesto de renta y complementarios un valor progresivo primero el 10% y el año siguiente el 15%. A partir del año 2019 a pagarse, será del 20%.

El Impuesto local es el ICA - Impuesto de Industria y Comercio y Avisos y Tableros, calculado sobre los ingresos totales, con la tarifa establecida en el estatuto tributario municipal.

PATRIMONIO

PATRIMONIO

Se compone por el aporte voluntario que decide realizar el asociado a la cooperativa, y representa la inversión de participación en ella. Incluye los Excedentes o Pérdidas según lo determine su naturaleza y se discrimine en el Estado de Resultado del periodo.

Capital Social

La Entidad, por su naturaleza cooperativa, tiene un capital variable e ilimitado, ubicado en el patrimonio por excepción expresa del artículo Artículo 1.1.4.6.1. del decreto 2496 de 2015. La Entidad no tiene diferentes clases de aportes y/o asociados, el capital social no se cotiza en bolsa, ni tampoco se pagan dividendos a asociados. ninguna aportación tiene restricciones, privilegios y, ninguna esta reservada para propósitos mercantiles, comerciales, legales o jurídicos. su medición es al costo histórico.

Reservas

Se registran como reservas las apropiaciones autorizadas por la Asamblea General, por disposición legal del artículo 54 de la Ley 79 de 1988, con cargo a los resultados del año. La Entidad apropia el 20% de sus excedentes netos anuales determinadas bajo las normas contables aplicables, como reserva para protección de aportes, de manera ilimitada. La reserva de protección de aportes obligatoria no es distributable, ni siquiera en una eventual liquidación, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas netas anuales.

Distribución de excedentes

por disposición legal, los excedentes se deben reinvertir para la prestación de servicios o fortalecimiento de programas sociales a sus asociados, cumpliendo con lo estipulado en la Ley y los Estatutos.

Estimados y criterios contables relevantes

Reconocimiento de ingresos

En cada fecha de presentación de los estados financieros se reflejan los ingresos causados sobre las ventas efectivas realizadas, soportadas por factura o contrato. Normalmente, estas estimaciones no presentan variaciones significativas con las posteriores mediciones reales.

Reconocimiento de costos

Los costos y gastos se registran con base en causación. En cada fecha de presentación de los estados financieros se realizan estimaciones de los costos causados con base en el giro operacional normal.

Estados Financieros Individuales

COFFEEOCCIDENTE, no tiene inversiones en entidades que la haga controladora, ni tiene en su capital, inversionistas que resulte ser controlada, por tanto, los Estados Financieros No son consolidados, son INDIVIDUALES.

Eventos subsecuentes

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de COFFOCCIDENTE reflejada en los estados financieros, que a continuación se resumen:



NOTA 3

Efectivo y equivalentes al efectivo	48.760.788
Saldos a la fecha está conformado así:	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	45.082.689
BANCOS COMERCIALES	3.115.564
ENTIDADES DEL SECTOR SOLIDARIO	562.535

NOTA 4

INVENTARIOS	282.653.978
El saldo de este rubro incluye los siguientes conceptos:	
Bienes no transformados para comercializar Café Pergam. Seco	282.637.076
Bienes transformados por la entidad para comercializar Café Verde	16.902

NOTA 5

Autorretención de ICA 2021

Este rubro incluye de una parte el valor del anticipo de retención ICA, para descontar en la declaración Industria y comercio en el año gravable corriente.

Anticipo de Cuentas por Cobrar

NOTA 6

Propiedad Planta y Equipo	364.883.250
Depreciación PPyE - CR.	55.863.861
Muebles y Enseres	3.426.000
Depreciación de Maquinaria y Equipo - CR.	2.583.340
Maquinaria y Equipo	25.792.000,00
Depreciación Maquinaria y Equipo - CR.	18.428.000,00
Vehículo Camioneta Marca Toyota Hilux Plac JOR138 M.2020 Part	203.000.000,00
Equipo de Transporte	8.452.521,00
Mejoras a Bienes Ajenos	132.665.250,07
Amortización Bienes Ajenos	26.400.000,00

