

INFORME DE GESTIÓN 2022

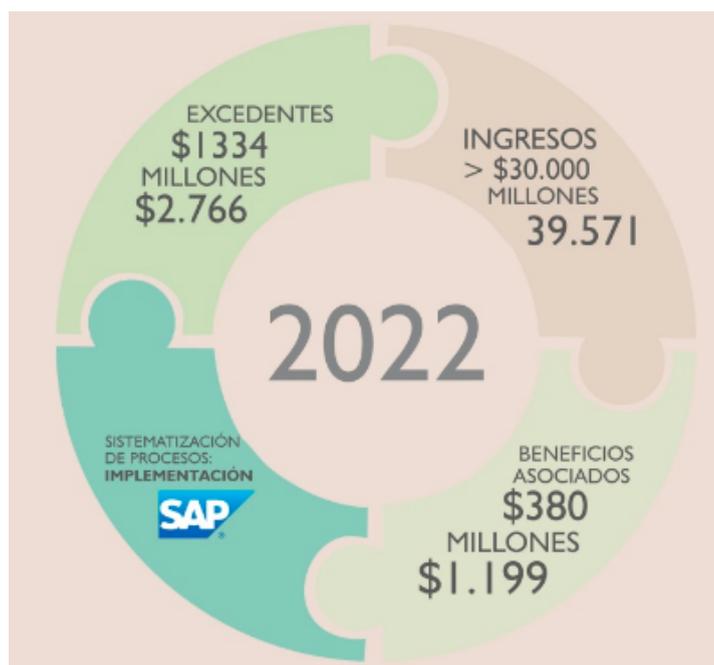
Apreciados Asociados

Es motivo de Alegría y agradecimiento con Dios el poder estar compartiendo con ustedes nuevamente los resultados de su COOPERATIVA del año 2022 y las metas y los sueños que tenemos para este 2023....

El informe de la gerencia plantea un análisis de los resultados del año 2022 teniendo en cuenta los siguientes grandes ejes, La Situación Económica , Las Inversiones, La Situación Jurídica y las Proyecciones para el 2023

SITUACIÓN ECONÓMICA

El 2022 fue un año en el que nos planteamos metas ambiciosas, superar los 30.000 millones en ventas y sistematizar nuestros procesos, incrementar los excedentes y beneficios para nuestros asociados, metas que se lograron superar, tal como se detalla en el gráfico.



Las ventas comparativas de los últimos años muestran la evolución positiva de la cooperativa y un incremento del 43,4% respecto al año anterior.



Es importante destacar que este incremento en ventas está apalancado por una alza ponderada del 23,09% en las diferentes categorías que se comercializan y un 20% por crecimiento en las unidades vendidas.



Al comparar nuestra ventas con las diferentes variables macroeconómicas y propias de la industria, se muestra como los resultados se encuentran por encima del porcentaje de crecimiento del PIB, de la industria gráfica a nivel nacional y del alza de precios ponderada.



A diciembre de 2022 los inventarios alcanzan los \$16.047.821.065, cifra que es superior al del año 2021, debido al retraso en las entregas de los pedidos en el primer trimestre del año por parte de los proveedores y a la entrega de manera anticipada de los pedidos solicitados para el último trimestre del año. |



Las obligaciones financieras se encuentran en \$10.068.181.975, valor que es superior al de los últimos años, destacándose que dentro de esta cifra se encuentran las obligaciones de factoring como herramienta con la cual se amplían los plazos, mejorando el manejo del dinero pero sin pagar intereses.

El incremento es ocasionado por la necesidad de capital de trabajo para apalancar el valor del inventario.



