

**FUNDACIÓN SOCIAL COOGRANADA**  
**NIT 900.076.161-9**  
**Estado de Situación Financiera**  
**A Diciembre 31 De 2020**

	Nota No.	2020	2019	DIFERENCIA
<b>ACTIVOS</b>				
<b>Activos corrientes</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	2	116,938,185.00	74,685,066.00	42,253,119.00
Inventarios	3	192,658,304.00	132,930,501.00	59,727,803.00
Cuentas Comerciales por Cobrar	4	408,640,031.00	193,949,962.00	214,690,069.00
<b>Subtotal</b>		<b>718,236,520.00</b>	<b>401,565,529.00</b>	<b>316,670,991.00</b>
<b>Activos no corrientes</b>				
Propiedades, Planta y Equipo	5	269,350,676.00	270,471,525.00	(1,120,849.00)
Activos intangibles distintos de la plusvalía	6	3,258,765.00	2,352,650.00	906,115.00
Inversiones contabilizadas al costo	7	29,445,094.00	26,258,436.00	3,186,658.00
<b>Subtotal</b>		<b>302,054,535.00</b>	<b>299,082,611.00</b>	<b>2,971,924.00</b>
<b>Activos totales</b>		<b>1,020,291,055.00</b>	<b>700,648,140.00</b>	<b>319,642,915.00</b>
<b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>				
<b>Pasivos corrientes</b>				
Obligaciones Financieras	8	314,357,373.00	354,211,705.00	(39,854,332.00)
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	591,408,320.00	194,550,049.00	396,858,271.00
Pasivos por impuestos	10	14,895,072.00	31,776,885.00	(16,881,813.00)
Beneficio a Empleados	11	60,150,710.00	30,076,270.00	30,074,440.00
Otros Pasivos No Financieros	12	35,507,375.00	19,158,725.00	16,348,650.00
<b>Pasivos corrientes totales</b>		<b>1,016,318,850.00</b>	<b>629,773,634.00</b>	<b>386,545,216.00</b>
<b>Pasivos no corrientes totales</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Pasivos totales</b>		<b>1,016,318,850.00</b>	<b>629,773,634.00</b>	<b>386,545,216.00</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Cuotas o partes de Interes Social	13	2,000,000.00	2,000,000.00	-
Reservas		0.00	0.00	
Superavit	13	76,238,361.00	76,238,361.00	-
Fondo Destinacion Especifica	13	43,104,179.00	43,104,179.00	
Utilidad Ejercicos Anteriores	13	-50,468,034.00	0.00	(50,468,034.00)
Resultados del Ejercicio	13	-66,902,301.00	-50,468,034.00	(16,434,267.00)
<b>Patrimonio Neto total</b>		<b>3,972,205.00</b>	<b>70,874,506.00</b>	<b>-66,902,301.00</b>
<b>Activo Neto y pasivos totales</b>		<b>1,020,291,055.00</b>	<b>700,648,140.00</b>	<b>319,642,915.00</b>



**YANETH ASTRID GALEANO CORTES**  
Representante Legal



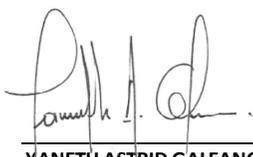
**MILDREY GÓMEZ DUQUE**  
Contadora  
Tarjeta 144769-t



