

Informe Cooperativas Tercer Trimestre 2013

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

RESUMEN BALANCE SECTOR NO CAC'S

Fecha: Septiembre 2013

en millones de \$

ACTIVOS		PASIVOS		ESTADO DE RESULTADOS	
Caja	961,1	Bancos Acreedores	81.938,1	Ingresos de Explotación	556.166,8
Bancos	14.158,8	Documentos por Pagar	47.631,6	Costo de Explotación	-411.113,6
Inversiones	80.024,0	Ex Socios Acreedores	6.898,4	Margen de Explotación	145.053,1
Documentos por cobrar	31.805,7	Cooperativas Acreedoras	4,3	Gastos de Administración y Ventas	-94.683,8
Documentos Protestados	930,0	Acreedores	49.786,8	Resultado Operacional	50.369,3
Deudores Operacional Socios	59.297,1	Obligaciones por pagar vencidas	845,2	Ingresos Fuera de Explotación	6.408,8
Socios Deudores Otros Conceptos	4.788,7	Prov. de pagos por efectuar	24.105,7	Resultados en Empr.Relacionadas.	1.439,5
Cooperativas Deudoras	0,0	Provisiones Fondos Solidarios	1.266,2	Gastos Fuera Explotación	-4.787,7
Deudores Operacional No Socios	89.623,3	Ingresos anticipados	3.621,2	Gastos Financieros	-5.540,8
Ctas. Por Cobrar No Socios	6.870,0	IVA Débito Fiscal	4.121,9	Fluctuación de Valores (C. Monetaria)	-3.726,8
Provisión Incobrables (menos)	-9.301,5	Impuestos retenidos	1.368,5	Ingresos Financieros	4.186,2
Existencias (o Existencias Terminadas)	86.109,2	Impuesto Unico Trabajadores	122,8	Castigos Incobrables	-433,4
Gastos Anticipados	2.834,0	Instituciones Previsionales	1.002,0	Actualización cuentas de resultados	-313,0
Impuestos por Recuperar	1.268,7	Ctas.Por Pagar Empresas Relacionadas	9.904,4	Castigos Otros activos	-19,3
IVA Crédito Fiscal	3.129,7	Otros Pasivos Circulantes	15.622,9	Resultado No Operacional	-2.786,4
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas	11.255,8	Variación Ajuste Monetario Pasivo Exigible	0,4	Resultado Antes Impto. A la Renta	47.582,9
Otros Activos Circulantes	38.451,0	Total Pasivo Circulante	248.240,5	Impuesto a la Renta	-1.094,6
Existencias en Proceso	79.258,7			Remanente o Pérdida del Ejercicio	46.488,3
Total Activo Circulante	501.464,4				
		Bancos Acreedores LP	30.423,9		
Terrenos	32.780,4	Documentos por pagar LP	687,1		
Const., Obras de Infraestructura e Instal.	137.956,4	Acreedores LP	3.726,7		
Vehículos	4.661,8	Ingresos Anticipados LP	143,4		
Muebles y Útiles	6.500,1	Ctas por Pagar Empresas Relacionadas LP	19.481,7		
Maquinarias y Equipos	141.669,3	Otros Pasivos a LP	22.015,2		
Herramientas	811,6	Interés Minoritario	0,0		
Otros Activos Fijos	11.056,7	Variación Ajuste Monetario Pasivo LP	0,0		
Activos en Leasing	8.727,5	Total Pasivo a Largo Plazo	76.478,1		
Depreciación acumulada (menos)	-151.630,2				
Bosques	2.196,6	Capital	335.385,4		
Obras Agrícolas y Plantaciones	190,0	Revalorización del Capital Propio	4.381,8		
Animales Productores y Reproductores	83,6	Reservas Voluntarias	56.827,1		
Líneas y Subestaciones	89.228,1	Reserva Art.6° Transitorio	152.246,1		
Variación monetaria activo fijo	12.794,3	Reserva (fondo) Fluct. de Valores	13.065,2		
Total Activo Fijo	297.026,0	Reserva Legal	25.648,1		
		Reserva Fondo de Responsabilidad	169,5		
Documentos en cobranza	1.050,0	Ajuste Monetario	-99,4		
Cartera Vencida	7.559,5	Resultado Ejercicio Anterior	1.110,3		
Inversiones en Empresas Relacionadas	113.514,2	Pérdidas Acumuladas	-11.295,8		
Inversiones en Otras Sociedades	6.405,2	Remanente / Pérdida del ejercicio	46.488,3		
Variación ajuste monetario inversión en soc.	64,1	Total Patrimonio	623.926,5		
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas LP	6.812,4				
Socios Deudores Largo Plazo	8.840,5				
Cooperativas Deudoras Largo Plazo	8,0				
Deudores No Socios Largo Plazo	22,9				
Otras Ctas. Por Cobrar Largo Plazo	3.931,3				
Activos Intangibles	1.554,3				
Préstamos Largo Plazo	392,1				
Total Otros Activos	150.154,7				
		TOTAL PASIVOS	948.645,1		
TOTAL ACTIVOS	948.645,1				

INDICADORES	
Fortaleza Patrimonial (Pat / Pas T)	65,8%
Leverage (Pas. Exig. / Pat)	0,5 veces
Índice deuda CP (Pas. Circ / Pas. Exig.)	76,4%
Prov. deudores morosos (Provisión / Act. Vencidos)	97,5%
Liquidez (Act. Circ / Pas. Circ.)	2 veces
Razón ácida (Liquidez sin exist.)	1,4 veces
% de pérdida (Act. Vencidos / Act. T)	1,0%
Capital de trabajo (Act. Circ - Pas. Circ)	253.223,9
Punto de equilibrio mensual	60.506,56
Promedio Ingresos operacionales	92.694,46
Margen del negocio (margen / Ing Expl.)	26,1%
Ventas sobre Gastos de Adm. & Vtas	5,9 veces
Margen Op. del negocio (Res. Op / Ing. Expl.)	9,1%
Costo financiero oper. (Gasto Fin. / R° Op.)	11,0%
Impacto empresas relac. (R° emp. Relac. / R° Ej.)	3,1%
Rentabilidad del patrimonio (R° Ejer. / Pat.)	7,5%
Rentabilidad Oper. del activo (R° Op / Act. T)	5,3%
Uso eficiente de la deuda	1,4 veces