

COOPERATIVA DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVOS	NOTA	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN		VERTICAL
		2021	2020	\$	%	%
Efectivo y equivalentes de efectivo	4.1.	28,967	27,542	1,426	5.2%	20.8%
Activos Financieros de Inversión	4.2.	1,929	2,819	(891)	-31.6%	1.4%
Cartera de crédito	4.3.	76,366	75,491	875	1.2%	54.9%
Cuentas Por Cobrar	4.4.	854	1,245	(391)	-31.4%	0.6%
Inventarios	4.5.	18,680	14,744	3,936	26.7%	13.4%
Propiedades de Inversión	4.6.	7,845	5,541	2,304	41.6%	5.6%
Otros activos	4.7.	220	222	(2)	-1.1%	0.2%
Propiedades, Planta y Equipo	4.8.	4,254	11,364	(7,110)	-62.6%	3.1%
<b>TOTAL DE ACTIVOS</b>		<b>139,114</b>	<b>138,967</b>	<b>147</b>	<b>0.11%</b>	<b>100%</b>

PASIVOS	NOTA	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN		VERTICAL
		2021	2020	\$	%	%
Depósitos y Exigibilidades	5.1.	88,072	87,745	327	0.4%	79.2%
Cuentas comerciales por pagar	5.2.	1,430	955	475	49.7%	1.3%
Fondos no patrimoniales	5.3.	17,245	17,495	(251)	-1.4%	15.5%
Provisiones por beneficios a empleados	5.4.	191	170	21	12.3%	0.2%
Otros pasivos no financieros	5.5.	1,850	2,077	(227)	-10.9%	1.7%
Otras provisiones	5.6.	2,399	2,822	(424)	-15.0%	2.2%
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>		<b>111,186</b>	<b>111,264</b>	<b>(78)</b>	<b>-0.07%</b>	<b>100%</b>

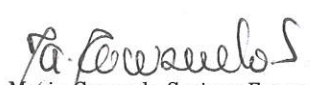
PATRIMONIO	NOTA	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACIÓN		VERTICAL
		2021	2020	\$	%	%
Aportes sociales	6.1.	22,895	22,414	481	2.1%	82.0%
Resultado del ejercicio		486	576	(91)	-15.8%	1.7%
Reservas	6.2.	5,780	5,665	115	2.0%	20.7%
Fondos de destinación específica	6.3.	1	281	(280)	-99.6%	0.0%
Resultados acumulados por adopción NIIF		(1,233)	(1,233)		0.0%	-4.4%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>27,928</b>	<b>27,703</b>	<b>225</b>	<b>0.81%</b>	<b>100%</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS</b>		<b>139,114</b>	<b>138,967</b>	<b>147</b>	<b>0.11%</b>	

Los suscritos Representante legal suplente y Contador certificamos que hemos verificado previamente los valores y afirmaciones contenidos en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros

  
Maximiliano Manjarres Cuello  
Representante Legal suplente

  
Lizeth Salazar Lugo  
Contadora  
TP No 243929-T

  
Maria Consuelo Soriano Forero  
Revisor Fiscal  
TP No 53355-T  
Designada por Amézquita & Cia. SAS  
(Ver mi dictamen adjunto)

COOPERATIVA DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS)


INGRESOS	NOTA	2021	2020	VARIACIÓN		VERTICAL %
				\$	%	
Por actividades de construcción	7.1.	866	71	795	1120%	7.0%
Por actividades de hotelería	7.1.	192	64	128	200%	1.5%
Por actividades de crédito	7.1.	8,116	8,688	(573)	-7%	65.4%
Por otras actividades	7.2.	3,242	3,368	(125)	-4%	26.1%
<b>TOTAL DE INGRESOS</b>		<b>12,417</b>	<b>12,191</b>	<b>226</b>	<b>2%</b>	<b>100%</b>


COSTOS	NOTA	2021	2020	VARIACIÓN		VERTICAL %
				\$	%	
Por actividades de construcción	8	939	40	899	2237%	30%
Por actividades de hotelería	8	16	6	9	145%	0%
Por actividades de ahorro	8	1,892	3,490	(1,598)	-45.79%	60%
Por otras actividades	8	311	295	16	5%	10%
<b>TOTAL DE COSTOS</b>		<b>3,157</b>	<b>3,831</b>	<b>(674)</b>	<b>-18%</b>	<b>100%</b>

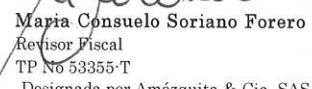
GASTOS	NOTA	2021	2020	VARIACIÓN		VERTICAL %
				\$	%	
Por beneficios a empleados	9	2,591	2,264	326	14%	30%
Por actividades ordinarias	9	3,563	2,970	593	20%	41%
Por deterioro de operaciones de crédito	9	1,382	1,972	(590)	-30%	16%
Por depreciación Propiedades de Inversión	9	50	78	(29)	-37%	1%
Por depreciación Propiedad, Planta y Equ	9	661	252	409	162%	8%
Por amortización y agotamiento	9	60	48	12	25%	1%
Por otras actividades	9	466	199	267	134%	5%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>8,774</b>	<b>7,783</b>	<b>990</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>486</b>	<b>576</b>	<b>(91)</b>	<b>-16%</b>	

Los suscritos Representante legal suplente y Contador certificamos que hemos verificado previamente los valores y afirmaciones contenidos en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros.

