



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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 02

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA I de 6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	NOTAS	2021	2022	VARIACION
--	-------	------	------	-----------

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	514.712,92	555.827,83	41.114,91
Deudores Comerciales y Otros	4 (I, II,III), 5	1.357.009,54	1.940.202,44	583.192,91
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		1.871.722,45	2.496.030,27	624.307,81

ACTIVOS NO CORRIENTES

Activos Materiales (Propiedades, Planta y Equipo)	6	1.955.472,79	2.032.849,27	77.376,48
Activos intangibles	7	74.467,98	45.742,98	-28.725,00
Otra clase de Activos no Financieros	8	110.596,97	147.321,97	36.725,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2.140.537,74	2.225.914,22	85.376,48

TOTAL ACTIVOS		4.012.260,19	4.721.944,49	709.684,30
----------------------	--	---------------------	---------------------	-------------------

PASIVOS Y PATRIMONIO

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

Cuentas por Pagar y Otras	9 (I, II, III)	229.437,79	366.353,57	136.915,78
Proveedores	9 (IV)	32.273,75	95.255,40	62.981,65
Impuestos corrientes por pagar	9 (V) 10	27.067,54	56.437,33	29.369,79
Beneficios a Empleados	9 (VI)	15.986,09	27.977,46	11.991,37
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		304.765,17	546.023,76	241.258,59

PASIVOS NO CORRIENTES

Obligaciones Financieras a Largo Plazo	11	197.509,90	544.188,51	346.678,61
Fondos Sociales y mutuales	12	225.978,73	189.990,70	-35.988,03
Otras cuentas por pagar no financieras	13 (I, II)	848.327,90	1.204.816,31	356.488,41
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		1.271.816,52	1.938.995,52	667.179,00

TOTAL PASIVOS		1.576.581,69	2.485.019,28	908.437,59
----------------------	--	---------------------	---------------------	-------------------



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 02


GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017


PÁGINA 2 de 6

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	NOTAS	2021	2022	VARIACION
PATRIMONIO				
Capital Social	14 (I)	722.791,06	720.783,53	-2.007,53
Capital Social Restringido	14 (II)	433.488,76	433.488,76	0,00
Reservas	15	24.447,39	43.358,00	18.910,61
Fondos de Destinación Específicas	16	123.411,10	89.191,55	-34.219,55
Superávit	17	47.256,61	47.256,61	0,00
Excedentes Acumulados	19	-66.419,78	0,00	66.419,78
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Py	20	1.072.226,26	821.993,91	-250.232,35
Resultados del ejercicio	18	78.477,11	80.852,86	2.375,75
TOTAL PATRIMONIO		2.435.678,50	2.236.925,21	-198.753,29
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		4.012.260,19	4.721.944,49	709.684,30


MIREYA CAMACHO MEDINA
Gerente
C.C. 68.246.419


MARIA DONELLY CAMUAN MACUALO
Contadora
TP 143448-T


PEDRO GÓMEZ RIAÑO
Revisor Fiscal
TP 194021-T



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13
		VERSIÓN: 02
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	FECHA: 26/09/2017
	ESTADOS FINANCIEROS	PÁGINA 3 de 6

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL POR FUNCION
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	NOTAS	2021	2022	VARIACION
Ingresos de Actividades Ordinarias	21	2.174.925,25	3.130.985,11	956.059,86
Costo de Ventas	27	(596.540,95)	(676.089,47)	(79.548,52)
Gastos de Administración	23	(811.939,26)	(1.367.122,50)	(555.183,24)
Gastos de Venta	24	(653.806,22)	(856.273,45)	(202.467,23)
GANANCIA BRUTA		112.638,82	231.499,70	118.860,87
Otros Ingresos	22	45.614,91	216.828,85	171.213,93
Gastos Financieros	25 (I,I)	(71.916,28)	(347.153,10)	(275.236,82)
Otros Gastos	25 (II)	(530,70)	(3.728,70)	(3.198,00)
GANANCIA ANTES DE IMPUESTO		85.806,76	97.446,74	11.639,98
Impuesto de Renta y Complementarios	26	7.329,65	16.593,89	9.264,24
GANANCIA NETA	28	78.477,11	80.852,86	2.375,74

"LAS NOTAS ADJUNTAS NUMERO 01 AL 28, FORMAN PARTE INTEGRANTE DE ESTOS ESTADOS FINANCIEROS".

Mireya Camacho Medina
MIREYA CAMACHO MEDINA
Gerente
C.C. 68.246.419

Maria Donelly Camuan Macualo
MARIA DONELLY CAMUAN MACUALO
Contadora
TP 143448-T

Pedro Gomez Riaño
PEDRO GÓMEZ RIAÑO
Revisor Fiscal
TP 194021-T





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 02

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 4 de 6

ESTADO DE CAMBIO EN LA SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 2022 - 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

CUENTA	2022	2021	CAPITAL DE TRABAJO		FONDOS	
			AUMENTO	DISMINUCION	APLICADOS	ORIGEN
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	555.827,83	514.712,92	41.114,91	0,00	41.114,91	0,00
DEUDORES COMERCIALES Y OTROS	1.940.202,44	1.357.009,54	583.192,91	0,00	583.192,91	0,00
ACTIVO NO CORRIENTE						0,00
ACTIVOS MATERIALES (PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO)	2.032.849,27	1.955.472,79	77.376,48	0,00	77.376,48	0,00
ACTIVOS INTANGIBLES	45.742,98	74.467,98	0,00	28.725,00	0,00	28.725,00
OTRA CLASE DE ACTIVOS NO FINANCIEROS	147.321,97	110.596,97	36.725,00	0,00	36.725,00	0,00
TOTAL ACTIVO	4.721.944,49	4.012.260,19	738.409,29	28.725,00	738.409,29	28.725,00
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	366.353,57	229.437,79	136.915,78	0,00	136.915,78	0,00
PROVEEDORES	95.255,40	32.273,75	62.981,65	0,00	62.981,65	0,00
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	56.437,33	27.067,54	29.369,79	0,00	29.369,79	0,00
BENEFICIOS A EMPLEADOS	27.977,46	15.986,09	11.991,37	0,00	11.991,37	0,00
PASIVOS NO CORRIENTES				0,00		
OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	544.188,51	197.509,90	346.678,61	0,00	346.678,61	0,00
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	189.990,70	225.978,73	0,00	35.988,03	0,00	35.988,03
OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO FINANCIERAS	1.204.816,31	848.327,90	356.488,41	0,00	356.488,41	0,00
TOTAL PASIVO	2.485.019,28	1.576.581,69	944.425,62	35.988,03	944.425,62	35.988,03
PATRIMONIO	2.236.925,21	2.435.678,50	87.706,14	286.459,43	286.459,43	87.706,14
CAPITAL SOCIAL	720.783,53	722.791,06	0,00	2.007,53	2.007,53	0,00
CAPITAL SOCIAL RESTRINGIDO	433.488,76	433.488,76	0,00	0,00	0,00	0,00
RESERVAS	43.358,00	24.447,39	18.910,61	0,00	0,00	18.910,61
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICAS	89.191,55	123.411,10	0,00	34.219,55	34.219,55	0,00
SUPERÁVIT	47.256,61	47.256,61	0,00	0,00	0,00	0,00
EXCEDENTES ACUMULADOS	0,00	-66.419,78	66.419,78	0,00	0,00	66.419,78
GANANCIAS ACUMULADAS POR ADOCIÓN NIIF PYMES	821.993,91	1.072.226,26	0,00	250.232,35	250.232,35	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	80.852,86	78.477,11	2.375,75	0,00	0,00	2.375,75
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4.721.944,49	4.012.260,19	1.032.131,75	322.447,46	1.230.885,04	123.694,17
TOTALES	4.721.944,49	4.012.260,19	738.409,29	28.725,00	738.409,29	28.725,00


