Rama Judicial
Consejo Superior de la Judicatura
República de Colombia

JUZGADO TERCERO (3°) CIVIL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ D.C.
Carrera 9 No. 11-45 piso 6° Edificio Virrey – Torre Central.
j03cctobta@cendoj.ramajudicial.gov.co – Teléfono 2820261

Bogotá D. C., 15 OCT 2021

PROCESO INSOLVENCIA RAD. NO. **2016-0105**

Para todos los fines a que haya lugar, obre en autos y póngase en conocimiento de las partes para los fines que estimen convenientes, la documental radicada en el correo institucional de este Juzgado el 08 de octubre de 2021 -impresa y agregada a folios 469 a 478-, y la cual contiene los *"Estados Financieros y Revelaciones, correspondientes al año 2020"*.

Las partes intervinientes deberán estarse a lo resuelto en auto de fecha 21 de mayo de 2021 -visible a folio 468-.

NOTIFÍQUESE,

LILIANA CORREDOR MARTÍNEZ
JUEZ

JUZGADO TERCERO CIVIL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ D.C.
La anterior providencia se notifica por anotación en Estado No. 67 hoy 19 OCT. 2021

PABLO ALBERTO TELLO LARA
Secretario

468

Rama Judicial
Consejo Superior de la Judicatura
República de Colombia

JUZGADO TERCERO (3°) CIVIL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ D.C.

Carrera 9 No. 11-45 piso 6° Edificio Virrey – Torre Central.
j03cctobta@cendoj.ramajudicial.gov.co – Teléfono 2820261

Bogotá D. C., 21 MAY 2021

PROCESO INSOLVENCIA – No.11001310300320160010500

A efecto de continuar con el trámite pertinente se señala como fecha para llevar a cabo la audiencia de decisión de objeciones prevista en el artículo 30 de la Ley 1116 de 2006, la hora de las 8:30 am del día 4 de noviembre de 2021.

Con antelación a la realización de la audiencia se informará el medio tecnológico que se utilizará y el protocolo para la evacuación de esta.

Para el efecto, la secretaría deberá tener en cuenta la información suministrada por los extremos procesales y en el evento de existir, notificar la presente decisión a los auxiliares de la justicia designados dentro del asunto (curador, abogado de amparo de pobreza y/o peritos), al correo electrónico conocido para tal fin.

Se recuerda a los apoderados el deber legal que tienen de remitir a la contraparte copia de los memoriales, anexos o cualquier escrito que se presente al Despacho (art. 3º Decreto 806 de 2020).

Se les informa a las partes e intervinientes que los escritos que al caso correspondan deberán ser presentados al correo institucional del juzgado j03cctobta@cendoj.ramajudicial.gov.co

No obstante lo anterior, se INSTA igualmente a los apoderados para que informen de la presente decisión a las partes e intervinientes dentro del presente proceso.

Notifíquese,

LILIANA CORREDOR MARTÍNEZ
JUEZ

JUZGADO TERCERO CIVIL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ D.C.

La providencia anterior es notificada por anotación en
ESTADO No. 34 Hoy 24 MAY 2021

AMANDA RUTH SALINAS CELIS
Secretaria

469

Proceso de reorganización No. 110013103003-201600105-00 Demandante: COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ENLACE CORPORATIVO SC

Gerardo Pinillos - Enlace Corporativo <gerencia@enlacecorporativo.org>

Vie 8/10/2021 4:40 PM

Para: Juzgado 03 Civil Circuito - Bogotá - Bogotá D.C. <j03cctobta@cendoj.ramajudicial.gov.co>

Señores:

JUZGADO TERCERO CIVIL DEL CIRCUITO DE BOGOTÁ

E. S. D.

Respetados Doctores:

Me permito respetuosamente como representante legal de la COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ENLACE CORPORATIVO SC – Enlace Corporativo Cta. NIT 830.094.916-5, adjuntar al presente correo los Estados Financieros y Revelaciones, correspondientes al año 2020 para anexarlos al expediente mencionado en el asunto.

Con toda atención,

GERARDO PINILLOS GOMEZ
C.C. 79.352.292
Representante Legal de COPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SC – Enlace Corporativo Cta. En Reorganización
Para efectos de notificación recibo en:
gerencia@enlacecorporativo.org

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ENLACE CORPORATIVO S C

NIT 830.094.916-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(expresado en pesos colombianos)

Políticas contables y notas explicativas a los ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES al 31 de diciembre de 2020.

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE.

Constitución: LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ENLACE CORPORATIVO S C, que por acta del 1 de noviembre de 2001 otorgada en Asamblea de asociados, inscrita en la cámara de comercio de Bogotá el 20 de Noviembre de 2001 bajo el número 00045402 del libro I de las entidades Sin ánimo de lucro, fue constituida la entidad denominada **COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ENLACE CORPORATIVO S C**.