**JACSSON VONNEGRA MEJÍA**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta 79643-t

**FUNDACIÓN SOCIAL COOGRANADA**  
**NIT 900.076.161-9**  
**Estado de Actividades**  
**A Diciembre 31 De año 2020**

	Nota No.	2020	2019	VARIACION
<b>Resultado de periodo</b>				
<b>Excedentes (pérdida)</b>				
Ingresos de actividades ordinarias	14	1,648,601,178	1,257,777,290	390,823,888.00
Costo por Servicios	15	672,830,531	403,625,602	269,204,929.00
<b>Ganancia Bruta</b>		<b>975,770,647</b>	<b>854,151,688</b>	<b>121,618,959</b>
				-
Otros ingresos	16	451,544.00	5,564,439.00	(5,112,895.00)
Beneficios a Empleados	17	808,332,218	686,311,837.00	122,020,381.16
Gastos Generales	18	194,743,505	204,857,077	(10,113,572.00)
Amortizacion a Agotamiento	19	1,757,575	1,045,608	711,967.00
Depreciaciones	20	6,676,380	4,717,087	1,959,293.00
		<b>(35,287,487)</b>	<b>(37,215,482)</b>	<b>1,927,995</b>
				-
Ingresos financieros				-
Costos financieros	21	31,614,814	13,252,552.00	18,362,262.00
<b>Excedentes (pérdida), antes de impuestos</b>		<b>(66,902,301)</b>	<b>(50,468,034)</b>	<b>(16,434,267)</b>



**YANETH ASTRID GALEANO CORTES**  
Representante Legal



**MILDREY GÓMEZ DUQUE**  
Contadora  
Tarjeta 144769-t



**JACSSON FONNEGILIA MEJÍA**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta 79643-t

# FUNDACIÓN SOCIAL COOGRANADA

## Estado de Flujos de Efectivo Consolidado

### A Diciembre 31 De año 2020

#### Flujos de Efectivo de actividades de operación por el Método Indirecto

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Utilidad o Pérdida Neta del Periodo</b>	(66,902,301)	(50,468,034)
Ajustes por:		
Depreciación	6,676,380	4,717,087
Amortización	1,757,575	1,045,608.00
<b>Variaciones en activos y Pasivos Corrientes</b>		
Efectivo y equivalentes al efectivo	-	36,519,027
Inventarios	59,727,803	31,203,214
Cartera De Credito Corriente	-	-
Cuentas Comerciales Por Cobrar Corrientes	214,690,069	(92,116,811)
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	396,858,271	
Otros activos financieros corrientes		
Beneficio a Empleados	30,074,440	
Pasivos por impuestos	(16,881,813)	
Otros activos no financieros corrientes	16,348,650	
<b>Efectivo neto usado en activades de operación</b>	<b>700,817,420</b>	<b>(24,394,570)</b>
<b>Efectivo en las actividades de inversión</b>		
Propiedad, planta y equipo	(7,797,229)	(147,385,749)
Propiedades de Inversion	(3,186,658)	-
Intangibles	(851,460)	1,045,608
<b>Efectivo neto usado en actividades de inversión</b>	<b>(11,835,347)</b>	<b>(146,340,141)</b>
<b>Efectivo en actividades de financiación</b>		
obligaciones financieras	(39,854,332)	
aumento de capital	-	-
dividendos decretados	-	-
aumento o disminución del patrimonio	-	78,091,121
<b>Efectivo neto provisto por actividades de financiación</b>	<b>(39,854,332)</b>	<b>78,091,121</b>
Aumento del Efectivo durante el año	590,659,395	36,519,027
Efectivo al comienzo del año	74,685,066	111,204,093
<b>Efectivo al final del año</b>	<b>116,938,185</b>	<b>74,685,066</b>



YANETH ASTRID GALEANO CORTES  
Representante Legal



MILDREY GÓMEZ DUQUE  
Contadora  
Tarjeta 144769-t



JACSSON FONNEGRA MEJÍA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta 79643-t

# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS a Diciembre 31 de 2020

## NOTA 1

### ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La **FUNDACIÓN SOCIAL COOGRANADA**, es una entidad civil, de carácter privado, sin ánimo de lucro, establecida de acuerdo a las leyes colombianas desde el 29 de enero de 2006, inscrita en la Cámara de Comercio del Oriente Antioqueño el 14 de marzo de 2006 bajo el número 8014 del respectivo libro de entidades sin ánimo de lucro.

Tiene su domicilio principal en el Municipio de Granada, Departamento de Antioquia.

Tiene como objeto social: servir como instrumento para la ejecución y desarrollo de las políticas y programas de coogranada y las demás organizaciones de economía social y solidaria relacionadas y afines, para contribuir al fortalecimiento y desarrollo de las acciones y programas establecidos en la política social y comunitaria de coogranada, en los aspectos educativos, formativos, recreativos, de integración, culturales, artísticos, ambientales y deportivos.

