



**COOPERATIVA DE SERVICIOS MULTIPLES
DE LOS MAESTROS DE PARRITA R.L.
COOPEANDE N. 6 R.L.**

**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020**



COOPERATIVA DE SERVICIOS MÚLTIPLES DE LOS MAESTROS DE PARRITA R.L.
COOPEANDE N. 6 R.L.
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020
(Expresado en colones costarricenses)

ACTIVOS	NOTAS	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019	VARIACION MONETARIA	VARIACION PORCENTUAL
Activo Corriente:					
Caja	2	9,308,078	9,915,434	(607,356)	-6.13%
Bancos	2	31,749,743	49,327,333	(17,577,590)	-35.63%
Inventarios	3	6,840,912	8,854,201	(2,013,289)	-22.74%
Créditos por cobrar vigentes-CP	4	153,249,481	166,584,477	(13,334,996)	-8.00%
Reserva para incobrables	5	(20,876,122)	(17,976,122)	(2,900,000)	16.13%
Inversiones en otras entidades	6.1	198,025,246	140,050,780	57,974,466	41.40%
Participación en otras empresas	6.2	490,759	490,759	-	0.00%
Productos por cobrar	6.3	4,630,134	2,671,984	1,958,150	73.28%
Total Activo Corriente		383,418,232	359,918,846	23,499,386	58%
Activo No Corriente:					
Terrenos	7	500,000	500,000	-	0.00%
Terrenos revaluados	7	47,215,500	47,215,500	-	0.00%
Edificios e Instalaciones	7	15,839,333	12,166,983	3,672,350	30.18%
Edificio revaluado	7	35,078,077	35,078,077	-	0.00%
Menos Dep Acum.	7.1	(3,377,139)	(3,143,863)	(233,276)	7.42%
Equipo y Mobiliario	7	27,350,573	26,560,663	789,910	2.97%
Menos Dep Acum.	7.1	(20,607,160)	(18,780,093)	(1,827,067)	9.73%
Créditos por cobrar vigentes LP	8	658,634,401	729,030,990	(70,396,590)	-9.66%
Total Activo no corriente		760,633,585	828,628,258	(67,994,673)	-11.03%
Otros Activos:					
Gastos Pagados por adelantado	9	236,473	262,633	(26,160)	-9.96%
Bienes Diversos	9	12,500	12,500	-	0.00%
Total Otros Activos		248,973	275,133	(26,160)	-11.31%
TOTAL DE ACTIVOS		1,144,300,790	1,188,822,237	(44,521,447)	-4.33%
PASIVO Y CAPITAL					



PASIVOS					
Pasivo Corriente:					
Captaciones con terceros	10	-	-	-	0.00%
Otras cuentas a pagar	10	22,828,398	23,863,870	(1,035,472)	-4.34%
Provisiones laborales y deudores	11	31,411,906	28,515,414	2,896,492	10.16%
Obligaciones con terceros CP	12	57,000,000	117,500,000	(60,500,000)	-51.49%
Obligaciones con Bancos CP	12	23,889,739	26,315,929	(2,426,190)	-9.22%
Total Pasivo Corriente:		135,130,043	196,195,213	(61,065,170)	-30.83%
Pasivo no Corriente:					
Obligaciones con terceros LP	13	-	-	-	0.00%
Obligaciones con Bancos LP	13	81,972,336	112,073,018	(30,100,682)	-26.86%
				-	
Total de Pasivo no Corriente:		81,972,336	112,073,018	(30,100,682)	-39.76%
TOTAL DE PASIVOS		217,102,379	308,268,231	(91,165,852)	-33.30%
PATRIMONIO					
Capital Social Cooperativo	14	668,991,266	635,764,529	33,226,737	5.23%
Donaciones	15	6,287,877	6,287,877	-	0.00%
Reservas Legales	16	70,127,599	63,973,974	6,153,625	9.62%
Otras Reservas de Ley	16	20,177,322	17,597,951	2,579,371	14.66%
Reservas Voluntarias	16	40,861,108	36,003,600	4,857,508	13.49%
Superávit por revaluación activos	17	82,293,577	82,293,577	-	0.00%
Excedentes del Periodo	18	38,459,661	38,632,498	(172,837)	-0.45%
Total Patrimonio		927,198,411	880,554,006	46,644,404	6.19%
TOTAL PASIVO Y CAPITAL		1,144,300,790	1,188,822,237	(44,521,448)	-4.33%