Las cuentas por cobrar presentan un incremento respecto al año anterior al pasar de 3.468 millones a 5.303

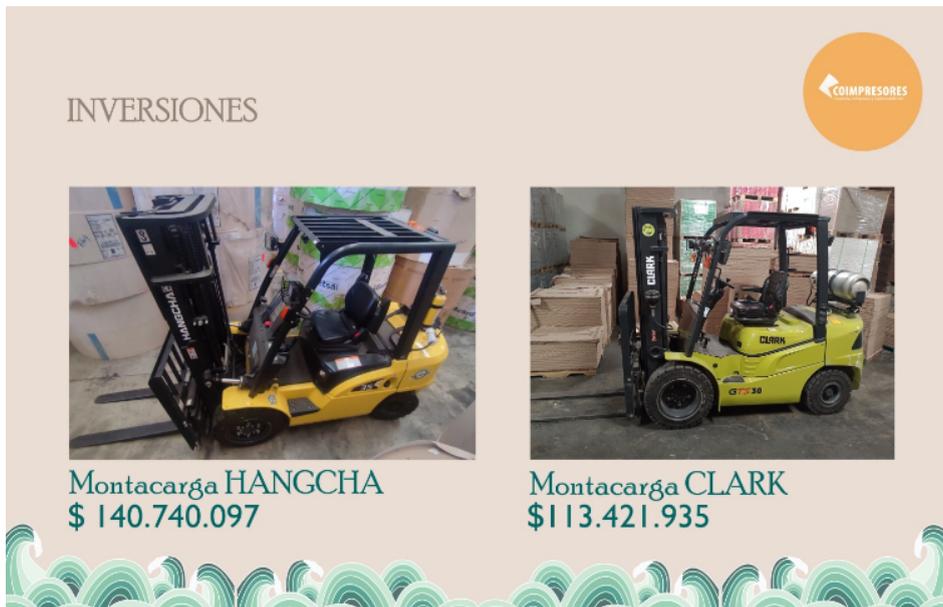


Este incremento se genera por el crecimiento de las ventas, pero como se observa en el gráfico la rotación de cartera pasa de 49 a 51 días.

Los excedentes del 2022 también presentan un récord si los comparamos con los últimos 10 años, al mostrar un crecimiento del 117% y ascienden a los 2.766 millones de pesos.

2. INVERSIONES

Las inversiones más representativas corresponden a la adquisición de dos montacargas requeridos para la correcta operación de la cooperativa, como se describen a continuación:



3. SITUACION JURIDICA

Los procesos que se tienen en cobro jurídico se detallan a continuación.

2022	NOMBRE	ESTADO	VLR
1	PUBLICACIONES DEL COMUN	SE MANTIENE IGUAL EL VALOR DE LA DEUDA A CORTE DIC 31/2022	\$ 165.623.076
2	ANTONIO MARIA SERRANO	SE PERDIO EL PROCESO ADICIONAL SE CANCELO EL VALOR DE COSTAS POR \$8.812.654	\$ 95.032.844
3	DANIEL QUINTERO MENESES	SE MANTIENE IGUAL EL VALOR DE LA DEUDA A CORTE DIC 31/2022	\$ 116.214.708
4	ARENAS PEREZ MARLENE	DEUDA RECUPERADA AL 100% A CORTE DIC 31/2022	\$ -
5	LABORATORIOS CAPILL MARY AM SAS	AUTO DECRETA MEDIDA CAUTELAR - REALIZA UN ABONO DE \$722.000	\$ 8.101.681
6	ACOSTA MONTANEZ CAMILO ANTONIO	DEUDA RECUPERADA AL 100% A CORTE DIC 31/2022	\$ -
7	FRANCISCO CARVAJAL PINILLA	AUTO DECRETA MEDIDA CAUTELAR - SE MANTIENE IGUAL EL VALOR DE LA DEUDA A CORTE DIC 31/2022	\$ 2.272.546
8	BAUTISTA WILLIAM ALONSO	SE MANTIENE IGUAL EL VALOR DE LA DEUDA A CORTE DIC 31/2022	\$ 870.459
9	VALDERRAMA PINZON ANIBAL	SE MANTIENE IGUAL EL VALOR DE LA DEUDA A CORTE DIC 31/2022	\$ 1.703.261
10	DATA X	DEUDA RECUPERADA AL 100% A CORTE DIC 31/2022	\$ -
11	ALBARRACIN CARRILLO JAVIER ALEXANDER	PROCESO DETINIDO POR ACUERDO DE PAGO - REALIZA UN ABONO DE \$30.000.000	\$ 13.016.283

4. POLITICAS DE PREVENCION DE RIESGOS

La gerencia presentó en el mes de Enero del 2022 los principales riesgos que vislumbraba, para el estudio y direccionamiento por parte del Consejo.