**La fundación** se constituye como una organización que contribuye al desarrollo integral del proyecto social, económico, cultural, solidario y político con el cual se encuentra comprometida coogranada para el desarrollo integral de las personas que conforman su base social en todo el territorio nacional, con beneficios para la comunidad en general, en su propósito de crecer para servir.

#### 1. Bases de elaboración y políticas contables.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con 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 las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB),

Los presentes estados financieros están presentados en pesos colombianos que corresponde a la moneda funcional.

# RESUMEN DE LAS POLITICAS APLICADAS

## **Criterio de Importancia Relativa**

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 0.3% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio y de los ingresos, según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

## **Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el efectivo, bancos y las inversiones, cuyo propósito es administrar liquidez, con un riesgo insignificante en los cambios de valor.

## **Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar, representan derechos a reclamar por los servicios de salud, convenios y otras operaciones por cobrar, dichas cuentas por cobrar no generan intereses; los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

## **Otros Activos No Financieros**

Corresponde a pólizas de seguros adquiridas por la Fundación cuyo beneficio se recibe en varios periodos y puede ser recuperable.

## **Propiedad, Planta y Equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y valor residual:

<b>Tipo</b>	<b>Vida Útil</b>	<b>Valor Residual</b>
Edificios	Entre 40 y 80 años	Entre 0 y 20%
Maquinaria y Equipo	Entre 4 y 12 años	Entre 0 y 5%
Muebles y Equipo de Oficina	Entre 4 y 12 años	Entre 0 y 5%
Equipo de Cómputo	Entre 1.5 y 5 años	Entre 0 y 1%
Vehículos	Entre 5 y 8 años	Entre 0 y 5%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

La utilidad o pérdida en la venta o retiro de propiedad, planta y equipo es reconocida en las operaciones del año en que se efectúa la transacción. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

## **Activos intangibles**

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a la vigencia de la licencia sin superar los 10 años; utilizando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

## **Deterioro del valor de los activos**

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce

## **Inversiones en Asociadas**

La fundación posee aporte en entidades cooperativas las cuales no cotizan en bolsa. Las inversiones en asociadas se contabilizan al costo menos cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

## **Obligaciones Laborales**

Las leyes laborales prevén el pago de una compensación diferida a ciertos empleados en la fecha de su retiro de la Entidad. El importe que reciba cada empleado depende de la fecha de ingreso, modalidad de contratación y salario. Además, en ciertos casos, se reconocen intereses al 12% anual sobre los montos acumulados a favor de cada empleado. Si el retiro es injustificado, el empleado tiene derecho a recibir pagos adicionales que varían de acuerdo con el tiempo de servicio y el salario, los cuales se causan en el momento del pago.

La Fundación hace aportes periódicos para cesantías y seguridad social integral: salud, riesgos profesionales y pensiones, a los respectivos fondos privados de pensiones o a colpensiones quienes asumen estas obligaciones en su totalidad.

## **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias provienen de las actividades de comercialización de bienes, desarrollo de actividades deportiva, sociales de salud y educación y donaciones recibidas de otras entidades.

### **NOTA 2**

## **Efectivo y Equivalentes al efectivo**

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el efectivo, bancos y las inversiones con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a su adquisición con un riesgo insignificante en los cambios de valor.

## **El saldo de esta cuenta a diciembre 31 lo comprenden:**

<b>DETALLE</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
CAJA	8,818,333.00	5,257,240.00
CUENTAS DE AHORROS	24,625,387.00	48,211,722.00
BANCOS COMERCIALES	83,494,465.00	21,216,104.00
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>116,938,185.00</b>	<b>74,685,066.00</b>

### NOTA 3

#### Inventarios

Esta representado por el valor total de las existencias de bienes destinados para la venta en la droguería y el almacén de la Fundación. El saldo a diciembre de este rubro fue de:

DETALLE	2020	2019
MERCANCIA NO FABRICADAS	192,658,304.00	132,930,501.00
<b>TOTAL</b>	<b>192,658,304.00</b>	<b>132,930,501.00</b>

