

COOPERATIVA DE SERVICIOS NUEVA ARMONIA

NIT 807005418-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
al 31 de diciembre de 2023 Y 2022
Expresado en Pesos Colombianos

ACTIVO	NOTA	Año 2023	Año 2022	VARIACION	
				VALOR	PORCENTAJE
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3	10.859.458	25.635.443	- 14.775.985,12	-57,64
Caja		6.532.508	8.873.745	- 2.341.237,12	-26,38
Bancos		4.326.950	16.761.698	- 12.434.748,00	-74,19
INVERSIONES	4	58.233.040	31.845.101	26.387.939,00	82,86
Inversiones Disponibles para la venta		58.233.040	31.845.101	26.387.939,00	82,86
CUENTAS POR COBRAR	5	5.066.670	5.594.863	- 528.193,00	-9,44
Anticipo de contratos		351.637		351.637,00	#iDIV/0!
anticipo de impuestos		2.103.685	2.204.320,00	- 100.635,00	-4,57
otras cuentas por cobrar		2.611.348	3.390.543,00	- 779.195,00	-22,98
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (con valorizaciones)	6	1.041.018	2.267.682	- 1.226.664,00	-54,09
Equipo de Computo y Comunicación		10.596.667	10.596.667	-	0,00
Depreciación Acumulada		(9.555.649)	8.328.985	- 1.226.664,00	14,73
OTROS ACTIVOS			20.415.107	- 20.415.107,00	-100,00
En entidades del sector Cooperativo			20.415.107	- 20.415.107,00	-100,00
TOTAL ACTIVO		75.200.186	85.758.196	- 10.558.010,12	-12,31
CREDITO DE BANCOS	7	6.923.372	9.781.764	- 2.858.392,00	-29,22
Ccreditos caja union		6.923.372	9.781.764	- 2.858.392,00	-29,22
CUENTAS POR PAGAR	8	505.063	534.022	- 28.959,00	-5,42
Retencion en La Fuente		238.958	381642	- 142.684,00	-37,39
Retenciones Y Aportes De Nomina		104.395		104.395,00	#iDIV/0!
Ica Retenido		42.310	152.380	- 110.070,00	-72,23
costos y gastos por pagar		119.400		119.400,00	#iDIV/0!
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	9	6.075.496	11.677.556	- 5.602.060,00	-47,97

Impuesto a las vetas por pagar			6.075.496	11.677.556	-	5.602.060,00	-47,97
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	10		6.380.082	6.380.082	-		0,00
fondo para otros fines			6.380.082	6.380.082	-		0,00
TOTAL PASIVOS			19.884.013	28.373.424		-8.489.411	-29,92
CAPITAL SOCIAL	11		49.747.415	49.617.415		130.000,00	0,26
Capital Temporalmente Restringido (Aportes)			49.747.415	49.617.415		130.000,00	0,26
RESERVAS, FONDOS, SUPERAVIT	11		11.016.224	11.016.223			0,00
Reserva protección de Aportes			11.016.224	11.016.223			0,00
EXCEDENTES PERDIDAS EJERCICIO			(2.198.600)	(3.248.866)		1.050.265,80	-32,33
EXCEDENTES PERDIDAS ACUMULADOS			(3.248.866)		-	3.248.866,00	#iDIV/0!
PATRIMONIO	N16		55.316.173	57.384.772		-2.068.600	-3,60
TOTAL PASIVOS Y PARTIMONIO			75.200.186	85.758.196		-10.558.011	-12,31