En virtud de la ley 1116 de 2006 y la ley 1429 de 2010 mediante Oficio no. Sin num del 17 de agosto de 2016, inscrito el 6 de abril de 2016 bajo el no. 00028934 del libro III, de las entidades sin ánimo de Lucro, el juzgado 3 civil del circuito de Bogotá DC. Resuelve admitir **A COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ENLACE CORPORATIVO S C** en el proceso de reorganización. Y Aviso.

Duración: La duración de la Cooperativa es Indefinida. Sin embargo, podrá disolverse en cualquier momento, siempre y cuando se obre de conformidad con la Ley y los Estatutos.

Domicilio: El domicilio principal de CTA LA COMUNA, está en la ciudad de Bogotá D,C departamento de Cundinamarca, Republica de Colombia, ubicado en la Carrera 53 103 B - 42 OFICINA 502

Reforma Estatutaria: La última reforma de Estatutos fue aprobada en la Asamblea Extraordinaria de Asociados No. I 4 de abril del 2006.

Objeto Social: La Cooperativa tiene por objeto social generar y mantener Trabajo sustentable para sus asociados de manera autogestionaria, con Autonomía, autodeterminación y autogobierno, vinculando Voluntariamente el esfuerzo personal y los aportes económicos de sus Asociados, para la ejecución de labores materiales o intelectuales

Relacionadas con la prestación de servicios integrales, lo que Constituirá su actividad socioeconómica o instrumental, asignándoles De acuerdo a sus aptitudes, capacidades y requerimientos del cargo, Una labor, que les permita mantenerse ocupados, obtener justas y Equitativas compensaciones para la satisfacción de sus necesidades

Personales y familiares, elevando su nivel de vida; así como Prestarles servicios complementarios del trabajo asociado, sobre la Base de la ayuda mutua como expresión de la solidaridad. Igualmente es Objetivo de enlace corporativo c.t.a. contribuir a dignificar y Valorar el trabajo humano; a la producción de la riqueza social y a una equitativa distribución del ingreso, así como al desarrollo empresarial autogestionario en beneficio de la comunidad en general. Actividad socioeconómica para cumplir con el objeto del acuerdo Cooperativo, la cooperativa podrá desarrollar la siguiente Actividad socioeconómica: la cooperativa se especializará en la Producción de bienes y servicios en atención al cliente por procesos y Subprocesos. La cooperativa no prestara servicios Directamente de transporte, educación, vigilancia y salud.

Inspección, Vigilancia y Control: La Cooperativa se encuentra bajo la supervisión, control y vigilancia de la Superintendencia de la Economía Solidaria, perteneciendo al tercer nivel de Supervisión y efectuando los reportes de Ley.

Administración: El Gerente es el Representante Legal de la entidad, ejecutor de las decisiones de la Asamblea General Ordinaria de Asociados y del Consejo de Administración y actuará como superior de todos los trabajadores asociados, la vigilancia es ejercida por la Junta de Vigilancia y la Revisoría Fiscal.

Declaración de Cumplimiento: Los estados financieros fueron elaborados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera (NIIF para Pymes).

En julio de 2009, el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) publicó la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES). La NIIF para las PYMES tiene como objeto aplicarse a los estados financieros con propósito de información general de entidades que no tienen obligación pública de rendir cuentas.

Las normas de información financiera globales, aplicadas coherentemente, mejoran la comparabilidad de la información financiera.

Los estados financieros fueron elaborados de acuerdo a las normas de contabilidad y de información financiera aceptados en Colombia (NIIF para Pymes), las cuales comprenden desde la ley 1314 de 2009 y mediante el Anexo N° 2, Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificatorio 2496 de 2015 (incorpora el Decreto 3022 de 2013) emitido por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Industria, Comercio y Turismo, que incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), excepto el tratamiento de los aportes de los asociados.

El 27 de diciembre de 2013 el Gobierno nacional emitió el Decreto 3022 el cual indica las disposiciones aplicables a las entidades enmarcadas en el **GRUPO II,** en este grupo se ubicada la **CTA "La Comuna".**

Los últimos estados financieros comparativos de la **CTA ENLACE CORPORATIVO S C**, elaborados bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia

e instrucciones de la Superintendencia de la Economía Solidaria para las entidades vigiladas, fueron los emitidos con corte al 31 de diciembre de 2015.

NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

Los estados financieros fueron elaborados de acuerdo a las normas de contabilidad y de información financiera aceptados en Colombia (NIIF para Pymes), las cuales comprenden desde la ley 1314 de 2009 y mediante el Anexo N° 2, Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificatorio 2496 de 2015 (incorpora el Decreto 3022 de 2013) emitido por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Industria, Comercio y Turismo, que incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB):

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos de Efectivo

El período contable revelado en estas notas es anual y está comprendido desde el 01 de enero a diciembre 31 de 2020, y comparativo con el año 2019.

