

La Plata Huila, 23 de Febrero de 2019

**EL SUSCRITO, FERNANDO VILLAR MONJE, EN CALIDAD DE REPRESENTANTE LEGAL Y
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA EN CALIDAD DE CONTADORA DE LA COOPERATIVA DE
TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA**

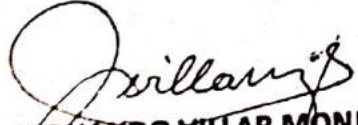
CERTIFICAMOS:

Que los saldos contenidos en los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujos de Efectivo y Revelaciones Notas a los Estados Financieros, con corte a 31 de diciembre de 2018, han sido elaborados de acuerdo al Decreto único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificatorio 2496 de 2015, emitido por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Industria, Comercio y Turismo que incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Empresa a la fecha de preparación, además:

- a) Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b) Garantizamos la existencia de los activos y pasivos, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c) Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d) Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dada en La Plata Huila, a los 23 días del mes de febrero de 2019,


FERNANDO VILLAR MONJE
CC 12.268.770 La Plata Huila
Representante Legal


Sonia Patricia Rivera Ledesma
Contadora Pública
T.P. 81685-T
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
CC 36.383.064 La Plata Huila
contador público TP 81685-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	2018
ACTIVOS		
Activos Corrientes		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	76.304.482,65	74.069.063,69
Caja general	43.095.019,12	46.193.939,86
Bancos	28.140.924,53	22.691.114,83
Fondos Específicos	5.068.539,00	5.184.009,00
EFFECTIVO RESTRINGIDO	47.488.033,73	46.335.845,45
Fideicomiso fondo de reposicion	47.488.033,73	46.335.845,45
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	11.000,00	14.120,00
Aportes sociales en entidades de econ.solidaria	11.000,00	14.120,00
INVENTARIO	112.379.131,88	126.464.677,00
Inventario de mercancia	112.379.131,88	126.464.677,00
CARTERA DE CRÉDITOS	330.999,00	1.802.535,00
Creditos de consumo otras garantias -sin libranza	100.000,00	1.700.000,00
Creditos de empleados	-	-
Convenios por cobrar	230.999,00	102.535,00
Deterioro Cartera de créditos	-	-
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	100.991.689,16	69.115.475,18
Anticipos	21.745.009,00	9.118.126,00
Anticipo de impuestos	36.180.408,63	34.663.257,65
Deudores por venta de bienes	11.841.681,00	855.000,00
Arrendamientos	780.000,00	1.080.000,00
Responsabilidades pendientes	2.536.192,00	6.025.752,00
Cuotas de sostenimiento	36.186.958,53	27.024.854,53
Deterioro Cuentas por cobrar y otras	(8.278.560,00)	(9.651.515,00)
Total Activos Corrientes	337.505.336,42	317.801.716,32
Activos No Corrientes		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.263.504.126,22	1.255.298.060,22
Terrenos	850.000.000,00	850.000.000,00
Edificaciones	322.389.200,00	322.389.200,00
Maquinaria y equipo	33.840.821,00	33.840.821,00
Muebles y equipo de oficina	77.459.000,00	80.539.000,00
Equipo de computo y comunicacion	79.577.981,00	83.577.981,00
Menos depreciacion acumulada	(99.762.875,78)	(115.048.941,78)
PROPIEDADES DE INVERSION	64.700.000,00	64.700.000,00
Montallantas	18.500.000,00	18.500.000,00
Cafeteria y Bodega	46.200.000,00	46.200.000,00
OTROS ACTIVOS	12.046.000,19	8.810.000,19
Programas y aplicaciones informaticas	16.180.000,00	16.180.000,00
Derechos	-	-
Amortizacion programas y aplicaciones informaticas	(4.133.999,81)	(7.369.999,81)
Total Activos No Corrientes	1.340.250.126,41	1.328.808.060,41
TOTAL ACTIVO	1.677.755.462,83	1.646.609.776,73