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros

JOSE TRINIDAD DE JESUS ACOSTA GRANADOS (FIRMA)
 Firmado digitalmente por JOSE TRINIDAD DE JESUS ACOSTA GRANADOS (FIRMA)
 Fecha: 2021.08.11 08:41:22 -06'00'

SR. JOSE TRINIDAD ACOSTA GRANADOS

REPRESENTANTE LEGAL

WALTER ARIAS CARRILLO (FIRMA)
 Firmado digitalmente por WALTER ARIAS CARRILLO (FIRMA)
 Fecha: 2021.08.11 06:33:33 -06'00'

LIC. WALTER ARIAS CARRILLO

CPI 21390





COOPERATIVA DE SERVICIOS MÚLTIPLES DE LOS MAESTROS DE PARRITA R.L.
COOPEANDE N. 6 R.L.

ESTADO DE EXCEDENTES Y PÉRDIDAS

Del 01 DE ENERO 2020 al 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

(Expresado en colones costarricenses)

Ingresos	NOTAS	DICIEMBRE 2020	DICIEMBRE 2019	VARIACION MONETARIA	VARIACION PORCENTUAL
Ingresos Financieros por Inversiones Temporales	19.1	4,605,664	9,934,162	(5,328,498)	-54%
Ingresos Financieros por Créditos Vigentes	19.2	150,875,865	160,644,769	(9,768,904)	-6%
Ingresos Financieros por Créditos Vencidos	19.3	1,025,715	775,439	250,277	32%
Ingresos Extraordinarios	19.4	12,807,505	3,170,919	9,636,586	304%
Ingresos venta de Tienda	19.5	15,620,929	17,029,713	(1,408,785)	-8%
Total de Ingresos		184,935,678	191,555,002	(6,619,324)	-3%
Menos:					
Otros Gastos Operativos	20.1	-	-	-	0%
Gastos de Personal y Administración	20.1	56,138,280	56,531,126	(392,845)	-1%
Gastos por Servicios Externos	20.1	27,390,391	31,276,375	(3,885,984)	-12%
Gastos por depreciación	20.2	2,060,344	1,714,601	345,742	20%
Costos venta de Insumos	20.3	12,501,964	14,304,187	(1,802,223)	-13%
Gastos Financieros por obligaciones con el Público	20.4	10,307,489	11,468,379	(1,160,890)	-10%
Gastos Financieros por Obligaciones con Entid. Financieras	20.4	12,100,953	14,447,540	(2,346,587)	-16%
Gastos por Incobrabilidad de Crédito y otras cuentas	20.4	2,900,000	-	2,900,000	0%
Total de Gastos		123,399,421	129,742,208	(6,342,787)	-5%
Excedente antes de Reservas		61,536,257	61,812,793	(276,537)	0%
Reservas de Ley		23,076,596	23,180,299	(103,703)	0%
Excedentes Después de Reservas		38,459,661	38,632,495	(172,834)	0%

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros

JOSE TRINIDAD DE JESUS ACOSTA GRANADOS (FIRMA)
Firmado digitalmente por JOSE TRINIDAD DE JESUS ACOSTA GRANADOS (FIRMA)
Fecha: 2021.08.11 08:44:46 -06'00'

SR. JOSE TRINIDAD ACOSTA GRANADOS
REPRESENTANTE LEGAL

WALTER ARIAS CARRILLO (FIRMA)
Firmado digitalmente por WALTER ARIAS CARRILLO (FIRMA)
Fecha: 2021.08.11 06:37:26 -06'00'

LIC. WALTER ARIAS CARRILLO
CPI 21390