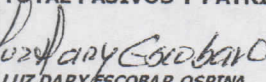
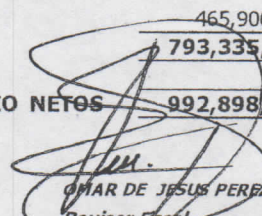
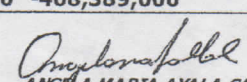


COOPERATIVA SERVIMOS  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

ACTIVO	Notas	2022	2021	VARIACION	% VAR
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	102,833,000	173,566,000	-70,733,000	-0.41
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	4	109,216,000	417,733,000	-308,517,000	-0.74
Inventarios		31,877,000	28,415,000	3,462,000	0.12
Otros activos financieros corrientes	5	16,066,000	15,959,000	107,000	0.01
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>259,992,000</b>	<b>635,673,000</b>	<b>-375,681,000</b>	<b>-0.59</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedad Planta y equipo	6	730,040,000	762,748,000	-32,708,000	-0.04
Otros activos financieros No Corrientes	7	2,866,000	2,866,000	0	0.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>732,906,000</b>	<b>765,614,000</b>	<b>-32,708,000</b>	<b>-0.04</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>992,898,000</b>	<b>1,401,287,000</b>	<b>-408,389,000</b>	<b>-0.29</b>
<b>PASIVO Y ACTIVOS NETOS</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	28,698,000	38,932,000	-10,234,000	-0.26
Pasivos x Impuestos corrientes		15,101,000	24,035,000	-8,934,000	-0.37
Fondo Sociales		3,067,000	0	3,067,000	N/A
Beneficios a empleados		32,146,000	115,572,000	-83,426,000	-0.72
Ingresos para Terceros		69,059,000	299,533,000	-230,474,000	-0.77
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>148,071,000</b>	<b>478,072,000</b>	<b>-330,001,000</b>	<b>-0.69</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Pasivo x Impuesto Diferido		51,492,000	51,492,000	0	0
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>51,492,000</b>	<b>51,492,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>199,563,000</b>	<b>529,564,000</b>	<b>-330,001,000</b>	<b>-0.62</b>
<b>PATRIMONIO NETOS</b>					
<b>TEMPORALMENTE RESTRINGIDO</b>		<b>70,348,000</b>	<b>145,906,000</b>	<b>-75,558,000</b>	<b>-0.52</b>
Capital Social		70,348,000	145,906,000	-75,558,000	-0.52
<b>PERMANENTEMENTE RESTRINGIDO</b>		<b>72,253,000</b>	<b>70,617,000</b>	<b>1,636,000</b>	<b>0.02</b>
Reserva para Protección de Aportes		72,253,000	70,617,000	1,636,000	0.02
<b>SIN RESTRICCION</b>		<b>650,734,000</b>	<b>655,200,000</b>	<b>-4,466,000</b>	<b>-0.01</b>
Excedente del ejercicio		2,534,000	7,000,000	-4,466,000	-0.64
Pérdidas de Ejercicios Anteriores		0	0	0	#DIV/0!
Superavit por plan fortalecimiento		182,294,000	182,294,000	0	0.00
Utilidades Efecto de la adopción al nuevo MIC		465,906,000	465,906,000	0	0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO NETOS</b>		<b>793,335,000</b>	<b>871,723,000</b>	<b>-78,388,000</b>	<b>-0.09</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETOS</b>		<b>992,898,000</b>	<b>1,401,287,000</b>	<b>-408,389,000</b>	<b>-0.29</b>
<div><div> LUZ DARY ESCOBAR OSPINA Representante Legal C.C. 22.104.898</div><div> OMAR DE JESUS PEREZ ECHAVARRIA Revisor Fiscal C.C. 15.426.478 T.P. 76034-T</div><div> ANGELA MARIA AYALA CARVAJAL Contadora C.C. 43.794.444 T.P. 90865-T</div></div>					



**COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERVIMOS DE ORIENTE**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

