

FUNDACION COOTRADECUN NIT 901.443.472-2 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021 Expresado en pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	2022	2021	VARIACIÓN	%
ACTIVO CORRIENTE	_				
EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	2	3.214.734	2.595.992	618.742	24% 0%
BANCOS		3.214.734	2.595.992	618.742	24%
INVERSIONES APORTES SOCIALES ENTIDADES ECONOMIA	3 A SOLIDARIA	609.976 609.976	240.000 240.000	369.976 369.976	154% 154%
DEUDORES PARTE CORRIENTE DEUDORES POR APORTES O DONACIONES ANTICIPOS OTRAS RESP. PENDIENTES OTRAS CUENTAS POR COBRAR	4	148.551 148.551 0 0	3.496.148 1.000.000 2.248.563 247.585	-3.347.597 -851.449 -2.248.563 -247.585 0	-96% -85% -100% -100% 0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE ACTIVO NO CORRIENTE	= =	3.973.261	6.332.140	-2.358.879	-37%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	_	12.892.916 -6.957.105	12.892.916 -4.188.555	0 -2.768.550	0% 66%
ACTIVOS MATERIALES	5	5.935.811	8.704.361	-2.768.550	-32%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	_	5.935.811	8.704.361	-2.768.550	-32%
TOTAL ACTIVOS		9.909.072	15.036.501	-5.127.429	-34%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	<u> </u>				
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	6	2.694.455	2.841.451	-146.996	-5%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		2.694.455	2.841.451	-146.996	-5%
PASIVO NO CORRIENTE	_	0	0	0	0%
TOTAL PASIVOS		2.694.455	2.841.451	-146.996	-5%
PATRIMONIO	7				
APORTES FONDO SOCIAL		102.000.000	102.000.000	0	0%
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS EXCEDENTES DEL PRESENTE EJERCICIO EXCEDENTE ACUMULADOS		-94.785.383 -4.980.433 -89.804.950	-89.804.950 -77.417.750 -12.387.200	-4.980.433 72.437.317 -77.417.750	6% -94% 625%
TOTAL PATRIMONIO		7.214.617	12.195.050	-4.980.433	-41%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		9.909.072	15.036.501	-5.127.429	-34%

HECTOR RAMIRO REYES MORALES Representante legal

MARY GISSEL BEJARANO PEREZ

Contador T.P 268462 T

MARTHA LUCIA CALDAS GOMEZ
T.P. 34966 T
Revisor Fiscal delegado de Funservicoop
T.R. 548 de la JCC
(Ver dictamen adjunto)



FUNDACION COOTRADECUN NIT 901.443.472-2 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021

	NOTA	2022	2021	VARIACIÓN	%
TOTAL INGRESOS	8	151.666.705	3.748.054	147.918.651	3947%
INGRESOS OPERACIONALES		151.120.000	3.000.000	148.120.000	4937%
GASTOS OPERACIONALES		154.979.718	81.084.509	73.895.209	91%
GASTOS DE PERSONAL GASTOS GENERALES		25.397.989 129.581.729	7.144.649 73.939.860	18.253.340 55.641.869	255% 75%
UTILIDAD OPERACIONAL	_	-3.859.718	-78.084.509	74.224.791	-95%
INGRESOS NO OPERACIONALES		546.705	748.054	-201.349	-27%
FINANCIEROS		546.705	748.054	-201.349	-27%
GASTOS NO OPERACIONALES		1.667.420	81.295	1.586.125	1951%
FINANCIEROS GASTOS BANCARIOS GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO OTROS		23.480 1.642.360 0 1.580	74.255 0 4.965 2.075	-50.775 1.642.360 -4.965 -495	-68% 0% -100% -24%
UTILIDAD NO OPERACIONAL	_	-1.120.715	666.759	-1.787.474	-268%
TOTAL GASTOS	9	156.647.138	81.165.804	75.481.334	93%
PERDIDA DEL EJERCICIO		-4.980.433	-77.417.750	72.437.317	-94%

Original firmado por:

HECTOR RAMIRO REYES MORALES
Representante legal

MARY GISSEL BEJARANO PEREZ

Contador T.P 268462 T MARTHA LUCIA CALDAS GOMEZ

T.P 34966 T
Revisor Fiscal delegado de Funservicoop
T.R. 548 de la JCC
(Ver dictamen adjunto)



FUNDACION COOTRADECUN NIT 901.443.472-2 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021

DESCRIPCION	2021	DISMINUCION	AUMENTO	2022
CAPITAL SUSCRITO	102.000.000	-	-	102.000.000
CAPITAL AUTORIZADO	-	-		-
CAPITAL POR SUSCRIBIR	-	-	-	-
CAPITAL SUSCRITO POR PAGAR		-	-	-
EXCEDENTES DEL PRESENTE EJERCICIO	(77.417.750)	(4.980.433)	-	(4.980.433)
EXCEDENTE ACUMULADOS	(12.387.200)		(77.417.750)	(89.804.950)
AJUSTE POR CONVERGENCIA NIIF	-	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	12.195.050	(4.980.433)	(77.417.750)	7.214.617

Original firmado por:

HECTOR RAMIRO REYES MORALES
Representante Legal

MARY GISSEL BEJARANO PEREZ

Contador T.P 268462 T

MARTHA LUCIA CALDAS GOMEZ

T.P 34966 T

Revisor Fiscal delegado de Funservicoop T.R. 548 de la JCC (Ver dictamen adjunto)



DIFERENCIA

Original firmado por:

FUNDACION COOTRADECUN NIT 901.443.472-2 ESTADO DE CAMBIO DE FLUJOS DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021

PERDIDA DEL EJERCICIO ACTUAL		(4.980.433)
Depreciación	2.768.550	
		2.768.550
Efectivo Generado en la Operación		(2.211.883)
AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS Y PASIVOS CORRIENTES		2.830.625
Inversiones	(369.976)	
Cartera de créditos	-	
Deudores parte corriente	851.449	
Anticipos	2.248.563	
Otras responsabilidades pendientes	247.585	
Cuentas por pagar y otras	(146.996)	
Fondos Sociales	-	
Otros Pasivos	-	
FLUJO NETO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		618.742
AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS NO CORRIENTES		
Deudores parte no corriente	-	
Activos materiales	-	
Pasivo no corriente	-	
FLUJO NETO DEL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Donaciones	-	
Reservas	-	
Fondo de destinación especifica	-	
Excedentes del ejercicio	77.417.750	
Resultado ejercicios anteriores	(77.417.750)	
FLUJO NETO DEL EFECTIVO EN LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN		-
SUMA DE ACTIVIDADES		618.742
MAS DISPONIBLE AÑO ANTERIOR		2.595.992
TOTAL DISPONIBLE DEL AÑO ACTUAL		3.214.734 3.214.734

HECTOR RAMIRO REYES MORALES

Representante Legal

MARY GISSEL BEJARANO PEREZ

Contador T.P 268462 T (0)

MARTHA LUCIA CALDAS GOMEZ

T_P 34966 T

Revisor Fiscal delegado de Funservicoop
T.R. 548 de la JCC

(Ver dictamen adjunto)



CERTIFICADO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos representante legal y contador público, bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros.

CERTIFICAMOS:

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros: el estado de situación financiera, el estado de resultados, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujo de efectivo a diciembre 31 de 2022, incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Además:

Las cifras fueron tomadas de los auxiliares y archivos de excel con que cuenta la fundación.

Los activos y pasivos existen a la fecha del corte, y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.

Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas.

La entidad ha dado estricto cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor (legalidad de software) de acuerdo con el artículo 1° de la ley 603 de julio de 2000.

La entidad cuenta con procesos de control interno establecido los cuales son efectuados por la administración y personas asignadas para ello tal manera que provea razonable seguridad en la preparación de información financiera confiable y el cumplimiento de las normas legales.

