

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2		CÓDIGO: GF-F-13
			VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS		FECHA: 26/09/2017
			PAGINA 1 DE 2

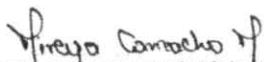
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2018	2019	VARIACION
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	258.007,51	301.498,59	43.491,08
Deudores Comerciales y Otros	4 (I, II,III), 5	1.131.052,44	1.449.277,63	318.225,20
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.389.059,94	1.750.776,22	361.716,28
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Activos Materiales (Propiedades, Planta y Equipo)	6	1.746.153,66	1.725.479,73	-20.673,94
Activos intangibles	7	66.596,98	69.596,98	3.000,00
Otra clase de Activos no Financieros	8	98.985,36	98.985,36	0,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.911.736,00	1.894.062,06	-17.673,94
TOTAL ACTIVOS		3.300.795,94	3.644.838,28	344.042,34
PASIVOS Y PATRIMONIO				
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Cuentas por Pagar y Otras	9 (I, II, III)	165.516,73	253.958,73	88.441,99
Proveedores	9 (IV)	76.400,99	89.089,79	12.688,80
Impuestos corrientes por pagar	9 (V) 10	21.756,88	28.166,72	6.409,84
Beneficios a Empleados	9 (VI)	24.285,99	43.508,75	19.222,76
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		287.960,59	414.723,99	126.763,39
PASIVOS NO CORRIENTES				
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	11	0,00	135.042,90	135.042,90
Fondos Sociales y mutuales	12	257.211,38	240.190,16	-17.021,21
Otras cuentas por pagar no financieras	13 (I, II)	418.104,72	487.352,47	69.247,75
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		675.316,09	862.585,53	187.269,44
TOTAL PASIVOS		963.276,68	1.277.309,51	314.032,83


	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARÉ LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00 FECHA: 26/09/2017 PAGINA 1 DE 2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2018	2019	VARIACION
PATRIMONIO				
Capital Social	14 (I)	748.285,61	767.660,63	19.375,02
Capital Social Restringido	14 (II)	433.488,76	433.488,76	0,00
Reservas	15	10.759,57	10.759,57	0,00
Fondos de Destinación Específicas	16	89.181,55	89.191,55	10,00
Superávit	17	47.256,61	47.256,61	0,00
Excedentes Acumulados	19	-92.954,30	-115.288,76	-22.334,46
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes	20	1.072.226,26	1.072.226,26	0,00
Resultados del ejercicio	18	29.275,20	62.234,16	32.958,96
TOTAL PATRIMONIO		2.337.519,26	2.367.528,77	30.009,51
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		3.300.795,94	3.644.838,28	344.042,34


MIREYA CAMACHO MEDINA
 Gerente
 CC 68246419


MARIA DONELLY CAMUAN MACUALO
 Contadora
 TP 143448-T


PEDRO GOMEZ RIAÑO
 Revisor Fiscal
 TP 194021 -T



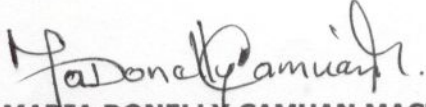
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	VERSIÓN: 00
GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	FECHA: 26/09/2017
	PAGINA 1 DE 1

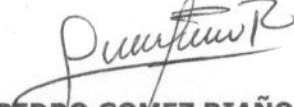
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION
A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2018	2019	VARIACION
Ingresos de Actividades Ordinarias	20	1,012,664.52	1,860,486.34	847,821.82
Costo de Ventas	26	(98,237.36)	(393,458.47)	(295,221.11)
Gastos de Administración	22	(734,706.91)	(844,515.36)	(109,808.45)
Gastos de Venta	23	(339,457.43)	(536,024.01)	(196,566.58)
GANANCIA BRUTA		(159,737.17)	86,488.50	246,225.67
Otros Ingresos	21	224,361.48	41,705.76	(182,655.72)
Gastos Financieros	24 (I,I)	(27,491.12)	(64,295.11)	(36,803.99)
Otros Gastos	24 (II, III)	(7,858.00)	(27.00)	7,831.00
GANANCIA ANTES DE IMPUESTO		29,275.20	63,872.16	34,596.96
Impuesto de Renta y Complementarios	25	0.00	1,638.00	1,638.00
GANANCIA NETA	27	29,275.20	62,234.16	32,958.96

"LAS NOTAS ADJUNTAS NUMERO 01 AL 27, FORMAN PARTE INTEGRANTE DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS".


MIREYA CAMACHO MEDINA
 Gerente
 CC 68246419


MARIA DONELLY CAMUAN MACUALO
 Contadora
 TP 143448-T

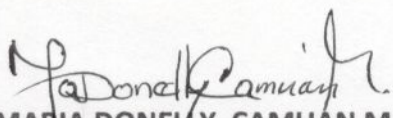

PÉDRO GOMEZ RIAÑO
 Revisor Fiscal
 TP 194021 -T

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA	CÓDIGO: GF-F-13
	COOTRANSARARE LTDA	VERSIÓN: 00
	NIT 890504145-2	FECHA: 26/09/2017
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	PAGINA 1 DE 1
	ESTADOS FINANCIEROS	

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2019 - 2018

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	2019	2018
PATRIMONIO	1,295,303	1,265,293
CAPITAL SOCIAL	1,201,149	1,181,774
RESERVAS	10,760	10,760
Reserva para Aportes	10,760	10,760
REVALORIZACION PATRIMONIO	89,192	89,182
De Fondo Social	89,192	89,182
RESULTADOS DEL EJERCICIO	62,234	29,275
Utilidad del ejercicio	62,234	29,275
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 115,289	- 92,954
Utilidades o excedentes acumulados		-
(o) Perdidas acumuladas	- 115,289	- 92,954
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes	1,072,226	1,072,226
Ganancias Acumuladas por Adopción NIIF	1,072,226	1,072,226
SUPERÁVIT DE PATRIMONIO	47,257	47,257
Auxilio y Donaciones	47,257	47,257


MARÍA DONELLY CAMUÁN MACUALO
 CONTADORA
 TP 143448-T



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA
 COOTRANSARARE LTDA
 NIT 890504145-2
 GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
 ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GF-F-13
 VERSIÓN: 00
 FECHA: 26/09/2017
 PAGINA 1 DE 1

ESTADO DE CAMBIO EN LA SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 2019 - 2018

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

CUENTA	2019		2018		CAPITAL DE TRABAJO		FONDOS	
					AUMENTO	DISMINUCION	APLICADOS	ORIGEN
ACTIVO								
ACTIVO CORRIENTE								
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	301,498.59		258,007.51		43,491.08	0.00	43,491.08	0.00
DEUDORES COMERCIALES Y OTROS	1,449,277.63		1,131,052.44		318,225.20	0.00	318,225.20	0.00
ACTIVO NO CORRIENTE								
ACTIVOS MATERIALES (PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)	1,725,479.73		1,746,153.66		0.00	20,673.94	0.00	20,673.94
ACTIVOS INTANGIBLES	69,596.98		66,596.98		3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
OTRA CLASE DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	98,985.36		98,985.36		0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO	3,644,838.28		3,300,795.94		364,716.28	20,673.94	364,716.28	20,673.94
PASIVO								
PASIVO CORRIENTE								
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	253,958.73		153,516.73		100,441.99	0.00	100,441.99	0.00
PROVEEDORES	89,089.79		76,400.99		12,688.80	0.00	12,688.80	0.00
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	28,166.72		21,756.88		6,409.84	0.00	6,409.84	0.00
BENEFICIOS A EMPLEADOS	43,508.75		24,285.99		19,222.76	0.00	19,222.76	0.00
PASIVOS NO CORRIENTES								
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	240,190.16		257,211.38		0.00	17,021.21	0.00	17,021.21
OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO FINANCIERAS	487,352.47		418,104.72		69,247.75	0.00	69,247.75	0.00
TOTAL PASIVO	1,142,266.62		951,276.68		208,011.14	17,021.21	208,011.14	17,021.21
PATRIMONIO	2,367,528.77		2,337,519.26					
CAPITAL SOCIAL	767,660.63		748,285.61		19,375.02	0.00	0.00	19,375.02
CAPITAL SOCIAL RESTRINGIDO	433,488.76		433,488.76		0.00	0.00	0.00	0.00
RESERVAS	10,759.57		10,759.57		0.00	0.00	0.00	0.00
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICAS	89,191.55		89,191.55		10.00	0.00	0.00	10.00
SUPERÁVIT	47,256.61		47,256.61		0.00	0.00	0.00	0.00
EXCEDENTES ACUMULADOS	-115,288.76		-92,984.30		0.00	22,334.46	22,334.46	0.00
GANANCIAS ACUMULADAS POR ADOPCIÓN NIIF PYMES	1,072,226.26		1,072,226.26		0.00	0.00	0.00	0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	62,234.16		29,275.20		32,958.96	0.00	0.00	32,958.96
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3,509,795.39		3,288,795.94		208,011.14	17,021.21	208,011.14	17,021.21
TOTALES	3,644,838.28		3,300,795.94		364,716.28	20,673.94	364,716.28	20,673.94