Unidad de medida: La moneda utilizada por la Cooperativa para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos, es el peso colombiano. Para efectos de presentación, las cifras se muestran en pesos colombianos.

- **EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Bajo esta denominación se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata con los que cuenta C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" y que puede utilizar para el desarrollo de su objeto social, dentro de los cuales se encuentran las siguientes:

- Cajas menores.
- Cuentas bancarias en moneda nacional.
- Inversiones de corto plazo y otras que cumplan las condiciones para ser efectivo

- **CARTERA Y CUENTAS POR COBRAR**

El objetivo de esta política es establecer las bases contables para el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los saldos de cuentas por cobrar que representan derechos a favor de C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C".

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" consideradas en las NIIF como un activo financiero en la categoría de *préstamos y partidas por cobrar* de la sección 11 Instrumentos Financieros,

dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro. En consecuencia, incluye:

- Clientes
- Cuentas por cobrar a asociados
- Otras cuentas por cobrar
-

- **PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

La aplicación de las NIIF para PYMES, en la medición posterior sólo mide los activos por su costo menos la depreciación y deterioro de valor, en caso de efectuarse el avalúo este sólo solo se revelará en las notas a los Estados Financieros.

De acuerdo a la política de Propiedad, Planta y Equipo, los activos que clasifican en esta cuenta, serán aquellos activos cuyos flujos de efectivo se deriven de la utilización de los mismos en la operación.

Es necesario establecer los siguientes parámetros:

CLASE DE ACTIVO	DESDE QUE VALOR SE ACTIVA
Terrenos	Siempre se activan
Edificios	
Equipos de Computo	2 SMLMV
Muebles y enseres	2 SMLMV
Equipos de Oficina	2 SMLMV

Es importante que consideren el tema del Deterioro de valor, el cual debe ser realizado cada año, igualmente se revisa la vida útil con el fin de ajustar los elementos de Propiedad, Planta y Equipo a Valor Razonable; razón por la cual, si la vida útil del activo es por ejemplo 10 años, durante ese mismo tiempo deben calcular el Deterioro de Valor.

- **CUENTAS POR PAGAR**

Esta política contable aplica para cuentas por pagar a proveedores y otras cuentas por pagar de C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C", que se encuentran bajo la categoría de instrumentos financieros de tipo pasivo, a saber:

- Proveedores por compras de bienes y servicios nacionales.

- Cuentas por pagar, bienes y servicios en general, honorarios y otros.
- Impuestos por pagar.

ENLACE CORPORATIVO C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" reconoce como un pasivo financiero de naturaleza acreedor (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados en prestación de servicios recibidos o por la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros.

Se reconoce una cuenta por pagar en el Estado de la Situación Financiera, en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

a) El servicio o bien haya sido recibido a satisfacción.
b) La cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad.
c) Sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.

- **FONDOS SOCIALES Y MUTUALES**

Registramos en los fondos sociales los recursos apropiados de los excedentes de ejercicios anteriores, por decisión de la Asamblea General.

- **BENEFICIOS A EMPLEADOS (Obligación organización Solidaria de Trabajo Asociado)**

El tratamiento descrito en la presente política contable aplica para las obligaciones laborales surgidas en virtud de la relación contractual entre C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" y sus empleados, las cuales se clasifican en beneficios de corto y largo plazo.

C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" agrupa dentro de los beneficios a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados actuales, pagaderos en un plazo no mayor a los doce meses siguientes al cierre del periodo en el que se ha generado la obligación o prestado el servicio, a saber: compensaciones, compensación semestral, compensación anual, intereses sobre compensación anual, descanso anual compensado, aportes al sistema de seguridad social, riesgos profesionales y parafiscales.

- **PROVISONES, ACTIVOS Y PASIVOS CONTINGENTES**

C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" aplicará esta política contable al proceder a contabilizar sus provisiones, activos y pasivos de carácter contingente, correspondiente a las demandas y litigios a favor o en contra de C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C", de cualquier tipo.

Provisión: representa un pasivo de C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" calificado como probable, cuyo monto es estimable confiablemente pero cuyo valor exacto final y la fecha de pago es incierta.

Pasivo contingente: Es aquel cuyo monto es determinable o no en forma confiable pero su desenlace final es incierto o remoto. También se incluyen como pasivos contingentes aquellos cuyo desenlace final es probable pero su monto no es determinable en forma confiable.

- **CUENTAS DE ORDEN**

Comprende aquellas cuentas que reflejan hechos o circunstancias con terceros y asociados, que por su naturaleza no afectan la estructura financiera de la Cooperativa.

También comprenden las cuentas que se usan para ejercer un control interno para información total, real y transparente de la administración de todas las transacciones efectuadas por la Cooperativa.

Se registran principalmente los activos totalmente depreciados castigados, y estimaciones en litigios y demandas.

- **INGRESOS**

Los ingresos son definidos en el Marco Conceptual para la Preparación y Presentación de Estados Financieros, como incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como disminuciones de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio.