	Notas	2021	2020	VARIACION	% VAR
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>					
Actividades ordinarias	10	2,043,822,000	1,807,187,000	236,635,000	0.13
Costos de ventas y servicios	11	1,532,530,000	1,510,360,000	22,170,000	0.01
<b>Ganancia Bruta</b>		<b>511,292,000</b>	<b>296,827,000</b>	<b>214,465,000</b>	<b>72</b>
Otros ingresos	12	15,757,000	40,954,000	-25,197,000	-0.62
Gastos de Administración	13	230,336,000	195,403,000	34,933,000	0.18
Otros Gastos		287,538,000	133,170,000	154,368,000	1.16
<b>Otras ganancias (perdidas)</b>		<b>9,175,000</b>	<b>9,208,000</b>	<b>-33,000</b>	<b>0</b>
Ingresos financieros		4,712,000	6,684,000	-1,972,000	-30
Costos financieros	14	11,353,000	8,892,000	2,461,000	28
<b>Excedente (déficit)</b>		<b>2,534,000</b>	<b>7,000,000</b>	<b>-4,466,000</b>	<b>-64</b>

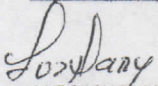
*LUZ DARY ESCOBAR*  
**LUZ DARY ESCOBAR OSPINA**  
Representante Legal  
C.C 22.104.898

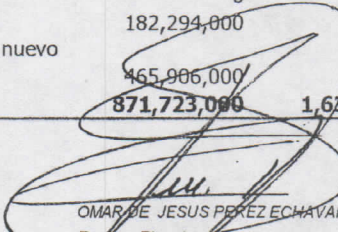
*OMAR DE JESUS PEREZ ECHAVARRIA*  
**OMAR DE JESUS PEREZ ECHAVARRIA**  
Revisor Fiscal  
C.C 15.426.478 T.P 76034-T

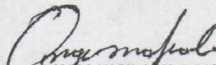
*ANGELA MARIA AYALA CARVAJAL*  
**ANGELA MARIA AYALA CARVAJAL**  
Contadora  
C.C. 43.794.444 T.P. 90865-T



COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERVIMOS DE ORIENTE				
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO				
POR EL PERÍODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022				
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)				
CUENTAS	S.INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCION	S.FINAL
Capital Social	145,906,000		75,558,000	70,348,000
Fondos De Destinación específica				0
<b>PERMANENTEMENTE RESTRINGIDO</b>	<b>70,617,000</b>	<b>1,636,000</b>	<b>0</b>	<b>72,253,000</b>
Reserva para Protección de Aportes	70,617,000	1,636,000		72,253,000
<b>SIN RESTRICCION</b>	<b>655,200,000</b>	<b>0</b>	<b>4,466,000</b>	<b>650,734,000</b>
Excedente del ejercicio	7,000,000	0	4,466,000	2,534,000
Pérdidas de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0
Superavit por plan fortalecimiento	182,294,000	0		182,294,000
Utilidades Efecto de la adopción al nuevo MIC	465,906,000			465,906,000
<b>TOTAL PATRIMONIO NETOS</b>	<b>871,723,000</b>	<b>1,636,000</b>	<b>80,024,000</b>	<b>793,335,000</b>

  
LUZ DARY ESCOBAR OSPINA  
Representante Legal  
C.C. 22.104.898

  
OMAR DE JESUS PEREZ ECHAVARRIA  
Revisor Fiscal  
C.C. 15.426.478 T.P. 76034-T

  
ANGELLA MARIA AYALA CARVAJAL  
Contadora  
C.C. 43.794.444 T.P. 90865-T



**COPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERVIMOS DEL ORIENTE**  
**NIT: 800.114.538-2**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2022**

**NOTA No 1 Información General**

LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERVIMOS DEL, ORIENTE identificada con NIT 800.114.538-2 es una entidad de carácter privado sin ánimo de lucro; que obtuvo su personería jurídica el 6 de diciembre de 1989 mediante documento privado, registrado en la Cámara de comercio del Oriente Antioqueño.

LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO SERVIMOS DEL, ORIENTE. Es una Cooperativa de Trabajo asociado su objeto principal está dedicada a la recolección, clasificación, tratamiento y comercialización de los residuos sólidos, subproductos y excedentes industriales. Comerciales y residenciales, además la prestación de servicios de mantenimiento, conservación y administración relacionados con el saneamiento básico y podrán prestar el servicio de aseo en el componente de aprovechamiento

LA COOPERATIVA tiene las siguientes estructuras formales de autoridad:

Asamblea General de Asociados conformada por asociados según el registro del libro de asociados.

- Consejo de Administración, conformado por cinco Miembros principales y cinco suplentes
- Representante legal (Gerente y suplente)

**Nota 2. Bases de elaboración y políticas contables**

Estos estados financieros individuales se han elaborado de acuerdo con el Decreto 3022 de 2012 modificado por el decreto 2420 y 2496 de 2015 emitido por el Ministerio de Hacienda y crédito público y el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo que incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para pymes pertenecientes al Grupo 2 emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y corresponden a los terceros estados financieros preparados bajo este marco. Estos estados financieros están presentados en la unidad monetaria peso de Colombia.

De acuerdo a lo establecido en la Norma Internacional de Contabilidad No. 1, párrafos 5 y 6; COOPERTIVA por corresponder a una Entidad sin ánimo de lucro ha modificado los estados financieros, las descripciones de los rubros en los



estados financieros y ha clasificado sus recursos de acuerdo a la clase de activos netos (sin restricciones, temporalmente restringidos y permanentemente restringidos).

- **Periodo sobre el que se informa:**

La preparación de los estados financieros corresponde al período anual terminado el 31 de diciembre de 2022 y Las cifras comparativas corresponden a un periodo de 12 meses.

- **Base contable de acumulación**

Los estados financieros se preparan sobre la base de acumulación o del devengo contable, según esto, las transacciones se reconocen cuando ocurren. Además, los estados financieros se preparan bajo el supuesto de negocio en marcha.

- **Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes ventas al por mayor y por menor de material reciclable y la de la prestación de servicios de separación de material y la venta de bienes o servicios se reconocen cuando se entregan los bienes y servicios y ha cambiado su propiedad. Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno de Colombia.

Entre los impuestos más relevantes detallamos el impuesto sobre la renta.

- **Impuesto sobre la renta:** El gasto por impuesto sobre la renta se calcula a la tasa oficial del 20% del excedente neto, según la normatividad para el régimen tributario especial. Para el período gravable 2021, la Asociación solicitó la permanencia en el Régimen Tributario Especial, la cual fue aceptada por parte de las autoridades Tributarias.
- **Impuesto sobre las ventas:** Actualmente la entidad es responsable del régimen común para cualquier servicio o venta de bienes que pueda ser gravado. Por lo anterior el IVA pagado en compras se toma como descontable y el IVA de servicios se realizó un prorrateo al finalizar el periodo el valor restante hace parte de un mayor valor del costo.



- **Propiedades, 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:

Tipo de Activo	Vida Útil	Vr. Residual
Edificios	Entre 20 y 80 años	Entre 0% y 25%
Maquinaria y Equipo	Entre 2 y 25 años	Entre 0% y 3%
Equipo de Cómputo	Entre 2 y 5 años	Entre 0% y 1%
Muebles y Enseres	Entre 3 y 24 años	Entre 0% y 5%
Vehículos	Entre 5 y 15 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.

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

La mayoría de los servicios se prestan con condiciones de contado, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Al final de cada periodo sobre el que se informa, 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.

- **Deterioro cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

El deterioro para cuentas de difícil cobro se revisa y actualiza con base en el análisis del riesgo, en su recuperación y evaluaciones efectuadas por la administración.

- **Efectivo y equivalentes de efectivo**

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



- **Cuentas Por Pagar**

Las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses

- **Beneficios a los empleados**

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.

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

La Cooperativa por su forma tiene trabajadores asociados los cuales se les cancelan compensación ordinaria, semestral anual. Y descanso anual compensado

- **Cambios en estimados, políticas contables y errores.**

**Cambios en estimados contables.** Durante 2022 la Cooperativa no realizó cambios significativos en las estimaciones contables.