### NOTA 4

#### Cuentas por cobrar

En este rubro la Fundación social registra aquellos valores adeudados por asociados de coogranada que pueden obtener en la droguería y el almacén a créditos, y el saldo por cobrar del convenio psicosocial con el municipio de Granada; el saldo que presenta esta cuenta al cierre del ejercicio 2020 es:

DETALLE	2020	2019
CLIENTES	121,910,628.00	43,379,674.00
DEUDORES SALUD	2,030,000.00	1,520,120.00
OTRAS CUENTAS PRO COBRAR	289,946,043.00	154,296,808.00
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>413,886,671.00</b>	<b>199,196,602.00</b>
DETERIORO	-5,246,640.00	-5,246,640.00
<b>CUENTAS POR COBRAR NETO</b>	<b>408,640,031.00</b>	<b>193,949,962.00</b>

### NOTA 5

#### Propiedad planta y equipo

El saldo de esta cuenta la comprende:

	<b>Muebles y Enseres</b>	<b>Derechos aldeas</b>	<b>Equipos de Cómputo Y Comunicación</b>	<b>Equipo Médico Científico</b>	<b>total</b>
Saldo Al 31 de Diciembre de 2019	222,308,668	87,600,000	68,316,461	4,120,400	381,655,529
Adquisiciones	0	0	5,555,531	-	5,555,531
Traslados y Movimientos					0
Ventas y retiros	0	0	0		0
<b>Saldo Diciembre 2020</b>	<b>222,308,668</b>	<b>87,600,000</b>	<b>73,871,992</b>	<b>4,120,400</b>	<b>387,211,060</b>
Depreciación acumulada al 31 de Diciembre 2019	87,303,031	0	20,356,309	3,524,664	111,184,004
Depreciación del ejercicio año 2019	5,517,372	0	875,976	283,032	6,676,380
Depreciación acumulada al 31 de diciembre 2018	0	0	0	0	0
Perdida por deterioro	0	0	0	0	0
Retiro	0	0	0	0	0
Total Depreciación y Deterioro	92,820,403	0	21,232,285	3,807,696	117,860,384
<b>Al 31 de Diciembre de 2020</b>	<b>129,488,265</b>	<b>87,600,000</b>	<b>52,639,707</b>	<b>312,704</b>	<b>269,350,676</b>

## NOTA 6

### Activos intangibles

Al 31 de diciembre de 2020 y 2019, el saldo de este grupo está compuesto por:

CONCEPTO	2020	2019
Licencias	3,258,765	2,352,650
total	<b>3,258,765</b>	<b>2,352,650</b>

## NOTA 7

### Inversiones Medidas al costo:

Corresponde a los aportes sociales en entidades donde la Fundacion posee aportes, los saldos al cierre del ejercicio son:

ENTIDAD	2020	2019
Coogranada	4,289,774.00	1,103,116.00
Grupo Coogranada Asesores En Seguros Ltda	13,403,320.00	13,403,320.00
Coopidrogas	11,752,000.00	11,752,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>29,445,094.00</b>	<b>26,258,436.00</b>

## NOTA 8

### Obligaciones financieras

Corresponde a crédito desembolsado en Coogranada para atender flujos de caja en pagos administrativos; el saldo al cierre del ejercicio es: \$ 314.357.373

## NOTA 9

### Cuentas por pagar comerciales

Los saldos más representativos de esta cta. corresponden a valores adeudados a la cooperativa Coogranada por \$ 495 millones de pesos.

DETALLE	2020	2019
COSTOS Y GASTOS	495,752,085.00	183,180,539.00
ACREEDORES VARIOS	95,656,043.00	11,369,510.00
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>591,408,128.00</b>	<b>194,550,049.00</b>

## NOTA 10

### Impuestos

El saldo de esta cuenta por valor de \$ 14.895.072 pesos corresponden al impuesto al valor agregado (IVA), y retenciones en la fuente por pagar.