María Donnelly Camuano
 MARÍA DONELLY CAMUANO MACUANO
 CONTADORA
 T.P. 143448-T



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA
COOTRANSARARE LTDA
 NIT 890504145-2
GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GF-F-13
 VERSIÓN: 00
 FECHA: 26/09/2017
 PAGINA 1 DE 1

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO 2019 - 2018
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2019	2018
El esquema sería de la siguiente forma:		
Utilidad y/o Pérdida del ejercicio	62,234	29,275
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.		
(+) Depreciaciones	29,264	77,289
(+) Amortizaciones		
(+) Provisiones	103,993.29	
(-) Ingresos por recuperaciones		
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación		
(+) Incremento obligaciones laborales	6,921	21,524
(+) Incremento impuestos por pagar	6,410	731
(+) Incremento cuentas por pagar	138,763	-115,265
(+) Disminución de inventarios		
(-) Incremento cuentas por cobrar	318,225	663,436
Efectivo generado por actividades de operación	665,811	676,990
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Veamos:		
Venta de inversiones		0
Compra Activos		0
Compra de Equipos	0	570
Compra de Equipos de Computo y de Oficina	8,590	18,809
Efectivo generado en actividades de inversión	8,590	19,379
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Capitalización mediante emisión de acciones	0	0
Venta de bonos	0	0
Pago de obligaciones financieras	156,957	0
Pago de proveedores	343,060	326,018
Efectivo generado en actividades de financiación	500,017	326,018
Se procede ahora a consolidar:		
Efectivo generado en actividades de operación	665,811	676,990
Efectivo generado en actividades de inversión	8,590	19,379
Efectivo generado en actividades de financiación	500,017	326,018
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA	157,204	331,594

Maria Donelly Camuan
MARIA DONELLY CAMUAN MACUALO
 CONTADORA
 TP 143448-T

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00 FECHA: 26/09/2017 PAGINA 1 DE 11

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

NOTA - 1.
ENTIDAD REPORTANTE

RAZON SOCIAL E IDENTIFICACION. - COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA.", fue constituida mediante Asamblea, por providencia administrativa N° 0001714 del 25 de Julio de 1980, obtuvo su Personería Jurídica otorgada por DACOOP, inscrita en la cámara de comercio del Piedemonte Araucano de la ciudad de saravena, el día 06 de marzo de 1997, bajo el N° 00000056 del libro I de las personas Jurídicas sin ánimo de lucro, vigilada por la Superintendencia de Puertos y Transportes. Es una empresa de carácter asociativo, de derecho privado, sin ánimo de lucro, de número variable e ilimitado de asociados, de patrimonio ilimitado y duración indefinida, regida por la Ley y los principios universales de Cooperativismo y sus Estatutos, además por las disposiciones reglamentarias sobre el servicio público de transporte de pasajeros y Carga y cosas que emanen del Gobierno Nacional y territorial, identificada por prácticas autogestionarias solidarias, democráticas y humanísticas.

COOTRANSARARE LTDA, es un organismo cooperativo de primer grado, multiactiva, su actividad debe cumplirse con fines de interés social; la Cooperativa está integrada por sus asociados que acepten los Estatuto y se adhieran posteriormente a ella, siendo admitidos por el Consejo de Administración como asociados, previo el lleno de los requisitos que se establecidos.

DOMICILIO Y AMBITO TERRITORIAL DE OPERACIONES.- Tiene su sede principal en la calle 29 16 26, PBX 8891585 - 8891484, Barrio Centro, del municipio de Saravena, departamento de Arauca; cuenta con sucursales en las ciudades de: Bogotá, Bucaramanga y Cúcuta. Su ámbito de sus operaciones cubrirá todo el territorio nacional, pudiendo ampliar sus rutas internacionalmente; para lo cual establecerá sucursales y/o agencias en cualquier otra Ciudad del país o del exterior cuando sean necesarias para la prestación de sus servicios, según las normas legales vigentes para tales propósitos.

DURACIÓN.- La duración de COOTRANSARARE LTDA será indefinida; no obstante, la Asamblea podrá transformarla o liquidarla en cualquier momento o por sentencias debidamente ejecutoriadas, en la forma y términos previstos por la Ley y los Estatutos de la misma.

OBJETIVOS.- Prestar el Servicio Público de Transporte Terrestre Automotor y sus actividades Conexas, tendientes a satisfacer las necesidades de sus asociados motivados por la solidaridad y el servicio comunitario.

ACTIVIDAD ECONOMICA.- La actividad económica registrada ante la DIAN es la 4923, 4921, 4966, 6810 (SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA Y PASAJEROS POR CARRETERA, COMERCIO AL POR MENOR DE COMBUSTIBLES Y ACTIVIDADES INMOBILIARIAS REALIZADAS CON BIENES PROPIOS O ARRENDADOS).

Los Estados Financieros y las Notas que se acompañan, fueron autorizados para su publicación por el representante Legal, para ser considerados por la Asamblea General, quien los aprobará e improbará.

NOTA - 2.
PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

BASE DE PREPARACION

a) Marco Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los Informes contables, la Entidad se encuentra obligada a presentar solo Estados Financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera "Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, y modificado por el Decreto 2496 del 23 de Diciembre de 2015.

Las NCIF aplicadas en estos Estados Financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board - IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2009. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los Estados Financieros individuales.

Durante el 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NCIF y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia, en el 2015 éstos fueron los primeros Estados Financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NCIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el periodo denominado de transición y a partir del 2016 como vigencia obligatoria la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la sección 35 del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015.

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00 FECHA: 26/09/2017 PAGINA 2 DE 11

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

Hasta el 31 de Diciembre de 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a periodos anteriores, incluida en los presentes Estados Financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta con el nuevo marco tecnico normativo.

Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 de Diciembre de 2014 y las NCIF se explican en las conciliaciones detalladas en la Nota correspondiente.

b) Bases de Medición

Los Estados Financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, los instrumentos de deuda y efectivo que se clasifican como activo corriente o pasivo corriente, se medirán al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar o recibir.

c) Moneda Funcional

Las partidas incluidas en los Estados Financieros Individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y de presentación. Toda la información contenida en los presentes Estados Financieros se encuentran presentados en miles de pesos (\$.000).

Para efectos de lo establecido en la sección 3, Presentación de Estados Financieros, la Cooperativa establece la presentación de su Estado de Situación Financiera clasificada en "Corriente y no Corriente" y de sus Estados de Resultados "Por Función" y sus Flujos de Caja por el método directo.

d) Uso de Estimaciones y Juicios

La preparación de los Estados Financieros Individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las Políticas Contables y los montos de Activos, Pasivos en general a la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de éstas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

e) Modelo de Negocio

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos Financieros Activos y Pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Ésta toma de decisiones de la Administración está basada en la intención de mantener sus Instrumentos Financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos a sus usuarios, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas.

f) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros Individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, ó 0,4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuesto).

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017 PAGINA 3 DE 11

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

	2018	2019	VARIACION
ACTIVO	3,300,795.94	3,644,838.28	344,042.34

NOTA - 3.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Son considerados, como un instrumento financiero activo, que representa un medio de pago y constituye la base sobre la que se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros, los equivalentes al efectivo se tienen principalmente para cumplimiento de compromisos de pago a menos de (3) tres meses; de la oficina principal y de las sucursales, debidamente conciliados y reposan en los archivos de la Entidad.

El valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes al cierre del ejercicio constituyen el valor nominal del derecho en efectivo, y está conformado por los siguientes rubros:

CAJA	2018	2019	VARIACION
Caja General	12,312.72	4,723.99	-7,588.73
Total	12,312.72	4,723.99	-7,588.73

BANCOS	2018	2019	VARIACION
Banco agrario Cta Cte. 2372-2 Principal	14,252.82	1,220.75	-13,032.06
Banco agrario Cta Cte. 181-9	35.08	35.08	0.00
Banco agrario Cta Cte. 39-3	42.19	42.19	0.00
Banco agrario Cta Ahorros 876-6	31.23	31.23	0.00
Banco BBVA Cta Cte. 57-6	3,021.01	15,873.09	12,852.08
Banco BBVA Cta CTE 143022028 MASIVOS	776.43	1,572.14	795.72
Banco Colmena Cta Cte. 833-2 Fondo Reposicion	112,399.33	54,061.48	-58,337.85
Banco Davivienda Cta Ahorros 53280-4	35.12	7,862.40	7,827.28
Banco Davivienda Cta Ahorros 981-6	12,919.82	9,433.73	-3,486.08
Banco Bogota Cta Cte. 7132-1 Carga Bogota	45,503.56	24,436.68	-21,066.88
Banco BBVA Cta Cte. 4575-8 Carga Bucaramanga	34,263.66	26,317.37	-7,946.29
Bancolombia Cta Cte 10119	700.00	118,275.64	117,575.64
Banco Bogota Cta Cte. 4973-0 Carga Cucuta	21,714.54	37,612.80	15,898.26
Total	245,694.79	296,774.60	51,079.81

NOTA - 4.

DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

Corresponde a los instrumentos financieros a favor de la empresa por concepto de prestación de servicio de transporte con cargo a terceros, realizados en el desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social de la misma, valores que no tienen acuerdos de financiación por lo tanto fueron medidos al valor de la transacción.

I) DEUDORES POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS

FLETES POR COBRAR	2018	2019	VARIACION
Deudores Seguro por cobrar	68,700.27	124,019.89	55,319.62
Deudores Fletes por cobrar	425,878.73	731,048.43	305,169.70
Total	494,579.01	855,068.33	360,489.32

II) RESPONSABILIDADES PENDIENTES

Esta compuesto por saldo de cuentas por cobrar a asociados y terceros, pendientes de: fletes contraentrega, planillas negativas, adquisición de seguros Contractual y extracontractual, Ingresos por Cobrar, anticipos de impuestos y otras cuentas por cobrar; registrados por el valor en libros sin financiación.

FLETES POR COBRAR	2018	2019	VARIACION
Fletes Contraentrega	8,912.28	1,623.34	-7,288.94
Deudores Planilla Negativa	11,662.03	4,908.24	-6,753.79
Cartera Asociados Pagos x cta Asociados	15,047.96	86,311.73	71,263.77
Total	35,622.26	92,843.31	57,221.05

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017 PAGINA 4 DE 11

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

Otras cuentas por Cobrar	2018	2019	VARIACION
Anticipos Laborales	2,655.59	982.68	-1,672.91
Ingresos por Cobrar	3,390.00	5,340.00	1,950.00
Anticipo de Impuestos	11,895.72	20,426.87	8,531.16
Otras Cuentas por Cobrar	84,929.31	74,145.83	-10,783.47
Total	102,870.61	100,895.38	-1,975.23

III) DETERIORO DEUDORES POR VENTA DE BIENES Y PRESTACION DE SERVICIOS (CR)

El valor presente de los flujos de efectivo futuros fue determinado de acuerdo con la probabilidad de pago y la fecha esperada de pago del saldo, los cuales fueron suministrados por el encargado de cartera de la Cooperativa; se deterioró el saldo de los deudores con mas de 360 días en mora, y segun analisis detallado con incapacidad de pago.

DETERIORO DEUDORES POR VENTA DE BIENES (CR)	2018	2019	VARIACION
Deterioro a Deudores por Vta. de Bienes y Serv.	-4,376.16	-51,799.29	-47,423.13
deterioro a Otras Cuentas por Cobrar	-10,781.31	-12,654.78	-1,873.48
Total	-15,157.46	-64,454.07	-49,296.61

NOTA - 5.

SUCURSALES Y AGENCIAS

Corresponde a los saldos de cuentas por cobrar entre Sucursales y Agencias (cruce de cuentas entre oficina principal y sucursales).

SUCURSALES Y AGENCIAS	2018	2019	VARIACION
Sucursales y Agencias	513,138.03	464,924.69	-48,213.34
Total	513,138.03	464,924.69	-48,213.34

NOTA - 6.

ACTIVOS MATERIALES

ACTIVOS MATERIALES	2018	2019	VARIACION
	1,746,153.66	1,725,479.73	20,673.94

Corresponde a todos los bienes de propiedad de la empresa, tanto muebles como inmuebles; La cooperativa midió los activos, al costo menos la depreciación, la propiedad planta y equipo se deprecia de manera individual a lo largo de la vida útil; excepto los terrenos, pues tienen una vida ilimitada y por tanto no se deprecian, así mismo no es depreciable el valor de rescate o salvamento de la propiedad planta y equipo.

Se utilizo el método de depreciación por línea recta sobre la vida útil estimada, para la propiedad planta y equipo, ya que el patrón de consumo o beneficios esperados obtenidos de estos activos cumplen con la realidad subjetiva operacional.

Según el criterio de la cooperativa, basado en la experiencia de activos similares, la vida útil de la propiedad planta y equipo la fundamenta en la siguiente tabla:

DESCRIPCION	AÑOS
Muebles y Enseres	5.00
Construcciones y Edificaciones	50.00
Equipos de Oficina	5.00
Maquinaria y Equipo	10.00
Equipos de Computación y Comunicación	5.00

TERRENOS

Representa los inmuebles en lotes de terreno urbanos, ubicados en el municipio de Saravena, Fortul, Bcaramanga y Cucuta de propiedad de la empresa.

TERRENOS	2018	2019	VARIACION
Urbanos Oficina Principal	342,835.42	342,835.42	0.00
Urbanos Estacion de Servicios	330,390.00	330,390.00	0.00
Urbanos Casa Fortul	51,936.50	51,936.50	0.00
Tansversal 19 2A 26 Saravena	31,217.00	31,217.00	0.00
Total	756,378.92	756,378.92	0.00

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00 FECHA: 26/09/2017 PAGINA 5 DE 11

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

EDIFICACIONES

Corresponde a las construcciones ubicados en el municipio de Saravena, Fortul, Cucuta y Bucaramanga propiedad de la empresa.

EDIFICACIONES	2018	2019	VARIACION
Edificio Oficinas Saravena	542,657.47	542,657.47	0.00
Construccion Estacion de Servicios	67,840.60	67,840.60	0.00
Casa Fortul	54,114.69	54,114.69	0.00
Edificio Cucuta	155,631.46	155,631.46	0.00
Edificio Bucaramanga	205,871.84	205,871.84	0.00
Depreciacion Acumulada	-196,980.48	-207,720.64	-10,740.15
Total	829,135.58	818,395.43	-10,740.15

MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA

Representa los bienes muebles y equipos que tiene la empresa para la adecuada prestacion de los servicios; entre los muebles estan (Escritorios, Archivadores, Vitrinas archivador, Sillas, Sillones, Poltronas, Cuadros, Otros), en equipos (Caja fuerte, Sellos secos, Reconfirmadora de Valores, Otros).

MUEBLES Y EQUIPOS	2018	2019	VARIACION
Muebles y Enseres	141,768.90	145,375.37	3,606.47
Equipos de Oficina	69,758.88	69,758.88	0.00
Depreciacion Acumulada	-115,359.16	-125,163.42	-9,804.25
Total	96,168.62	89,970.84	-6,197.78

EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN

Representa los equipos de computacion y comunicaci3n requeridos por la empresa para la adecuada prestacion de sus servicios tanto en la oficina principal como en las sucursales de Bogota, Bucaramanga y Cucuta; igualmente en las demas oficinas o agencias dentro del Departamento. (Computadores, Portatil, Impresoras, Estabilizadores, UPS, Planta Telefonica, Telefonos, Calculadoras, Celulares y equipos de internet).

EQUIPOS DE COMPUT. Y COMUN.	2018	2019	VARIACION
Equipos de Computo	154,435.66	158,694.23	4,258.57
Equipos de Comunicaci3n	33,881.85	34,606.85	725.00
Depreciacion Acumulada	-129,784.02	-137,702.73	-7,918.71
Total	58,533.49	55,598.35	-2,935.14

MAQUINARIA Y EQUIPOS

Comprende los bienes representados en maquinaria y equipos de propiedad de la empresa. (Surtidores estacion de Servicios, Extintores, Basculas, Zorras de Carga, Otros).

MAQUINARIA Y EQUIPOS	2018	2019	VARIACION
Maquinaria	5,299.15	5,299.15	0.00
Equipos	40,987.70	40,987.70	0.00
Depreciacion Acumulada	-40,349.80	-41,150.66	-800.86
Total	5,937.05	5,136.18	-800.86

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017
		PAGINA 6 DE 11

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

NOTA - 7.

ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA

2018	2019	VARIACION
66,596.98	69,596.98	-3,000.00

Para efectos de esta NIIF, se considera que todos los activos intangibles tienen una vida útil finita. La vida útil de un activo intangible que surja de un derecho contractual o legal de otro tipo no excederá el periodo de esos derechos, pero puede ser inferior, dependiendo del periodo a lo largo del cual la cooperativa espera utilizar el activo.

Los activos intangibles se midieron al costo menos la amortización acumulada, la Cooperativa tiene estimación fiable de la vida útil de un activo intangible de diez (10) años para el Software contable, distribuirá el importe depreciable del activo intangible de forma sistemática a lo largo de su vida útil. El cargo por amortización del periodo se reconoció como un gasto.

Contabiliza los cargos que son amortizables a determinados años, con el fin de causar cada año una parte al gasto total, del software Operativo - Administrativo y Marcas y Patentes (Nombre Comercial).

INTANGIBLES	2018	2019	VARIACION
Programa Integrado Sys Pluss	20,854.00	23,854.00	3,000.00
Marcas y Patentes	45,742.98	45,742.98	0.00
Total	66,596.98	69,596.98	3,000.00

NOTA - 8.

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES

2018	2019	VARIACION
98,985.36	98,985.36	0.00

Estos valores no son instrumentos financieros, ya que no se consideran cuentas por cobrar bajo las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, debido a que no generan el derecho a recibir efectivo u otro instrumento financiero. Registra el valor de cruce de cuentas entre oficina principal y sucursales.

OTROS ACTIVOS	2018	2019	VARIACION
Bienes de Arte y Cultura	462.19	462.19	0.00
Intangibles - Fra Electronica	507.67	507.67	0.00
Licencia Software	6,820.00	6,820.00	0.00
Servicio Especial	80,000.00	80,000.00	0.00
Sistema Integrado de Gestión	5,000.00	5,000.00	0.00
Sistema de Gestión Documental	6,195.50	6,195.50	0.00
Total	98,985.36	98,985.36	0.00

PASIVO

2018	2019	VARIACION
963,276.68	1,277,309.51	261,803.99

NOTA - 9.

CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

2018	2019	VARIACION
289,503.64	552,317.26	262,341.29

Esta conformado por las cuentas por pagar sin acuerdo de financiación en la adquisición de servicios por Comisión de Administradores y Asesores de despachos; Honorarios de los profesionales de Revisoría Fical, Contador, Salud Ocupacional y Jurídico; Costos y Gastos por Pagar, Proveedores, Retención Fuente y Rete ica, Retenciones y Aportes de Nomina, Remanentes por Pagar, Nómina por Pagar e Impuestos Gravámenes y Tasas.

I) CUENTAS POR PAGAR	2018	2019	VARIACION
CXP a Terceros	12,000.00	23,760.00	11,760.00
Total	12,000.00	23,760.00	11,760.00

II) COMISIONES Y HONORARIOS

2018	2019	VARIACION
26,258.46	16,989.17	-9,269.29

COMISION	2018	2019	VARIACION
Asesores Comerciales	3,922.95	2,780.00	-1,142.95
Administrador Oficina Bogota	1,558.98	0.00	-1,558.98
Administradora Oficina Cucuta	-105.00	1,495.40	1,600.40
Total	5,376.93	4,275.40	-1,101.53

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017 PAGINA 7 DE 11

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

HONORARIOS	2018	2019	VARIACION
Revisoria Fiscal	2,994.00	3,800.00	806.00
Contadora	9,885.50	3,736.50	-6,149.00
Gestión Documental	908.57	208.57	-700.00
Seguridad Vial	1,406.00	0.00	-1,406.00
Juridico	5,687.46	4,968.70	-718.76
Total	20,881.53	12,713.77	-8,167.76

III) COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

124,258.28 **213,209.56** **88,951.28**

SERVICIOS TEMPORALES	2018	2019	VARIACION
Reemplazo Asesores de Despachos	0.00	212.47	212.47
Atencion Reuniones	0.00	448.09	448.09
Reemplazo Vigilante	1,083.49	4,148.27	3,064.77
Total	1,083.49	4,808.83	3,725.34

SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	2018	2019	VARIACION
Mano de Obra Edifc. Fortul	2,969.51	1,369.51	-1,600.00
Total	2,969.51	1,369.51	-1,600.00

ARRENDAMIENTOS	2018	2019	VARIACION
Oficina Terminal Arauca	2,941.33	0.00	-2,941.33
Arrendamiento Camionetas	221.67	221.67	0.00
Total	3,162.99	221.67	-2,941.33

SEGUROS	2018	2019	VARIACION
Póliza de Carga	4,998.70	11,900.70	6,902.00
Total	4,998.70	11,900.70	6,902.00

GASTOS DE REPRES. Y RELAC. PUBLICAS	2018	2019	VARIACION
Reun. Consejo de Admin. Vig. Anterior	862.40	0.00	-862.40
Total	862.40	0.00	-862.40

OTROS	2018	2019	VARIACION
Servicios de Transporte Fletes	106,533.69	119,036.17	12,502.48
Total	106,533.69	119,036.17	12,502.48

VARIOS	2018	2019	VARIACION
Reuniones Consejo de Administracion	4,647.50	5,797.30	1,149.80
Varios (Servicios Generales)	0.00	70,075.39	70,075.39
Total	4,647.50	75,872.69	71,225.19

IV) PROVEEDORES

76,400.99 **89,089.79** **12,688.80**

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la entidad con los proveedores nacionales, como consecuencia de la adquisición de los productos y servicios, sin financiación, como gasto en el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

PROVEEDORES	2018	2019	VARIACION
Proveedores Nacionales	76,400.99	89,089.79	12,688.80
Total	76,400.99	89,089.79	12,688.80

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00 FECHA: 26/09/2017 PAGINA 8 DE 11

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

V) IMPUESTOS CORRIENTES **21,756.88** **28,166.72** **5,937.51**

Los impuestos y contribuciones se reconocen en el momento de la causación de los respectivos hechos económicos que den lugar a los mismos y su cuantía se determina según las tarifas establecidas en la Ley. Los integran el saldo por cancelar al cierre de la vigencia por los conceptos de retención en la fuente, Retenciones y aportes de Nomina y demas impuestos generados.

RETENCION EN LA FUENTE	2018	2019	VARIACION
Honorarios	0.00	0.00	0.00
Comisiones	393.40	276.00	-117.40
Servicios	2,540.16	4,146.05	1,605.89
Arrendamientos	87.44	171.50	84.06
Compras		472.33	0.00
Total	3,021.00	5,065.88	1,572.56

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CCIO.	2018	2019	VARIACION
Actividad de Servicios	4,477.92	7,934.72	3,456.80
Actividad Comercial	183.75	25.50	-158.24
Total	4,661.67	7,960.23	3,298.56

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2018	2019	VARIACION
Aportes Promotoras de Salud	3,159.91	2,228.68	-931.24
Aportes Promotoras de Pensión	4,562.26	6,973.67	2,411.42
Aportes Adm. Riesgos Profesionales	278.51	440.65	162.15
Aportes Parafiscales (C.C.F., I.C.B.F., SENA)	3,525.04	3,502.67	-22.37
Libranzas	1,752.34	406.11	-1,346.23
Otros (Ahorros Funcionarios)	2,339.20	4,139.20	1,800.00
Total	15,617.26	17,690.99	2,073.73

VI) BENEFICIOS A EMPLEADOS **24,285.99** **43,508.75** **19,222.76**

Los beneficios a empleados representan las retribuciones al personal vinculado de la cooperativa, los cuales se otorgan en contraprestación de los servicios prestados. Se establecen en virtud de las normas legales vigentes aplicables a la relación laboral que existe entre ellos y la cooperativa. El beneficio de salarios, se reconoció como un gasto dentro del mes contable de su causación.

NOMINA POR PAGAR	2018	2019	VARIACION
Nómina	24,285.99	43,508.75	19,222.76
Total	24,285.99	43,508.75	19,222.76

NOTA - 10.

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS **-1,543.05** **-2,550.38** **-1,007.33**

Los impuestos Gravámenes y Tasas, se reconocen en el momento de la causación de los respectivos hechos económicos que den lugar a los mismos, determinada según las tarifas establecidas por la Ley. Lo integra el saldo de Impuestos al cierre de la vigencia por los conceptos de Impuesto a las Ventas por Pagar.

