

## INFORME DE GESTIÓN 2.020

Sres.:  
CONSEJO DE ADMINISTRACION  
Cooempresmac  
Santa Marta

Cordial saludo,

Dando cumplimiento a los estatutos de la sociedad, presento al Concejo de Administración el Informe de Gestión en donde se describen las actividades más relevantes ejecutadas durante el año 2020.

Como todos los años la cooperativa inicio el periodo 2020 con altas expectativas de mejoramiento integral en todas sus áreas, teniendo en cuenta el trabajo e inversión realizados durante el año 2019, en pro de alcanzar los objetivos frente al régimen transitorio para la formalización de la cooperativa y sus recicladores de oficio reglamentado en el decreto 596 del 11 de abril de 2016, buscando estrategias que permitan consolidar la cooperativa como empresa prestadora de servicios, y mejorar aún más el sistema de comercialización que en estos últimos años demuestra una mejora considerable. No obstante realizar las acciones necesarias para optimizar el resultado de las operaciones cotidianas de la cooperativa, y mediante estos apoyar la ejecución de los planes de mejoramiento.

Para ser más puntuales los objetivos más importantes trazados por la cooperativa para el año 2020, fue mejorar la parte de infraestructura física de las bodegas con el fin de lograr una operación óptima respecto a la capacidad de almacenaje de materiales, y de esta forma aumentar la seguridad y fluidez en el tratamiento del mismo.

Con base en lo anterior el primer objetivo cumplido fue el de concretar la negociación de compra del lote en la y de Bonda, mediante la gestión de crédito financiero con la entidad Bancolombia, lo que permitió realizar una abono importante al saldo de la deuda. Además se destinaron recursos propios y otros percibidos de donaciones de aliados para la adecuación del patio del lote, logrando ubicar las oficinas administrativas de la cooperativa y centralizando el 70% de su operación lo que sugiere mayor control en general. Además se adelantaron modificaciones en la estructura administrativa y de operación encaminadas al mejoramiento y control del inventario, el cual fue el rubro de más difícil control en años anteriores. Este proyecto inicio en 2020 y fue culminado a inicios de 2021 con el traslado de las oficinas a las nuevas instalaciones. Quedando pendiente el pago del saldo de la compra del lote



como objetivo en este 2021.

Por otra parte el programa sueño destinado a la mejora de la calidad de vida de los recicladores mediante la entrega de materiales de construcción siguió llevándose a cabo durante el 2020 entregando estos beneficios previo cumplimiento de requisitos y se recibieron más recursos vía donación cuya ejecución sigue en curso.

Por efectos de la pandemia también se dieron beneficios a los recicladores mediante entrega de mercados, y kit de Bioseguridad en el transcurso del año en pro de la seguridad de cada uno de ellos, además el suministro de dotación uniformes completos con trajes de Bioseguridad.

Desde el Dpto. contable se logró acceder a varios de los subsidios de nómina y primas entregados por el gobierno. Además mejorar el plan de fortalecimiento de la cooperativa con base en la norma, con el apoyo de capacitaciones por parte de nuestros aliados, determinando la correcta aplicación de estos recursos en los conceptos establecidos por la norma, logrando así una información financiera más cierta y confiable.

Los ingresos operativos totales de la cooperativa en 2020 sumaron \$1.311.171.487, un 7% menos con referencia al 2019, estos ingresos están conformados por los de comercialización y los de prestación de servicios percibidos de Interaseo. Por otra parte las donaciones percibidas tanto en especie como en dinero sumaron \$62.900.367 los cuales fueron destinados a proyectos antes mencionados y que se han ejecutado en un 80%, y esperan finalizarse este 2021.



## ANALISIS DE ESTADOS FINANCIEROS

El 2020 fue un año atípico y difícil en todo sentido a raíz de la pandemia por el Covid-19, la cual impacto las dinámicas económicas, sociales, y el desarrollo de actividades importantes en el mundo, el sector del reciclaje no fue la excepción por lo que la cooperativa como parte importante de la actividad afronto este año con muchos retos los cuales fueron superados y seguimos adelante. Dicho esto se procede al análisis de la información financiera del periodo en cuestión:

Respecto al balance los el efectivo y sus equivalentes se manejó de acuerdo con las políticas establecidas, la recepción de estos recursos no tuvo una fluctuación importante debido a que se logró mantener el ritmo en las ventas y por ende el recaudo por estos medios.

Los inventarios sufrieron una disminución en la recepción de material debido al cierre total de actividades por el Covid-19 sin embargo no se dejó de recibir materiales, por otro lado las existencias en bodega ayudaron a proveer la demanda por parte de nuestros clientes durante dicho cierre. El saldo a fin del periodo es coherente con el desarrollo normal de las operaciones.

