

**COOPERATIVA AGROPECUARIA DE ENTRERRIOS LTDA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	NOTAS	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	
				\$	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>3</b>				
Caja		116,028,619	107,045,277	8,983,342	8.39%
Bancos y Otras Entidades con Actividad Financiera		96,872,604	54,640,634	42,231,970	77.29%
<b>TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>		<b>212,901,223</b>	<b>161,685,910</b>	<b>51,215,313</b>	<b>31.68%</b>
<b>INVENTARIOS</b>	<b>4</b>				
Bienes no Transformados por La Entidad		3,018,923,391	1,577,620,513	1,441,302,877	91.36%
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>		<b>3,018,923,391</b>	<b>1,577,620,513</b>	<b>1,441,302,877</b>	<b>91.36%</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>5</b>				
Deudores por Venta de Bienes		3,430,462,715	2,363,117,653	1,067,345,062	45.17%
Deterioro por Venta de Bienes		-101,750,593	-48,054,388	-53,696,205	111.74%
Avances y Anticipos Entregados		4,000,000	1,896,111	2,103,889	110.96%
Activos por Impuestos Corrientes		26,050	292,890	-266,840	-91.11%
Otras Cuentas por Cobrar		4,495,850	13,673,319	-9,177,469	-67.12%
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>3,337,234,022</b>	<b>2,330,925,585</b>	<b>1,006,308,437</b>	<b>43.17%</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>6</b>				
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		3,994,696	1,939,398	2,055,298	105.98%
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>3,994,696</b>	<b>1,939,398</b>	<b>2,055,298</b>	<b>105.98%</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>6,573,053,331</b>	<b>4,072,171,406</b>	<b>2,500,881,925</b>	<b>61.41%</b>
<b>INVERSIONES</b>	<b>7</b>				
Otras Inversiones en Instrumentos del Patrimonio		46,015,892	45,198,201	817,691	1.81%
<b>TOTAL INVERSIONES</b>		<b>46,015,892</b>	<b>45,198,201</b>	<b>817,691</b>	<b>1.81%</b>
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>8</b>				
Terrenos		719,177,695	719,177,695	0	0.00%
Edificaciones		2,173,246,983	2,173,246,983	0	0.00%
Muebles y Equipo de Oficina		215,050,858	190,335,324	24,715,534	12.99%
Equipos de Cómputo y Comunicación		114,051,939	96,160,344	17,891,595	18.61%
Equipo de Transporte		9,444,093	12,110,000	-2,665,907	-22.01%
Menos: Depreciación Acumulada		-254,520,441	-181,304,858	-73,215,583	40.38%
Propiedades de Inversión		420,000,000	0	420,000,000	100.00%
<b>TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>3,396,451,127</b>	<b>3,009,725,488</b>	<b>386,725,639</b>	<b>12.85%</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3,442,467,020</b>	<b>3,054,923,689</b>	<b>387,543,330</b>	<b>12.69%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>10,015,520,351</b>	<b>7,127,095,096</b>	<b>2,888,425,256</b>	<b>40.53%</b>