MARIA DONELLY CAMUÁN MACUALO
CONTADORA
T.P 143448-T



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 02

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS


FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 5 de 6

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO 2022 - 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2022	2021
El esquema sería de la siguiente forma:		
Utilidad y/o Pérdida del ejercicio	80.853	78.477
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.		
(+) Depreciaciones	43.333	36.515
(+) Amortizaciones		
(+) Provisiones	353.039	142.128
(-) Ingresos por recuperaciones		
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación		
(+) Incremento obligaciones laborales	152.869	0
(+) Incremento impuestos por pagar	29.370	0
(+) Incremento cuentas por pagar	241.259	-128.720
(+) Disminución de inventarios		
(-) Incremento cuentas por cobrar	583.193	-201.991
Efectivo generado por actividades de operación	1.483.915	-73.591
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Veamos:		
Venta de inversiones		
Compra Activos		
Compra de Maquinaria y Equipos	2.539	3.223
Compra de Equipos de Computo y de Oficina	37.987	8.975
Compra de Vehiculos	162.490	118.623
Efectivo generado en actividades de inversión	165.029	121.846
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Capitalización mediante emisión de acciones	0	0
Venta de bonos	0	0
Pago de obligaciones financieras	109.321	37.851
Pago de proveedores	747.658	291.409
Efectivo generado en actividades de financiación	856.979	329.260
Se procede ahora a consolidar:		
Efectivo generado en actividades de operación	1.483.915	-73.591
Efectivo generado en actividades de inversión	165.029	121.846
Efectivo generado en actividades de financiación	856.979	329.260
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA	461.906	-524.697


MARIA DONELLY CAMUÁN MACUALO
CONTADORA
TP 143448-T



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 02

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 6 de 6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2022 - 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	2022	2021
PATRIMONIO	1.414.931	1.363.452
CAPITAL SOCIAL	1.154.272	1.156.280
RESERVAS	43.358	24.447
Reserva para Aportes	43.358	24.447
REVALORIZACION PATRIMONIO	89.192	123.411
De Fondo Social	89.192	123.411
RESULTADOS DEL EJERCICIO	80.853	78.477
Utilidad del ejercicio	80.853	78.477
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	66.420
Utilidades o excedentes acumulados	-	-
(o) Perdidas acumuladas	-	66.420
Ganancias acumuladas por adopción NIIF Pymes	821.994	1.072.226
Ganancias Acumuladas por Adopción NIIF	821.994	1.072.226
SUPERÁVIT DE PATRIMONIO	47.257	47.257
Auxilio y Donaciones	47.257	47.257




MARIA DONELLY CAMUÁN MAGUALO
CONTADORA
T.P 143448-T



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13 VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	FECHA: 26/09/2017 PÁGINA 1 de 25

NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS BAJO ESTÁNDARES INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022 COMPARADO CON 2021
CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS
ENTIDAD DEL GRUPO 2

NOTA - 1.

ENTIDAD REPORTANTE

RAZÓN SOCIAL E IDENTIFICACIÓN. - 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 la 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 ÁMBITO 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 ECONÓMICA.- 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 impondrá.



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13 VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	FECHA: 26/09/2017
	ESTADOS FINANCIEROS	PÁGINA 2 de 25

NOTA - 2.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

BASE DE PREPARACIÓN

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.

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 técnico 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.



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13 VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	FECHA: 26/09/2017
	ESTADOS FINANCIEROS	PÁGINA 3 de 25

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 "COOTRANSARARE LTDA"
NIT: 890504145-2

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 4 de 25

	2021	2022	VARIACIÓN
ACTIVO	4.012.260,19	4.721.944,49	709.684,30

NOTA - 3.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

	2021	2022	VARIACIÓN
	514.712,92	555.827,83	1.070.540,74

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	2021	2022	VARIACIÓN
Caja General	8.066,69	12.785,68	4.718,99
Total	8.066,69	12.785,68	4.718,99

BANCOS	2021	2022	VARIACIÓN
Banco agrario Cta Cte. 2372-2 Principal	76.203,35	234.873,11	158.669,76
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	2.374,43	1.167,91	-1.206,52
Banco BBVA Cta CTE 143022028 MASIVOS	1.767,95	12.587,74	10.819,80
Banco Colmena Cta Cte. 833-2 Fondo Reposición	104.597,15	60.496,44	-44.100,71
Banco Davivienda Cta Ahorros 53280-4	10.781,39	2.361,93	-8.419,46
Banco Davivienda Cta Ahorros 981-6	45.069,84	44.852,30	-217,54
Banco Bogotá Cta Cte. 7132-1 Carga Bogotá	50.020,19	5.884,78	-44.135,41
Banco BBVA Cta Cte. 4575-8 Carga Bucaramanga	168.900,69	153.038,74	-15.861,95
Bancolombia Cta Cte 10119	40.767,71	26.671,66	-14.096,05
Banco Bogotá Cta Cte. 4973-0 Carga Cúcuta	6.055,03	999,04	-5.055,99
Total	506.646,23	543.042,14	36.395,92

NOTA - 4.

DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

	2021	2022	VARIACIÓN
	950.729,57	1.560.218,16	609.488,59

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	2021	2022	VARIACIÓN
Deudores Seguro por cobrar	84.018,46	34.366,13	-49.652,33
Deudores Fletes por cobrar	426.440,23	871.793,92	445.353,69
Total	510.458,68	906.160,05	395.701,37



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

II) RESPONSABILIDADES PENDIENTES

Está 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	2021	2022	VARIACIÓN
Fletes Contraentrega	3.111,20	4.199,67	1.088,47
Seguro Contraentrega	14,14	70,64	56,50
Deudores Planilla Negativa	13.279,84	8.038,54	-5.241,30
Anticipo de Contratos (Fletes)	-10.444,64	-10.308,70	135,94
Cartera Asociados Pagos x cta Asociados	222.414,29	174.879,51	-47.534,78
Total	228.374,83	176.879,65	-51.495,18

Otras cuentas por Cobrar	2021	2022	VARIACIÓN
Anticipos Laborales	275,29	5.494,67	5.219,39
Ingresos por Cobrar	5.365,00	22.226,39	16.861,39
Anticipo de Impuestos	51.573,35	52.087,30	513,96
Otras Cuentas por Cobrar	244.689,63	485.641,78	240.952,15
Total	301.903,26	565.450,15	263.546,89

III) DETERIORO DEUDORES POR VENTA DE BIENES Y PRESTACIÓN 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 más de 360 días en mora, y según análisis detallado con incapacidad de pago.

DETERIORO DEUDORES POR VENTA DE BIENES (CR)	2021	2022	VARIACIÓN
Deterioro a Deudores por Vta. de Bienes y Serv.	-74.986,42	-72.280,88	2.705,53
deterioro a Otras Cuentas por Cobrar	-15.020,79	-15.990,80	-970,01
Total	-90.007,20	-88.271,68	1.735,52

NOTA - 5.	2021	2022	VARIACIÓN
SUCURSALES Y AGENCIAS	406.279,97	379.984,28	-26.295,69

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

SUCURSALES Y AGENCIAS	2021	2022	VARIACIÓN
Sucursales y Agencias	406.279,97	379.984,28	-26.295,69
Total	406.279,97	379.984,28	-26.295,69



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13
		VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	FECHA: 26/09/2017
	ESTADOS FINANCIEROS	PÁGINA 6 de 25

NOTA - 6.

ACTIVOS MATERIALES

	2021	2022	VARIACIÓN
	1.955.472,79	2.032.849,27	77.376,48

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 utilizó 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:

DESCRIPCIÓN	AÑOS
Muebles y Enseres	5,00
Construcciones y Edificaciones	50,00
Equipos de Oficina	5,00
Vehículos	10,00
Maquinaria y Equipo	10,00
Equipos de Computación y Comunicación	5,00

TERRENOS

Representa los inmuebles en lotes de terrenos urbanos, ubicados en el municipio de Saravena, Fortul, Bucaramanga y Cúcuta de propiedad de la empresa.

TERRENOS	2021	2022	VARIACIÓN
Urbanos Oficina Principal	343.558,65	343.558,65	0,00
Urbanos Estación de Servicios	481.350,00	481.350,00	0,00
Urbanos Casa Fortul	51.936,50	51.936,50	0,00
Transversal 19 2A 26 Saravena	31.217,00	31.217,00	0,00
Total	908.062,15	908.062,15	0,00

EDIFICACIONES

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

EDIFICACIONES	2021	2022	VARIACIÓN
Edificio Oficinas Saravena	542.657,47	460.081,10	-82.576,37
Construcción Estación de Servicios	67.840,60	67.840,60	0,00
Casa Fortul	54.114,69	54.114,69	0,00
Edificio Cúcuta	155.631,46	155.631,46	0,00
Edificio Bucaramanga	205.871,84	205.871,84	0,00
Depreciación Acumulada	-229.200,94	-240.156,12	-10.955,18
Total	796.915,12	703.383,58	-93.531,55



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13
		VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	FECHA: 26/09/2017
	ESTADOS FINANCIEROS	PÁGINA 7 de 25

MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA

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

MUEBLES Y EQUIPOS	2021	2022	VARIACIÓN
Muebles y Enseres	148.908,96	161.278,95	12.369,99
Equipos de Oficina	69.594,14	70.176,33	582,19
Depreciación Acumulada	-142.356,39	-150.506,30	-8.149,92
Total	76.146,72	80.948,98	4.802,26

EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN

Representa los equipos de computación y comunicación requeridos por la empresa para la adecuada prestación de sus servicios tanto en la oficina principal como en las sucursales de Bogotá, Bucaramanga y Cúcuta; igualmente en las demás oficinas o agencias dentro del Departamento. (Computadores, Portátil, Impresoras, Estabilizadores, UPS, Planta Telefónica, Teléfonos, Calculadoras, Celulares y equipos de internet).

EQUIPOS DE COMPUT. Y COMUN.	2021	2022	VARIACIÓN
Equipos de Computo	164.673,73	184.725,92	20.052,19
Equipos de Comunicación	41.241,67	46.224,42	4.982,75
Depreciación Acumulada	-152.865,08	-164.693,66	-11.828,58
Total	53.050,32	66.256,68	13.206,36

1730 VEHÍCULOS

Representa los Vehículos adquiridos por la empresa para la adecuada prestación de los servicios en el transporte en Camioneta, a cada contratista.

AUTOS Y CAMPEROS	2021	2022	VARIACIÓN
Camioneta	118.623,00	281.113,00	162.490,00
Depreciación Acumulada	-9.325,09	-20.004,25	-10.679,17
Total	109.297,91	261.108,75	151.810,83

MAQUINARIA Y EQUIPOS

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

MAQUINARIA Y EQUIPOS	2021	2022	VARIACIÓN
Maquinaria	10.874,66	11.446,09	571,43
Equipos	44.210,64	46.178,64	1.968,00
Depreciación Acumulada	-43.084,73	-44.535,58	-1.450,85
Total	12.000,57	13.089,15	1.088,58



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13
		VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	FECHA: 26/09/2017
	ESTADOS FINANCIEROS	PÁGINA 8 de 25

NOTA - 7.

ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALÍA

2021	2022	VARIACIÓN
74.467,98	45.742,98	28.725,00

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	2021	2022	VARIACIÓN
Programa Integrado Sys Pluss	28.725,00	0,00	-28.725,00
Marcas y Patentes	45.742,98	45.742,98	0,00
Total	74.467,98	45.742,98	-28.725,00

NOTA - 8.

OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES

2021	2022	VARIACIÓN
110.596,97	147.321,97	-36.725,00

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	2021	2022	VARIACIÓN
Bienes de Arte y Cultura	462,19	462,19	0,00
Intangibles - Fra Electrónica	1.275,29	0,00	-1.275,29
Licencia Software	6.820,00	36.820,28	30.000,28
Servicio Especial	80.000,00	80.000,00	0,00
Sistema Integrado de Gestión	5.000,00	5.000,00	0,00
Registro Único de Contratistas	4.944,00	4.944,00	0,00
Plan de Contingencia	5.900,00	13.900,00	8.000,00
Sistema de Gestión Documental	6.195,50	6.195,50	0,00
Total	110.596,97	147.321,97	36.725,00





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 9 de 25

	2021	2022	VARIACIÓN
PASIVO	1.576.581,69	2.485.019,28	937.447,34

NOTA - 9.	2021	2022	VARIACIÓN
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	504.268,67	1.087.304,52	612.244,24

Está 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 Fiscal, 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	2021	2022	VARIACIÓN
CXP a Terceros	12.000,00	12.000,00	0,00
Total	12.000,00	12.000,00	0,00

II) COMISIONES Y HONORARIOS	82.983,92	90.720,48	7.736,56
-----------------------------	-----------	-----------	----------

COMISIÓN	2021	2022	VARIACIÓN
Asesores Comerciales	4.170,00	5.373,48	1.203,48
Administradora Oficina Cúcuta	1.738,44	4.186,00	2.447,57
Total	5.908,44	9.559,48	3.651,04

HONORARIOS	2021	2022	VARIACIÓN
Revisoría Fiscal	1.499,00	3.880,15	2.381,15
Contadora	3.450,00	6.930,85	3.480,85
Sistema de Gestión	1.796,00	1.000,00	-796,00
Jurídicos (Procesos, Laboral, Habilitación EDS)	70.330,49	69.350,00	-980,49
Total	77.075,49	81.161,00	4.085,51

III) COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	134.453,87	263.633,09	159.179,22
--------------------------------	------------	------------	------------

SERVICIOS TEMPORALES	2021	2022	VARIACIÓN
Reemplazo Asesores de Despachos	0,00	0,00	0,00
Atención Reuniones	0,00	0,00	0,00
Reemplazo Vigilante	3.197,88	0,00	-3.197,88
Total	3.197,88	0,00	-3.197,88

SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	2021	2022	VARIACIÓN
Edificio Saravena	0,00	0,00	0,00
Mano de Obra Edific. Fortul	0,00	0,00	0,00
Total	0,00	0,00	0,00

ARRENDAMIENTOS	2021	2022	VARIACIÓN
Oficina Terminal Arauca	715,12	2.265,50	1.550,38
Arrendamiento Camionetas	221,67	0,00	-221,67
Total	936,79	2.265,50	1.328,72



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 10 de 25

SEGUROS	2021	2022	VARIACIÓN
Póliza de Pasajeros y Especial	0,00	826,90	826,90
Póliza de Carga	6.902,00	6.902,00	0,00
Total	6.902,00	7.728,90	826,90

OTROS	2021	2022	VARIACIÓN
Servicios de Transporte de Personal	0,00	46.034,58	46.034,58
Servicios de Transporte Fletes	68.258,89	185.026,20	116.767,30
Total	68.258,89	231.060,78	162.801,89

VARIOS	2021	2022	VARIACIÓN
Reuniones Consejo de Administración	5.158,30	2.577,90	-2.580,40
Total	5.158,30	2.577,90	-2.580,40

CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS	2021	2022	VARIACIÓN
Préstamos a Terceros	50.000,00	20.000,00	-30.000,00
Total	50.000,00	20.000,00	-30.000,00

IV) PROVEEDORES 32.273,75 95.255,40 62.981,65

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	2021	2022	VARIACIÓN
Proveedores Nacionales	32.273,75	95.255,40	62.981,65
Total	32.273,75	95.255,40	62.981,65

V) IMPUESTOS CORRIENTES 27.067,54 56.437,33 28.578,20

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 demás impuestos generados.

RETENCIÓN EN LA FUENTE	2021	2022	VARIACIÓN
Honorarios	324,07	0,00	-324,07
Comisiones	7,00	102,00	95,00
Servicios	4.558,72	19.298,59	14.739,86
Arrendamientos	109,32	346,42	237,09
Compras	95,26	901,11	0,00
Total	5.094,38	20.648,12	14.747,89

IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	2021	2022	Total
Al régimen Simplificado	7,13	-209,42	-202,30
Total	7,13	-209,42	-202,30



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 11 de 25

IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CCIO.	2021	2022	VARIACIÓN
Actividad de Servicios	6.077,33	10.111,31	4.033,98
Actividad Comercial	15,24	326,93	311,69
Total	6.092,57	10.438,23	4.345,67

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	2021	2022	VARIACIÓN
Aportes Promotoras de Salud	618,70	1.374,89	756,19
Aportes Promotoras de Pensión	6.817,86	9.220,00	2.402,15
Aportes Adm. Riesgos Profesionales	319,20	1.237,07	917,87
Aportes Parafiscales (C.C.F., I.C.B.F., SENA)	2.687,23	3.595,21	907,97
Libranzas	1.222,41	277,31	-945,11
Otros (Ahorros Funcionarios)	6.201,68	6.948,18	746,50
Total	17.867,08	22.652,65	4.785,57

VI) BENEFICIOS A EMPLEADOS **15.986,09** **27.977,46** **11.991,37**

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	2021	2022	VARIACIÓN
Nómina	15.986,09	27.977,46	11.991,37
Total	15.986,09	27.977,46	11.991,37

NOTA - 10.

IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS **-1.993,61** **2.907,76** **4.901,37**

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 GRAVÁMENES Y TASAS	2021	2022	VARIACIÓN
Impuesto a las ventas por pagar	-1.993,61	2.907,76	4.901,37
Total	-1.993,61	2.907,76	4.901,37

NOTA - 11.

OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO **197.509,90** **544.188,51** **346.678,61**

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2021	2022	VARIACIÓN
Bancos Comerciales	107.337,51	341.796,76	234.459,25
Leasing	90.172,39	202.391,75	112.219,37
Total	197.509,90	544.188,51	346.678,61

NOTA - 12.

FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS **225.978,73** **189.990,70** **35.988,03**

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 Reposición, el cual está representado por el 1% liquidado, con destino a consolidar dicho fondo, para hacer efectiva la reposición a través de una institución financiera.





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 12 de 25

FONDOS SOCIALES	2021	2022	VARIACIÓN
Fondo para Solidaridad	13.127,66	19.923,47	6.795,81
Fondo Social Mutual	78.853,00	49.989,55	-28.863,45
Fondo de Reposición	133.998,06	120.077,68	-13.920,39
Total	225.978,73	189.990,70	-35.988,03

NOTA - 13.

