



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR FUNCIÓN
COMPARATIVOS 2020 - 2019**

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	<u>2020</u>	<u>2019</u>	VARIACION
Ingresos de actividades ordinarias	17	2,949,245	2,331,316	618
Costo de ventas	18	(2,516,552)	(1,881,396)	(635)
Ganancia bruta		432,693	449,920	(17,226)
				-
Otros ingresos	17	4,456	13,390	(8,933)
Gastos de ventas y distribución	19	(92,685)	(58,924)	(33,761)
Gastos de administración	19	(163,273)	(153,357)	(9,916)
Gastos financieros	19	(10,926)	(7,200)	(3,726)
Otros gastos	19	(75,387)	(160,914)	85,527
Ganancia antes de impuesto		94,878	82,915	177,793

ERIBERTO ORTEGA BUENO

C.C 74.858.679 de Yopal
Representante legal

CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ G.

Revisora Fiscal
T.P. 109602 - T

ROSIO RODRIGUEZ FRANCO

Contadora Pública
T.P. 270991 - T

50 años



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	<u>2020</u>	<u>2019</u>	VARIACION
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	13,476	54,418	-40,942
Inventarios	4	238,066	131,391	106,675
Activos Biologicos	5	48,616	108,781	-60,166
Deudores comerciales y otros	6	400,154	249,065	151,089
Activos financieros	6	2,396	2,396	0
Pagos anticipados	6	142,225	58,076	84,149
Total activos corrientes		844,932	604,127	240,806
Activos no corrientes				
Activos financieros		-	-	0
Deudores	6	-	-	0
Propiedades, planta y equipo	7	1,089,819	1,102,885	-13,066
Activos intangibles	8	3,999	5,999	-2,000
Total activos no corrientes		1,093,818	1,108,884	-15,065
Total Activo		1,938,751	1,713,010	225,740
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos corrientes				
Proveedores	9	292,507	164,031	128,476
Cuentas por pagar	10	2,195	7,177	-4,982
Impuestos corrientes por pagar	11	15,874	(12,997)	28,871
Beneficios a Empleados	12	16,032	10,497	5,535
Total pasivos corrientes		326,608	168,708	157,900
Pasivos no corrientes				
Obligaciones financieras	13	-	-	0
Fondos Sociales y mutuales	14	72,678	73,777	-1,099
Otras cuentas por pagar	15	368,104	394,043	-25,939
Total pasivos corrientes		440,782	467,820	-27,038
Total pasivos		767,390	636,528	130,862



COAGROSARARE LTDA

NT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



	Notas	<u>2020</u>	<u>2019</u>	VARIACION
Patrimonio				
Capital Social	16	264,776	264,776	0
Reservas	16	53,964	53,964	0
Fondo de destinacion especifica	16	60,599	60,599	0
Donaciones y Auxilios (Superavit)	16	352,770	352,770	0
Excedentes y/o pérdidas Acumulados.	16	52,442	30,470	82,912
Ganancias acumuladas por adopción NIIF				
Pymes	16	291,930	291,930	0
Resultados del ejercicio	16	94,878	82,912	177,790
Total patrimonio		1,171,361	1,076,482	94,879
Total pasivos y patrimonio		1,938,751	1,713,010	225,740

Las notas adjuntas numero 01 al 16, forman parte integrante de estos estados financieros.

ERIBERTO ORTEGA BUENO

C.C 74.858.679 de Yopal

Representante legal

CLAUDIA PATRICIA RODRIGUEZ G.

Revisora Fiscal

T.P. 109602 - T

ROSIO RODRIGUEZ FRANCO

Contadora Pública

T.P. 270991 - T



50 años



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Están compuestos por Caja y Bancos, tanto el reconocimiento como el valor inicial y su medición posterior se realizaron al valor nominal:

AÑOS	2020	2019
CUENTA		
CAJA	9,554	27,293
BANCO DAVIVIENDA No 506100152020	2,856	26,058
BANCO AGRARIO CTA AHORRO 301778-7	363	360
BANCO AGRARIO CTA CTE 0-7360-001769-0	87	90
BANCO BBVA CUENTA CTE 00130842000200121790	616	616
TOTAL	13,476	54,418

NOTA 4. INVENTARIOS

La medición posterior se realizó al cierre del ejercicio contable y se verificó que el costo en libros no supera al valor neto realizable.