**COOPERATIVA AGROPECUARIA DE ENTRERRIOS LTDA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	NOTAS	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	
				\$	%
<b>PASIVO</b>					
<b>CREDITOS DE BANCOS A CORTO PLAZO</b>	<b>9</b>				
Créditos Ordinarios		203,934,330	219,197,332	-15,263,002	-6.96%
<b>TOTAL CREDITOS DE BANCOS A CORTO PLAZO</b>		<b>203,934,330</b>	<b>219,197,332</b>	<b>-15,263,002</b>	<b>-6.96%</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>10</b>				
Comisiones y Honorarios		0	1,801,252	-1,801,252	-100.00%
Costos y Gastos por Pagar		110,087,257	150,357,519	-40,270,262	-26.78%
Proveedores		3,961,185,366	1,986,196,138	1,974,989,227	99.44%
Retención en la Fuente		28,559,056	20,226,098	8,332,958	41.20%
Pasivo por Impuestos Corrientes		11,906,761	15,809,793	-3,903,032	-24.69%
Valores por Reintegrar		2,658,591	5,953,027	-3,294,436	-55.34%
Retenciones y Aportes Laborales		19,511,644	16,586,237	2,925,407	17.64%
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>4,133,908,675</b>	<b>2,196,930,064</b>	<b>1,936,978,611</b>	<b>88.17%</b>
<b>FONDOS SOCIALES Y MUTUALES</b>	<b>11</b>				
Fondo Social de Educación		6,227,267	5,818,970	408,297	7.02%
Fondo Social de Solidaridad		13,030,276	9,278,527	3,751,749	40.43%
Fondo Sociales para Otros Fines Específicos		7,378,751	4,112,799	3,265,952	79.41%
<b>TOTAL FONDOS SOCIALES</b>		<b>26,636,294</b>	<b>19,210,296</b>	<b>7,425,998</b>	<b>38.66%</b>
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>12</b>				
Obligaciones Laborales por Beneficios de Empleados		81,894,759	58,615,953	23,278,806	39.71%
Ingresos Anticipados		10,934,063	5,647,630	5,286,433	93.60%
Anticipos y Avances Recibidos		12,716,233	16,460,120	-3,743,887	-22.75%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>105,545,055</b>	<b>80,723,703</b>	<b>24,821,352</b>	<b>30.75%</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>4,470,024,354</b>	<b>2,516,061,395</b>	<b>1,953,962,959</b>	<b>77.66%</b>
<b>CREDITOS DE BANCOS A LARGO PLAZO</b>	<b>9</b>				
Créditos Ordinarios		1,200,000,026	927,777,788	272,222,238	29.34%
<b>TOTAL CREDITOS DE BANCOS A LARGO PLAZO</b>		<b>1,200,000,026</b>	<b>927,777,788</b>	<b>272,222,238</b>	<b>29.34%</b>
<b>TOTAL PASIVO A LARGO PLAZO</b>		<b>1,200,000,026</b>	<b>927,777,788</b>	<b>272,222,238</b>	<b>29.34%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>5,670,024,380</b>	<b>3,443,839,183</b>	<b>2,226,185,197</b>	<b>64.64%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>13</b>				
Aportes Sociales Temporalmente Restringidos		300,893,471	245,907,262	54,986,209	22.36%
Aportes Sociales Mínimos no Reducibles		726,143,737	692,124,719	34,019,017	4.92%
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>		<b>1,027,037,208</b>	<b>938,031,981</b>	<b>89,005,227</b>	<b>9.49%</b>


**COOPERATIVA AGROPECUARIA DE ENTRERRIOS LTDA**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**  
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	NOTAS	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	
				\$	%
<b>RESERVAS</b>	<b>14</b>				
Reserva Protección de Aportes		838,406,130	767,252,631	71,153,498	9.27%
Otras Reservas		101,404,470	101,404,470	0	0.00%
<b>TOTAL RESERVAS</b>		<b>939,810,600</b>	<b>868,657,102</b>	<b>71,153,498</b>	<b>8.19%</b>
<b>FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA</b>	<b>15</b>				
Fondo para Amortización de Aportes		44,680,361	27,761,129	16,919,232	60.95%
Fondo para Revalorización Aportes		7,115,350	0	7,115,350	100.00%
Fondos de Infraestructura Física		381,163,049	295,778,851	85,384,198	28.87%
Fondo Especial		361,558,503	191,803,438	169,755,065	88.50%
<b>TOTAL FONDO DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA</b>		<b>794,517,263</b>	<b>515,343,418</b>	<b>279,173,845</b>	<b>54.17%</b>
<b>RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION NIIF</b>	<b>16</b>				
Excedentes		835,700,855	835,700,855	0	0.00%
<b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>835,700,855</b>	<b>835,700,855</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>17</b>				
Excedentes		748,430,045	525,522,557	222,907,488	42.42%
<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>748,430,045</b>	<b>525,522,557</b>	<b>222,907,488</b>	<b>42.42%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>4,345,495,972</b>	<b>3,683,255,913</b>	<b>662,240,058</b>	<b>17.98%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>10,015,520,351</b>	<b>7,127,095,096</b>	<b>2,888,425,256</b>	<b>40.53%</b>

Las Notas a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos. - Ver opinión adjunta

  
 CARLOS MAURICIO BEDOYA M  
 Representante Legal

  
 JORGE IGNACIO TAMAYO R  
 Contador - TP 17470 T

  
 ALBA NELLY BARRIENTOS B  
 Revisor Fiscal - 144706 T

**COOPERATIVA AGROPECUARIA DE ENTRERRIOS LTDA**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**  
**(Cifras expresadas en pesos Colombianos)**