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	2018	2019	VARIACION
Impuesto a las ventas por pagar	-1,543.05	-2,550.38	-1,007.33
Total	-1,543.05	-2,550.38	-1,007.33

NOTA - 11.

OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO **3,000.00** **135,042.90** **132,042.90**

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2018	2019	VARIACION
Bancos Comerciales	3,000.00	135,042.90	132,042.90
Total	3,000.00	135,042.90	132,042.90



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA
COOTRANSARARE LTDA
NIT 890504145-2

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GF-F-13

VERSIÓN: 00

FECHA: 26/09/2017

PAGINA 9 DE 11

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2**

NOTA - 12.

FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS

257,211.38 240,190.16 17,021.21

Se registraran los valores que, por mandato expreso de la asamblea general de asociados, se han apropiado de los excedentes de ejercicios anteriores obtenidos por la Cooperativa, con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos. Se registraron por el importe en libros, conformado por los fondos de Solidaridad, Social y Mutual y de Reposicion, el cual esta representado por el 1% liquidado, con destino a consolidar dicho fondo, para hacer efectiva la reposicion a traves de una institucion financiera.

FONDOS SOCIALES	2018	2019	VARIACION
Fondo para Solidaridad	23,288.85	22,985.17	-303.68
Fondo Social Mutual	112,950.38	78,853.00	-34,097.38
Fonde de Reposicion	120,972.15	138,352.00	17,379.85
Total	257,211.38	240,190.16	-17,021.21

NOTA - 13.

1) OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO FINANCIERAS

2018 2019 VARIACION
313,121.63 356,021.10 -42,899.47

Esta integrada por los saldos de Sucursales y Agencias, Obligaciones Laborales consolidadas, Ingresos Anticipados, Ingresos Recibidos para Terceros, Anticipos y Avances Recibidos y Diversos., medido al importe en libros a la fecha de cierre de la vigencia.

SUCURSALES Y AGENCIAS	2018	2019	VARIACION
Traslado de Aportes	21,504.84	8,568.57	-12,936.27
Traslado de Retencion en la Fuente	2,374.30	896.69	-1,477.60
Traslado de Cuentas por Pagar	144,733.97	158,169.68	13,435.71
Total	168,613.10	167,634.95	-978.15

OBLIGACIONES LABORALES	2018	2019	VARIACION
Vacaciones Consolidadas	2,737.59	2,737.59	0.00
Total	2,737.59	2,737.59	0.00

INGRESOS ANTICIPADOS	2018	2019	VARIACION
Arrendamientos	3,957.40	3,157.40	-800.00
Servicios	46.86	686.60	639.74
Total	4,004.26	3,844.00	-160.26

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	2018	2019	VARIACION
Transporte Remesas	7,977.86	0.00	-7,977.86
Tarjetas de Operación	0.00	1,470.00	1,470.00
Transporte de Carga	15,847.74	20,551.76	4,704.03
Acarreos	2.00	403.70	401.70
Seguro Contra y Extra	37,224.11	40,128.74	2,904.63
Frecuencia Radial	0.00	165.00	165.00
Otros	26,691.52	32,675.52	5,984.01
Estampillas	3,101.04	9,136.64	6,035.60
Recaudo del 20%	105.60	24.00	-81.60
Recaudo Seguridad Social	11,294.53	7,060.29	-4,234.24
Póliza de Responsabilidad Estracontractual	0.00	2,628.00	2,628.00
Ingreso retenido por Cartera	9,526.97	16,067.30	6,540.33
Venta por cuenta de Terceros	53.10	-53.10	-106.20
Recaudo Transporte Especial	5,222.91	8,249.90	3,026.99
Total	117,047.36	138,507.75	21,460.39

DIVERSOS	2018	2019	VARIACION
Abonos para Aplicar a Obligaciones	8,671.47	25,000.00	16,328.53
Ahorro Planilla Adicional	0.00	6,479.97	6,479.97
Otros - Consignaciones por identificar	12,047.85	11,816.85	-231.00
Total	20,719.31	43,296.81	22,577.50



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA
COOTRANSARARE LTDA
NIT 890504145-2

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

CÓDIGO: GF-F-13

VERSIÓN: 00

FECHA: 26/09/2017

PAGINA 10 DE 11

**NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2**

II) PROVISIONES

104,983.09 131,331.37 26,348.29

Esta conformado por el saldo de las provisiones causadas a Obligaciones Laborales, Pensiones de Vigencias anteriores y para Multas y Sanciones en Proceso, son reconocidos por el importe en libros.

PROVISIONES	2018	2019	VARIACION
Para Costos y Gastos	37,919.80	29,560.00	-8,359.80
Obligaciones Laborales	30,119.38	34,827.46	4,708.08
Pensiones Vigencias Anteriores	2,443.91	2,443.91	0.00
Litigios en Procesos Ejecutivos	34,500.00	64,500.00	30,000.00
Total	104,983.09	131,331.37	26,348.29

3 PATRIMONIO

2018 2019 VARIACION
2,337,519.26 2,367,528.77 30,009.51

La Cooperativa reconoce el Patrimonio como la participación residual de sus Activos, una vez deducidos todos sus Pasivos. El Patrimonio incluye los aportes realizados por sus Asociados a la Cooperativa, Reservas, Fondos, Superávit por Donaciones, Resultados del Ejercicio y de Vigencias Anteriores y Ganancias Acumuladas por Adopción a NIIF PYMES.

NOTA - 14.

CAPITAL SOCIAL

2018 2019 VARIACION
1,181,774.38 1,201,149.39 19,375.02

Es la participación que ha sido cancelada de contado por los asociados al momento de ingresar a la cooperativa, equivalente al aporte mínimo de capital que posean los asociados al momento de su aceptación, que para la vigencia corresponde a Cinco (5) S.M.M.L.V, y los aportes pagados mensualmente en el transcurso de su tiempo; así mismo, la disminución por los retiros, e incremento por la distribución de excedentes.

I) APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDO

748,285.61 767,660.63 19,375.02

Ningún asociado de la organización solidaria podrá tener más del diez por ciento (10%) de los aportes sociales (artículo 50 de la Ley 79 de 1988). Los aportes sociales individuales ordinarios y extraordinarios de los asociados deberán ser satisfechos en dinero; igualmente los Aportes Sociales individuales, quedarán directamente afectados desde su origen en favor de COOTRANSARARE, como garantía de las obligaciones que los asociados contraigan con ella.

La Asamblea General podrá decretar en forma obligatoria aportes sociales extraordinarios ante circunstancias especiales y plenamente justificadas, para ser cancelados por todos los asociados. La decisión que se adopte en este sentido deberá ser aprobada de conformidad con lo dispuesto en el Artículo 32 de la Ley 1979 de 1988: "tendrá que ser aprobado por el voto favorable de las dos terceras partes de los asistentes", prever la forma de pago, los plazos y su destinación.

APORTES SOCIALES T. R.	2018	2019	VARIACION
Aportes Ordinarios	748,285.61	767,660.63	19,375.02
Total	748,285.61	767,660.63	19,375.02

II) APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES

433,488.76 433,488.76 0.00

Los aportes sociales hacen parte del patrimonio de COOTRANSARARE, serán variables e ilimitados, sin embargo la Cooperativa tendrá unos aportes sociales mínimos pagados equivalentes a MIL CUATROCIENTOS (1.400) S.M.L.M.V., los cuales no podrán disminuirse durante la existencia de la Cooperativa y que se encuentren totalmente pagados.

Los aportes sociales mínimos no reducible o irreducible es el valor del aporte social que la Cooperativa tiene como protección al patrimonio y que en ningún momento podrá disminuirse durante la existencia de la Cooperativa. El aporte mínimo no reducible esta señalado en los estatuto en un 50% del valor de los aportes sociales y podrá ser incrementado por decisión de la asamblea general.

APORTES ORDINARIOS	2018	2019	VARIACION
Aportes Ordinarios	433,488.76	433,488.76	0.00
Total	433,488.76	433,488.76	0.00

La cooperativa realizo durante la vigencia 2018 la siguiente devolucion de aportes:

DEVOLUCION DE APORTES	2018	2019	VARIACION
DEVOLUCION DE APORTES	71,776.60	4,266.89	-67,509.71
Total	71,776.60	4,266.89	-67,509.71

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017 PAGINA 11 DE 11

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTANDARES INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

NOTA - 15.