I) OTRAS CUENTAS POR PAGAR NO FINANCIERAS

	2021	2022	VARIACIÓN
	574.504,22	610.591,58	-36.087,36

Está 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	2021	2022	VARIACIÓN
Traslado de Aportes	5.582,47	16.562,62	10.980,15
Traslado de Retención en la Fuente	2.107,11	-6.060,64	-8.167,75
Traslado de Cuentas por Pagar	41.514,48	58.412,09	16.897,61
Total	49.204,06	68.914,06	19.710,01

OBLIGACIONES LABORALES	2021	2022	VARIACIÓN
Vacaciones Consolidadas	2.737,59	230,93	-2.506,66
Total	2.737,59	230,93	-2.506,66

INGRESOS ANTICIPADOS	2021	2022	VARIACIÓN
Arrendamientos	3.157,40	3.632,40	475,00
Total	3.157,40	3.632,40	475,00

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	2021	2022	VARIACIÓN
Transporte Pasajeros	91,32	0,00	-91,32
Transporte Remesas	1.032,81	3.472,69	2.439,89
Tarjetas de Operación	1.265,00	-10,00	-1.275,00
Pagos de la Aseguradora por Siniestros	2.729,26	2.729,26	0,00
Transporte de Carga	20.598,81	22.022,80	1.423,99
Acarreos	1.987,76	537,66	-1.450,11
Seguro Contra y Extra	11.338,00	30.082,93	18.744,93
Otros	20.949,69	59.942,01	38.992,32
Estampillas	550,50	1.023,00	472,50
Recaudo del 20%	158,40	6.539,70	6.381,30
Recaudo Seguridad Social	14.375,16	15.227,94	852,78
Póliza de Responsabilidad Extracontractual	1.841,87	-412,48	-2.254,35
Ingreso retenido por Cartera	7.989,30	7.989,30	0,00
Recaudo Provisión Prestaciones Sociales	109.792,04	107.991,78	-1.800,26
Venta por cuenta de Terceros	44.778,98	17.927,04	-26.851,94
Recaudo Nómina y Seguridad Social Conductores	216.951,65	180.911,01	-36.040,63
Recaudo Transporte Especial	13.917,86	25.264,50	11.346,64
Apoyo al Empleo Formal PAEF	702,00	702,00	0,00
Total	471.050,41	481.941,13	10.890,72



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 13 de 25

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	2021	2022	VARIACIÓN
Para Servicios (Clientes)	1.848,11	8.458,10	6.610,00
Total	1.848,11	8.458,10	6.610,00

DIVERSOS	2021	2022	VARIACIÓN
Abonos para Aplicar a Obligaciones	25.000,00	25.000,00	0,00
Ahorro Planilla Adicional	8.756,00	10.183,80	1.427,80
Otros - Consignaciones por identificar	12.750,66	12.231,16	-519,50
Total	46.506,66	47.414,96	908,30

II) PROVISIONES

273.823,68 594.224,73 320.401,05

Está 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	2021	2022	VARIACIÓN
Para Costos y Gastos	182.389,94	493.552,84	311.162,90
Obligaciones Laborales	24.489,83	33.727,98	9.238,15
Pensiones Vigencias Anteriores	2.443,91	2.443,91	0,00
Litigios en Procesos Ejecutivos	64.500,00	64.500,00	0,00
Total	273.823,68	594.224,73	320.401,05

3 PATRIMONIO

2021 2022 VARIACIÓN
2.435.678,50 2.236.925,21 -198.753,29

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

2021 2022 VARIACIÓN
1.156.279,82 1.154.272,29 -2.007,53

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 **722.791,06 720.783,53 -2.007,53**

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.



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13
		VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE	FECHA: 26/09/2017
	ESTADOS FINANCIEROS	PÁGINA 14 de 25

APORTES SOCIALES T. R.	2021	2022	VARIACIÓN
Aportes Ordinarios	722.791,06	720.783,53	-2.007,53
Total	722.791,06	720.783,53	-2.007,53

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 está señalado en los estatutos en un 50% del valor de los aportes sociales y podrá ser incrementado por decisión de la asamblea general.

APORTES ORDINARIOS	2021	2022	VARIACIÓN
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 2021-2022 la siguiente devolución de aportes:

DEVOLUCIÓN DE APORTES	2021	2022	VARIACIÓN
DEVOLUCIÓN DE APORTES	20.318,73	20.107,27	-211,46
Total	20.318,73	20.107,27	-211,46

NOTA - 15.

RESERVAS

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.

RESERVAS	2021	2022	VARIACIÓN
Reserva Protección de Aportes	24.447,39	43.358,00	18.910,61
Total	24.447,39	43.358,00	18.910,61

NOTA - 16.

33 FONDO DE DESTINACIÓN ESPECIFICA

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.

	2021	2022	VARIACIÓN
	24.447,39	43.358,00	18.910,61
	123.411,10	89.191,55	-34.219,55





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 15 de 25

FONDO PARA REVALORIZACIÓN Y DE INVERSIÓN	2021	2022	VARIACIÓN
Fondo para Revalorización de Aportes	89.191,55	89.191,55	0,00
Fondos de Inversión	34.219,55	0,00	-34.219,55
Total	123.411,10	89.191,55	-34.219,55

NOTA - 17.	2021	2022	VARIACIÓN
34 SUPERÁVIT	47.256,61	47.256,61	0,00

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

SUPERÁVIT DE PATRIMONIO	2021	2022	VARIACIÓN
Auxilios y Donaciones	47.256,61	47.256,61	0,00
Total	47.256,61	47.256,61	0,00

NOTA -18.	2021	2022	VARIACIÓN
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO	78.477,11	80.852,86	2.375,75

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

RESULTADOS DE EJERCICIOS	2021	2022	VARIACIÓN
Resultados del Ejercicio	78.477,11	80.852,86	2.375,75
Total	78.477,11	80.852,86	2.375,75

NOTA -19.	2021	2022	VARIACIÓN
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-66.419,78	0,00	66.419,78

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

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2021	2022	VARIACIÓN
Resultado de Ejercicio años anteriores	-66.419,78	0,00	66.419,78
Total	-66.419,78	0,00	66.419,78

NOTA -20.	2021	2022	VARIACIÓN
GANANCIAS ACUMULADAS POR ADOPCIÓN A NIIF PYMES	1.072.226,26	821.993,91	-250.232,35

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

RECLASIFICACIONES DEL ESFA	2021	2022	VARIACIÓN
Valorización de Terrenos	1.072.226,26	821.993,91	-250.232,35
Total	1.072.226,26	821.993,91	-250.232,35





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 16 de 25

2021

2022

VARIACIÓN

INGRESOS

2.220.540,17 3.347.813,96 1.079.418,01

NOTA - 21.