CUENTA	NOTAS	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACIÓN	
				\$	%
<b>INGRESOS</b>	<b>18</b>				
Ingresos por Venta de Bienes		34,540,260,777	26,818,444,224	7,721,816,553	28.79%
Menos: Devoluciones y Descuentos en Ventas		536,966,073	9,969,569	526,996,503	5286.05%
<b>Ventas Netas</b>		<b>34,003,294,705</b>	<b>26,808,474,655</b>	<b>7,194,820,050</b>	<b>26.84%</b>
Menos: Costo de Ventas		31,079,548,684	24,433,030,019	6,646,518,665	27.20%
<b>Excedente Bruto en Ventas</b>		<b>2,923,746,021</b>	<b>2,375,444,636</b>	<b>548,301,385</b>	<b>23.08%</b>
Intereses Deudores por Venta de Bienes		149,557,690	118,230,766	31,326,924	26.50%
Utilidad en Venta de Activos		1,089,796	42,678,997	-41,589,201	-97.45%
Ingresos por Valoración de Inversiones		0	706,028	-706,028	-100.00%
Intereses Bancos y Otras Entidades		127,010	498,408	-371,398	-74.52%
Dividendos, Participaciones y Retornos		786,968	1,054,563	-267,594	-25.37%
Comisiones		0	3,163,094	-3,163,094	-100.00%
Recuperación Deterioro Deudores		38,254,719	140,768,613	-102,513,894	-72.82%
Ingresos Administrativos		2,550,800	2,024,000	526,800	26.03%
Otros Ingresos		50,759,225	7,005,200	43,754,026	624.59%
Indemnizaciones - Incapacidades		30,333,055	5,184,648	25,148,407	485.06%
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>3,197,205,284</b>	<b>2,696,758,953</b>	<b>500,446,331</b>	<b>18.56%</b>

<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>19</b>				
Beneficios a Empleados		347,247,305	293,706,697	53,540,608	18.23%
Gastos Generales		361,219,775	258,738,468	102,481,307	39.61%
Deterioro		100,926,021	33,190,417	67,735,605	204.08%
Depreciación Propiedades, Planta y Equipo		23,179,491	9,442,376	13,737,115	145.48%
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>		<b>832,572,592</b>	<b>595,077,958</b>	<b>237,494,635</b>	<b>39.91%</b>

<b>GASTOS DE VENTA</b>	<b>19</b>				
Beneficios a Empleados		671,560,126	479,609,229	191,950,897	40.02%
Gastos Generales		736,877,748	689,164,749	47,712,998	6.92%
Depreciación Propiedades, Planta y Equipo		58,389,721	17,879,943	40,509,778	226.57%
<b>TOTAL GASTOS DE VENTA</b>		<b>1,466,827,595</b>	<b>1,186,653,921</b>	<b>280,173,674</b>	<b>23.61%</b>

<b>OTROS GASTOS</b>	<b>19</b>				
Gastos Financieros		31,596,385	242,502,673	-210,906,288	-86.97%
Intereses Obligaciones Financieras		65,237,589	48,200,856	17,036,733	35.35%
Pérdida en Venta de activos		541,897	24,875,343	-24,333,446	-97.82%
Gastos Varios		51,999,180	73,925,645	-21,926,465	-29.66%
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>149,375,052</b>	<b>389,504,517</b>	<b>-240,129,465</b>	<b>-61.65%</b>


<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>2,448,775,239</b>	<b>2,171,236,396</b>	<b>277,538,843</b>	<b>12.78%</b>
---------------------	--	----------------------	----------------------	--------------------	---------------

<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>748,430,045</b>	<b>525,522,557</b>	<b>222,907,488</b>	<b>42.42%</b>
---------------------------------	--	--------------------	--------------------	--------------------	---------------

Las Notas a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos. - Ver opinión adjunta

