

COOPERATIVA MULTIACTIVA UNIVERSITARIA NACIONAL - COMUNA
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EN 2009-2008

ACTIVOS

CUENTAS	NOTAS	A DIC. 2009	A DIC. 2008	VARIACION	%
---------	-------	-------------	-------------	-----------	---

ACTIVO CORRIENTE

EFFECTIVO	NOTA 3	6.544.351	9.105.630	- 2.561.279	-28,13%
BANCOS	NOTA 3	1.355.395.225	2.392.358.008	- 1.036.962.783	-43,34%
INVERSIONES TEMPORALES	NOTA 4	784.940.035	2.499.353.636	- 1.714.413.601	-68,59%
OBLIGACIONES ASOC.(CART.)	NOTA 5	32.144.328.194	29.279.312.496	2.865.015.698	9,79%
PROVISION INDIVIDUAL CARTERA	NOTA 5	- 2.844.277.237	- 3.517.526.508	673.249.271	-19,14%
PROVISION GENERAL CARTERA	NOTA 5	- 282.906.715	- 262.823.924	- 20.082.791	7,64%
INTERESES CAUSADOS ASOC.	NOTA 6	755.156.590	774.358.312	- 19.201.722	-2,48%
CTAS. X COBRAR CONVENIOS	NOTA 6	86.694.086	124.085.568	- 37.391.482	-30,13%
DEUDORES POR SERVICIOS	NOTA 6	88.869.082	264.850.454	- 175.981.372	-66,45%
INGRESOS POR COBRAR Y ANTIC	NOTA 6	530.125.705	116.222.689	413.903.016	356,13%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	NOTA 6	382.254.290	839.005.454	- 456.751.164	-54,44%
PROVISION CUENTAS POR COBRAR	NOTA 6	- 230.364.252	- 274.729.736	44.365.484	-16,15%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		32.776.759.354	32.243.572.079	488.821.791	1,52%

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS		542.575.831	542.575.831	-	0,00%
TOTAL NO DEPRECIABLES		542.575.831	542.575.831	-	0,00%

EDIFICIOS Y SEDES		2.395.326.417	2.391.792.317	3.534.100	0,15%
MAQUINARIA EN MONTAJE Y CONST		21.361.928	1.021.361.928	- 1.000.000.000	-97,91%
MUEBLES Y ENSERES		488.522.074	447.538.484	40.983.590	9,16%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC		1.182.604.754	1.104.029.717	78.575.037	7,12%
MAQUINARIA Y EQUIPO		2.789.627.208	-	2.789.627.208	0,00%
TOTAL DEPRECIABLES	Nota 7 y 2	6.877.442.381	4.964.722.446	1.912.719.935	38,53%

DEPRECIACION ACUMULADA		- 2.586.250.927	- 2.216.841.858	- 369.409.069	16,66%
------------------------	--	-----------------	-----------------	---------------	--------

TOTAL PROP. PLANTA-EQUIPO	NOTA 7	4.833.767.285	3.290.456.419	1.543.310.866	46,90%
----------------------------------	--------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

OTROS ACTIVOS

INVERSIONES PERMANENTES	NOTA 4	180.737.408	79.818.359	100.919.049	126,44%
CARGOS DIFERIDOS	NOTA 8	119.207.528	255.523.088	- 136.315.560	-53,35%
RESPONSABIL.PENDIENTES	NOTA 9	207.270.885	207.270.885	-	0,00%
PROVIS.RESPONSAB.PENDIENT.		- 148.811.140	- 148.811.140	-	0,00%
BIENES DE ARTE Y CULTURA		11.848.000	11.848.000	-	0,00%
VALORIZACION ACTIVOS FIJOS	NOTA 9	318.458.600	318.458.600	-	0,00%

TOTAL OTROS ACTIVOS		688.711.281	724.107.792	- 35.396.511	-4,89%
----------------------------	--	--------------------	--------------------	---------------------	---------------

TOTAL ACTIVOS		38.299.237.920	36.258.136.290	2.041.101.630	5,63%
----------------------	--	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

PASIVOS

CUENTAS	NOTAS	A DIC. 2009	A DIC. 2008	VARIACION	%
---------	-------	-------------	-------------	-----------	---

PASIVO CORRIENTE

SERVICIOS DE RECAUDO	NOTA 10	231.837.884	267.998.467	- 36.160.583	-13,49%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	NOTA 11	569.622.590	500.000.000	69.622.590	13,92%

CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS X PAGAR CONVENIOS	NOTA 12	8.075.034.036	6.927.329.728	1.147.704.308	16,57%
IMPUESTOS POR PAGAR, CONTRIB		26.689.921	22.713.946	3.975.975	17,50%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		2.170.814.115	2.082.458.222	88.355.893	4,24%

OTROS PASIVOS

PASIVOS ESTIMAD. Y PROVISIONES		200.970.058	200.970.058	-	0,00%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		6.182.877	6.182.877	-	0,00%
FONDOS SOCIALES	NOTA 13	1.975.799.185	2.051.791.298	- 75.992.113	-3,70%

TOTAL PASIVO CORRIENTE		13.256.950.666	12.059.444.596	1.197.506.070	9,93%
-------------------------------	--	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

TOTAL PASIVO		13.256.950.666	12.059.444.596	1.197.506.070	9,93%
---------------------	--	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

PATRIMONIO

APORTES SOCIALES ORDINARIOS	NOTA 14	14.788.912.006	14.007.528.156	781.383.850	5,58%
APORTES READQUIRID. X COMUNA	NOTA 14	2.102.061.135	2.102.061.135	-	0,00%
RESERVA PROTECCION APORTES	NOTA 15	3.110.500.929	3.005.231.542	105.269.387	3,50%
OTRAS RESERVAS	NOTA 15	367.132.688	367.132.688	-	0,00%
FONDOS DESTINA. ESPECIFICA	NOTA 15	3.490.329.288	3.598.481.701	- 108.152.413	-3,01%
AUXILIOS Y DONACIONES	NOTA 16	192.049.050	192.049.050	-	0,00%
VALORIZACION ACTIVOS FIJOS	NOTA 16	318.458.600	318.458.600	-	0,00%
EXCED. O PERD. DEL EJERCICIO	NOTA 17	672.843.558	607.748.822	65.094.736	10,71%

TOTAL PATRIMONIO		25.042.287.254	24.198.691.694	843.595.560	3,49%
-------------------------	--	-----------------------	-----------------------	--------------------	--------------

TOTAL PASIVO+PATRIMONIO		38.299.237.920	36.258.136.290	2.041.101.630	5,63%
--------------------------------	--	-----------------------	-----------------------	----------------------	--------------

CUENTAS CONTINGENTES Y DE ORDEN

	NOTA 27				
DEUDORAS CONTINGENTES		1.355.689.204	1.706.316.824	- 350.627.620	-20,55%
DEUDORAS DE CONTROL		3.689.946.440	2.830.520.743	859.425.697	30,36%
ACREEDORAS DE CONTROL		310.279.361	310.279.361	-	0,00%

JORGE MARIO URIBE VELEZ
GERENTE GENERAL

HENRY WILSON HERRERA R.
CONTADOR
T.P.65012-T

JOHN HEBER PEREZ ALVAREZ
REVISOR FISCAL
T.P.53218-T
Ver dictamen adjunto

Firmado en Original