El concepto de ingreso comprende tanto los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos de actividades ordinarias propiamente dichos surgen en el curso de las actividades ordinarias de C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos, rentas o plusvalías. El objetivo de esta Política es establecer el tratamiento contable de los ingresos de actividades ordinarias que surgen de ciertos tipos de transacciones y otros eventos.

El ingreso de actividades ordinarias es reconocido cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a C.T.A. "ENLACE CORPORATIVO S C" y estos beneficios puedan ser medidos con fiabilidad. Esta Política identifica las circunstancias en las cuales se cumplen estos criterios para que los ingresos de actividades ordinarias sean reconocidos.

- **RECONOCIMIENTOS DE COSTOS Y GASTOS**

La Cooperativa reconoce como costos y gastos los que surgen de las actividades ordinarias y extraordinarias procedentes de las siguientes transacciones:

- Gastos de personal (beneficios a empleados), administrativos, impuestos y contribuciones, depreciaciones y amortizaciones, deterioro de activos.
- Comisiones y gastos por servicios financieros.

Los costos y gastos son reconocidos con el criterio de acumulación.

Características de la información financiera

- **Comprensibilidad:** información razonable de las actividades que desarrolla la cooperativa.
- **Fiabilidad:** presentación fiel de la información.
- **Comparabilidad:** comparable de un año a otro, y con empresas del mismo sector.
- **Relevancia:** influencia significativa en la toma de decisiones económicas, evaluación de sucesos pasados, presentes y futuros.
- **Materialidad:** importancia relativa, cuantía de las partidas informadas.

- **Equilibrio costo beneficio:** medición de la información bajo este contexto, concepto de juicio.
- **Esencia sobre forma:** contabilización y presentación de la información, de acuerdo a su origen.
- **Oportunidad:** momento oportuno de la presentación de la información.
- **Integridad:** presentación de la información en conjunto.
- **Prudencia:** presentación de la información real e integra, estimaciones correctas, sin excesos o defectos.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Saldos Conciliados a diciembre 31 de 2020:

BANCOS		**21.683.980**
El saldo de ésta cuenta corresponde a las siguientes partidas:		
BANCO COLMENA		
BANCO BANCOLOMBIA		
BANCO AV VILLAS	12.159	
EMBARGO JUDICIAL	21.671.821	
GRAN TOTAL	**21.683.980**	

Los valores equivalentes a efectivo corresponden a los depósitos en bancos y otras entidades financieras para atender las operaciones normales de funcionamiento. Son de mayor realización a la vista o disponibilidad inmediata para el desarrollo del objeto social.

NOTA 4 – ANTICIPOS Y AVANCES

ANTICIPOS Y AVANCES		53.320.000
El saldo de ésta cuenta corresponde a las siguientes partidas:		
3 S MILES S.A.S	39.950.000	
AGUDELO DUQUE WILLIAM	200.000	
BUSTOS Y CIA ASESORES S.A.S	12.500.000	
MONTES GABRIELA	350.000	
SALAVARRIETA OSC AR FELIPE	320.000	

NOTA 5 – CONVENIOS POR COBRAR

CONVENIOS POR COBRAR		1.968.989
El saldo de ésta cuenta corresponde a las siguientes partidas:		
Claros Grerory Nestor Raul	1.968.989	

NOTA 6 – OTRAS CUENTAS POR COBRAR

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		298.720.162
el saldo de esta cuenta representa las partidas pendientes de cobro diferentes a los especificados anteriormente		
CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS		
Sistrut	132.342.191	
multiacabados Industriales S.A	53.579.952	
integral soft s.a	58.969.547	
miguel rojas & jose ramos	632.830	
raa ltda	53.195.642	
tecna s.a.	-	
GRAN TOTAL	**298.720.162**	-

NOTA 7 – COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			20.901.245
El saldo de esta cuenta esta representado por:			
HONORARIOS		**10.363.074**	
Corporacion de Consultores	2.742.400		
Vargas Bravo Jorge Eliecer	7.620.674		
OTROS			
Orozco Tascon Olga	8.000.000	**8.000.000**	
LIQUIDACIONES		**2.538.171**	
ruiz peÑa magdalena	442.271		
useche medina luz stella	95.900		
varon pineda benedicto	2.000.000		
TOTAL		**20.901.245**	

NOTA 8 – RETENCIONES Y APORTES E NOMINA

RETENCIONES Y APORTES NOMINA 54.180.932

esta cuenta refleja los valores pendientes de pago a las EPS, fondos de pensiones, ARP, SENA, ICBF, CAJA DE COPENSACION , aportes a cuentas AFC Y embargos judiciales

APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS EN SALUD		6.212.450
COMPENSAR	4.312.600	
SALUD TOTAL	180.300	
SANITAS	1.719.550	
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS EN PENSIÓN		7.632.301
ISS	2534900	
PROTECCION	2534697	
SKANDIA	2562704	
APORTES A RIESGOS PROFESIONALES POSITIVA ARP		375.263
APORTES A CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		5.816.542
APORTES AFC		34.136.000
contreras rafael	32.696.000	
gallo palma miguel adalberto	1.440.000	
EMBARGOS JUDICIALES		8.376
GRAN TOTAL		**54.180.932**

NOTA 9 – IMPUESTOS POR PAGAR

IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS-IVA 19.326.226

el saldo de esta cuenta cuentra los valores pendientes de pago corespondientes al año 2015 a la DIAN

PERIODO	VALOR IMPUESTO	TIPO
PERIODO 5 DE 2015	5.449.000	IVA
PERIODO 6 DE 2015	3.552.000	IVA
PERIODO 1 DE 2016	2.508.590	IVA
PERIODO 2 DE 2016	5.691.266	IVA
PERIODO 3 DE 2016	2.125.370	IVA
PERIODO 2 DE 2017		IVA

NOTA 10 – NOMINAS DIVERSAS POR PAGAR

NOMINAS DIVERSAS POR PAGAR **42.326.080**

TECNA S.A		23.560.533
Charria Arango Diana	2.945.429	
Contreras Rafael	12.512.227	
Gallo Palma Miguel	3.676.857	
Rincon Mejia Mauricio	1.507.135	
trujillo ruiz jonayhan	1.479.550	
ruiz peña magdalena	1.439.335	
ENLACE		18.765.547
claros gregory nestor raul	6.647.373	
leon hernandez nini yohana	700.000	
pinillos gomez gerardo	11.418.174	
GRAN TOTAL		**42.326.080**

los saldos registrados en esta cuenta señalan las nominas por pagar a el personal que presta sus servicios a cada una de las empresas clientes

NOTA 11 – FONDOS SOCIALES

FONDOS SOCIALES			15.105.162
esta cuenta refleja el valor de los fondos sociales establecidos según estatutos y actas de asambleas			
FONDO SOCIAL DE EDUCACION		2.018.713	
FONDO DE EDUCACION FORMAL		3.585.024	
FONDO DE SOLIDARIDAD		9.501.425	
		15.105.162	

NOTA 12 – OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS			**1.893.687**
esta cuenta refleja otros pasivos diferentes a proovedores .			
INGRESOS ANTICIPADOS		1.893.687,0	
tecna	1.893.687		
TOTAL		**1.893.687**	

NOTA 13 – PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES			**225.906.052**
El saldo de esta cuenta corresponde a las provisiones realizadas durante el periodo de los siguientes conceptos			
COMPENSACION ANUAL DIFERIDA		3.337.145	
COMPENSACION SEMESTRAL			
DESCANSO ANUAL COMPENSADO		43.861.207	
IVA POR PAGAR		178.707.700	
INTERESES			
		225.906.052	

NOTA 14 – REMANENTES POR PAGAR

REMANENTES POR PAGAR		**14.629.422**
esta cuenta refleja los valores de aportes sociales de asociados no activos.		
cardona rodriguez liliana	69.367	
cardona rodriguez mauricio	727.622	
claros gregory nestor raul	2.827.434	
ospina gomez gloria celina	5.024.397	
rico galvis edward alejandro	2.883.663	
ruiz peña magdalena	1.204.539	
santa serna oscar jaime	1.084.201	
useche medina sandra patricia	106.913	
vargas niebles hugo	701.286	
	14.629.422	

NOTA 15 – CAPITAL SOCIAL

CAPITAL SOCIAL		12.090.574
el saldo de esta cuenta pertenece a lso aportes realizados por cada uno de los asociados mensualmente.		
		% participacion
leon hernandez nini yohana	2.635.217	22%
paternina suarez ana maria	1.737.551	14%
pinillos gomez gerardo	6.009.985	50%
rivera jimenez adelaida	1.707.821	14%
TOLAL	**12.090.574**	100%

NOTA 16 – INGRESOS

INGRESOS		36.270.368	
los saldos de esta cuenta pertenecen a los ingresos del periodo por la prestacion de servicios cooperativos a cada una de nuestras empresas clientes			
POR TRABAJO AUTOGESTIONARIO	**MENSUAL**	**ACUMULADO**	
powercol s.a		11.650.937	32,12%
Rodriguez de Cardona Helia		13.631.484	37,58%
INGRESOS POR SERVICIOS EMPRESARIALES			
cardona rodriguez liliana			0,00%
rodriguez de cardona helia			0,00%
semillas elite para las americas			0,00%
muros y techos sa			0,00%
tecnoweld ltda			0,00%
tecna s.a.			0,00%
powercol s.a		5.598.239	15,43%
Rodriguez de Cardona Helia		5.389.908	14,86%
GRAN TOTAL	-	**36.270.568**	100,00%