ISSAMAR PABON S.
 GERENTE


RUTH COLMENARES LAGUARDO
 CONTADOR T.P. 49656-T

COOPERATIVA DE SERVICIOS NUEVA ARMONIA
NIT 807005418-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
DICIEMBRE 31 DE 2023
Expresado en Pesos Colombianos
al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	NOTA	Año 2023	Año 2022	VARIACION	
INGRESOS ORDINARIOS	12				
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS		178.077.628	212.629.966	-	-16,25
otras actividades de servicios		178.077.628	212.629.966	-	-16,25
INTERESES		4.076.669	2.251.832	1.824.837	81,04
intereses de C.D.A.T (Método del interés efectivo)		4.076.669	2.251.832	1.824.837	81,04
DIVERSOS		6.724	20.120	-	-66,58
Ajuste al peso		6.724	20.120	-	-66,58
INGRESO POR SUBVERSIONES DEL GOBIERNO			1.816.000	-	-100,00
ingreso por subversiones del gobierno			1.816.000	-	-100,00
TOTAL INGRESOS Y GANANCIAS		182.161.021	216.717.918	-34.556.897	-15,95
COSTOS Y GASTOS	13				
Chequeras y otros gastos Bancarios		382.255	156.300	225.955	144,56
Gravamen a los Movimientos Financieros		347.184	320.329	26.855	8,38
		0			
Subtotal GASTOS BANCARIOS		729.439	476.629	252.810	53,04
Beneficios a Empleados		40.971.072	49.574.354	- 8.603.282	-17,35
Gastos Generales		13.051.104	15.054.053	- 2.002.949	-13,31
Depreciaciones		1.226.664	1.481.664	- 255.000	-17,21
Subtotal GASTOS DE ADMINISTRACION		55.248.840	66.110.071	- 10.861.231	-16,43
Subtotal GASTOS		55.978.279	66.586.700	- 10.608.421	-15,93
COSTO DE VENTAS	14	0			
otras actividades de servicios		128.381.342	153.380.085	- 24.998.743	-16,30
Subtotal COSTO DE VENTAS		128.381.342	153.380.085	- 24.998.743	-16,30
EXCEDENTES NETOS		-2.198.600	-3.248.867	1.050.267	-32,33

ISSAMAR PABON SANDOBAL
GERENTE

RUTH COLMENARES LAGUADO
CONTADOR PUBLICO TP 49656-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022
COOPERATIVA DE SERVICIOS NUEVA ARMONIA
NIT.807.005.418-5

NOTA 01

NUEVA ARMONIA, es una cooperativa de trabajo asociado y de servicios creada por acta del 19 de enero de 2001, otorgada en asamblea de asociados, inscrita en la cámara de comercio el 21 febrero 2001 bajo el número 2616 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro, con Número de identificación tributaria No. 807.005.418-5, luego por acta N° 000007 del 8 de septiembre de 2007 se otorga en asamblea de asociados, inscrita en la cámara de comercio el 21 de septiembre de 2007 bajo el N° 8024 del libro I de personas jurídicas sin ánimo de lucro la entidad cambio su nombre de cooperativa de trabajo asociado y de servicios por el de cooperativa de servicios **NUEVA ARMONÍA** con dirección de establecimiento de comercio oficina calle 9 N° 0.84 piso 3 Barrio latino

Objeto social: contribuir al mejoramiento social, económico y cultural de los asociados y al desarrollo de la comunidad, fomentando la solidaridad y la ayuda mutua, actuando en base a los principios cooperativos y una eficiente administración

Duración: el término de duración es indefinido

Domicilio: Cúcuta

Empleados: 2

NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN Y PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS

Los estados financieros que se acompañan de **NUEVA ARMONIA** han sido preparados de acuerdo con las disposiciones expedidas por el gobierno nacional en materia de preparadores de información financiera, el marco técnico normativo aplicable por parte de **NUEVA ARMONIA** corresponde al establecido para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 3, DE LAS NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA NIIF .

Este marco técnico normativo corresponde a la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida en español en el año 2015 por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por su sigla en inglés).

Los estados financieros separados se presentan teniendo en cuenta las siguientes consideraciones:

- El estado separado de situación financiera se presenta mostrando las diferentes cuentas de activos y pasivos ordenadas atendiendo a su liquidez, por considerar que para una entidad financiera esta forma de presentación proporciona una información fiable más relevante.
- El estado separado de resultado integral total se presentan en un solo estado de resultados. Así mismo, el estado de resultados se presenta discriminado según la naturaleza de los gastos, modelo que es el más usado en las entidades financieras, debido a que proporciona información más apropiada y relevante.

NOTA 3. DISPONIBLE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	3	10.859.458
Caja		6.532.508
Bancos		4.326.950

Comprende los rubros de Caja y Bancos. **Nueva armonía** maneja dos cuentas corrientes con los Bancos de Bogotá y Bancolombia.