OPERACIONALES

2.174.925,25 3.130.985,11 908.204,07

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, Seguro Remesas de Carga y Administrativos y Sociales.

TRANSPORTE

SERVICIO DE TRANSPORTE DE CARGA	2021	2022	VARIACIÓN
Planillas Carga	871.642,51	1.084.092,54	212.450,03
Transporte Camioneta	42.090,28	95.995,38	53.905,10
Transporte de Carga -Turno	562.787,08	895.820,81	333.033,73
Total	1.476.519,87	2.075.908,73	599.388,86

SERVICIO DE TRANSPORTE DE PASAJEROS	2021	2022	VARIACIÓN
Remesas	15.468,04	17.087,54	1.619,50
Transporte Pasajeros	147.581,93	485.153,06	337.571,13
Ingreso Planilla 20%	0,00	75.038,58	75.038,58
Ingreso Convenio	87.880,98	0,00	-87.880,98
Total	250.930,95	577.279,18	326.348,23

4146 VENTA DE SEGUROS

VENTA DE SEGUROS	2021	2022	VARIACIÓN
Seguros	222.920,35	270.776,14	47.855,79
Total	222.920,35	270.776,14	47.855,79

ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES

ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	2021	2022	VARIACIÓN
Cuotas de Admisión y/o Afiliación	43.097,15	22.497,34	-20.599,82
Cuotas de Administración y Sostenimiento	181.456,92	184.523,72	3.066,80
Total	224.554,08	207.021,06	-17.533,02

NOTA -22.

NO OPERACIONALES

45.614,91 216.828,85 171.213,93

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

FINANCIEROS	2021	2022	VARIACIÓN
Intereses Varios (Bancos)	22,05	2.649,79	2.627,74
Total	22,05	2.649,79	2.627,74





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 17 de 25

ARRENDAMIENTOS - EDIFICACIONES	2021	2022	VARIACIÓN
Casa Fortul	4.537,81	4.306,73	-231,09
Local Restaurante	3.731,09	2.521,01	-1.210,09
Local Saravena Ofic. 1er Piso	4.810,09	7.563,03	2.752,95
Salón de Conferencias	0,00	2.529,42	2.529,42
Local sucursales	8.907,56	7.886,56	-1.021,00
Total	21.986,55	24.806,75	2.820,19

SERVICIOS OTROS	2021	2022	VARIACIÓN
Otros Ingresos:	23.606,31	189.372,31	165.766,00
Cambios de Ruta	7.267,43	8.780,00	1.512,57
Paz y Salvos	35,00	279,80	244,80
Multas	658,21	2.232,16	1.573,96
Descuentos Concedidos	451,00	1.218,04	767,04
Indemnizaciones por Siniestro	0,00	171.879,39	171.879,39
Reintegro de Otros Costos y Gastos	11.174,47	0,00	-11.174,47
Diversos	4.020,21	4.982,91	962,70
Total	23.606,31	189.372,31	165.766,00

	2021	2022	VARIACIÓN
5 GASTOS	1.545.522,11	2.590.871,64	1.035.687,29

NOTA - 23.

51 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

811.939,26 1.367.122,50 554.785,24

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

282.841,97 435.711,43 152.869,47

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 en nómina (sueldos, horas extras y recargos, viáticos, auxilio de transporte, prestaciones sociales, seguridad social y parafiscales, bonificaciones, dotación y comisión)



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 18 de 25

GASTOS DE PERSONAL	2021	2022	VARIACIÓN
Sueldos	184.627,26	282.219,09	97.591,84
Viáticos	0,00	280,00	280,00
Auxilio de Transporte	11.475,74	14.341,85	2.866,11
Cesantías	16.337,76	24.821,15	8.483,39
Intereses sobre Cesantías	1.946,89	2.494,79	547,89
Prima de Servicios	16.338,30	24.863,94	8.525,64
Vacaciones	7.698,97	17.281,62	9.582,65
Prima Extralegal	4.039,73	4.239,54	199,81
Dotación y Suministro a Trabajadores	5.096,93	1.512,52	-3.584,41
Capacitación al Personal	302,80	787,50	484,70
Deportivos y Recreación	51,00	870,00	819,00
Aportes Pensiones	22.163,19	32.725,83	10.562,64
Aportes Riesgos Profesionales	3.794,47	8.483,21	4.688,74
Aportes Caja de Compensación Familiar	7.373,94	11.860,60	4.486,67
Gastos Médicos y Drogas	1.595,00	14,80	-1.580,20
Otros Exámenes Ocupacionales	0,00	5.165,00	5.165,00
Total	282.841,97	435.711,43	152.869,47

5110 GASTOS GENERALES

350.361,44 534.549,18 184.187,75

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 acarreos, papelería, fotocopias, publicidad, reuniones y conferencias, gastos legales, gastos de representación, servicios temporales, vigilancia privada, suscripciones y revistas, auxilios y donaciones, perdida mercancía, decoraciones, planillas ocasionales, atenciones y recepciones, domicilios y botiquín.

HONORARIOS	2021	2022	VARIACIÓN
Honorarios Profesionales	69.842,53	85.587,10	15.744,57
Total	69.842,53	85.587,10	15.744,57

ARRENDAMIENTOS	2021	2022	VARIACIÓN
Oficina Arauquita	0,00	225,00	225,00
Oficina Bogotá	37.481,89	39.588,37	2.106,48
Total	37.481,89	39.813,37	2.331,48

SEGUROS	2021	2022	VARIACIÓN
Seguro de Vida	0,00	2.453,61	2.453,61
Póliza Todo-riesgo Edificaciones	0,00	2.626,80	2.626,80
Total	0,00	5.080,40	5.080,40