Las cuentas por cobrar tuvieron una disminución no muy notable debido a la constante conciliación de estas cuentas y gestión de recaudos a clientes, por parte de Interaseo se logró el recaudo de cuentas pendientes y a la fecha de corte se encuentra al día, por otro lado los anticipos a clientes, contratistas, asociados y empleados, están siendo conciliadas y controladas.

Los activos fijos no tuvieron fluctuación distinta a su depreciación, toda vez que se realizaron inversiones por este concepto.

Los activos totales de la cooperativa suman \$ 444.050.277 millones de pesos. Los pasivos de la compañía muestran un incremento precisamente en el rubro de obligaciones financieras, debido a un crédito gestionado desde el año 2019 con la entidad bancaria Bancolombia, el cual fue desembolsado en el primer trimestre, por un monto de \$130.000.000 millones de pesos, una parte de este fue destinada al abono de la deuda por la compra del Lote en la Y de Bonda en el año 2019, y otra parte a adecuaciones locativas de la bodega en el mismo predio.

Las cuentas por pagar representan tienen el saldo más alto después de las obligaciones financieras debido al saldo que se adeuda por la compra del lote antes mencionado.

El saldo a proveedores es bajo ya que la mayoría de las compras de material son de contado, dicho saldo corresponde a un proveedor de material en altas



cantidades.

Los pasivos por contribuciones y afiliaciones corresponden a parte de las cuotas de aportes recibidas por los asociados mensualmente, su incremento es bajo debido al monto de la cuota.

El saldo de retenciones e impuestos corresponde al curso normal de las operaciones, dichos obligaciones son corrientes y serán canceladas en su respectiva fecha en enero de 2021.

Las obligaciones laborales corresponden a prestaciones sociales y seguridad social (último mes) pendientes de pago.

Los ingresos recibidos por anticipado corresponden a anticipos de clientes debidamente conciliados.

Y los ingresos recibidos para terceros reflejan la acusación por tarifa a recicladores. El patrimonio de la cooperativa está representado por los aportes de los fundadores, además lo aportes sociales no reducibles los cuales aumentan con cada cuota de aportes de los asociados la cual es mensual.

La reserva para la protección de aportes, y fondos de educación y solidaridad que aumentan con los excedentes de cada periodo, cabe aclarar que el periodo 2019 genero perdidas por lo que no aumentaron estos rubros.

El fondo de mejoramiento que se provisiona con cada recurso recibido de Interaseo por prestación de servicio, disminuyo debido a la ejecución de esta reserva para los conceptos correspondientes a su uso, según indica la norma.

Además los excedentes acumulados de años anteriores, y los del ejercicio 2020 que para este periodo fueron de \$2.026.613 millones de pesos.

Los excedentes del periodo 2020 mencionados anteriormente provienen de los ingresos costos y gastos mencionados a continuación:

Los ingresos netos por este periodo fueron de \$1.311.171.487 millones de pesos, incluidos tanto ingreso por comercialización como de prestación de servicios, cabe aclarar que el periodo anterior estos últimos ingresos se expresaban como no operaciones, sin embargo por aplicación a la norma durante este periodo fueron reclasificados a operaciones, dicho esto se puede determinar una disminución en los ingresos totales del periodo 2020 en referencia al periodo 2019 de un 7%.

Los costos de venta disminuyeron en relación a la disminución de las ventas. Los gastos de administración disminuyeron considerablemente debido a que como se mencionó anteriormente se utilizaron recursos del fondo de mejoramiento para



subsanan parte de estos gastos, además del efecto del cierre total en tiempos de pandemia.

Los costos financieros para el año 2020 aumentaron debido al pago de los intereses de los créditos, incluidos los intereses del crédito adquirido durante el año en cuestión.

Se percibieron ingresos por donaciones para distintos proyectos los cuales se han ejecutado parcialmente, uno de esos proyectos corresponde a la adecuación de la bodega de Bonda, la cual está en funcionamiento a esta fecha.

De los anteriores datos resulta un excedente de \$2.026.613 millones de pesos.

Podemos concluir que el desarrollo de las actividades de la cooperativa durante el periodo 2020 denota una disminución en los ingresos, sin embargo no muy representativa teniendo en cuenta la situación pandémica inesperada. No obstante se alcanzaron objetivos trazados en el año 2019 sobrepasando los retos de este año 2020.

  
**EBLIN MANJARRÉS CASTRO**  
Representante Legal.