CUENTA	2020	2019
MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	238,066	131,391

NOTA 5

ACTIVOS BIOLÓGICOS

Los semovientes de propiedad de la Cooperativa su medición al cierre del ejercicio se realizó al valor razonable:

CUENTA	2020	2019
SEMOVIENTES	48,616	108,781

NOTA 6. DEUDORES

La Cuenta de Deudores está conformada de la siguiente manera:

i) DEUDORES POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

Esta cuenta representa las deudas a favor de la Cooperativa, por ventas realizada en el giro ordinario de sus actividades. Es una cartera con un plazo inferior a 360 días. Su medición se realizó al costo amortizado.

CUENTA	2020	2019
DEUDORES POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	400,154	249,064

ii) ACTIVOS FINANCIEROS

Esta cuenta representa el valor de los intereses aplicados a la Cuenta de Deudores con una morosidad entre 46 a 360 días de vencimiento. Aplicando la tasa efectiva de mercado a 31 de Diciembre.

CUENTA	2020	2019
ACTIVOS FINANCIEROS	2,396	2,396

iii) PAGOS ANTICIPADOS:

Esta cuenta representa los anticipos que se le han abonado a los empleados y los cuales se descontarán de su salario.



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



ANTICIPOS LABORALES

CUENTA	2020	2019
ANTICIPOS LABORALES	8,928	7,649

ANTICIPOS A PROVEEDORES

Representa lo anticipos abonados a proveedores para compra de mercancías.

CUENTA	2020	2019
ANTICIPOS A PROVEEDORES	848	0

ANTICIPO DE IMPUESTOS

Esta cuenta representa el anticipo de impuestos como IVA e Industria y Comercio a 31 de diciembre.

CUENTA	2020	2019
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	127,566	50,427

iv) OTROS DEUDORES

Esta cuenta está representada por préstamos y cuentas por cobrar por concepto de venta de Semovientes medidos al costo de la transacción sin acuerdo de financiación.

CUENTA	2020	2019
OTROS DEUDORES	4,883	0

NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO, NETO

Esta cuenta de Activos, representa La Propiedad, planta y equipos al 31 de diciembre, de propiedad de la Cooperativa:

DESCROPCION	2020		
	COSTO	DEPRECIACION	COSTO NETO
TERRENOS (1)	421,033	0	421,033
EDIFICACIONES (2)	629,201	14,921	614,281
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA (3)	53,437	30,094	23,343
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN (4)	5,574	10,340	-4,766
EQUIPO DE TRANSPORTE (5)	63,090	27,161	35,929
Totales	1,172,335	82,515	1,089,819
DESCROPCION	2019		
	COSTO	DEPRECIACION	COSTO NETO
TERRENOS (1)	421,033	0	421,033
EDIFICACIONES (2)	629,201	12,434	616,767
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA (3)	50,637	22,806	27,831
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN (4)	5,574	8,717	-3,144
EQUIPO DE TRANSPORTE (5)	63,090	22,692	40,397
Totales	1,169,535	66,650	1,102,885

(1) Los Terrenos: de propiedad de la Cooperativa están representados por:

	2020	2019
Finca Los Guayabales (La Independencia) Vda la Arabia -Tame	200,000	200,000
Terreno: Cra 14 No. 26-66 Centro- Saravena	154,325	154,325
Terreno: Cra 14 No. 19-04 Saravena	66,708	66,708
Total	421,032.92	421,032.92



COAGROSARARE LTDA

NT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



(2) **Edificaciones:** Está representada por la edificación ubicada en la Cra. 14 No. 26-66 Centro de Saravena. Su vida útil se estimó en 20 años, el valor es de \$ 98.255 millones, la depreciación se realiza por el método de línea recta, tiene un valor residual de \$ 50.000 millones, la base de depreciación es de \$ 49.735 millones.