NOTA 7

Pasivo Corriente

Este Rubro incluye las siguientes	177.550.950,20
Creditos a Corto Plazo - Sobregiro Bancolombia	150.000.000,00
Proveedores	262.939,00
Retención en la Fuente Renta	341.276,35
Retención ICA	33.422,96
Fondo Social de Educación	1.217.592,46
Fondo Social de Solidaridad	4.870.369,83
Pasivos laborales cesantías	10.561.144,00

NOTA 8

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la Empresa con Entidades Financieras, a largo plazo para el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

Pasivo por obligaciones financieras	232.474.255,88
Creditos de Bancos Comerciales (Bancolombia)	232.474.255,88

NOTA 9

PATRIMONIO

Compuesto por el capital, y los Resultados del ejercicio y los resultados acumulados.

CAPITAL SOCIAL

Capital Social	65.257.380
Aporte social mínimo no reducible	27.600.000
Reserva Protección de Aportes	25.110.408
Reserva Estatutaria	22.226.645
Fondo Remanente a Distribuir por Asamblea	30.439.811
Excedentes del ejercicio	60.053.400
Resultado de Ejercicios Anteriores (Imp.NIIF)	278.695

SUMAS IGUALES:

640.434.155

640.434.155

María Elena Castro C.

 Contador Público

 C.C. 366570

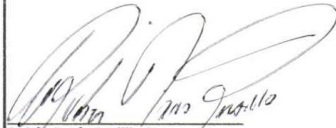
 P. 79



ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

2020-2021

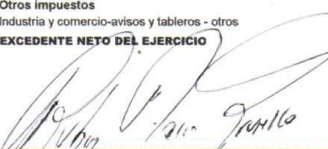
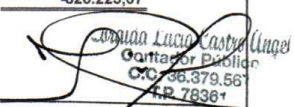
COOPERATIVA CAFETERA DE OCCIDENTE LTDA				
NIT. 900.809.639-4				
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO				
Valores expresados en pesos Colombianos				
	2021	2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalente al efectivo	48.760.787,94	249.488.818,89	-200.728.030,95	
Efectivo: billetes y monedas	45.082.689,10	247.552.705,71	-202.470.016,61	-82 %
Bancos Comerciales	3.115.563,84	1.389.974,18	1.725.589,66	124 %
Banco Davivienda S.A. Cuenta de Ahorros N° 0772**9350	1.770.629,48	421.398,18	1.349.231,30	320 %
Bancolombia Cta Cte N° 84564940932	50.788,99	0,00	50.788,99	0 %
Banco Agrario de Colombia Cta Cte N° 339***01276	100.000,00	100.000,00	0,00	0 %
Banco Bogotá Cta Cte N° 398**696	868.576,00	868.576,00	0,00	0 %
Banco Davivienda Cta Corriente 077***6243	325.569,37	0,00	325.569,37	0 %
Entidades Sector Solidario	562.535,00	546.139,00	16.396,00	3 %
Cooperativa Utrahuilca- Ahorro N°s 2994-2996-8419	562.535,00	546.139,00	16.396,00	3 %
Inventario	282.653.977,78	57.443.258,86	225.210.718,92	392 %
Bienes no transformados para comercializar Café Pergam. Seco	282.637.075,70	57.443.258,86	225.193.816,84	392 %
Bienes transform por la entidad para comercializar Café Verde	16.902,08	0,00	16.902,08	0 %
Anticipos	0,00	428.600,00	-428.600,00	-100 %
Anticipo de impuestos-ICA	0,00	428.600,00	-428.600,00	-100 %
Total Activo Corriente	331.414.765,72	307.360.677,75	24.054.087,97	8 %
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedad Planta y Equipo	364.883.250,07	161.184.250,07	203.699.000,00	126 %