**Cambios en políticas contables** Durante 2022, la empresa no realizó cambios en políticas contables.

- **Efectos de la Contingencia del Covid-19 en la Cooperativa**

El desarrollo normal de las operaciones de la Cooperativa no se ha visto afectado por el confinamiento obligatorio decretado por el gobierno nacional,

Sin embargo, la emergencia económica y social del Covid-19, no pone en peligro para la Cooperativa, la hipótesis de negocio en marcha.

### **NOTA No 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

La composición del efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo es la siguiente:

Para el cierre 31 de diciembre 2022 quedo saldo en caja general por valor \$8.631.000 el cual corresponde a un cheque de retiro parcial de una inversión



en CDT de JFK que se venció el día 30 de diciembre y el sistema bancario estaba cerrado.

CUENTA	2022	2021	Variación	% var
Caja General	8,631,000.00	-	8,631,000.00	N/A
Fiducuenta Colmena	213,000.00	213,000.00	0	0%
Banco Caja social Cuenta Corriente	33,551,000.00	40,915,000.00	(7,364,000.00)	-18%
Confiar Ahorros Confiar Aportes	56,221,000.00	112,419,000.00	(56,198,000.00)	-50%
Cuenta Ahorros Confiar Pasta	2,022,000.00	1,557,000.00	465,000.00	30%
Cuenta Ahorros Banco Caja Social ECA	2,195,000.00	18,462,000.00	(16,267,000.00)	-88%
Total Efectivo y equivalentes de Efectivo	102,833,000	173,566,000	-70,733,000	-41%

**NOTA No 4 –CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

El detalle de las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar es el siguiente

CUENTA	2022	2021	Variación	% var
Cuentas por cobrar venta de Bienes	9,663,000.00	19,690,000.00	(10,027,000.00)	-0.51
Cuentas por cobrar por Servicios	63,888,000.00	359,277,000.00	(295,389,000.00)	-0.82
Cuentas por cobrar Anticipo Proveedores	12,746,000.00	4,286,000.00	8,460,000.00	1.97
Cuenta por cobrar Retencion en la fuente y Reteica	1,943,000.00	1,353,000.00	590,000.00	0.44
Cuentas por cobra creditos Asociados	20,726,000.00	30,487,000.00	(9,761,000.00)	-0.32
Otras cuentas por cobrar	250,000.00	2,640,000.00	(2,390,000.00)	-0.91
Total Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas	109,216,000	417,733,000	-308,517,000	-0.74

Vencimiento	Valor	Porcentaje
0-30	37,189,000.00	50.56
31-60	11,734,000.00	15.95
61-90	6,087,000.00	8.28
91-180	14,594,000.00	19.84
181-360	3,679,000.00	5.00
Mas 360	268,000.00	0.36
Total	73,551,000.00	100.00



INVENTARIO

Al cierre de diciembre 31 de 2022 se realizó el conteo físico de la mercancía en la bodega de Rionegro y Marinilla arrojando la siguiente información

CUENTA	2022	2021	Variación	% var
Conteo físico 31 de diciembre	31,877,000	28,415,000	3,462,000.00	0.12
Total Inventarios	31,877,000	28,415,000	3,462,000	0.12

NOTA No 5 – OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

La composición de los otros activos financieros corrientes es la siguiente

CUENTA	2022	2021	Variación	% var
CDT JFK( Aportes sociales)	16,066,000	15,959,000	107,000.00	0.01
Total Otros activos financieros corrientes	16,066,000	15,959,000	107,000	0.01

NOTA No 6– 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:

El siguiente es el detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo:

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Costo	961,411,000	961,411,000	-	0.00
Depreciación Acumulada	231,371,000	198,663,000	32,708,000.00	0.16
Total propiedad, planta y equipo	730,040,000	762,748,000	(32,708,000.00)	-0.04

El movimiento del costo de las propiedades, planta y equipo se detalla a continuación:

DETALLE	TERRENO	EDIFICACIONES	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPO DE TRANSPORTE
COSTO 1 ENE 2022	277,000,000	338,129,000	24,668,000	54,024,000	267,590,000
ADICIONES	0	0		0	0
RETIROS	0	0	0	-	0
SALDO 31 DIC 2022	277,000,000	338,129,000	24,668,000	54,024,000	267,590,000

No se tuvo adiciones en la propiedad planta y equipo para el 2022



Durante el periodo enero a diciembre de 2022 no se tuvo retiros de la propiedad planta y equipo.