NOTA 17 – COSTOS

COSTOS			34.315.118
El saldo de esta cuenta representa los costos incurridos en el periodo			
DEVENGADO ASOCIADOS			26.080.299
paternina suarez ana maria		13.631.502	
rivera jimenez adelaida		12.448.797	
DESCANSO ANUAL COMPENSADO		2.430.325	2.430.325
APORTES A REGIMEN DE SALUD		422.403	422.403
APORTES A REGIMEN DE PENSION		2.674.103	2.674.103
APORTES A ADMINISTRADORES DE RIESGOS PRO		422.403	422.403
CONTRIBUCIONES ESPECIALES SENA ICBF CCF		2.285.585	2.285.585
OTROS			
			34.315.118

NOTA 18 – GASTOS DE PERSONAL

GASTOS DE PERSONAL	7.588.824
El saldo de ésta cuenta representa los gastos directos de personal incurridos en forma acumulada al mes de diciembre de 2020	
COMPENSACIÓN ORDINARIA	
AUXILIO DE TRANSPORTE	
BENEFICIO ANUAL	
BENEFICIO SEMESTRAL	
AUXILIOS Y BENEFICIOS	
APORTES SALUD	2.633.400
APORTES PENSION	2.949.408
APORTES A.R.P.	109.968
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	1.896.048
TOTAL	**7.588.824**

NOTA 19 – OTROS EGRESOS

OTROS EGRESOS	90.159.847
El saldo de esta cuenta representa los gastos por venta de carreta de la compañía Tecna SA de la siguiente manera:	

Valor cartera	115.813.397
Vendida a 35 Miles SAS por valor de	25.722.250
Perdida en venta de cartera	90.091.147

Perdida en venta de cartera	**90.091.147**
Intereses	**68.700**
TOTAL	**90.159.847**

No se han presentado hechos económicos posteriores al cierre del Balance que puedan afectar la situación financiera y el cumplimiento del objeto social de la Cooperativa, ni riesgos que conlleven al detrimento del patrimonio.

Lady Y Ramos M.

GERARDO PINILLOS GOMEZ
Gerente General

LADI RAMOS MORA
Contadora TP 217415-T

JORGE ELIECER VARGAS BRAVO
Contador TP 22692

476

ENLACE CORPORATIVO CTA.

ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS COMPARADO 2020-2019

ENLACE CORPORATIVO
Soluciones Empresariales

NOTAS		TOTAL AÑO/20	%	TOTAL AÑO /19	%	VARIACION	%
15	INGRESOS OPERACIONALES	36,270,368	100.0%	129,206,484	100.0%	-92,936,116	-71.9%
16	(MENOS) COSTO PRESTACION SERVICIO	34,315,118	94.6%	118,112,680	91.4%	-83,797,562	-70.9%
	UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	1,955,250	5.4%	11,093,804	8.6%	-9,138,554	-82.4%
	GASTOS OPERACIONALES						
17	GASTOS DE PERSONAL	7,588,824	20.9%	14,952,816	11.6%	-7,363,992	-49.2%
	HONORARIOS		0.0%	1,900,000	1.5%	-1,900,000	-100.0%
	ARRENDAMIENTOS		0.0%	2,974,600	2.3%	-2,974,600	-100.0%
	COMISION EN BONOS SODEXHOPASS		0.0%	58,900	0.0%	-58,900	-100.0%
	SERVICIOS		0.0%	997,757	0.8%	-997,757	-100.0%
	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		0.0%	84,014	0.1%	-84,014	-100.0%
	MANTENIMIENTO		0.0%	335,510	0.3%	-335,510	100.0%
	ASISTENCIA TECNICA	512,246	1.4%	732,750	0.6%	-220,504	0.0%
	GASTOS DE TRANSORTE Y PARQUEADEROS		0.0%	841,776	0.7%	-841,776	-100.0%
	ADECUACION E INSTALACION	180,000	0.5%	332,400	0.3%	-152,400	-45.8%
	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA		0.0%	200,600	0.2%	-200,600	-100.0%
	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		0.0%	147,000	0.1%	-147,000	-100.0%
	GASTOS VARIOS		0.0%	60,000	0.0%	-60,000	-100.0%
	IMPUESTOS		0.0%	1,248,000	1.0%	-1,248,000	-100.0%
	TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN	8,281,070	22.8%	24,866,123	19.2%	-16,585,053	-66.7%
	UTILIDAD OPERACIONAL	-6,325,820	-17.4%	-13,772,319	-10.7%	7,446,499	-54.1%
	OTROS INGRESOS		0.0%	3,319,625	2.6%	-3,319,625	-100.0%
	OTROS EGRESOS	90,159,847	248.6%	-326,005	-0.3%	90,485,852	-27756.0%
	NETO OTROS INGRESOS OTROS EGRESOS	90,159,847	248.6%	2,993,620	2.3%	87,166,227	2911.7%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-96,485,667	-266.0%	-10,778,699	-8.3%	-85,706,968	795.2%
	COMPENSACION PERDIDAS ANTERIORES		0.0%		0.0%	0	
	UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	-96,485,667	-266.0%	-10,778,699	-8.3%	-85,706,968	795.2%

GERARDO PINILLOS GOMEZ
GERENTE

Lady Y Ramos M.