(3) **La cuenta Muebles y Equipos de oficina:** están representados por; un congelador que cumplió en el año 2016 la vida útil pronosticada, estantes para desechables, verdureros x 6 canastas con espejo, 2 puntos de pago, butacos, aire mini split, cajas registradoras, básculas 400 kl, góndolas y nevecones.

(4) **La Cuenta de Equipos de Computo y Comunicación:** está representado a 31 de diciembre de 2020 por: 2 computadores, 2 impresoras, 1 televisor, 2 lectores de barras, depreciado a una vida útil de 2 años restantes por línea recta. Servidor, impresora laserjet, televisor samsung 1818 led.

(5) **La Cuenta de Flota y Equipo de Transporte:** está representada por; un vehículo Camión Turbo Dutro con una vida útil estipulada de 13 años, valor de rescate de \$ 5000 millones, la base de depreciación es \$ 58.089 millones por línea recta.

Al 31 de Diciembre la Empresa no poseía gravámenes, hipotecas o condicionamientos sobre sus propiedades, planta y equipo.

Al cierre del ejercicio, se efectuó revisión de indicio de deterioro del valor de los activo y no se halló evidencia del mismo.

NOTA 8. ACTIVOS INTANGIBLES

INTANGIBLES

Esta Cuenta está representada en las licencias de Software Sysplus, con vida útil de 8 años, con método de Depreciación por línea recta, sin valor residual, no tiene probabilidades de Deterioro.

CUENTA	2020		
	COSTO	DEPRECIACION ACOMULADA	COSTO NETO
Licencias Sysplus	15,996	11,997	3,999
CUENTA	2019		
	COSTO	DEPRECIACION ACOMULADA	COSTO NETO
Licencias Sysplus	15,996	9,998	5,999

NOTA 9. PROVEEDORES

CUENTA	2020	2019
PROVEEDORES	292,507	164,031
TOTAL	292,507	164,031

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la entidad por concepto de honorarios a Revisor Fiscal y al sr. Edgar Valencia.

CUENTA	2020	2019
COMISIONES Y HONORARIOS	2,195	6,365
CUENTAS POR PAGAR	-	812
TOTAL	2,195	7,177



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



NOTA 11. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Esta cuenta representa el saldo de impuesto gravámenes y tasas a 31 de Diciembre.

AÑOS	2020	2019
CUENTA		
Retencion en la fuente	3,369	2,605
Impuestos, Gravámenes y tasas por pagar	12,506	(15,743)
Impuesto de industria y Comercio	-	136
Impuesto a las Ventas	-	4
Total	15,874	(12,997)

NOTA 12. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta cuenta representa los valores adeudados a entidades oficiales o privadas, como es el caso de aportes a entidades promotoras de salud, fondos de pensiones, administradoras de riesgos profesionales y aportes parafiscales; valores causados con base en la nómina de empleados de la empresa mes a mes, de acuerdo con las normas laborales vigentes.

AÑOS	2020	2019
CUENTA		
Aportes a Entidades promotoras de Salud	284	204
Aportes a Entidades promotoras de Pensión	1,159	841
Aportes a Administradoras de Riesgos ARL	123	103
Aportes a ICBF, SENA, COMFIAR	312	232
Nomina	433	-
Cesantias	6,937	4,500
Intereses de Cesantias	(130)	158
Prima de servicios	1,133	848
Vacaciones	5,782	3,611
total	16,032	10,497

NOTA 13. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Esta registrado el componente financiero por apalancamiento recibido de terceros para la adquisicion del vehiculo.

NIT	Nombre	2020	2019
13,338,866	CALDERON PEREZ JOSE MARIA	-	-
68,247,600	HERNANDEZ MORENO NIDIA	-	-
68,302,678	DURAN VELANDIA MERCEDES	-	-
68,303,371	LOBO ESPITIA JUDITH	-	-
Total		-	-

NOTA 14. FONDOS SOCIALES Y MUTUALES

En las organizaciones solidarias, los excedentes resultantes al cierre del ejercicio económico anual dan lugar, entre otros fines, a la creación o incremento legal de los dos fondos sociales pasivos definidos por ley, es decir, los de solidaridad y de educación. Ello conforme a lo establecido en materia de distribución de excedentes en el artículo 54 de la Ley 79 de 1988.