Original firmado por:

HECTOR RAMIRO REYES MORALES

Representante Legal

MARY GISSEL BEJARANO PEREZ

Contador

T.P 268462 T



FUNDACION COOTRADECUN

NIT.901.443.472-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 1. OBJETO SOCIAL Y PRINCIPIOS CONTABLES

La fundación Cootradecun fue constituida mediante documento privado el 25 de junio de 2020 y obtuvo su personería jurídica el 24 de diciembre de 2020 bajo el número 00334720 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro en la cámara de comercio de Bogotá, pertenece al grupo II de las NIIF (Pymes). Su duración es indefinida y su domicilio es en la cuidad de Bogotá.

Su objetivo social principal es fomentar planes, programas y proyectos educativos para el trabajo y el desarrollo humano, político, cultural y deportivo. Asimismo, prestar servicios de asistencia técnica en las áreas administrativas, sociales, económicas, financiera. Participar y apoyar a instituciones de educación cuyas actividades académicas que se relacionen con los objetivos de la Fundación.

1.1 BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Los estados financieros fueron elaborados de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, aplicadas en el decreto 2483 de 2018 reglamentadas por el decreto único 2420 de 2015, decreto 2131 de 2016 y decreto 2170 de 2017 y demás normas de carácter contable contenidas en la ley 454 de 1.999. La contabilidad se lleva por el sistema de causación.

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.



TOTAL ACTIVOS	9.909.072	15.036.501	-5.127.429	-34%
---------------	-----------	------------	------------	------

NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Son los recursos con los que cuenta la fundación para su inmediata utilización, los saldos son los siguientes:

CONCEPTO	2022 2021		Variación
CAJA	\$0	\$ 0	\$ 0
Caja General	\$ 0	\$ 0	\$ 0
BANCOS	\$ 3.214.734	\$ 2.595.992	\$ 618.742
Banco Bogotá	\$ 203.531	\$ 2.146.835	-1.943.304
Ahorro a la vista Mutual Cootradecun	\$ 3.011.203	\$ 449.157	\$ 2.562.046
TOTAL DISPONIBLE	\$ 3.214.734	\$ 2.595.992	\$ 618.742

1-Corresponde a saldos en las cuentas de ahorro y corriente banco de Bogotá y ahorro a la vista Mutual.





NOTA 3. INVERSIONES

Las inversiones corresponden al instrumento del patrimonio, aportes que se tienen en las entidades de economía solidaria.

INVERSIONES	2022	2021	Variación
APORTES MUTUAL COOTRADECUN	\$ 609.976	\$ 240.000	\$ 369.976
TOTAL INVERSIONES	\$ 609.976	\$ 240.000	\$ 369.976

El aporte corresponde al ahorro permanente en la Mutual Cootradecun, y la fundación no posee ningún control sobre esta entidad.

NOTA 4. DEUDORES PARTE CORRIENTE

La cuenta de d<mark>eudores refleja los saldos de las</mark> cuentas por cobrar a diciembre 31 del 2022.

CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	2022	2021	Variación
DEUDORES POR APORTES O DONACIONES	\$ 148.551	\$ 1.000.000	-851.449
COOTRADETUR	\$0	\$1.000.000	-1.000.000
CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS	\$ 148.551	\$0	\$ 148.551
ANTICIPOS	\$0	\$ 2.248.563	-2.248.563
DE IMPUESTOS	\$0	\$ 48.563	-48.563
OTROS ANTICIPOS	\$0	\$ 2.200.000	-2.200.000
OTRAS	\$0	\$ 247.585	-247.585
MUTUAL COOTRADECUN	\$0	\$ 247.585	-247.585
TOTAL	\$ 148.551	\$ 3.496.148	-3.347.597
NETO DEUDORES PARTE CORRIENTE	\$ 148.551	\$ 3.496.148	-3.347.597

En la Fundación, las cuentas por cobrar provienen de anticipos realizados a terceros que se legalizan en enero del 2023.