El riesgo más representativo fue el cierre de los cupos de producción de los molinos Nacionales que nos suministran el 80% de los productos comercializados, como se observa en el gráfico la caída en la venta de toneladas se proyectó en un 57,28%.

CATEGORIAS	2.015	2.016	2.017	2.018	2.019	2.020	2021	2022 PROY2
PAPELES LIVIANOS	1478	875	1007	873	1.139	682	1.014	240
PAPELES PESADOS	150	142	238	231	332	487	400	240
PROPALPOLY	0	0	0	11	57	363	462	240
RESMILLAS	336	306	371	558	602	407	652	360
TOTAL	1.964	1.323	1.616	1.673	2.130	1.938	2.528	1080
VART TON		-641	293	57	459	-193	590	-1.448
VAR %		-32,6%	22,1%	3,5%	27,4%	-9,06%	30,45%	-57,28%

Ante esta situación el consejo autorizó a la gerencia a la búsqueda de otros proveedores a nivel mundial para conseguir otros productos sustitutos.

El segundo riesgo más importante corresponde al incremento del inventario debido al retraso de la entrega de las importaciones efectuadas para los meses de diciembre de 2021 y Enero de 2022 que podrían acarrear un incremento significativo del inventario e incrementar el nivel de endeudamiento de la cooperativa.

Así mismo se contemplaron otros riesgos asociados a la operación y el giro normal del negocio.

5. PARÁMETROS Y LINEAMIENTOS PARA LA ELABORACIÓN Y SEGUIMIENTO DEL PRESUPUESTO

Los parámetros para la construcción del presupuesto se resumen en la siguiente tabla y contemplan el crecimiento en ventas, el margen esperado y la inflación proyectada para el cálculo del incremento de los costos y gastos.

PARAMETRO	2019-2020	2020-2021	2021-2022
CRECIMIENTO EN VENTAS	-14,00%	48,81%	5,20%
MARGEN	15,06%	19,25%	17,50%
INFLACION			5,60%

Bajo los anteriores parámetros se construyó el presupuesto para el año 2022, con su respectivo punto de equilibrio, el cual contemplaba unos ingresos de \$29.030 millones y unos excedentes de \$1.162 millones, cifras que se superaron durante el periodo.

NOMBRE DE LA CUENTA	\$2.021	\$2.022	2022 PUNTO EQUILIBRIO
VENTAS NETAS	\$ 27.595.262.740	\$ 29.030.216.402	\$ 20.830.838.750
MENOS COSTO DE VENTAS	-\$ 22.339.227.482	\$ 23.949.928.532	\$ 17.602.058.744
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS	\$ 5.256.035.259	\$ 5.080.287.870	\$ 3.228.780.006
INTERESES DEUDORES POR VENTA DE BIENES	\$ 35.177.128	\$ 37.487.949	\$ 37.487.949
INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	\$ 4.500.000	\$ -	
OTROS INGRESOS			
TOTAL INGRESOS	\$ 118.648.062	\$ 72.426.226	\$ 72.426.226
TOTAL EXCEDENTES BRUTOS	\$ 5.374.683.321	\$ 5.152.714.097	\$ 3.301.206.233
GASTOS			
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	\$ 1.246.357.050	\$ 1.374.823.769	\$ 1.220.319.533
TOTAL GASTOS GENERALES	\$ 2.846.349.832	\$ 2.615.833.514	\$ 2.008.460.473
TOTAL GASTOS	\$ 4.098.706.882	\$ 3.990.657.283	\$ 3.228.780.006
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	\$ 1.275.976.439	\$ 1.162.056.813	

Mensualmente el consejo de administración efectuó seguimiento al cumplimiento del presupuesto tal como se contempla en las actas de las reuniones efectuadas durante el año 2022.