Los recursos de los fondos sociales pasivos de carácter voluntario, creados o incrementados con excedentes, se deben entregar a los asociados con fundamento en los respectivos reglamentos. La asamblea general podrá cambiar el destino de estos recursos, en forma parcial o total, hacia otro fondo social pasivo o patrimonial de la organización.



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



AÑOS	2020	2019
FONDO DE EDUCACION	15,311	15,311
FONDO DE EDUCACION 20% EDUCACION FORMAL O ICETEX	28,792	28,792
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	19,044	20,143
FONDO SOCIAL PARA OTROS FINES	3,106	3,106
FONDO PARA DESTINACION ESPECIFICA	6,425	6,425
Total	72,678	73,777

NOTA 15. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los acreedores varios estan conformados por prestamos recibidos para suministros de contratación y adquisición de vehiculo.

AÑOS	2,020	2,019
CUENTA	368,104	394,043
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	368,104	394,043

NOTA 16. PATRIMONIO

El capital social de la empresa esta conformado por los siguientes rubros.

i) Capital social

Aporte social es la participación que ha sido pagada por los asociados a la cooperativa.

Ningún asociado de una organización solidaria podrá tener más del diez por ciento (10%) de los aportes sociales si se trata de una persona natural o más del cuarenta y nueve por ciento (49%) si se trata de una persona jurídica asociada al ente solidario (artículo 50 de la Ley 79 de 1988).

Aporte social no reducible o irreducible es aquel valor del aporte social que toda organización solidaria debe tener como protección al patrimonio y que en ningún momento podrá disminuirse durante la existencia de la organización solidaria. El aporte mínimo no reducible debe señalarse en el estatuto y podrá ser incrementado por decisión de la asamblea general; pero, en ningún caso, podrá disminuirse.

AÑOS	2,020	2,019
APORTES SOCIALES ORDINARIOS	129,947	129,947
CAPITALIZACION DE APORTES	4,725	4,725
APORTES EXTRAORDINARIOS	156	156
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES-RESTRINGIDOS	129,947	129,947
Total	264,776	264,776

ii) Reservas

Reserva Legal

De conformidad con lo establecido en los artículos 10, 54 y 55 de la Ley 79 de 1988, las cooperativas deberán aplicar sus excedentes de cierre de ejercicio teniendo en cuenta el siguiente procedimiento:

Para restablecer la reserva de protección de aportes sociales, si ésta se ha empleado anteriormente, hasta el nivel que tenía antes de su utilización.

Mínimo un 20% del total del excedente neto adistribuir para la reserva de protección de aportes sociales.

AÑOS	2,020	2,019
RESERVA DE PROTECCION DE APORTES	53,964	53,964

iii) Fondo de destinacion especifica

La cooperativa podrá crear o incrementar fondos patrimoniales con base en el numeral 2 del artículo 4 de la Ley 79 de 1988 que define las condiciones de la ausencia del ánimo de lucro. Estos fondos patrimoniales creados con el remanente del excedente pueden ser incrementados hacia el futuro con cargo a los gastos del ejercicio conforme al artículo 56 de la Ley 79 de 1988, previa aprobación del parámetro presupuestal por parte de la organización de economía solidaria para la ejecución de gastos en cada ejercicio económico, en concordancia con lo señalado en el numeral 2.2. del capítulo VII de la presente circular.



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



AÑOS	2,020	2,019
FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FISICA	934	934
FONDO PARA COMPRA DE SEMOVIENTES	59,665	59,665
TOTAL	60,599	60,599

iv) Donacion y Auxilios

Estan conformados por donaciones recibidas en periodos anteriores.

AÑOS	2,020	2,019
DONACIONES Y AUXILIOS	352,770	352,770

v) Excedentes Acomulados

Lo conforma el excedente del periodo anterior, que se genera por las diferencias en mediciones de las diferentes cuentas, entre el Decreto 2649 y Decreto 3022.