NOTA 5. ACTIVOS MATERIALES

La referencia del costo neto de las propiedades planta y equipo a diciembre 31 2022.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2022	2021	Variación
Equipo de Computo y comunicación	\$ 9.507.366	\$ 9.507.366	-
Licencias	\$ 3.385.550	\$ 3.385.550	-
TOTAL ACTIVO FIJO BRUTO	\$ 12.892.916	\$ 12.892.916	-
Depreciación acumulada Equipo de Computo y	-3.571.555	-1.457.778	-2.113.777
Amortización acumulada licencias	-3.385.550	-2.730.777	-654.773
TOTAL DEPRECIACION	-6.957.105	-4.188.555	-2.768.550
TOTAL PROPIED.PLANTA Y EQ.NETO	\$ 5.935.811	\$ 8.704.361	-2.768.550

Corresponde al equipo de cómputo y elementos de oficina y licencias adquiridas para el desarrollo propio de su objeto social, el método de depreciación es de línea recta, la vida útil se establece de acuerdo con las políticas y prácticas contables definidas por la Fundación.



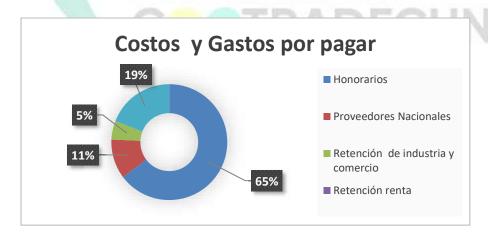
TOTAL PASIVOS 2.694.455 2.841.451 -146.996
--

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Registra los saldos pendientes por pagar a diciembre 31 de 2022 por los siguientes conceptos

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2022	2021	Variación
Honorarios	\$1.744.109	\$ 2.101.748	-357.639
Proveedores Nacionales	\$ 296.310	\$0	\$ 296.310
Retención de industria y comercio	\$140.686	\$ 168.503	-27.817
Retención renta	\$0	\$ 352.000	-352.000
Retenciones y aportes de nomina	\$ 513.350	\$ 219.200	\$ 294.150
TOTAL CUENTA <mark>S POR PAG</mark> AR	\$ 2.694.455	\$ 2.841.451	-146.996

En la Fundación, las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar son obligaciones de pagos por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores y/o colaboradores en el curso ordinario de sus actividades, retenciones pendientes por cancelar en el primer bimestre del 2023 y pagos de aportes de nómina. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si el pago debe ser efectuado en un periodo igual o menor a un año, si se debe cancelar en un periodo superior a un año se presentará como pasivo no corriente.





TOTAL PATRIMONIO	7,214,617	12,195,050	-4.980.433	-41%

NOTA 7. PATRIMONIO

En la fundación el patrimonio está compuesto por los aportes de las entidades fundadoras, y el resultado del ejercicio de año anteriores y año 2022.

CAPITAL SOCIAL	2022	2021	Variación
APORTES FONDO SOCIAL	\$ 102.000.000	\$ 102.000.000	-
EXCEDENTES O PERDIDAS ACUMULADAS	-94.785.383	-89.804.950	-4.980.433
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-4.980.433	-77.417.750	72.437.317
RESULTADOS ACUMULADOS	-89.804.950	-12.387.200	-77.417.750
TOTAL PATRIM <mark>ONIO</mark>	\$ 7.214.617	\$ 12.195.050	-4.980.433

ESTADO DE RESULTADOS

FUNDACIÓN

NOTA 8. INGRESOS

TOTAL INGRESOS	C	151.666.705	3.748.054	147.918.651 3947%
INGRESOS OPERACIONALI	ES	2022	2021	Variación
DONACIONES		\$ 150.000.000	\$3.000.000	\$ 147.000.000
PROYECTOS		\$ 120.000	\$0	\$120.000
REGALOS NAVIDEÑOS		\$1.000.000	\$0	\$1.000.000
TOTA INGRESOS OPERACIO	ONALES	\$ 151.120.000	\$ 3.000.000	\$ 148.120.000

Los ingresos se reconocen en la medida en que su importe puede medirse con fiabilidad; es probable que los beneficios económicos asociados a la transacción fluirán a la Fundación; el grado de terminación de la transacción en la fecha del estado de situación financiera puede ser medido con fiabilidad.



Durante la vigencia del año fiscal 2023 la fundación percibió ingresos correspondientes a donaciones realizadas por las entidades fundadoras, asociados de la Cooperativa Cootradecun para los regalos navideños, las cuáles fueron certificada dentro de los plazos señalados por la ley y los pagos por conceptos de proyectos.

