

Informe Cooperativas Cuarto Trimestre 2013

Cooperativas que no son de Ahorro y Crédito (bajo supervisión del Decoop)

RESUMEN BALANCE SECTOR NO CAC'S

Fecha: Diciembre 2013

en millones de \$

ACTIVOS	
Caja	1.447,1
Bancos	16.686,3
Inversiones	83.697,1
Documentos por cobrar	33.393,3
Documentos Protestados	945,3
Deudores Operacional Socios	69.073,9
Socios Deudores Otros Conceptos	1.932,7
Cooperativas Deudoras	720,1
Deudores Operacional No Socios	93.770,1
Ctas. Por Cobrar No Socios	8.733,3
Provisión Incobrables (menos)	-8.737,9
Existencias (o Existencias Terminadas)	95.116,6
Gastos Anticipados	3.751,4
Impuestos por Recuperar	1.353,7
IVA Crédito Fiscal	3.546,9
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas	25.085,5
Otros Activos Circulantes	85.189,4
Existencias en Proceso	142.919,8
Total Activo Circulante	658.624,5
Terrenos	37.034,7
Const., Obras de Infraestructura e Instal.	144.439,9
Vehículos	6.462,3
Muebles y Útiles	6.868,9
Maquinarias y Equipos	142.218,6
Herramientas	988,3
Otros Activos Fijos	10.620,0
Activos en Leasing	8.610,7
Depreciación acumulada (menos)	-153.088,9
Bosques	2.491,7
Obras Agrícolas y Plantaciones	245,8
Animales Productores y Reproductores	83,6
Líneas y Subestaciones	91.420,3
Variación monetaria activo fijo	13.048,2
Total Activo Fijo	311.444,1
Documentos en cobranza	1.117,0
Cartera Vencida	5.843,1
Inversiones en Empresas Relacionadas	118.551,8
Inversiones en Otras Sociedades	9.609,2
Variación ajuste monetario inversión en soc.	64,3
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas LP	19.548,8
Socios Deudores Largo Plazo	11.309,1
Cooperativas Deudoras Largo Plazo	8,1
Deudores No Socios Largo Plazo	22,9
Otras Ctas. Por Cobrar Largo Plazo	5.180,0
Activos Intangibles	3.346,7
Préstamos Largo Plazo	202,6
Total Otros Activos	174.803,4
TOTAL ACTIVOS	1.144.872,0

PASIVOS	
Bancos Acreedores	121.631,1
Documentos por Pagar	49.681,3
Ex Socios Acreedores	7.325,7
Cooperativas Acreedoras	2,6
Acreedores	51.785,4
Obligaciones por pagar vencidas	862,2
Prov. de pagos por efectuar	35.756,2
Provisiones Fondos Solidarios	1.196,2
Ingresos anticipados	3.359,4
IVA Débito Fiscal	4.722,3
Impuestos retenidos	1.682,9
Impuesto Unico Trabajadores	139,3
Instituciones Previsionales	1.091,2
Ctas.Por Pagar Empresas Relacionadas	21.192,8
Otros Pasivos Circulantes	25.671,3
Variación Ajuste Monetario Pasivo Exigible	0,0
Total Pasivo Circulante	326.100,1
Bancos Acreedores LP	45.126,4
Documentos por pagar LP	712,3
Acreedores LP	3.551,0
Ingresos Anticipados LP	82,5
Ctas por Pagar Empresas Relacionadas LP	19.436,9
Otros Pasivos a LP	31.961,1
Interés Minoritario	0,0
Variación Ajuste Monetario Pasivo LP	982,3
Total Pasivo a Largo Plazo	101.852,6
Capital	344.938,7
Revalorización del Capital Propio	2.559,1
Reservas Voluntarias	58.194,7
Reserva Art.6° Transitorio	182.404,0
Reserva (fondo) Fluct. de Valores	19.317,0
Reserva Legal	55.468,9
Reserva Fondo de Responsabilidad	1.293,4
Ajuste Monetario	18,6
Resultado Ejercicio Anterior	2.887,0
Pérdidas Acumuladas	-11.873,9
Remanente / Pérdida del ejercicio	61.712,0
Total Patrimonio	716.919,3
TOTAL PASIVOS	1.144.872,0

ESTADO DE RESULTADOS	
Ingresos de Explotación	771.789,6
Costo de Explotación	-560.711,4
Margen de Explotación	211.078,2
Gastos de Administración y Ventas	-140.651,3
Resultado Operacional	70.426,9
Ingresos Fuera de Explotación	6.874,8
Resultados en Empr.Relacionadas.	-2.409,7
Gastos Fuera Explotación	-5.291,4
Gastos Financieros	-6.877,8
Fluctuación de Valores (C. Monetaria)	-3.556,9
Ingresos Financieros	5.707,5
Castigos Incobrables	-946,3
Actualización cuentas de resultados	-790,5
Castigos Otros activos	-58,7
Resultado No Operacional	-7.348,9
Resultado Antes Impto. A la Renta	63.078,0
Impuesto a la Renta	-1.366,0
Remanente o Pérdida del Ejercicio	61.712,0

INDICADORES	
Fortaleza Patrimonial (Pat / Pas T)	62,6%
Leverage (Pas. Exig. / Pat)	0,6 veces
Índice deuda CP (Pas. Circ / Pas. Exig.)	76,2%
Prov. deudores morosos (Provisión / Act. Vencidos)	110,5%
Liquidez (Act. Circ / Pas. Circ.)	2 veces
Razón ácida (Liquidez sin exist.)	1,3 veces
% de pérdida (Act. Vencidos / Act. T)	0,7%
Capital de trabajo (Act. Circ - Pas. Circ)	332.524,4
Punto de equilibrio mensual	42.856,64
Promedio Ingresos operacionales	64.315,80
Margen del negocio (margen / Ing Expl.)	27,3%
Ventas sobre Gastos de Adm. & Vtas	5,5 veces
Margen Op. del negocio (Res. Op / Ing. Expl.)	9,1%
Costo financiero oper. (Gasto Fin. / R° Op.)	9,8%
Impacto empresas relac. (R° emp. Relac. / R° Ej.)	-3,9%
Rentabilidad del patrimonio (R° Ejer. / Pat.)	8,6%
Rentabilidad Oper. del activo (R° Op / Act. T)	6,2%
Uso eficiente de la deuda	1,4 veces