AÑOS	2,020	2,019
EXCEDENTES ACOMULADOS	52,442	(30,470)

vi) Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes

Esta cuenta de Resultados Acumulados incorpora los ajustes derivados de la transición a la nueva normatividad, como a continuación se detalla:

AÑOS	2,020	2,019
Ajustes débito a la cuenta de convergencia a NIIF Pymes (1)	20,452	20,452
Ajustes crédito a la cuenta de Convergencia a NIIF Pymes (2)	(312,382)	(312,382)
Recuperaciones de cartera castigada		
Total	- 291,930	- 291,930

(1) Esta integrado por cartera, inventario deteriorados a la fecha de transición y obligaciones financieras pendientes de contabilizar.

AÑOS	2,020	2,019
Cartera	12,898	12,898
Inventarios	171	171
Obligaciones Financieras	7,383	7,383
Total	20,452	20,452

(2) Incremento de los valores patrimoniales de las propiedades, planta y equipo como consecuencia de la convergencia a las nuevas normas de contabilidad aceptadas para Colombia.

AÑOS	2,020	2,019
Edificaciones	-241,901	-241,901
Terrenos	-70,481	-70,481
Total	-312,382	-312,382

(vii) Resultados del Ejercicio

Esta formado por los excedentes obtenidos en el ejercicio de sus actividades económicas, las recuperaciones, valorizaciones de los activos biológicos y el componente financiero de los deudores.



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



AÑOS	2,020	2,019
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	94,878	82,912

NOTA 17. INGRESOS

Los ingresos ordinarios fueron medidos al valor razonable de la contraprestación en las ventas recibidas o por recibir, se tuvo en En los cuadros siguiente, se muestra las fuentes de ingresos de la empresa.

i) Ingresos de actividades ordinarias

AÑOS	2,020	2,019
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR (1)	2,949,245	2,331,316

(1) Integran las ventas de mercancías no fabricadas por la empresa al por mayor y menor.

ii) Otros ingresos

AÑOS	2,020	2,019
AGRICULTURA, GANADERIA, CAZA Y SILVICULTURA (1)	-	-
SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA (2)		
INTERESES POR DEUDORES POR VENTA DE BIENES (3)	-	-
ACTIVOS BIOLÓGICOS (4)		
RECUPERACIONES DETERIORO (5)	-	-
DESCUENTOS COMERCIALES (6)	4,456	-
VALORACION DEL ACTIVO BIOLÓGICO (7)		
OTROS SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL (8)	-	-
Total	4,456	-

(1) Agricultura, Ganadería, caza y silvicultura: Conformados por venta de leche por litros.

(2) Servicio de Flete con el vehículo de la empresa.

(3) Intereses generados por los instrumentos financieros que excedieron los términos comerciales normales, (deudores con días de vencimiento entre 46 y 360)

(4) Activos biológicos: Venta de semovientes.

(5) Recuperación Deterioro: Ingresos ordinarios por recuperación de cartera castigada en el ESFA.

(6) Descuentos Comerciales: Ingresos generados por descuentos realizados por proveedores por pronto pago.

(7) Valoración de Activos Biológicos: Ingresos generados en la medición de los semovientes al valor razonable y devengo de los semovientes nacidos durante el año 2017.

(8) Otros servicios diferentes al Objeto Social: Ingresos generados por mayor valor causado al pagado.

NOTA 18. COSTOS DE VENTA

Los costos de ventas se realizaron por función, representa el costo de los inventarios vendidos a 31 de diciembre de 2017.

AÑOS	2,020	2,019
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	2,516,552	1,881,396



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



NOTA 19. GASTOS

i) Gatos de venta y distribución

Los gastos se clasificaron por función y se detallan a continuación.