Muebles, enseres	3.426.000,00	3.426.000,00	0,00	0 %
Equipo de Procesamiento de Datos	4.464.000,00	3.765.000,00	699.000,00	19 %
Maquinaria y Equipo - edificaciones	21.328.000,00	21.328.000,00	0,00	0 %
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	203.000.000,00	0,00	203.000.000,00	0 %
Mejoras a Bienes Ajenos	132.665.250,07	132.665.250,07	0,00	0 %
Depreciación acumulada	-55.863.861,00	-20.997.861,00	-34.866.000,00	166 %
Amortización Bienes Ajenos	-26.400.000,00	0,00	-26.400.000,00	0 %
Muebles y enseres	-2.583.340,00	-2.569.861,00	-13.479,00	1 %
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación	-8.452.521,00	0	-8.452.521,00	0 %
Maquinaria y Equipo - Edificaciones	-18.428.000,00	-18.428.000,00	0,00	0 %
Total Propiedad Planta y E. = Total Activo Fijo Neto	309.019.389,07	140.186.389,07	168.833.000,00	120 %
TOTAL ACTIVO	640.434.154,79	447.547.066,82	192.887.087,97	43 %
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Creditos a Corto Plazo - Sobre giro Bancolombia	177.550.950,20	63.877.631,04	113.673.319,16	178 %
Proveedores	150.000.000,00	49.658.028,12	100.341.971,88	202 %
Retención en la Fuente Renta	262.939,00	0,00	262.939,00	0 %
Retención ICA	341.276,35	819.868,56	-478.592,21	-58 %
Fondo Social de Educación	33.422,96	0,00	33.422,96	0 %
Fondo Social de Solidaridad	1.217.592,46	0,00	1.217.592,46	0 %
Pasivos laborales	4.870.369,83	0,00	4.870.369,83	0 %
Impuesto ICA por pagar	10.264.205,60	13.399.734,36	-3.135.528,76	-23 %
PASIVO NO CORRIENTE	232.474.255,88	200.000.000,00	32.474.255,88	16 %
Bancolombia Obligación N° 13462922 Vehículo	132.474.254,88	0,00	132.474.254,88	0 %
Bancolombia Obligación N° 84500084513	100.000.001,00	200.000.000,00	-99.999.999,00	-50 %
TOTAL PASIVO	410.025.206,08	263.877.631,04	146.147.575,04	55 %
PATRIMONIO				
Capital Social	65.257.380,00	60.307.380,00	4.950.000,00	8 %
Aporte social mínimo no reducible	27.600.000,00	27.600.000,00	0,00	0 %
Reserva Protección de Aportes	25.110.408,00	12.934.483,43	12.175.924,57	94 %
Reserva Estatutaria	22.226.644,75	22.226.644,75	0,00	0 %
Fondo Remanente a Distribuir por Asamblea	30.439.811,43	0,00	30.439.811,43	0 %
Excedentes del ejercicio	60.053.399,79	60.879.622,86	-826.223,07	-1 %
Resultado de Ejercicios Anteriores	-278.695,26	-278.695,26	0,00	0 %
TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO = PATRIMONIO NETO	230.408.948,71	183.669.435,78	46.739.512,93	25 %
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	640.434.154,79	447.547.066,82	192.887.087,97	43 %


Rubén Darío Trujillo Roa
 C.C. No. 83.254.149 Tesalia H.
 Representante Legal


María Belanad Polanco Polanco
 C.C. No. 36.164.061 Neiva (H)
 Revisor Fiscal T.P. 79104-T


Zoraida Lucía Castro Ángel
 C.C. No. 36.379.567 La Plata H.
 Contador (a) Público, T.P. 78361-T



