



**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