RESERVAS

	2018	2019	VARIACION
	10,759.57	10,759.57	0.00

Se reconoce como reservas, los fondos propios de la Cooperativa, de carácter permanente; apropiados de los excedentes, su finalidad es crear capital institucional y poder hacer frente a obligaciones con terceros que pudieran presentarse inmediatamente. Se registraran los valores que, por mandato expreso de la asamblea general de asociados, se han apropiado de los excedentes de ejercicios anteriores obtenidas por la Cooperativa para Protección de Aportes, con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos.

Por mandato legal para la reserva de protección de aportes se le aplicara como mínimo el 20% de los excedentes del periodo según la ley 79 de 1988 y los demás quedaran a disposición de la asamblea general de asociados para que se distribuyan el porcentaje que aplicaran a las demás reservas y fondos de la Cooperativa.

	2018	2019	VARIACION
RESERVAS			
Reserva Protección de Aportes	10,759.57	10,759.57	0.00
Total	10,759.57	10,759.57	0.00

NOTA - 16.

33 FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA

	2017	2018	VARIACION
	89,181.55	89,191.55	10.00

La cooperativa reconoce el valor que por ley le corresponde al hacer la distribución de excedentes financieros como Fondo para Revalorización de Aportes; determinados a juicio de la Asamblea General, de carácter permanente.

	2018	2019	VARIACION
FONDO PARA REVALORIZACION			
Fondo para Revalorización de Aportes	89,181.55	89,191.55	10.00
Total	89,181.55	89,191.55	10.00

NOTA - 17.

34 SUPERAVIT

	2017	2018	VARIACION
	47,256.61	47,256.61	0.00

Se reconoce Superávit a Donaciones realizadas en vigencias anteriores a la Cooperativa, para su incremento Patrimonial.

	2018	2019	VARIACION
SUPERAVIT DE PATRIMONIO			
Auxilios y Donaciones	47,256.61	47,256.61	0.00
Total	47,256.61	47,256.61	0.00

NOTA -18.

35 RESULTADOS DEL EJERCICIO

	29,275.20	62,234.16	32,958.96
--	------------------	------------------	------------------

Se presenta Utilidad del ejercicio, del resultado de los ingresos menos los Costos y Gastos de la cooperativa incurridos durante la vigencia.

	2018	2019	VARIACION
RESULTADOS DE EJERCICIOS			
Resultados del Ejercicio	29,275.20	62,234.16	32,958.96
Total	29,275.20	62,234.16	32,958.96

NOTA -19.

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

	2018	2019	VARIACION
	-92,954.30	-115,288.76	-22,334.46

Esta conformado por los saldos generados en la medición de los diferentes conceptos, utilizando los nuevos marcos normativos en las vigencias anteriores.

	2018	2019	VARIACION
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
Resultado de Ejercicio años anteriores	-92,954.30	-115,288.76	-22,334.46
Total	-92,954.30	-115,288.76	-22,334.46

NOTA -20.

GANANCIAS ACUMULADAS POR ADOPCION A NIIF PYMES

	2018	2019	VARIACION
	1,072,226.26	1,072,226.26	0.00

Esta integrado por las diferentes reclasificaciones de naturaleza debito como credito practicadas en la elaboración del ESFA, y llevadas al patrimonio.

	2018	2019	VARIACION
RECLACIFICACIONES DEL ESFA			
Valorización de Terrenos	787,237.33	787,237.33	0.00
Valorización de Edificaciones	284,988.92	284,988.92	0.00
Total	1,072,226.26	1,072,226.26	0.00

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017
		PAGINA 1 DE 7

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ENTIDAD DEL GRUPO 2

	2018	2019	VARIACION
INGRESOS	1,066,687.09	1,902,192.10	620,674.59
NOTA - 21.			
OPERACIONALES	1,012,664.52	1,860,486.34	632,991.40

Los valores de ingresos Operacionales corresponden a los saldos reflejados en los Estados de Resultados de la oficina principal y de las sucursales, por el recaudo en la prestación del servicio de Transporte por Carretera carga y pasajeros y Administrativos y Sociales.

TRANSPORTE

SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA	2018	2019	VARIACION
Planillas Carga	540,900.61	802,645.06	261,744.45
Transporte de Carga - Turno	13,780.50	405,465.00	391,684.50
Multas	0.00	195.00	195.00
Total	554,681.11	1,208,305.06	653,623.95

SERVICIO DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	2018	2019	VARIACION
Planillas Camperos	0.00	687.60	687.60
Planillas Intermunicipales	0.00	111.00	111.00
Planillas Urbanas	0.00	255.00	255.00
Remesas	27,681.40	23,530.95	-4,150.45
Transporte Pasajeros	119,927.70	101,291.95	-18,635.75
Ingreso Planilla 20%	42,779.80	78,085.58	35,305.78
Ingreso Convenio	1,686.53	387.60	-1,298.93
Total	192,075.43	204,349.68	12,274.25

4146 VENTA DE SEGUROS

VENTA DE SEGUROS	2018	2019	VARIACION
Seguros	170,338.91	214,830.42	44,491.52
Total	170,338.91	214,830.42	44,491.52

ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES

ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	2018	2019	VARIACION
Cuotas de Admisión y/o Afiliación	43,888.03	36,634.96	-7,253.07
Cuotas de Administración y Sostentamiento	216,870.15	193,562.20	-23,307.95
Otros (Cuotas - Cupos)	5,149.80	2,804.01	-2,345.78
Total	265,907.98	233,001.17	-32,906.80

NOTA -21 .


NO OPERACIONALES

54,022.57	41,705.76	-12,316.81
------------------	------------------	-------------------

Los valores de ingresos no Operacionales corresponden a los saldos recaudados en Intereses Financieros, Arrendamientos, Seguros, Cambios de Ruta, Paz y Salvos y otros de la oficina principal y de las sucursales.

FINANCIEROS	2018	2019	VARIACION
Intereses Varios (Bancos)	83.43	95.48	12.05
Total	83.43	95.48	12.05

ARRENDAMIENTOS - EDIFICACIONES	2018	2019	VARIACION
Casa Fortul	336.13	3,439.49	3,103.36
Local Restaurante	2,941.18	4,117.65	1,176.47
Local Saravena Ofic. 1er Piso	5,294.12	4,537.82	-756.30
Salon de Conferencias	16,739.49	10,047.40	-6,692.09
Local sucursales	5,546.22	7,361.35	1,815.13
Total	30,857.14	29,503.70	-1,353.44

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13 VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	FECHA: 26/09/2017 PAGINA 2 DE 7

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ENTIDAD DEL GRUPO 2

SERVICIOS OTROS	2018	2019	VARIACION
Otros Ingresos:	23,082.00	12,106.58	-10,975.42
Cambios de Ruta	4,194.00	3,885.00	-309.00
Paz y Salvos	349.00	231.00	-118.00
Multas	5,524.26	2,420.01	-3,104.26
Descuentos Concedidos	229.00	13.00	-216.00
Diversos	12,785.74	5,557.58	-7,228.16
Total	23,082.00	12,106.58	-10,975.42

	2018	2019	VARIACION
5 GASTOS	1,112,248.78	1,446,499.48	332,397.70

NOTA - 22.

51 GASTOS DE ADMINISTRACION

	2018	2019	VARIACION
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	734,706.91	844,515.36	109,593.45

Los valores de Gastos de administración corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos de Personal, Gastos Generales, las Provisiones, Amortizaciones y Depreciaciones.

5105 GASTOS DE PERSONAL

	2018	2019	VARIACION
5105 GASTOS DE PERSONAL	314,276.47	321,197.76	6,921.29

Los valores de Gastos de Personal corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos del personal vinculados en nómina (sueldos, horas extras y recargos, viaticos, auxilio de transporte, prestaciones sociales, seguridad social y parafiscales, bonificaciones, dotación y comisión)

GASTOS DE PERSONAL	2018	2019	VARIACION
Sueldos	195,352.48	217,461.19	22,108.71
Viaticos	0.00	750.00	750.00
Auxilio de Transporte	12,423.05	13,044.34	621.29
Cesantias	16,634.93	17,117.18	482.25
Intereses sobre Cesantias	1,996.20	2,054.07	57.87
Prima de Servicios	16,634.93	17,117.18	482.25
Vacaciones	7,786.76	8,008.44	221.68
Prima Extralegal	4,106.87	4,208.83	101.97
Dotacion y Suministro a Trabajadores	153.43	4,618.00	4,464.57
Capacitación al Personal	502.52	400.00	-102.52
Deportivos y Recreacion	240.00	210.00	-30.00
Aportes Seguridad - Salud	17,601.83	3,226.21	-14,375.62
Aportes Pensiones	22,407.88	23,090.72	682.84
Aportes Riesgos Profesionales	1,601.00	1,896.72	295.72
Aportes Caja de Compensacion Familiar	7,748.49	7,696.90	-51.59
Aportes I.C.B.F	5,451.68	0.00	-5,451.68
Aportes S.E.N.A	3,634.45	0.00	-3,634.45
Otros	0.00	298.00	298.00
Total	314,276.47	321,197.76	6,921.29

5110 GASTOS GENERALES

	2018	2019	VARIACION
5110 GASTOS GENERALES	343,141.53	390,060.34	46,703.80

Los valores de Gastos Generales corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos por Honorarios, arrendamientos, seguros, mantenimientos y reparaciones, reparaciones locativas, aseo, cafetería, servicios públicos, portes y cables, transporte fletes y acarreo, papelería, fotocopias, publicidad, reuniones y conferencias, gastos legales, gastos de representación, servicios temporales, vigilancia privada, suscripciones y revistas, auxilios y donaciones, pérdida mercancía, decoraciones, planillas ocasionales, atenciones y recepciones, domicilios y botiquin.