 COOPERATIVA CAFETERA DE OCCIDENTE LTDA NIT. 900.809.639-4 ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO Valores expresados en pesos Colombianos				
	2021	2020	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
INGRESOS OPERACIONALES				
Ingresos Operacionales: venta café pergamino	20.186.091.054,00	18.815.714.694,00	1.370.376.360,00	7 %
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	20.186.091.054,00	18.815.714.694,00	1.370.376.360,00	7 %
(-) Devoluciones y descuentos	360.733.423,00	10.902.214,00	349.831.209,00	3.209 %
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	19.825.357.631,00	18.804.812.480,00	1.020.545.151,00	5 %
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Rendimiento Financieros	231.691,01	199.248,00	32.443,01	16 %
Otros ingresos	298.934,54	5.343,19	293.591,35	5.495 %
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	530.625,55	204.591,19	326.034,36	159 %
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	19.825.888.256,55	18.805.649.491,19	1.020.238.765,36	5 %
Costos de ventas	19.114.211.260,05	17.920.543.531,25	1.193.667.728,80	7 %
Costo de Venta Café	19.114.211.260,05	17.920.543.531,25	1.193.667.728,80	7 %
Mano de Obra	78.323.026,00	83.542.736,82	-5.219.710,82	-6 %
Mano de obra operacional	78.323.026,00	83.542.736,82	-5.219.710,82	-6 %
Costos de Ventas Asociados a la Operación	269.218.993,64	569.299.235,00	-299.080.241,36	-52 %
Empaques	10.131.568,64	98.640.000,00	-88.508.431,36	-90 %
Arrendamientos	17.016.000,00	32.950.000,00	-15.934.000,00	-48 %
Cascarilla de café	66.691.935,00	262.389.365,00	-195.697.430,00	-75 %
Servicios Públicos	48.266.390,00	53.162.770,00	-4.896.380,00	-9 %
Transporte de café	127.113.100,00	110.660.100,00	16.453.000,00	15 %
Cargue y descargue	0,00	1.497.000,00	-1.497.000,00	-100 %
UTILIDAD OPERATIVA	364.134.976,86	242.263.988,12	121.870.988,74	50 %
EGRESOS				
DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA				
Beneficio a empleados y contratistas	107.436.653,48	112.770.996,83	-5.334.343,35	-5 %
Beneficio a Empleados	71.744.532,89	78.548.896,83	-6.804.363,94	-9 %
Suministros de SST	592.120,59	243.000,00	349.120,59	-98 %
Asesoría Financiera	31.500.000,00	28.900.000,00	2.600.000,00	0 %
Otros Honorarios	3.600.000,00	5.079.100,00	-1.479.100,00	159 %
Arrendamiento	0,00	1.390.550,00	-1.390.550,00	-100 %
Arrendamiento Oficina	0,00	1.390.550,00	-1.390.550,00	-100 %
Transporte, Fletes y Acarreos	728.130,47	5.263.080,00	-4.534.949,53	-86 %
Combustibles y Lubricantes	728.130,47	5.263.080,00	-4.534.949,53	-86 %
Otros egresos atención a clientes, proveedores y empleados	13.883.897,56	10.438.089,92	3.445.807,64	33 %
Atención a empleados, clientes, proveedores y otros	10.473.477,05	7.775.353,92	2.698.123,13	35 %
Otros egresos	3.410.420,51	2.030.316,00	1.380.104,51	68 %
Servicios	8.265.355,84	21.427.386,96	-13.162.031,12	-61 %
Aseo y Elementos	899.429,79	6.811.760,00	-5.912.330,21	-87 %
Servicios temporales en bodega	0,00	4.500.000,00	-4.500.000,00	-100 %
Servicios Públicos y telefonía móvil	7.005.926,05	9.223.126,96	-2.217.200,91	-24 %
Publicidad y propaganda	360.000,00	892.500,00	-532.500,00	-60 %
Útiles Papelería y fotocopias	1.493.307,67	2.650.500,00	-1.157.192,33	-44 %
Papelería y Útiles de Oficina	1.493.307,67	2.650.500,00	-1.157.192,33	-44 %
Gastos legales y de afiliación	3.026.274,00	2.631.480,00	394.794,00	15 %
Registro Mercantil y otros	863.074,00	401.000,00	462.074,00	115 %
Licencia en arrendamiento y firma digital FE	2.163.200,00	2.230.480,00	-67.280,00	-3 %
Mantenimiento y reparaciones	13.641.932,59	4.721.198,34	8.920.734,25	189 %
Mantenimiento correctivo construcciones ajenas	13.641.932,59	4.721.198,34	8.920.734,25	189 %
Depreciación	34.866.000,00	945.000,00	33.921.000,00	3.590 %
Maquinaria y equipo-edificaciones	1.699.000,00	770.000,00	929.000,00	121 %
Muebles enseres y equipo de oficina	26.400.000,00	0,00	26.400.000,00	0 %
Equipo de Comunicación y Computación	6.767.000,00	175.000,00	6.592.000,00	3.767 %
TOTAL OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	183.341.551,61	162.238.282,05	21.103.269,56	13 %
UTILIDAD ANTES DE GASTOS FINANCIEROS E IMPUESTOS	180.793.425,25	80.025.706,07	100.767.719,18	
NO OPERACIONALES				
Financieros	102.295.109,22	12.816.559,40	89.478.549,82	696 %
Gastos bancarios	4.270.760,08	8.257.932,79	-3.987.172,71	-48 %
Reajuste de la Unidad de Valor Real	0,00	13.484,86	-13.484,86	-100 %
Fondo Nacional de Garantías (FNG)	12.472.739,00	0,00	12.472.739,00	92.394 %
Intereses financieros pagados en Bancos	44.620.773,60	4.440.620,20	40.180.153,40	905 %
Gravámenes, Certificaciones y Constancias	40.930.836,54	104.521,55	40.826.314,99	39.060 %
Impuestos	5.268.916,24	2.233.867,81	3.035.048,43	136 %
Impuestos asumidos	5.268.916,24	2.233.867,81	3.035.048,43	136 %
Otros impuestos	13.176.000,00	4.095.656,00	9.080.344,00	222 %
Industria y comercio-aviso y tableros - otros	13.176.000,00	4.095.656,00	9.080.344,00	222 %
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO	\$ 60.053.399,79	\$ 60.879.622,86	-826.223,07	
 Rubén Darío Trujillo Roa C.C. No. 83.254.149 Tesalia H. Representante Legal  Maria Bellanad Polanco Polanco C.C. No. 36.164.001 Neiva (H) Revisor Fiscal T.P. 79104-T  Zoraida Lucía Castro Ángel C.C. No. 36.379.567 La Plata H. Contador (a) Público. T.P 78361-T				