LADI RAMOS MORA
COTADORA TP 217415 T

JORGE ELIECER VARGAS BRAVO
REVISOR FISCAL TP-22692-T

ENLACE CORPORATIVO CTA.
NIT 830.094.916-5
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE 2020

ENLACE CORPORATIVO
Soluciones Empresariales

Fecha Elaborac.

NOTA		31/12/2020	31-12-2019
	ACTIVOS:		
	ACTIVO CORRIENTE		
	CAJAS	4,489	12,610,207
2	BANCOS	21,683,980	21,683,980
	CLIENTES		
3	ANTICIPOS Y AVANCES	53,320,000	13,370,000
	CREDITOS A EMPLEADOS		
4	CONVENIOS POR COBRAR	1,968,989	1,979,011
	DEUDORES VARIOS		
5	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	298,720,162	415,107,128
	PROVISION DEUDORES VENTAS	- 58,392,129	- 58,392,129
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**317,305,491**	**406,358,197**
	ACTIVO FIJO:		
	MUEBLES Y ENSERES DE OFICINA		
	EQUIPO DE CUMPUTACION		
	DEPRECIACION ACUMULADA		
	ACTIVO FIJO NETO	-	-
	OTROS ACTIVOS		
	INVERSIONES PERMANENTES	-	
	INTANGIBLES (LICENCIAS)		
	AMORTIZACION ACUMULADA	-	
	TOTAL OTROS ACTIVOS	-	-
	TOTAL ACTIVOS	**317,305,491**	**406,358,197**

NOTAS		31/12/2020	31-12-2019
	PASIVO CORRIENTE:		
6	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	20,901,245	21,157,939
	RETENCION EN LA FUENTE		201,000
7	RETENCIONES Y APORTES NOMIN.	54,180,932	46,317,920
8	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS-IV.	19,326,226	19,263,557
	INDUSTRIA Y COMERCIO	1,063,777	1,065,777
9	NOMINA DIVERSAS POR PAGAR	42,326,080	42,553,710
10	FONDOS SOCIALES	15,105,162	16,073,491
11	OTROS PASIVOS	1,893,687	1,893,687
12	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIOI	225,906,052	225,131,118
13	REMANENTES POR PAGAR	14,629,422	14,629,422
	CREDITOS ORDINARIOS		-
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	**395,332,583**	**388,287,621**
	TOTAL DEL PASIVO	**395,332,583**	**388,287,621**
	PATRIMONIO		
14	CAPITAL SOCIAL	12,090,574	11,702,575
	RESERVAS DE APORTES	12,610,833	12,610,833
	EXEDENTES DEL EJERCICIO	- 96,485,667	- 10,778,699
	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTE	- 6,242,832	4,535,867
	TOTAL PATRIMONIO	**- 78,027,092**	**18,070,576**
	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	**317,305,491**	**406,358,197**

GERARDO PINILLOS GOMEZ
GERENTE

Lady Ramos M.

LADI RAMOS MORA
COTADORA TP 217415 T

JORGE ELIECER VARGAS BRAVO
REVISOR FISCAL TP-22692-T

ENLACE CORPORATIVO CTA.
EVOLUCION DEL CAPITAL DE TRABAJO

ENLACE CORPORATIVO
Soluciones Empresariales

	DIC-2020		DIC-2019		VARIACIONES
ACTIVO CORRIENTE:	$	%	$	%	$
CAJAS	4,489	0.00%	12,610,207	3.10%	-12,605,718
BANCOS	21,683,980	6.83%	21,683,980	5.34%	0
CLIENTES	0	0.00%	0	0.00%	0
PROVISION DE CARTERA	53,320,000	16.80%	13,370,000	3.29%	39,950,000
ANTICIPOS Y AVANCES	0	0.00%	0	0.00%	0
CREDITOS A EMPLEADOS	1,968,989	0.62%	1,979,011	0.49%	-10,022
CONVENIOS POR COBRAR	0	0.00%	0	0.00%	0
DEUDORES VARIOS	240,328,033	75.74%	415,107,128	102.15%	-174,779,095
GASTOS ANTICIPADOS	0	0.00%	-58,392,129	-14.37%	58,392,129
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	**317,305,491**	**100.00%**	**406,358,197**	**100.00%**	**-89,052,706**
PASIVOS CORRIENTES:					
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	20,901,245	5.29%	21,157,939	5.45%	-256,694
RETENCION EN LA FUENTE	0	0.00%	201,000	0.05%	-201,000
RETENCIONES Y APORTES NOMINA	54,180,932	13.71%	46,317,920	11.93%	7,863,012
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS-IVA	19,326,226	4.89%	19,263,557	4.96%	62,669
INDUSTRIA Y COMERCIO	1,063,777	0.27%	1,065,777	0.27%	-2,000
NOMINA DIVERSAS POR PAGAR	42,326,080	10.71%	42,553,710	10.96%	-227,630
FONDOS SOCIALES	15,105,162	3.82%	16,073,491	4.14%	-968,329
OTROS PASIVOS	1,893,687	0.48%	1,893,687	0.49%	0
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	225,906,052	57.14%	225,131,118	57.98%	774,934
REMANENTES POR PAGAR	14,629,422	3.70%	14,629,422	3.77%	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**395,332,583**	**100.00%**	**388,287,621**	**100.00%**	**7,044,962**
CAPITAL NETO DE TRABAJO	**-78,027,092**	**-24.59%**	**18,070,576**	**4.45%**	**-96,097,668**
RAZON CORRIENTE	0.80		1.05		