  
Maximiliano Manjarres Cuello  
Representante Legal suplente

  
Lizeth Salazar Lugo  
Contadora  
TP No. 243929-T

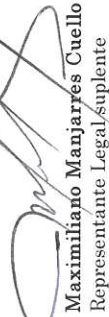
  
Maria Consuelo Soriano Forero  
Revisor Fiscal  
TP No. 53355-T  
Designada por Amézquita & Cia. SAS  
(Ver mi dictamen adjunto)

COOPERATIVA DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO DE LOS ASOCIADOS  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS)

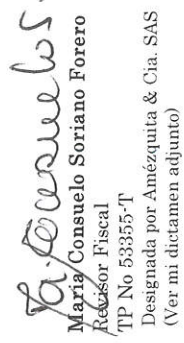
CONCEPTO	APORTES SOCIALES	APORTES AMORTIZADOS	RESULTADOS ACUMULADOS	RESERVAS	FONDOS	RESULTADOS POR ADOPCIÓN NIIF	TOTAL PATRIMONIO
<b>SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b>	<b>20,660</b>	<b>1,501</b>	<b>2,790</b>	<b>4,056</b>	<b>18</b>	<b>-1,233</b>	<b>27,792</b>
Aplicación del resultado			(2,790)	1,609			(1,181)
Por ingreso de asociados	438						438
Por incremento del Aporte Social	98						98
Por retiro de asociados	(758)						(758)
Resultado año 2020			576				576
Incremento Aportes Amortizados		475					475
Incremento de Fondo para amortización de aportes					738		738
Disminución de Fondo para amortización de aportes					(475)		(475)
<b>SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020</b>	<b>20,438</b>	<b>1,976</b>	<b>576</b>	<b>5,665</b>	<b>281</b>	<b>(1,233)</b>	<b>27,703</b>
Aplicación del resultado			(576)	115	288		(173)
Por ingreso de asociados	567						567
Por incremento del Aporte Social	398						398
Por retiro de asociados	(892)						(892)
Resultado año 2021			486				486
Incremento Aportes Amortizados		408					408
Disminución de Fondo para amortización de aportes					(408)		(408)
Disminución de Fondo para revalorización de aportes					(161)		(161)
<b>SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>	<b>20,511</b>	<b>2,384</b>	<b>486</b>	<b>5,780</b>	<b>1</b>	<b>(1,233)</b>	<b>27,928</b>

Los suscritos Representante legal suplente y Contador certificamos que hemos verificado previamente los valores y afirmaciones contenidos en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros

  
**Maximiliano Manjares Cuello**  
Representante Legal suplente

  
**Lizeth Salazar Bugo**  
Contador  
TP No 243929-T

  
**Maria Consuelo Soriano Forero**  
Revisor Fiscal  
TP No 53355-T  
Designada por Amézquita & Cia. SAS  
(Ver mi dictamen adjunto)


**COOPERATIVA DE PROFESORES DE LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE COLOMBIA  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020  
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS)**

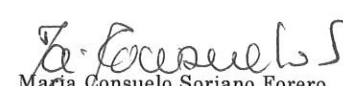
	2021	2020
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación</b>		
<b>Excedente del periodo</b>	<b>485.6</b>	<b>576</b>
Ajustes por ingresos y gastos que no requieren uso de efectivo		
Gastos por depreciación	711	330
Gastos por provisiones de cartera	1,382	1,972
Amortizaciones	60	48
Reintegro Provisiones	(1,188)	(1,748)
Cambios en el capital de trabajo:		
Cartera de créditos	(1,070)	2,463
Cuentas por cobrar	321	219
Inventarios por reclasificación	(444)	(265)
Bienes y servicios pagados por anticipado	70	333
Activos intangibles	(58)	(45)
Cuentas por pagar	(315)	(4,328)
Inventarios	1,005	40
Provisiones	160	297
<b>Efectivo neto (utilizado en) de actividades de operación</b>	<b>1,120.4</b>	<b>(108)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión</b>		
Propiedades, planta y equipo	142	(87)
Perdida en venta de propiedad, planta y equipo		(4)
Inversiones	347	(574)
<b>Efectivo neto (utilizado en) de actividades de inversión</b>	<b>489.2</b>	<b>(665)</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación</b>		
Depósitos de ahorros a la vista	895	9,492
C.D.A.T. a termino	(568)	(2,656)
Fondos no patrimoniales	175	443
Fondos no patrimoniales	(426)	(1,005)
Aportes sociales	965	536
Aportes sociales	(892)	(758)
Amortización de aportes	408	475
Reservas	115	1,609
Fondos de destinación específica	(280)	264
Disminución en aplicación de resultados de ejercicios	(576)	(2,790)
<b>Efectivo neto proveniente de actividades de financiación</b>	<b>(184)</b>	<b>5,609</b>
<b>Incremento (disminución) en el efectivo para el año finalizado el 31 de diciembre</b>	<b>1,425.6</b>	<b>4,836</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo</b>	<b>27,542</b>	<b>22,705</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>28,967</b>	<b>27,542</b>

Los suscritos Representante legal suplente y Contador certificamos que hemos verificado previamente los valores y afirmaciones contenidos en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

Las notas adjuntas son parte integral de estos estados financieros

  
Maximiliano Manjarres Cuello  
Representante Legal suplente

  
Lizeth Salazar Dugo  
Contadora  
TP No 243929-T

  
Maria Consuelo Soriano Forero  
Revisor Fiscal  
TP No 53355-T  
Designada por Amézquita & Cia. SAS  
(Ver mi dictamen adjunto)