6. ASPECTOS LEGALES

Obligaciones fiscales:

- La Cooperativa Cafetera de Occidente Ltda, se ha caracterizado por su responsabilidad en todos los asuntos de cualquier índole, cuenta con personal capacitado y dedicado a sus labores, lo que permitió que, en un trabajo mancomunado, todos los informes e impuestos que son requerimientos de entidades estatales, tales como la DIAN, LA UIAF, LA SUPERINTENDENCIA DE ECONOMIA SOLIDARIA, SECRETARIA DE HACIENDA MUNICIPAL, etc., fueran entregados a tiempo y dentro de sus fechas establecidas.

- **Obligaciones laborales:**

Cantidad de contratos laborales: ocho contratos por nómina y tres contratos por prestación servicios. Coffeeoccidente se encuentra al día con los pagos a la seguridad social y aportes a caja de Compensación; las bases y porcentajes de liquidación, que fueron verificadas con el reporte de seguridad social pagado en el año 2021, están conforme a la ley. Igualmente se entregó la dotación a los trabajadores de acuerdo a la normatividad vigente.

La Cooperativa no tiene celebrado otra clase de contratos diferentes a los mencionados anteriormente.



- **Licencias:**

Desde el año 2019 ha venido actualizado su página web de la Cooperativa Cafetera de Occidente <https://coffeeoccidente.com.co> con el apoyo de un ingeniero de sistema a quien se realiza esa labor solamente cuando se necesita actualizar información.

- **Habeas data:**

La Corte Constitucional definió **Habeas data** como el derecho que otorga la facultad al titular de datos personales de exigir de las administradoras de esos datos el acceso, inclusión, exclusión, corrección, adición, actualización y certificación de los datos, así como la limitación en las posibilidades de su divulgación, publicación o cesión, de conformidad con los principios que regulan el proceso de administración de datos personales. Asimismo, ha señalado que este derecho tiene una naturaleza autónoma que lo diferencia de otras garantías con las que está en permanente relación, como los derechos a la intimidad y a la información. Teniendo en cuenta lo anterior, y en cumplimiento de la ley, Coffeoccidente Ltda, garantiza la reserva de la información, inclusive después de finalizada su relación con alguna de las labores que comprende la administración de datos, pudiendo sólo realizar el suministro o comunicación de datos cuando ello corresponda al desarrollo de las actividades autorizadas, atendiendo el principio de confidencialidad de la información.