HONORARIOS	2018	2019	VARIACION
Honorarios Profesionales	60,248.24	64,679.39	4,431.16
Total	60,248.24	64,679.39	4,431.16

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017
		PAGINA 3 DE 7

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ENTIDAD DEL GRUPO 2

ARRENDAMIENTOS	2018	2019	VARIACION
Oficina Arauca	3,930.73	0.00	-3,930.73
Oficina Arauquita	3,600.00	1,350.00	-2,250.00
Oficina Plaza de Mercado	450.00	300.00	-150.00
Oficina Bogota	29,977.92	34,900.00	4,922.08
Total	37,958.65	36,550.00	-1,408.65
SEGUROS	2018	2019	VARIACION
Seguro de Vida	76.50	0.00	-76.50
Seguro de Carga	58,553.59	65,090.71	6,537.12
Total	58,630.09	65,090.71	6,460.62
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2018	2019	VARIACION
Edificio	811.14	5,948.97	5,137.83
Equipos de Oficina	310.00	1,757.63	1,447.63
Equipo de Computación	4,774.67	2,331.53	-2,443.15
Equipos de Comunicación	1,049.92	410.00	-639.92
Maquinaria y Equipo	730.32	1,874.66	1,144.34
Mantenimiento Software	1,842.27	1,050.00	-792.27
Embelllecimiento zona Verde	250.00	85.00	-165.00
Recarga Extintor	861.80	340.52	-521.28
Total	10,630.13	13,798.31	3,168.18
MEJORAS A BIENES AJENOS	2018	2019	VARIACION
Oficina Arauca	60.00	0.00	-60.00
Oficina Arauquita	130.80	294.00	163.20
Oficina Plaza de Mercado	747.98	0.00	-747.98
Oficina Bogotá	438.36	13.50	-424.86
Total	1,377.15	307.50	-1,069.65
SERVICIOS PUBLICOS	2018	2019	VARIACION
Acueducto y Alcantarillado	7,892.10	5,659.33	-2,232.77
Energia Eléctrica	32,084.26	32,821.60	737.34
Teléfono	13,099.17	12,637.03	-462.15
Celular	7,905.40	6,105.30	-1,800.10
Parabólica - TV Cable	1,683.68	2,137.18	453.50
Internet	8,340.97	7,704.21	-636.76
Otros serv. Públicos	328.28	205.78	-122.50
Total	71,333.85	67,270.41	-4,063.45
GENERALES	2018	2019	VARIACION
Reparaciones Locativas	1,499.84	2,475.11	975.27
Aseo y Elementos	6,972.84	5,484.21	-1,488.63
Cafetería	5,944.45	6,267.88	323.43
Transporte; Fletes y Acarreos	18,882.55	30,319.35	11,436.80
Papelería y Utiles de Oficina	11,189.59	7,379.12	-3,810.47
Fotocopias	1,324.59	297.35	-1,027.24
Publicidad y Propaganda	4,972.15	2,194.00	-2,778.15
Gastos Asamblea	7,600.00	8,091.45	491.45
Reuniones y Conferencias	4,322.60	4,392.00	69.40
Gastos Legales	2,179.10	479.00	-1,700.10
Gastos de Representacion	0.00	250.00	250.00
Gastos de Viaje	0.00	100.00	100.00
Servicios Temporales	22,211.11	503.57	-21,707.54
Vigilancia Privada	1,390.33	30,033.14	28,642.81
Auxilios y Donaciones	1,393.55	0.00	-1,393.55
Adecuación e Instalaciones	35.00	1,898.91	1,863.91
Asistencia Técnica	105.00	160.00	55.00
Gastos Perdida Mercancia	0.00	215.00	215.00
Total	90,022.69	102,519.72	12,497.03

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA	CÓDIGO: GF-F-13
	COOTRANSARARE LTDA	VERSIÓN: 00
	NIT 890504145-2	FECHA: 26/09/2017
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	PAGINA 4 DE 7
	ESTADOS FINANCIEROS	

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ENTIDAD DEL GRUPO 2

GASTOS VARIOS	2018	2019	VARIACION
Gastos de Navidad	3,223.38	26,857.24	23,633.86
Gastos día del Conductor	0.00	812.40	812.40
Planillas Ocasionales	1,240.20	1,391.00	150.80
Elementos de Proteccion Personal	874.16	167.00	-707.16
Elementos Botiquin y Medicamentos	617.77	270.95	-346.82
Domicilios	4.00	0.00	-4.00
Atenciones y Recepciones	2,914.66	4,169.82	1,255.16
Licencia Antivirus	500.00	1,193.32	693.32
Recargas Toner	823.49	347.82	-475.68
Kit de Derrame y Extintores	930.00	35.00	-895.00
Señalización	113.00	0.00	-113.00
Varios	1,700.07	4,599.75	2,899.68
Total	12,940.73	39,844.29	26,903.56
PROVISIONES Y DEPRECIACIONES	77,288.90	133,257.27	55,968.36

Registra los valores de las provisiones, las Amortizaciones de Cargos diferidos y las depreciaciones incurridas en la Propiedad Planta y Equipo de la Oficina Principal y la Sucursales.

5115 PROVISIONES

37,919.80 103,993.29 66,073.49

Registra los valores provisionados en la cartera, Deudores por venta de Bienes y otras de difícil cobro.

PROVISIONES	2018	2019	VARIACION
Provisión General de Cartera	0.00	49,433.29	49,433.29
Otras Provisiones (Costos y Gastos)	37,919.80	54,560.00	16,640.21
Total	37,919.80	103,993.29	66,073.49
DEPRECIACIONES	39,369.11	29,263.98	-10,105.13

Registra los gastos incurridos en la depreciación de la Propiedad Plana y Equipo de la Oficina Principal y las sucursales.

DEPRECIACIONES	2018	2019	VARIACION
Edificaciones	10,740.15	10,740.15	0.00
Muebles y Equipos de Oficina	13,348.78	9,804.25	-3,544.53
Equipo de Computo y Comunicación	14,513.11	7,918.71	-6,594.40
Maquinaria y Equipo	767.06	800.86	33.80
Total	39,369.11	29,263.98	-10,105.13

NOTA - 23.

52 GASTOS DE VENTA

342,192.76 536,024.01 193,831.25


Registra los Gastos de Venta reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de Gastos de Personal, Honorarios, impuestos, seguros, servicios, gastos legales y diversos.

5205 GASTOS DE PERSONAL

260,849.33 152,411.86 -108,437.47

Los valores de Gastos de Personal corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos del personal vinculados por comisión.

GASTOS DE PERSONAL	2018	2019	VARIACION
Sueldos	0.00	11,372.43	11,372.43
Bono de Alimentación	0.00	1,711.95	1,711.95
Comisiones	260,364.89	125,888.07	-134,476.82
Auxilio de Transporte	0.00	831.24	831.24
Cesantias	0.00	1,171.39	1,171.39
Intereses sobre Cesantias	0.00	140.56	140.56
Prima de Servicios	0.00	1,171.39	1,171.39
Vacaciones	0.00	545.93	545.93
Dotación y Suministro a Trabajadores	484.45	888.37	403.92
Capacitacion al Personal	0.00	6,000.00	6,000.00
Aportes Pensiones	0.00	1,586.55	1,586.55
Aportes Riesgos Profesionales	0.00	575.13	575.13
Aportes Caja de Compensacion Familiar	0.00	528.85	528.85
Total	260,849.33	152,411.86	-108,437.47

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017
		PAGINA 5 DE 7

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ENTIDAD DEL GRUPO 2

GASTOS GENERALES DE VENTAS 81,343.43 383,612.15 302,268.72

Los valores de Gastos Generales corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos por Honorarios, Impuestos, Contribuciones y afiliaciones, seguros y Diversos.