6. PLAN ESTRATÉGICO

Los principales objetivos del plan estratégico de la Cooperativa para el año 2022 se centraron en el cumplimiento de los siguientes metas:



Así mismo se presentó para el seguimiento del CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN el tablero de mando gerencial con los principales KPI'S para su seguimiento y direccionamiento

AREA	KPI	LOGRO OCT	OBJETIVO INICIAL	OBJETIVO AJUSTADO
FINANCIERA	\$ VENTAS	\$ 31.987	\$ 24.934	\$ 22.941
	\$UTILIDADES	\$3.075	\$1.162	
	\$EBITDA	14,65%	>6%	
	CICLO DE CONVERSION A EFECTIVO	276	<=155	
	CRECIMIENTO EN TONELADAS O PLIEGOS	8,42%	0%	9,40%
DE LOS CLIENTES	% CRECIMIENTO EN COMPRAS DE LOS ASOCIADOS	36%	25%	
	OFERTA DE VALOR. ENTREGA DE PEDIDOS	94,64%	>95%	
	OFERTA DE VALOR. ENTREGA DE CORTES DE MEDIDA ESPECIAL	80,13%	>95%	
	\$ BENEFICIOS PARA ASOCIADOS	\$1.126	>380	
	OFERTA DE VALOR. PRECIOS COMPETITIVOS			
	OFERTA DE VALOR. EXISTENCIAS.			
	OFERTA DE VALOR. ALTERNATIVAS DE M.P			
	FORMACION COOPERATIVA			
CANALES ALTERNATIVOS. ECOMERCE.				

AREA	KPI	LOGRO OCT	OBJETIVO INICIAL	OBJETIVO AJUSTADO
DE LOS PROCESOS.	SISTEMA GERENCIAL DE INDICADORES	100%	Reunión Semanal Para presentación y Analisis de Informes	
	AUTOMATIZACION DE PROCESOS. SAP	ene-23	oct-22	
	DIAS DE INVENTARIO.	225	103	
	COSTO DE BODEGAJE.	0,495%	<0,7%	
	COSTOS DE PRODUCCION TON CARTON	\$ 90.578	< \$100.000	
	COSTOS DE PRODUCCION TON PAPEL	\$ 152.147	< \$145.000	
	PRODUCTIVIDAD DE PRODUCCION TON PAPEL	1499	2000	
	PRODUCTIVIDAD COMERCIAL.			
	SISTEMA QUEJAS Y RECLAMOS			
APRENDIZAJE Y CULTURA.	AUTOGESTION DE LOS DIRECTIVOS.			
	FORTALECIMIENTO DE COMPETENCIAS.			
	CULTURA DE SERVICIO AL CLIENTE			

7. SEGUIMIENTO A LOS INFORMES DE LOS COMITÉS DE APOYO Y GERENCIA

Durante el año 2022 los comités de crédito y cartera y el comité de educación, presentó informe al Consejo de Administración sobre sus actuaciones.

8. PROPIEDAD INTELECTUAL

La Cooperativa se ajusta a lo reglamentado en la ley 603 de 2000 en cuanto a los requisitos de software.

9. SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL

En relación con los aportes al sistema de seguridad social, la Cooperativa efectuó en forma adecuada y oportuna sus aportes al Sistema de Seguridad Social Integral.

10. SARLAFT

De acuerdo con el mandato legal impartido por la Supersolidaria a través de las Circular Externa 04 de enero de 2017 y demás normas concordantes, se continuó con el mantenimiento de los procesos y procedimiento de SARLAFT. El oficial de cumplimiento rindió informe al consejo de Administración en los plazos establecidos y con la periodicidad contemplada en las políticas.

11. NEGOCIO EN MARCHA:

Los estados financieros de COIMPRESORES DEL ORIENTE se elaboraron partiendo de la realidad de negocio en marcha y futuro previsible en las mismas condiciones, no existe intención de liquidación o cese de operaciones, tampoco existen incertidumbres relacionadas con la operatividad del negocio.



PATRICIA LUCIA OJEDA ESPARZA

GERENTE