El movimiento de la Depreciación de las propiedades, planta y equipo es:

DETALLE	EDIFICACIONES	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIONES	MAQUINARIA Y EQUIPO	EQUIPO DE TRANSPORTE
SALDO A 1 ENE/22	46,420,000	17,491,000	18,454,000	116,298,000
DEPRECIACION ANUAL	6,763,000	3,350,000	4,725,000	17,870,000
(-)dep. acum de activos dispuestos	0	0	0	0
TOTAL DEPRECIACION	53,183,000	20,841,000	23,179,000	134,168,000

Al cierre de los periodos se realizó prueba de deterioro de valor a los activos que se encuentran detallados y no se evidenció deterioro de valor.

La Cooperativa Servimos medirá el costo de los elementos de propiedad planta y equipo

NOTA No 7 – OTROS   ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

El detalle de otros activos financieros no corriente corresponde a:

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Seguros La Equidad	666,000.00	666,000.00	-	0.00
Acciones Rio Aseo Total	2,200,000.00	2,200,000.00	-	0.00
Total Otros activos financieros no corrientes	2,866,000	2,866,000	-	0.00

8 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar comerciales y otros de detallan a continuación

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Servicios Publicos	0.00	1,720,000.00	(1,720,000.00)	-1.00
Mantenimientos y reparacion	154,000.00	323,000.00	(169,000.00)	-0.52
Otros Costos y gastos por pagar	792,000.00	430,000.00	362,000.00	0.84
Proveedores	14,239,000.00	5,944,000.00	8,295,000.00	1.40
Anticipo Clientes	1,847,000.00	827,000.00	1,020,000.00	1.23
Aportes seguridad social	11,517,000.00	29,114,000.00	(17,597,000.00)	-0.60
Libranzas Comfama	149,000.00	574,000.00	(425,000.00)	-0.74
Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	28,698,000	38,932,000	(10,234,000.00)	-0.26



**IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS**

Son los gravámenes de carácter general a favor del estado y a cargo de la COOPERATIVA. Estos se determinan con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas durante el periodo fiscal. El valor registrado en la cuenta comprende al impuesto de IVA 3cuatrimestre y Retención en la fuente del Periodo 12 de 2022, RETEICA municipio de Rionegro por tanto es un pasivo que tiene la Cooperativa con la DIAN y el Municipio de Rionegro.

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Retencion en la fuente	2,526,000.00	2,624,000.00	(98,000.00)	-0.04
Impuesto de Renta	8,500,000.00	7,777,000.00	723,000.00	0.09
IVA	3,375,000.00	12,811,000.00	(9,436,000.00)	-0.74
RETEICA( Municipio de Rionegro	700,000.00	823,000.00	(123,000.00)	-0.15
Total pasivos por impuestos corrientes	15,101,000	24,035,000	(8,934,000.00)	-0.37

**FONDOS SOCIALES**

Al cierre de periodo diciembre 31 de 2022 la Cooperativa no ejecuto el total del valor apropiado por la asamblea general del mes de marzo de 2022 quedando por ejecutar los siguientes saldos

Fondo	Valor
Fondo de educacion	1,250,000.00
Fondo Solidaridad	1,817,000.00
Total	3,067,000.00

**NOTA No 09 – BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Los valores de los beneficios a empleados y asociados están representados en las compensaciones anuales que no se han consignado a los Asociados, Tiempo compensado, Compensaciones semestral.