GERARDO PINILLOS GOMEZ
GERENTE

Lady Ramos M.

LADI RAMOS MORA
COTADORA TP 217415 T

JORGE ELIECER VARGAS BRAVO
REVISOR FISCAL TP-22692-T

ENLACE CORPORATIVO CTA.
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIER/
DICIEMBRE 2020-2019

ENLACE CORPORATIVO
Soluciones Empresariales

FUENTES DE FONDOS:

UTILIDAD DEL EJERCICIO ----------)		**$ -96,485,667**
MAS (MENOS) PARTIDAS QUE NO CONSUMEN RECURSOS FINANCIEROS		
DEPRECIACION	$ -	
PROVISION DE CARTERA		
AMORTIZACION DE DIFERIDOS	$ -	
TOTAL GENERACION INTERNA DE FONDOS:		$ -
DISMINUCION DEL CAPITAL DE TRABAJO		
PRESTAMO SOCIOS		$ -
TOTAL ORIGEN DE FONDOS		**$ -96,485,667**
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS		$ -
AUMENTO DEL CAPITAL DE TRABAJO		$ -96,097,668
REEMBOLSOS DE CAPITAL		$ -387,999
		$ -96,485,667
Diferencia		**0**

GERARDO PINILLOS GOMEZ
GERENTE

Lady Ramos M.
LADI RAMOS MORA
COTADORA TP 217415 T

JORGE ELIECER VARGAS BRAVO
REVISOR FISCAL TP-22692-T

48

ENLACE CORPORATIVO CTA.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DICIEMBRE 2020-2019

ENLACE CORPORATIVO
Soluciones Empresariales

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
UTILIDAD DEL EJERCICIO ----------)		$ -96,485,667
MAS (MENOS) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:		
DEPRECIACION	$ -	
AMORTIZACIONES DIFERIDOS	$ -	
PROVISION CARTERA	$ -	
TOTAL GENERACION INTERNA DE FONDOS		$ -
DISMINUCION NETA DEL CAPITAL DE TRABAJO SIN EFECTIVO		$ 83,491,950
EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN		$ -12,993,717
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION		
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS	$ -	
COMPRA DE INVERSIONES	$ -	
EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		$ -
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
REEMBOLSO DE APORTES	$ 387,999	
APROPIACIONES PARA FONDOS SOCIALES (EDUCACION Y SOLIDAR.)		
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		$ 387,999
AUMENTO NETO DEL EFECTIVO		$ -12,605,718
EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO		$ 34,294,187
PRESTAMO SOCIOS		$ -
EFECTIVO JUNIO DEL AÑO 2020 ----------)		$ 21,688,469
		$ -

GERARDO FINILLOS GOMEZ
GERENTE

Lady Ramos M.

LADI RAMOS MORA
CONTADORA TP 217415 T

JORGE ELIECER VARGAS BRAVO
REVISOR FISCAL TP-22692-T

ENLACE CORPORATIVO CTA.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 2020-2019

ENLACE CORPORATIVO
Soluciones Empresariale

Detalle	Saldo 30-dic-19	Movimientos Año 2017		Saldo 31-dic-20
		Debitos	Creditos	
Capital Social	$ 11,702,575	-$ 387,999		$ 12,090,574
Reservas	$ 12,610,833		$ -	$ 12,610,833
Revalorización Patrimonial	$ -			$ -
Resultados Ejercicios Anteriores	$ 4,535,867			$ 4,535,867
Utilidad del Ejercicio	-$ 10,778,699		-$ 96,485,667	-$ 107,264,366
	$ 18,070,576	-$ 387,999	-$ 96,485,667	-$ 78,027,092
	$ -			$ -

Notas:

GERARDO PINILLOS GOMEZ
GERENTE

Lady Y Ramos M.

LADI RAMOS MORA
COTADORA TP 217415-T

JORGE ELIECER VARGAS B
REVISOR FISCAL TP-226