5210 HONORARIOS 4,905.00 6,525.00 1,620.00

Los valores de Honorarios corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal por la causación de los gastos de los directivos de la empresa.

HONORARIOS	2018	2019	VARIACION
Junta Directiva	4,905.00	6,525.00	1,620.00
Total	4,905.00	6,525.00	1,620.00

5215 IMPUESTOS 20,476.26 28,205.20 7,728.94

Los valores de Impuestos corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos de impuesto predial, industria y comercio y otros.

IMPUESTOS	2018	2019	VARIACION
Impuesto Predial	6,559.50	2,612.13	-3,947.37
Industria y Comercio	6,457.90	4,573.10	-1,884.80
Iva descontable	6,044.38	15,441.64	9,397.26
Impuesto al Consumo	44.15	2,377.54	2,333.39
Total	19,105.93	25,004.41	5,898.48

OTROS	2018	2019	VARIACION
Tasa supertransportes	707.33	1,256.79	549.46
Avisos y Tableros	539.00	1,880.00	1,341.00
Sobretasa Bomberil	124.00	64.00	-60.00
Total	1,370.33	3,200.79	1,830.46

5230 SEGUROS 1,006.35 891.68 -114.67

Los valores de Seguros corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos de seguros de cumplimientos y otros.

SEGUROS	2018	2019	VARIACION
Cumplimiento	1,006.35	891.68	-114.67
Total	1,006.35	891.68	-114.67

5235 SERVICIOS 32,118.18 318,651.96 286,533.78

Los valores de Servicios corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los servicios temporales, asistencia técnica, transporte fletes y acarreos.

SERVICIOS	2018	2019	VARIACION
Temporales	5,210.00	7,012.09	1,802.09
Asistencia Técnica	78.35	0.00	-78.35
Transporte, fletes y acarreos	20,415.06	10,427.66	-9,987.40
Sistema de Seguridad y Alarmas	944.09	1,130.98	186.88
Datacredito	2,735.34	3,365.47	630.13
Servicios Generales	2,735.34	296,715.76	293,980.42
Total	32,118.18	318,651.96	286,533.78

5240 GASTOS LEGALES 4,519.15 4,101.00 -418.15

Los valores de Gastos Legales corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos Notariales, Registro Mercantil, Trámites y Licencias.

GASTOS LEGALES	2018	2019	VARIACION
Certificaciones	75.40	72.90	-2.50
Notariales	16.85	0.00	-16.85
Registro Mercantil	2,268.40	2,166.10	-102.30
Registro Proponentes	801.00	554.00	-247.00
Estampillas	1,357.50	1,308.00	-49.50
Total	4,519.15	4,101.00	-418.15

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA	CÓDIGO: GF-F-13
	COOTRANSARARE LTDA	VERSIÓN: 00
	NIT 890504145-2	FECHA: 26/09/2017
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	PAGINA 6 DE 7
	ESTADOS FINANCIEROS	

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ENTIDAD DEL GRUPO 2

5255 GASTOS DE VIAJE

3,913.21 500.00 -3,413.21

Los valores de Gastos de viaje corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de pasajes.

GASTOS DE VIAJE	2018	2019	VARIACION
Alojamiento y Manutencion	1,457.70	0.00	-1,457.70
Pasajes	2,455.51	500.00	-1,955.51
Total	3,913.21	500.00	-3,413.21

5295 DIVERSOS

14,405.28 24,737.31 10,332.03

Los valores de Gastos Diversos corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los Otros gastos donaciones.

GASTOS DIVERSOS	2018	2019	VARIACION
Gastos de Representación y Relac. Públicas	11,622.00	319.70	-11,302.30
Papeleria y Útiles de Oficina		17,390.43	17,390.43
Página Web	0.00	550.00	550.00
Sistema de Gestion	2,418.56	2,273.40	-145.16
Perdida de Mercancia	0.00	1,446.76	1,446.76
Otros - Gastos Varios	364.72	2,757.02	2,392.31
Total	14,405.28	24,737.31	10,332.03

NOTA - 24.

I) GASTOS NO OPERACIONALES.

35,349.11 64,322.11 28,973.00

Registra los Gastos no Operacionales reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de Gastos financieros, Perdida en Venta, Gastos Extraordinarios y Diversos.

I, I) GASTOS FINANCIEROS.

27,491.12 64,295.11 36,803.99

Los valores de Gastos Financieros corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los gastos Bancarios, Comisiones, intereses, diferencia en cambio, impuestos y otros.

GASTOS FINANCIEROS	2018	2019	VARIACION
Bancarios	3,984.45	4,110.33	125.88
Comisiones	9,743.85	27,863.29	18,119.45
Intereses	132.33	5,516.97	5,384.64
Intereses por Mora	0.00	2.08	2.08
Intereses Pagados a Terceros	0.00	814.03	814.03
Impuesto 4x100	11,585.64	22,385.62	10,799.98
Ajuste al Peso	0.91	69.18	68.27
Iva	2,043.94	3,533.61	1,489.66
Total	27,491.12	64,295.11	36,803.99

II) PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES

6,425.96 0.00 -6,425.96

Los valores de Perdida en venta y retiro de bienes corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de las pérdidas por siniestros.

PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	2018	2019	VARIACION
Perdidas por siniestros	6,425.96	0.00	-6,425.96
Total	6,425.96	0.00	-6,425.96

III) GASTOS EXTRAORDINARIOS

1,432.04 27.00 -1,405.04

Los valores de Gastos extraordinarios corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de las actividades, culturales y cívicas, impuestos asumidos y diversos.

GASTOS EXTRAORDINARIOS	2018	2019	VARIACION
Impuestos Asumidos	557.47	27.00	-530.47
Diversos	874.57	0.00	-874.57
Total	1,432.04	27.00	-1,405.04

	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE LTDA COOTRANSARARE LTDA NIT 890504145-2	CÓDIGO: GF-F-13
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	VERSIÓN: 00
		FECHA: 26/09/2017
		PAGINA 7 DE 7

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ENTIDAD DEL GRUPO 2

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0.00	1,638.00	1,638.00
--	-------------	-----------------	-----------------

Registra el Gasto generado en la declaración de Renta año gravable 2018.

NOTA - 25.

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2018	2019	VARIACION
DECLARACION RENTA	0.00	1,638.00	1,638.00
Total	0.00	1,638.00	1,638.00

NOTA - 26.

COSTOS DE VENTA	98,237.36	393,458.47	295,221.11
------------------------	------------------	-------------------	-------------------

Registra los Costos flejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de costos incurridos por la prestacion del servicio de transporte de pasajeros y carga.

COSTOS DE VENTA Y DE PRESTACION DE SERVICIOS	98,237.36	393,458.47	295,221.11
---	------------------	-------------------	-------------------

Los valores de costos de venta y de prestacion de servicios corresponden a los saldos reflejados en el Estado de Resultado de la oficina principal y de las sucursales por la causación de los servicios de transporte por carretera de pasajeros y carga.

SERVICIO DE TRANSP. POR CARRETERA	2018	2019	VARIACION
Transporte de pasajeros	90,945.50	45,161.75	-45,783.75
Transporte de carga	5,314.50	319,070.00	313,755.50
Servicios Complementarios para el Transporte	0.00	23,106.00	23,106.00
Total	96,260.00	387,337.75	291,077.75

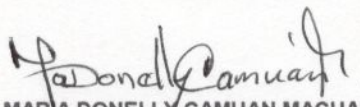
ACTIVIDADES INMOB., EMPRES. Y DE ALQUILER	2018	2019	VARIACION
Arrendamiento de Bienes Inmuebles	1,977.36	6,120.72	4,143.36
Total	1,977.36	6,120.72	4,143.36

NOTA - 27

RESULTADO DEL EJERCICIO	29,275.20	62,234.16	32,958.96
--------------------------------	------------------	------------------	------------------

Representa el Resultado contable del ejercicio obtenido por la empresa durante la vigencia.

RESULTADO DEL EJERCICIO	2018	2019	VARIACION
Excedente o Perdida del Ejercicio	29,275.20	62,234.16	32,958.96
Total	29,275.20	62,234.16	32,958.96


MARIA DONELLY CAMUAN MACUALO
 Contadora
 TP 143448-T