  
**CARLOS MAURICIO BEDOYA M**  
 Representante Legal

  
**JORGE IGNACIO TAMAYO R**  
 Contador - TP 17470 T

  
**ALBA NELLY BARRIENTOS B**  
 Revisor Fiscal - 144706 T

**COOPERATIVA AGROPECUARIA DE ENTRERRIOS LTDA**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CUENTA	AÑO 2021	AÑO 2020
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Resultados del Ejercicio	748,430,045	525,522,557
<b>Partidas que no Afectan el Efectivo:</b>		
Deterioro Deudores por Venta de Bienes	53,696,205	-109,607,496
Depreciación Acumulada	73,215,583	-80,799,847
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES</b>	<b>875,341,834</b>	<b>335,115,214</b>
<b>Cambios en Activos y Pasivos Operacionales:</b>		
Inventarios	-1,441,302,877	-349,610,950
Cuentas por Cobrar	-1,060,004,643	-403,090,010
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado	-2,055,298	-67,056
Cuentas por Pagar	1,936,978,611	835,712,846
Fondos Sociales y Mutuales	7,425,998	15,471,774
Otros Pasivos	24,821,352	-240,531,731
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>341,204,977</b>	<b>193,000,086</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Inversiones	-817,691	877,269
Propiedades, Planta y Equipo	-459,941,222	-1,450,995,875
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>-460,758,913</b>	<b>-1,450,118,606</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	-15,263,002	171,838,993
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	272,222,238	927,777,788
Aportes Sociales	89,005,227	64,511,678
Reservas	71,153,498	74,697,126
Fondos de Destinación Especifica	279,173,845	193,597,215
Aplicación Resultados del Ejercicio Anterior	-525,522,557	-404,866,890
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>170,769,249</b>	<b>1,027,555,910</b>
<b>AUMENTO DE EFECTIVO DURANTE EL AÑO</b>	<b>51,215,313</b>	<b>-229,562,610</b>
<b>EFECTIVO AL COMIENZO DEL PERIODO</b>	<b>161,685,910</b>	<b>391,248,521</b>
<b>EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>212,901,223</b>	<b>161,685,910</b>

Las Notas a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos - Ver opinión adjunta

  
**CARLOS MAURICIO BEDOYA MESA**  
Representante Legal

  
**JORGE IGNACIO TAMAYO RUIZ**  
Contador - TP 17470 T

  
**ALBA NELLY BARRIENTOS BARRIENTOS**  
Revisor Fiscal - TP 144706 T

**COOPERATIVA AGROPECUARIA DE ENTRERRIOS LTDA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2021**  
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

CÓDIGO CONTABLE	CUENTA	SALDO INICIAL 2021	AUMENTOS 2021	DISMINUCIONES 2021	SALDO FINAL 2021
<b>31</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>938,031,981</b>	<b>89,005,227</b>	<b>0</b>	<b>1,027,037,208</b>
3105	Aportes Sociales Temporalmente Restringidos	245,907,262	54,986,209	0	300,893,471
3110	Aportes Sociales Mínimos no Reducibles	692,124,719	34,019,017	0	726,143,737
<b>32</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>868,657,102</b>	<b>71,153,498</b>	<b>0</b>	<b>939,810,600</b>
3205	Reserva Protección de Aportes	767,252,631	71,153,498	0	838,406,130
3280	Otras Reservas	101,404,470	0	0	101,404,470
<b>33</b>	<b>FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA</b>	<b>515,343,418</b>	<b>279,173,845</b>	<b>0</b>	<b>794,517,263</b>
3305	Fondo para Amortización de Aportes	27,761,129	16,919,232	0	44,680,361
3310	Fondo para Revalorización de Aportes	0	7,115,350	0	7,115,350
3320	Fondo de Infraestructura Física	295,778,851	85,384,198	0	381,163,049
3325	Fondo Especial	191,803,438	169,755,065	0	361,558,503
<b>36</b>	<b>RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION NIIF</b>	<b>835,700,855</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>835,700,855</b>
3605	Excedentes	835,700,855	0	0	835,700,855
<b>35</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>525,522,557</b>	<b>748,430,045</b>	<b>525,522,557</b>	<b>748,430,045</b>
3505	Excedentes	525,522,557	748,430,045	525,522,557	748,430,045
<b>39</b>	<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>0</b>	<b>525,522,557</b>	<b>525,522,557</b>	<b>0</b>
3905	Excedentes	0	525,522,557	525,522,557	0
	<b>TOTALES</b>	<b>3,683,255,913</b>	<b>1,187,762,616</b>	<b>525,522,557</b>	<b>4,345,495,972</b>

Las Notas a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos - Ver opinión adjunta

  
**CARLOS MAURICIO BEDOYA MESA**  
Representante Legal

  
**JORGE IGNACIO TAMAYO RUIZ**  
Contador - TP 17470 T

  
**ALBA NELLY CARRIENTOS BARRIENTOS**  
Revisor Fiscal - TP 144706 T