Prima de tiempo compensado y para los empleados la cesantía, intereses cesantías y vacaciones de los empleados que pasaron con contrato de trabajo con posterior vencimiento de diciembre 31 de 2022.

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Obligaciones con empleados	1,933,000	1,381,000	552,000.00	n/a
Compensación anual	21,033,000	26,700,000	(5,667,000.00)	-0.21
Compensación Semestral	2,625,000	2,731,000	(106,000.00)	-0.04
Tiempo Compensado	6,555,000	8,085,000	(1,530,000.00)	-0.19
Compensación Extraordinaria	0	76,675,000	(76,675,000.00)	-1.00
Total Beneficios empleados y Asociadoscorto plazo	32,146,000	115,572,000	(83,426,000.00)	-0.72



PATRIMONIO OTROS INGRESOS

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Permanentemente restringido				
Aportes Sociales	70,348,000	145,906,000	-75,558,000	-0.52
Temporalmente Restringido				
Reservas De Asamblea	72,253,000	70,617,000	1,636,000	0.02
Sin Restricción				
Excedente del ejercicio	2,534,000	7,000,000	-4,466,000	-0.64
Adopción Niff	465,906,000	465,906,000	0	0.00
Superavit Plan fortalecimiento	182,294,000	182,294,000	0	0.00
TOTAL Activos Netos	793,335,000	871,723,000	-78,388,000	-0.09

NOTA No 13 – GASTOS ADMINISTRATIVOS

10 – ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los valores representan la mano de obra administrativa, Honorarios

Registra los valores de ingresos por las actividades del desarrollo del objeto social (ventas de reciclaje y prestación de diferentes servicios conexos)

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Venta de material de reciclaje	1,953,521,000.00	1,715,019,000.00	238,502,000.00	0.14
Transporte Reciclaje	26,088,000.00	34,241,000.00	(9,153,000.00)	0.27
Servicio Separación, y Mantenimiento	103,291,000.00	65,066,000.00	38,225,000.00	0.59
Devoluciones y Descuentos	-38,078,000.00	-7,139,000.00	(30,939,000.00)	4.33
Total Ingresos por actividades Ordinaria	2,043,822,000	1,807,187,000	236,635,000.00	0.13

El detalle de costo de venta y servicio se detalla a continuación

NOTA No 11 – COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS

El detalle de costo de venta y servicio se detalla a continuación

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Costo de Compra Reciclaje	858,735,000	812,285,000	46,450,000	0.06
Costo Mano de Obra	482,385,000	536,240,000	-53,855,000	-0.10
Costo de Transporte	87,160,000	62,287,000	24,873,000	0.40
Costo de Insumos	12,770,000	12,003,000	767,000	0.06
Costo de Arriendo	54,311,000	51,032,000	3,279,000	0.06
Costo Mantenimiento de equipos	14,077,000	3,231,000	10,846,000	3.36
Servicios Públicos	17,484,000	15,260,000	2,224,000	0.15
Costo Fumigación	600,000	500,000	100,000	0.20
Costo selección costales	5,008,000	0	5,008,000	N/A
Depreciación		17,522,000	-17,522,000	-1.00
Costo de Venta y Servicios	1,532,530,000	1,510,360,000	22,170,000	0.01



**NOTA No 14 – COSTO FINANCIEROS**

Los valores representan los gastos bancarios de Chequeras, certificaciones Bancaria y de Impuesto 4x1000

DETALLE	2022	2021	Variación	% var
Gastos Bancarios ( Comisión, Chequera)	944,000.00	10,000.00	934,000.00	93.40
Gravamen Movimientos financieros 4x1000	10,409,000.00	8,882,000.00	1,527,000.00	0.17
Total Costos Financieros	11,353,000	8,892,000	2,461,000.00	28%

*LUZ DARY ESCOBAR*  
**LUZ DARY ESCOBAR OSPINA**  
Representante Legal  
C.C. 22.104.898

*ANGELA MARIA AYALA*  
**ANGELA MARIA AYALA CARVAJAL**  
Contadora  
C.C, 43.794.444 TP 98065-T