- **Reporte a entidades de vigilancia y control:**

A la superintendencia Solidaria se enviaron los dos reportes uno en el mes de julio con corte a junio de 2021 y el reporte del año 2021 con corte a



diciembre 31, fue enviado dentro de los términos en el mes de febrero de 2022.

- **Informes UIAF:**

Para el año 2021 se presentaron los diferentes informes pertinentes a la UNIDAD DE INFORMACION Y ANALISIS FINANCIERO así:

REPORTES UIAF	REPORTE OPERACIONES SOSPECHOSAS	REPORTE DE CLIENTES EXONERADOS	REPORTE TRANSACCIONES EN EFECTIVO
ENERO A MARZO	06/04/2021	06/04/2021	06/04/2021
ABRIL A JUNIO	08/07/2021	08/07/2021	10/07/2021
JULIO A SEPTIEMBRE	09/10/2021	N/A	05/12/2021
OCTUBRE A DICIEMBRE	20/01/22	N/A	20/01/2022

Reporte realizado por el oficial de cumplimiento nombrado por la Cooperativa.

Creación Usuario > Recibidos x administracion@coffeeoccidente.com.co x

Notificacion@uiaf.gov.co
para administracion ▼



Reporte en Línea

Bienvenido, Señor(a) **ADRIANA MARIA PEREZ**

Le damos la bienvenida al sistema "Reporte en Línea" de la UIAF. Utilice el siguiente nombre de usuario y contraseña para acceder a su cuenta:

Usuario: 26522929

- **Actualización Registro Tributario Especial (Dian)**



no estuvo situada en causas judiciales, ni administrativas que derivaran en la necesidad de asistencia jurídica.

7. SISTEMA DE GESTIÓN - SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO 2021

Se continúa con el sistema de gestión en el año 2021 con asesoría de la Psicóloga y especialista MARIA DEL PILAR QUEVEDO MORALES, quien lidera para la cooperativa el programa de SISTEMA DE GESTION DE RIESGO DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (SG-SST), con el objetivo de minimizar los riesgos laborales a los cuales está expuesta la Cooperativa.

Como producto final, la asesora del sistema presentó un informe final en el recopila todas las informaciones referentes a las actividades realizadas en el SG-SST durante el año 2021, que contiene los siguientes aspectos:

- Diagnóstico inicial
- Políticas
- Manual SG-SST
- Vigía SST
- Comité de Convivencia Laboral
- Diagnóstico de riesgo psicosocial
- Inspecciones
- Plan de emergencia
- Capacitaciones
- Revisión Gerencial
- Auditoria SG-SST
- Ausentismo
- Protocolos de Bioseguridad por Covid-19



8. PROYECCIONES PARA EL AÑO 2022

Para la Cooperativa Cafetera de Occidente Ltda, el planteamiento de objetivos claros y medibles para el año en curso, es idea fundamental para seguir apoyando las necesidades de los asociados y sus comunidades, en vista de aportar al mejoramiento de su calidad de vida.

Para el año 2022, seguirán siendo los asociados el pilar más importante, y todos los proyectos serán fijados en cumplir a cabalidad las metas propuestas. El propósito es visitar las comunidades, escuchar al asociado, tener en cuenta sus opiniones puesto que de esta manera se forja un crecimiento positivo. Se realizarán inversiones en planes que disminuyan necesidades, todo esto con el fin de trabajar y ser una cooperativa competitiva a nivel social.

Se buscarán nuevos proveedores que nos apoyen para brindar un buen precio a los caficultores.

Realizar mejoras en las instalaciones para aumentar capacidad de secado del café

En constancia y para dar cumplimiento al informe de gestión del año 2021 de la Cooperativa Cafetera de Occidente Ltda.

La Plata Huila, marzo 11 de 2022.

Firma.

RUBEN DARIO TRUJILLO ROA

Representante Legal Coffeeoccidente Ltda