NOTA 4. INVERSIONES

INVERSIONES	4	58.233.040
Inversiones Disponibles para la venta		58.233.040

Comprende los C.D.A.T. que tenemos con la cooperativa caja unión

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR	5	5.066.670
Anticipo de contratos		351.637
anticipo de impuestos		2.103.685
otras cuentas por cobrar		2.611.348

El anticipo de impuesto corresponde al valor de las retenciones practicadas por concepto del impuesto de industria y comercio por valor de \$2.103.685 .

En cuentas por cobrar se encuentra la facturación de los servicios prestados pendientes por cobrar a las entidades que prestan los servicios.

NOTA 6 .PROP. PLANTA EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (con valorizaciones)	6	1.041.018
Equipo de Cómputo y Comunicación		10.596.667
Depreciación Acumulada		(9.555.649)

La Propiedad Planta y equipo se registran al costo de adquisición nueva armonía.

NOTA 7 .CREDITO DE BANCOS

CREDITO DE BANCOS	7	6.923.372
Créditos caja union		6.923.372

Corresponde al crédito que se tiene en caja unión.

NOTA 8 .CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR	8	505.063
Retención en La Fuente		238.958
Retenciones Y Aportes De Nomina		104.395
Ica Retenido		42.310
costos y gastos por pagar		119.400

Estos rubros comprenden al impuesto por pagar de la retención en la fuente y los aportes de nómina como salud, pensión, ARL, caja de compensación del mes diciembre.

NOTA 9 IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR

IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	9	6.075.496
Impuesto a las vetas por pagar		6.075.496

Corresponde al impuesto a las ventas facturado a diciembre del 2023.

NOTA 10. FONDOS SOCIALES Y MUTUALES

FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	10	6.380.082
fondo para otros fines		6.380.082

Los fondos sociales se aumentan con los excedentes y están destinados el de solidaridad de acuerdo al reglamento y de fondo para otros fines se tiene para cubrir programas de bienestar de la cooperativa.

NOTA 11. APORTES SOCIALES Y RESERVAS

CAPITAL SOCIAL	11	49.747.415
Capital Temporalmente Restringido (Aportes)		49.747.415
RESERVAS, FONDOS, SUPERAVIT	11	11.016.224
Reserva protección de Aportes		11.016.224

Esto comprende los aportes de los asociados de nueva armonía a 31 de diciembre y la reserva de protección de aportes.

NOTA 12. INGRESOS

	Año 2023
INGRESOS ORDINARIOS	
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS	178.077.628
otras actividades de servicios	178.077.628
INTERESES	4.076.669

interés de C.D.A.T (Método del interés efectivo)	4.076.669
DIVERSOS	6.724
Ajuste al peso	6.724
INGRESO POR SUBVERCIONES DEL GOBIERNO	
ingreso por subvenciones del gobierno	
TOTAL INGRESOS Y GANANCIAS	182.161.021

En el año 2023, el mayor ingreso corresponde a las actividades propias del objeto social por **\$178.077.628** y los intereses producto del CDAT por valor \$4.076.669 que tiene la cooperativa .

NOTA 13. GASTOS

COSTOS Y GASTOS	
Chequeras y otros gastos Bancarios	382.255
Gravamen a los Movimientos Financieros	347.184
	0
Subtotal GASTOS BANCARIOS	729.439
Beneficios a Empleados	40.971.072
Gastos Generales	13.051.104
Depreciaciones	1.226.664
Subtotal GASTOS DE ADMINISTRACION	55.248.840
Subtotal GASTOS	55.978.279

Los gastos están dados por los de administración, de los gastos generales los financieros corresponden a al 4 por 1000 y pagos de chequeras y los gastos de empleados.

NOTA 14. COSTOS

COSTO DE VENTAS	0
otras actividades de servicios	128.381.342
Subtotal COSTO DE VENTAS	128.381.342

Los costos de ventas representan los que se generan por la salida de servicios, pagados a los asociados proveedores.


ISSAMAR PABON SANDOVAL
Representante Legal


RUTH COLMENARES LAGUADO
Contador Público
T.P.49656