AÑOS	2,020	2,019
HONORARIOS	14,850	13,350
IMPUESTOS	12,071	17,236
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	9,716	14,190
REPARACIONES LOCATIVAS	3,916	10,430
IMPUESTOS ASUMIDOS		
IMPUESTO PREDIAL		-
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	13,285	-
SERVICIOS	12,499	-
DIVERSOS		-
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	455	
SISTEMA DE GESTION - SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	11,400	
GASTOS GENERALES DE VENTA	12,134	
GASTOS DE REPRESENTACION		1,319
OTROS GASTOS LEGALES	2,359	2,400
Total	92,685	58,924

ii) Gastos de administración

BENEFICIO A EMPLEADOS

AÑOS	2,020	2,019
SUELDOS	84,731	69,158
HORAS EXTRAS		0
COMISIONES		0
VIATICOS	552	866
AUXILIO DE TRANSPORTE	8,345	8,086
CESANTIAS	7,795	6,433
INTERESES SOBRE CESANTIAS	936	772
PRIMA LEGAL	7,794	6,433
VACACIONES	3,684	2,883
BONIFICACIONES	0	0
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	1,868	290
APORTES SALUD	0	493
APORTES A PENSION	10,722	8,420
APORTES A.R.L.	183	608
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	3,405	2,813
APORTES I.C.B.F.	0	174
APORTES SENA	0	116
CAPACITACION AL PERSONAL	450	900
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	0	64
GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS	0	0
Total	130,466	108,507



COAGROSARARE LTDA

NT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



GASTOS GENERALES

AÑOS	2,020	2,019
HONORARIOS	0	0
INDUSTRIA Y COMERCIO	0	0
IVA DESCONTABLE	0	0
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0
REPARACIONES LOCATIVAS	0	0
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	0	0
PAPALERIA Y UTILES DE OFICINA	0	0
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0	0
GASTOS DE ASAMBLEA	0	0
GASTOS DE DIRECTIVOS	0	0
REUNIONES Y CONFERENCIAS	0	0
GASTOS LEGALES	0	0
GASTOS DE REPRESENTACION	0	0
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0	0
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	0
DETERIORO (1)	13,062	25,786
DEPRECIACION ACTIVOS BIOLÓGICOS (2)		
DEPRECIACION DE EDIFICACIONES	2,487	2,487
DEPRECIACION MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	8,718	7,660
DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0
DEPRECIACION DE EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	2,073	2,449
DEPRECIACION DE TURBO DUTRO	4,468	4,468
DEPRECIACION INTANGIBLES	2,000	2,000
Total	32,807	44,850

iii) Gastos financieros

AÑOS	2,020	2,019
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	8,893	5,731
OTROS GASTOS BANCARIOS	2,032	1,294
COMISIONES	0	0
INTERESES	0	174
Total	10,926	7,200

iv) Otros gastos

AÑOS	2,020	2,019
GASTOS FINCA LA INDEPENDENCIA	29,386	31,975
GASTOS VARIOS	436	0
GASTOS SECTORES COOPERATIVOS	4,191	0
GASTO TURBO	1,013	0
SEMOVIENTES MUERTOS	0	0
AGRICULTURA Y GANADERIA		112,278
GASTOS SERVICIOS PUBLICOS, TRANSPORTE Y OTROS (REST)	10,197	15,192
INTERESES		1,217
AUXILIOS Y DONACIONES		100
IMPUESTOS ASUMIDOS	2,971	58
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		93
DIVERSOS	27,194	0
Total	75,387	160,914

(1) **Deterioro:** Está representado por el castigo de los deudores de bienes y servicios con vencimiento de mas de 360 días e inventarios deteriorados por fechas de vencimiento.



COAGROSARARE LTDA

NIT. 890.500.424-4

Constituida por Resolución No. 00455 del Ministerio del Trabajo – Marzo 7 de 1963

Carrera 13 No. 19-03 (Centro) – Celular 313 223 52 16- Saravena (Arauca)



(2) **Depreciación de Activos Biológicos:** Lo integran la pérdidas de valor de los semovientes hembras en servicio.

(3) **Aumento de Semovientes:** Representa el instrumento financiero que la empresa debe desprenderse por el pago de los beneficios al tenedor de los semovientes.

NOTA 20. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros, las notas a los estados financieros y las relevaciones que los acompañan son comparativas, descriptivas fueron aprobados por la Junta directiva, a la firma de los presentes.

ERIBERTO ORTEGA BUENO

C.C 74.858.679 de Yopal

Representante legal

CLAUDIA PATRICIA RODRÍGUEZ

Revisora Fiscal

T. P. 109602 - T

ROSIO RODRÍGUEZ FRANCO

Contadora Pública

T.P. 270991 - T



50 años