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 19 de 25

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2021	2022	VARIACIÓN
Edificio	19.001,24	39.007,55	20.006,32
Estación de Servicio	0,00	100,00	100,00
Equipos de Oficina	2.909,90	5.890,19	2.980,30
Equipo de Computación	3.695,76	7.235,00	3.539,24
Equipos de Comunicación	1.521,93	7.841,86	6.319,93
Maquinaria y Equipo	2.057,31	4.582,56	2.525,25
Mantenimiento Software	1.894,40	4.820,31	2.925,91
Embelllecimiento zona Verde	585,00	460,00	-125,00
Recarga Extintor	441,53	732,87	291,34
Total	32.107,06	70.670,34	38.563,28
MEJORAS A BIENES AJENOS	2021	2022	VARIACIÓN
Oficina Arauca	82,00	0,00	-82,00
Oficina Arauquita	0,00	208,00	208,00
Oficina Bogotá	53,50	22,00	-31,50
Total	135,50	230,00	94,50
SERVICIOS PÚBLICOS	2021	2022	VARIACIÓN
Acueducto y Alcantarillado	7.290,04	5.816,90	-1.473,14
Energía Eléctrica	29.501,16	35.990,74	6.489,58
Teléfono	8.702,55	7.532,09	-1.170,46
Celular	8.600,02	11.635,79	3.035,77
Parabólica - TV Cable	1.949,84	1.659,64	-290,21
Internet	6.126,23	5.286,11	-840,12
Otros Serv. Públicos	159,94	329,19	169,25
Total	62.329,79	68.250,46	5.920,67
GENERALES	2021	2022	VARIACIÓN
Reparaciones Locativas	7.500,60	6.017,99	-1.482,61
Aseo y Elementos	5.005,11	7.245,82	2.240,71
Cafetería	8.624,33	9.023,42	399,10
Portes, Cables, fax y télex	39,70	288,50	248,80
Transporte, Fletes y Acarreos	18.728,35	38.989,53	20.261,18
Papelería y Útiles de Oficina	8.676,54	17.587,07	8.910,53
Fotocopias	5,00	41,15	36,15
Publicidad y Propaganda	4.170,00	3.970,00	-200,00
Gastos Asamblea	680,00	1.545,36	865,36
Reuniones y Conferencias	2.707,10	2.848,05	140,95
Gastos Legales	526,45	8.406,41	7.879,96
Gastos de Representación	200,09	0,00	-200,09
Capacitaciones	314,00	0,00	-314,00
Servicios Temporales	43.667,03	78.973,71	35.306,68
Vigilancia Privada	1.498,33	3.751,98	2.253,65
Sistematización	17,82	2.709,00	2.691,19
Suscripciones	1.121,93	0,00	-1.121,93
Auxilios y Donaciones	1.810,83	3.018,70	1.207,87
Adecuación e Instalaciones	341,92	60,00	-281,92
Asistencia Técnica	1.010,00	855,00	-155,00
Decoraciones	0,00	606,10	606,10
Total	106.645,11	185.937,79	79.292,68



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 20 de 25

GASTOS VARIOS	2021	2022	VARIACIÓN
Gastos de Navidad	26.850,11	31.485,40	4.635,29
Gastos día del Conductor	730,70	137,40	-593,30
Planillas Ocasionales	3.448,00	4.412,00	964,00
Elementos de Protección Personal	661,60	976,60	315,00
Elementos Botiquín y Medicamentos	244,33	634,64	390,31
Domicilios	0,00	389,10	389,10
Atenciones y Recepciones	5.580,40	6.932,29	1.351,89
Licencia Antivirus	938,00	1.900,00	962,00
Recargas Tóner	708,47	456,09	-252,38
Kit de Derrame y Extintores	0,00	278,00	278,00
Señalización	50,00	2.295,77	2.245,77
Varios	2.607,95	26.705,95	24.098,00
Multas Administrativas	0,00	2.376,47	2.376,47
Total	41.819,56	78.979,72	37.160,16

PROVISIONES Y DEPRECIACIONES

178.643,15 396.371,19 217.728,03

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

142.127,98 353.038,58 210.910,60

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

PROVISIONES	2021	2022	VARIACIÓN
Provisión General de Cartera	25.553,13	17.120,59	-8.432,53
Otras Provisiones (Costos y Gastos)	116.574,85	275.917,99	159.343,14
Total	142.127,98	353.038,58	210.910,60

DEPRECIACIONES

36.515,17 43.332,60 6.817,43

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

DEPRECIACIONES	2021	2022	VARIACIÓN
Edificaciones	10.740,15	10.955,18	215,02
Muebles y Equipos de Oficina	7.565,59	8.418,82	853,23
Equipo de Cómputo y Comunicación	7.443,63	11.828,58	4.384,95
Vehículos	9.325,09	10.679,17	1.354,08
Maquinaria y Equipo	1.440,71	1.450,85	10,14
Total	36.515,17	43.332,60	6.817,43

5130 GASTOS DE MITIGACIÓN COVID 19

92,71 490,70 397,99

Registra los valores de gastos generados en cumplimiento a los protocolos de bioseguridad para la Mitigación del Covid 19 de la Oficina Principal y la Sucursales.

GASTOS DE MITIGACIÓN COVID 19	2021	2022	VARIACIÓN
Gastos Mitigación Covid 19	92,71	490,70	397,99
Total	92,71	490,70	397,99



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13 VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	FECHA: 26/09/2017 PÁGINA 21 de 25

NOTA - 24.

52 GASTOS DE VENTA

653.806,22 856.273,45 202.467,23

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

74.958,60 120.100,53 45.141,93

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	2021	2022	VARIACIÓN
Sueldos	0,00	18.425,36	18.425,36
Comisiones	74.704,40	79.751,40	5.047,00
Cesantías	0,00	1.776,51	1.776,51
Intereses sobre Cesantías	0,00	180,97	180,97
Prima de Servicios	0,00	1.651,25	1.651,25
Vacaciones	0,00	861,41	861,41
Auxilio de Alimentación	0,00	3.615,78	3.615,78
Subsidio Auxilio de Transporte	0,00	1.127,84	1.127,84
Beneficio de Bienestar Diario	0,00	1.681,27	1.681,27
Aportes Salud	0,00	684,00	684,00
Aportes Pensiones	0,00	1.533,22	1.533,22
Aportes Riesgos Laborales	0,00	1.524,77	1.524,77
Aportes Caja de Compensación Familiar	0,00	446,27	446,27
Dotación y Suministro a Trabajadores	254,20	4.270,18	4.015,98
Capacitación al Personal	0,00	2.570,30	2.570,30
Total	74.958,60	120.100,53	45.141,93

GASTOS GENERALES DE VENTAS

578.847,63 736.172,93 157.325,30

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

3.960,00 360,00 -3.600,00

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	2021	2022	VARIACIÓN
Junta Directiva	3.960,00	360,00	-3.600,00
Total	3.960,00	360,00	-3.600,00

5215 IMPUESTOS

46.655,34 93.314,97 46.659,63

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	2021	2022	VARIACIÓN
Impuesto Predial	7.171,34	9.259,90	2.088,56
Industria y Comercio	8.919,00	10.201,00	1.282,00
IVA descontable	26.232,93	68.260,50	42.027,56
Impuesto al Consumo	634,36	1.298,20	663,84
Total	42.957,63	89.019,60	46.061,97





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

CÓDIGO: GG-F-13

VERSIÓN: 00

GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE
ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 26/09/2017

