

Informe Cooperativas Segundo Trimestre 2013

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

RESUMEN BALANCE SECTOR NO CAC'S

Fecha: Junio 2013
en millones de \$

ACTIVOS		PASIVOS		ESTADO DE RESULTADOS	
Caja	1.039,4	Bancos Acreedores	79.614,5	Ingresos de Explotación	281.207,5
Bancos	12.996,7	Documentos por Pagar	39.292,6	Costo de Explotación	-214.005,2
Inversiones	77.107,6	Ex Socios Acreedores	6.449,1	Margen de Explotación	67.202,3
Documentos por cobrar	28.666,5	Cooperativas Acreedoras	7,0	Gastos de Administración y Ventas	-47.855,7
Documentos Protestados	1.172,4	Acreedores	50.370,2	Resultado Operacional	19.346,6
Deudores Operacional Socios	54.516,1	Obligaciones por pagar vencidas	869,1	Ingresos Fuera de Explotación	5.080,5
Socios Deudores Otros Conceptos	3.316,7	Prov. de pagos por efectuar	18.134,5	Resultados en Empr.Relacionadas.	967,2
Cooperativas Deudoras	0,0	Provisiones Fondos Solidarios	1.245,8	Gastos Fuera Explotación	-3.603,7
Deudores Operacional No Socios	76.245,1	Ingresos anticipados	4.111,7	Gastos Financieros	-3.639,2
Ctas. Por Cobrar No Socios	6.523,4	IVA Débito Fiscal	4.266,4	Fluctuación de Valores (C. Monetaria)	-1.205,9
Provisión Incobrables (menos)	-10.573,0	Impuestos retenidos	1.269,4	Ingresos Financieros	1.654,7
Existencias (o Existencias Terminadas)	77.737,0	Impuesto Unico Trabajadores	109,9	Castigos Incobrables	-180,5
Gastos Anticipados	3.343,4	Instituciones Previsionales	1.143,5	Actualización cuentas de resultados	-10,3
Impuestos por Recuperar	1.148,1	Ctas.Por Pagar Empresas Relacionadas	5.987,9	Castigos Otros activos	-8,7
IVA Crédito Fiscal	3.615,2	Otros Pasivos Circulantes	14.520,4	Resultado No Operacional	-946,1
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas	15.436,2	Variación Ajuste Monetario Pasivo Exigible	0,4	Resultado Antes Impto. A la Renta	18.400,5
Otros Activos Circulantes	43.007,1	Total Pasivo Circulante	227.392,5	Impuesto a la Renta	-182,0
Existencias en Proceso	74.328,3			Remanente o Pérdida del Ejercicio	18.218,5
Total Activo Circulante	469.626,2				
		Bancos Acreedores LP	29.324,6		
Terrenos	32.535,0	Documentos por pagar LP	1.703,2		
Const., Obras de Infraestructura e Instal.	133.821,4	Acreedores LP	3.813,1		
Vehículos	4.266,7	Ingresos Anticipados LP	177,3		
Muebles y Útiles	6.304,9	Ctas por Pagar Empresas Relacionadas LP	18.248,5		
Maquinarias y Equipos	131.138,8	Otros Pasivos a LP	19.317,9		
Herramientas	781,0	Interés Minoritario	0,0		
Otros Activos Fijos	11.189,8	Variación Ajuste Monetario Pasivo LP	0,0		
Activos en Leasing	8.745,9	Total Pasivo a Largo Plazo	72.584,5		
Depreciación acumulada (menos)	-145.638,8				
Bosques	2.196,6	Capital	322.339,5		
Obras Agrícolas y Plantaciones	273,7	Revalorización del Capital Propio	1.771,1		
Animales Productores y Reproductores	94,9	Reservas Voluntarias	52.878,3		
Líneas y Subestaciones	88.496,0	Reserva Art.6° Transitorio	150.488,4		
Variación monetaria activo fijo	12.790,2	Reserva (fondo) Fluct. de Valores	12.444,0		
Total Activo Fijo	286.995,9	Reserva Legal	17.285,2		
		Reserva Fondo de Responsabilidad	169,5		
Documentos en cobranza	1.426,5	Ajuste Monetario	-583,7		
Cartera Vencida	7.947,3	Resultado Ejercicio Anterior	42.561,2		
Inversiones en Empresas Relacionadas	104.703,3	Pérdidas Acumuladas	-10.993,7		
Inversiones en Otras Sociedades	13.901,4	Remanente / Pérdida del ejercicio	18.218,5		
Variación ajuste monetario inversión en soc.	64,1	Total Patrimonio	606.578,3		
Ctas por Cobrar Empresas Relacionadas LP	6.382,2				
Socios Deudores Largo Plazo	9.375,3				
Cooperativas Deudoras Largo Plazo	7,9				
Deudores No Socios Largo Plazo	32,9				
Otras Ctas. Por Cobrar Largo Plazo	4.106,2				
Activos Intangibles	1.596,8				
Préstamos Largo Plazo	389,1				
Total Otros Activos	149.933,2				
		TOTAL PASIVOS	906.555,3		
TOTAL ACTIVOS	906.555,3				

INDICADORES	
Fortaleza Patrimonial (Pat / Pas T)	66,9%
Leverage (Pas. Exig. / Pat)	0,5 veces
Índice deuda CP (Pas. Circ / Pas. Exig.)	75,8%
Prov. deudores morosos (Provisión / Act. Vencidos)	100,3%
Liquidez (Act. Circ / Pas. Circ.)	2,1 veces
Razón ácida (Liquidez sin exist.)	1,4 veces
% de pérdida (Act. Vencidos / Act. T)	1,2%
Capital de trabajo (Act. Circ - Pas. Circ)	242.233,7
Punto de equilibrio mensual	33.375,30
Promedio Ingresos operacionales	46.867,92
Margen del negocio (margen / Ing Expl.)	23,9%
Ventas sobre Gastos de Adm. & Vtas	5,9 veces
Margen Op. del negocio (Res. Op / Ing. Expl.)	6,9%
Costo financiero oper. (Gasto Fin. / R° Op.)	18,8%
Impacto empresas relac. (R° emp. Relac. / R° Ej.)	5,3%
Rentabilidad del patrimonio (R° Ejer. / Pat.)	3,0%
Rentabilidad Oper. del activo (R° Op / Act. T)	2,1%
Uso eficiente de la deuda	1,4 veces