INGRESOS NO OPERACIONALES	2022	2021	Variación
Financieros interés bancario	546.705	748.054	-201.349
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 546.705	\$ 748.054	-201.349

Los ingresos no operacionales corresponden a los rendimientos por intereses bancarios en el manejo de los recursos en las cuentas de ahorro banco de Bogotá y ahorro a la vista Mutual.





TOTAL GASTOS	156.647.138	81.165.804	75.481.334	93%
--------------	-------------	------------	------------	-----

NOTA 9. COSTOS Y GASTOS

GASTOS OPERACIONALES	2022	2021	Variación
Personal	\$ 25.397.989	\$7.144.649	18.253.340
Honorarios	\$ 32.081.601	\$ 27.801.364	4.280.237
Bonificaciones	\$ 700.000	\$0	700.000
Servicios temporales	\$ 22.090.000	\$0	22.090.000
Gastos de Junta directiva	\$ 33.000.000	\$ 30.212.387	2.787.613
Donaciones	\$ 5.128.640	\$0	5.128.640
Capacitaciones	\$ 1.109.000	\$ 593.000	516.000
Elementos de cafetería	\$ 348.138	\$0	348.138
Servicio de teléfono	\$ 958.800	\$ 319.600	639.200
Papelería y útiles de oficina	\$173.274	\$ 717.300	-544.026
Propaganda y publicidad	\$ 1.548.670	\$0	1.548.670
Taxis y buses	\$ 182.450	\$ 144.600	37.850
Gastos de representación	\$100.000	\$0	100.000
Gastos Legales	\$ 211.500	\$ 765.046	-553.546
Contribuciones	\$0	\$ 904.526	-904.526
Auxilios y bonificaciones	\$0	\$ 450.000	-450.000
Facebook life	\$ 14.201.600	\$ 6.811.432	7.390.168
Colaboraciones club deportivo	\$ 2.325.340	\$1.032.050	1.293.290
Proyectos de investigación	\$12.500.000	\$0	12.500.000
Depreciación	\$ 2.113.777	\$ 1.457.778	655.999
Amortizaciones licencias	\$ 808.939	\$ 2.730.777	-1.921.838
Total gastos operacionales	\$ 154.979.718	\$ 81.084.509	\$ 73.895.209

GASTOS GENERALES:

- Están compuesto por g<mark>astos</mark> de desplazamiento y conectividad cancelados a los miembros de la junta directiva.
- los honorarios de la parte administrativa y colaboradores.
- Gastos legales y administrativos.
- Actividades de Facebook Live.
- Contribuciones con entidades deportivas para el bienestar de la comunidad.



GASTOS NO OPERACIONALES	2022	2021	Variación
Financieros	\$ 23.480	\$ 74.255	-50.775
Gastos bancarios	\$ 1.642.360	\$0	1.642.360
Gravamen al movimiento financiero	\$ 0	\$ 4.965	-4.965
ajuste al peso	\$ 1.580	\$ 2.075	-495
Total gastos no operaciones	\$ 1.667.420	\$ 81.295	\$ 1.586.125

PERDIDA DEL EJERCICIO -4.980.433 -77.417.750 72.437.317

En los gastos no operacionales se registra el valor de los desembolsos es en que incurre la fundación por manejo de dinero, las diferencias entre las provisiones y los valores a pagar por concepto de impuestos.





Nota 10. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Se informa que no existen hechos significativos de carácter financiero y contable ocurridos entre el 01 de enero y el 08 de mazo 2023 que afecten los estados financieros presentados, fecha en la cual se autorizaron los estados financieros para su publicación,

Para el periodo contable del año 2023 se presento un caso fortuito con el robo de un equipo de cómputo y la información contable del software. Por lo cual está pendiente la elaboración e impresión completa de los libros oficiales del año 2022.

Original firmado por:

HECTOR RAMIRO REYES MORALES
PEREZ

Representante legal

MAR∜ ĞIŠSEL BEJARANO

Contador

T.P 268462 T

FUNDACIÓN COTRADECUN

MARTHA LUCIA CALDAS GOMEZ

T.P 34966 T

Revisor Fiscal delegado de Funservicoop

T.R. 548 de la JCC