PÁGINA 22 de 25

OTROS	2021	2022	VARIACIÓN
Escrituras	0,00	66,48	66,48
Tasa Supertransporte	2.174,70	2.806,59	631,88
Avisos y Tableros	1.111,00	990,00	-121,00
Sobretasa Bomberil	412,00	409,00	-3,00
Administración de Información	0,00	23,30	23,30
Total	3.697,70	4.295,37	597,66

5230 SEGUROS

78.600,48 110.719,54 32.119,07

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	2021	2022	VARIACIÓN
Manejo	410,00	400,00	-10,00
Cumplimiento	3.188,32	4.131,06	942,73
Responsabilidad Civil y Extracontractual	0,00	28.623,80	28.623,80
Obligatorio Accidente de Tránsito Camioneta	815,25	2.182,30	1.367,05
Carga	69.600,00	70.921,85	1.321,85
Otros - Pólizas y Seguros Camioneta	4.586,90	4.460,53	-126,37
Total	78.600,48	110.719,54	32.119,07

5235 SERVICIOS

393.129,91 406.263,23 13.133,32

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	2021	2022	VARIACIÓN
Temporales	6.700,00	6.180,00	-520,00
Transporte, fletes y acarreos	157.883,94	195.186,49	37.302,55
Sistema de Seguridad y Alarmas	1.215,80	1.489,88	274,08
Servicios Generales	227.330,16	203.406,85	-23.923,32
Total	393.129,91	406.263,23	13.133,32

5240 GASTOS LEGALES

8.552,24 7.017,47 -1.534,77

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, Tramites y Licencias.

GASTOS LEGALES	2021	2022	VARIACIÓN
Certificaciones	152,80	101,77	-51,03
Notariales	13,09	1.986,00	1.972,91
Registro Mercantil	2.585,35	2.221,70	-363,65
Registro Proponentes	587,00	615,00	28,00
Estampillas	2.214,00	2.093,00	-121,00
Total	8.552,24	7.017,47	-1.534,77



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13 VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	FECHA: 26/09/2017 PÁGINA 23 de 25

5255 GASTOS DE VIAJE

210,95 285,00 74,05

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	2021	2022	VARIACIÓN
Alojamiento y Manutención	0,00	285,00	285,00
Pasajes	210,95	0,00	-210,95
Total	210,95	285,00	74,05

5295 DIVERSOS

47.738,72 118.212,72 70.474,00

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	2021	2022	VARIACIÓN
Papelería y Útiles de Oficina	18.425,87	6.035,88	-12.389,99
Página Web	1.507,00	369,53	-1.137,47
Gasto Registro Único de Contratistas RUC	0,00	4.390,90	4.390,90
Exámenes Ocupacionales Personal Operativo	0,00	2.971,00	2.971,00
Sistema de Gestión	20.895,65	11.150,25	-9.745,40
Perdida de Mercancía	2.824,49	0,00	-2.824,49
Otros - Gastos Varios (camioneta y operaciones)	4.085,70	93.295,16	89.209,46
Total	47.738,72	118.212,72	70.474,00

NOTA - 25.

I) GASTOS NO OPERACIONALES.

72.446,98 350.881,80 278.434,82

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.

71.916,28 347.153,10 275.236,82

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	2021	2022	VARIACIÓN
Bancarios	2.089,79	5.901,54	3.811,75
Comisiones	15.820,21	14.929,37	-890,84
Intereses	23.424,54	25.598,58	2.174,04
Intereses por Mora	250,85	3.207,54	2.956,69
Impuesto 4x100	24.016,06	27.834,77	3.818,72
Ajuste al Peso	88,08	165,82	77,74
IVA	2.476,75	2.646,48	169,73
Intereses Pagados a Terceros	3.750,00	13.750,00	10.000,00
Pérdidas por Siniestro	0,00	253.118,99	253.118,99
Total	71.916,28	347.153,10	275.236,82



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13 VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	FECHA: 26/09/2017 PÁGINA 24 de 25

II) GASTOS EXTRAORDINARIOS

530,70	3.728,70	3.198,00
---------------	-----------------	-----------------

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	2021	2022	VARIACIÓN
Día del Conductor	530,70	3.728,70	3.198,00
Total	530,70	3.728,70	3.198,00

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

7.329,65	16.593,89	9.264,24
-----------------	------------------	-----------------

Registra el Gasto generado en la declaración de Renta año gravable 2021.

NOTA - 26.

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2021	2022	VARIACIÓN
DECLARACIÓN RENTA	7.329,65	16.593,89	9.264,24
Total	7.329,65	16.593,89	9.264,24

NOTA - 27.

COSTOS DE VENTA

596.540,95	676.089,47	76.823,33
-------------------	-------------------	------------------

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

COSTOS DE VENTA Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

596.540,95	676.089,47	76.823,33
-------------------	-------------------	------------------

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

COMBUSTIBLES SÓLIDOS, LÍQUIDOS, GASEOSOS	2021	2022	VARIACIÓN
Gasolina Alta	100,00	130,00	30,00
A.C.P.M.	5.027,87	7.723,06	2.695,19
Total	5.127,87	7.853,06	2.725,19

SERVICIO DE TRANSP. POR CARRETERA	2021	2022	VARIACIÓN
Transporte de pasajeros	127.824,68	378.634,08	250.809,40
Transporte de carga	456.262,22	271.502,85	-184.759,37
Servicios Complementarios para el Transporte	0,00	3.565,00	3.565,00
Total	584.086,90	653.701,93	69.615,03



	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SARARE "COOTRANSARARE LTDA" NIT: 890504145-2	CÓDIGO: GG-F-13 VERSIÓN: 00
	GESTIÓN FINANCIERA Y CONTABLE ESTADOS FINANCIEROS	FECHA: 26/09/2017 PÁGINA 25 de 25

ACTIVIDADES INMOB., EMPRES. Y DE ALQUILER	2021	2022	VARIACIÓN
Arrendamiento de Bienes Inmuebles	6.547,08	11.460,66	4.913,58
Administración por Arrendamientos	0,00	823,82	823,82
Alquiler Equipo de Transporte	779,10	2.250,00	1.470,90
Total	7.326,18	14.534,48	7.208,31

NOTA - 28

RESULTADO DEL EJERCICIO

78.477,11 80.852,86 2.375,75

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

RESULTADO DEL EJERCICIO	2021	2022	VARIACIÓN
Excedente o Perdida del Ejercicio	78.477,11	80.852,86	2.375,75
Total	78.477,11	80.852,86	2.375,75


MARIA DONELLY CAMUAN MACUALO
 CONTADORA
 T.P 143448-T



Saravena Arauca Calle 29 # 16-54
 Teléfono (60)7 8891585 – 3105600916 - 3112337551
 Correo electrónico: cootransarareltda@yahoo.es