## NOTA 11

### Beneficios a empleados

El saldo de esta cuenta está representado en:

DETALLE	2020	2019
CESANTIAS CONSOLIDADAS	42,014,179.00	22,470,299.00
INTERESES A LAS CESANTIAS	5,041,701.00	4,165,015.00
VACACIONES CONSOLIDADAS	6,142,500.00	2,034,000.00
PRIMA DE VACACIONES	6,952,330.00	1,406,956.00
<b>TOTAL</b>	<b>60,150,710.00</b>	<b>30,076,270.00</b>

## NOTA 12

### Otros pasivos no financieros

CONCEPTO	2020	2019
Ingresos recibidos para terceros	35,507,375	19,158,725
<b>TOTAL</b>	<b>35,507,375</b>	<b>19,158,725</b>

Los ingresos recibidos para terceros corresponden valores de proyectos del Amusic y Municipio de Granada y viajes de turismo que se realizarán en el año 2021.

## NOTA 13

### Patrimonio

El saldo de esta cuenta está representado en:

DETALLE	2020	2019
CUOTAS O PARTES DE INTERES SOCIAL	2,000,000.00	2,000,000.00
SUPERAVIT DE CAPITAL DONACIONES	76,238,361.00	76,238,361.00
FONDO DESTINACION ESPECIFICA	43,104,179.00	43,104,179.00
PEDIDA DEL EJERCICIO ANTERIO	(50,468,034)	
UTILIDADES O PERDIDA DEL EJERCICIO	(66,902,301)	(50,468,034)
<b>TOTAL</b>	<b>3,972,205.00</b>	<b>70,874,506.00</b>

## NOTA 14

### Ingresos por actividades ordinarias

El saldo de esta cuenta está representado por el valor total de realización en la comercialización de bienes y productos en la farmacia y el supermercado de la Fundación; al cierre de diciembre de 2020 el monto de ingresos por este concepto fue de:

CONCEPTO	2020	2019
Ingresos por ventas	851,792,268.00	497,079,237.00
Descuentos por Ventas	11,938,083.00	-
Consulta médica General	41,658,200.00	59,388,800.00
Consulta de especialistas	33,405,000.00	22,554,000.00
Procedimientos	3,124,000.00	6,118,600.00
Examen de laboratorio	101,110,200.00	98,804,250.00
Donaciones Cooperativas	335,644,548.00	211,353,639.00
Dividendos	52,830,617.00	41,204,619.00
Comisiones Turismo	21,394,869.00	42,010,201.00
Escuela de Futbol	11,216,000.00	34,420,700.00
Otras Actividades	177,225,816.00	236,351,195.00
Arrendamientos	7,261,577.00	8,492,049.00
<b>TOTAL</b>	<b>1,648,601,178.00</b>	<b>1,257,777,290.00</b>

## NOTA 15

### Costos por servicios

Representa el valor del costo de la mercancía vendida o costo de ventas en el giro ordinario de la droguería y el supermercado. El saldo a diciembre 31.

CONCEPTO	2020	2019
Costo de Mercancia Vendida	672,830,531.00	403,625,602.00
<b>TOTAL</b>	<b>672,830,531.00</b>	<b>403,625,602.00</b>

## NOTA 16

### Otros ingresos

CONCEPTO	2020	2019
Intereses Por Mora y comision	451,544.00	5,564,439.00
<b>TOTAL</b>	<b>451,544.00</b>	<b>5,564,439.00</b>

## NOTA 17

### Gastos operacionales de administración

Registra los gastos ocasionados por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes, gastos generales y demás erogaciones de tipo administrativo. A diciembre 31 de 2020 presentaron los siguientes saldos:

CONCEPTO	2020	2019
SUELDOS	508,492,625.00	414,246,502.00
AUXILIO DE TRANSPORTE	6,610,900.00	7,745,208.00
CESANTIAS	44,976,836.00	34,944,081.00
INTERESES A LAS CESANTIAS	5,399,302.00	4,194,963.00
PRIMA DE SERVICIOS	45,209,728.00	34,944,081.00
VACACIONES	22,489,600.00	17,170,040.00
PRIMAS EXTRALEGALES	23,150,234.00	17,166,338.00
AGUINALDOS	16,304,991.00	16,682,544.00
DOTACION	2,706,136	8,430,319.00
CAPACITACION	3,511,212	6,261,514.00
APORTES A.R.P	2,815,144.00	2,129,698.00
APORTES E.P.S	45,842,256.00	34,679,024.00
APORTES A PENSIONES	32,284,282.00	50,998,558.00
APORTES A CAJAS DE COMPENSACION	21,572,880.00	16,319,535.00
APORTES A ICBF	16,179,652.00	12,239,657.00
APORTES SENA	10,786,440.00	8,159,775.00
<b>TOTAL</b>	<b>808,332,218.00</b>	<b>686,311,837.00</b>

## NOTA 18

### Gastos generales

CONCEPTO	2020	2019
HONORARIOS	138,879,844.00	112,626,784.00
SEGUROS	1,401,586.00	1,888,308.00
SERVICIOS	26,661,862.00	31,699,769.00
GASTOS LEGALES	2,139,510.00	6,103,074.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6,081,301.00	7,338,071.00
ARRENDAMIENTOS	4,158,003.00	7,583,500.00
DIVERSOS	14,064,399.00	37,617,571.00
IMPUESTOS	1,357,000.00	-
<b>TOTAL</b>	<b>194,743,505.00</b>	<b>204,857,077.00</b>

## NOTA 19

La amortización del Programa de computador para el año 2019 ascendió a \$ 1.757.575

## NOTA 20

### Depreciaciones

CONCEPTO	2020	2019
Muebles y Enseres	5,109,240.00	3,485,594.00
equipo Medic o Cientifico	283,032.00	283,032.00
Equipo de Computo y Comunicion	1,284,108.00	948,461.00
<b>TOTAL</b>	<b>6,676,380.00</b>	<b>4,717,087.00</b>

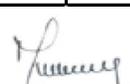
## NOTA 21

### Otros costos no operacionales

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con el desarrollo del objeto social, como lo son los gastos bancarios y los Intereses por créditos bancarios. El saldo a diciembre de 2020 fue de:

DETALLE	2020	2019
GASTOS BANCARIOS	743,629.00	47,331.00
IMPUESTOS ASUMIDOS (G.M.F.)	15,199,704.00	11,953,811.00
INTERESES DE CREDITO	15,671,484.00	1,251,410.00
<b>TOTAL</b>	<b>31,614,817.00</b>	<b>13,252,552.00</b>

  
YANETH ASTRID GALEANO C

  
MILDREY GÓMEZ D.

# FUNDACIÓN SOCIAL COOGRANADA

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

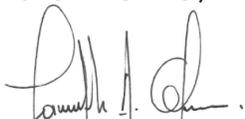
Los suscritos Representante Legal, y Contadora de la **FUNDACION SOCIAL COOGRANADA**

### CERTIFICAMOS:

Que la preparación de los estados financieros: Estado de la situación financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambio en el patrimonio, y Estado de Flujo de efectivo, así como las notas de los estados financieros, de la FUNDACIÓN SOCIAL COOGRANADA, con corte a 31 de diciembre 2020, comparativo 2019, se han elaborado de acuerdo con el Anexo N° 2 Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificatorio 2496 de 2015, 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 las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) además:

- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- Todos los hechos, transacciones y operaciones económicas realizados durante el período fueron debida y oportunamente reconocidos, están correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros y en sus respectivas notas incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes; confirmando la integridad de la información proporcionada en dichos estados financieros.
- Los activos y pasivos que se reflejan en el Estado de la Situación Financiera de la FUNDACIÓN SOCIAL COOGRANADA existen en las fechas de corte y las transacciones registradas se realizaron durante el período certificado, utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- Con posterioridad al cierre de los estados financieros objeto de la presente certificación, no se han presentado ajustes ni hechos económicos que requieran ser revelados en los mismos o en las notas subsecuentes.

Cordialmente,



**YANETH ASTRID GALEANO**  
Representante Legal

\*Original firmado.



**MILDREY GÓMEZ DUQUE.**  
Contadora T.P. 144769-T