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	2018
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos Corrientes		
CREDITOS ORDINARIOS CORTO PLAZO	-	-
Bancos Cooperativos	-	-
Otras entidades	-	-
PROVEEDORES	28.201.562,00	33.484.839,00
Proveedores	28.201.562,00	33.484.839,00
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	98.216.595,00	50.794.939,00
Comisiones y honorarios	5.862.710,00	11.275.270,00
Costos y gastos por pagar	39.262.986,00	31.212.971,00
Arrendamientos	1.262.612,00	1.453.578,00
Retención en la Fuente	1.330.505,00	1.261.791,00
Retenciones y aportes laborales	3.810.582,00	4.935.234,00
Multas, sanciones, litigios y demandas	44.518.730,00	-
Remanente de aportes	2.168.470,00	656.095,00
Valores por reintegrar	-	-
IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	3.491.972,71	4.101.921,98
Industria y comercio	3.491.972,71	4.101.921,98
FONDOS SOCIALES	15.326.000,00	15.684.000,00
Fondo social para otros fines	15.326.000,00	15.684.000,00
OTROS PASIVOS	31.467.154,07	29.491.740,49
Obligaciones laborales por beneficio a empleados	10.243.344,00	13.054.801,00
Ingresos anticipados	18.801.592,49	16.436.939,49
Ingresos recibidos para terceros	2.422.217,58	-
Total Pasivos Corrientes	176.703.283,78	133.557.440,47
Pasivos No Corrientes		
FONDOS SOCIALES	55.444.245,00	54.231.470,48
Fondo de reposición automotor	55.444.245,00	54.231.470,48
PROVISIONES	200.000.000,00	200.000.000,00
Provisiones, multas, sanciones y litigios	200.000.000,00	200.000.000,00
Total Pasivos No Corrientes	255.444.245,00	254.231.470,48
TOTAL PASIVO	432.147.528,78	387.788.910,95
Patrimonio		
CAPITAL SOCIAL	588.485.146,00	568.978.831,00
Aportes sociales temporalmente restringidos	588.485.146,00	568.978.831,00
RESERVAS DE ASAMBLEA	32.426.741,38	42.309.741,38
Fondo de Educacion	15.380.470,00	25.263.470,00
Fondo de Solidaridad	14.789.765,38	14.789.765,38
Reserva de Asamblea -fondo lote pro estación	2.256.506,00	2.256.506,00
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	418.137.698,00	422.037.698,00
Fondo para revalorización de aportes	47.294.504,00	47.294.504,00
Fondo Especial	156.483.349,00	156.483.349,00
Fondos de Inversión	214.359.845,00	218.259.845,00
SUPERAVIT DE CAPITAL	101.000.000,00	101.000.000,00
Donaciones y auxilios	101.000.000,00	101.000.000,00

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	2018
EXCEDENTES	169.031.572,98	18.684.345,73
Excedentes del ejercicio	169.031.572,98	18.684.345,73
EXCEDENTES ACUMULADOS	227.747.545,68	227.747.545,68
Aplicación NIIF por primera vez	227.747.545,68	227.747.545,68
PERDIDAS ACUMULADOS	(291.220.769,99)	(121.937.296,01)
Pérdida de ejercicios anteriores	(291.220.769,99)	(121.937.296,01)
TOTAL PATRIMONIO	1.245.607.934,05	1.258.820.865,78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.677.755.462,83	1.646.609.776,73


FERNANDO VILLAR MONJE
 C.C. No. 12.268.770 La Plata H.
 Representante Legal


Sonia Patricia Rivera Ledezma
 Contadora Pública
 T.P. 81685-T
SONIA PATRICIA RIVERA LEDEZMA
 CC No. 36.383.064 La Plata Huila
 contador público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 Revisor Fiscal TP. 81799-T
Luis Ernesto Hernandez
 Contador publico
 T.P. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

	2017	2018	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	76.304.482,65	74.069.063,69	(2.235.418,96)
Caja general	43.095.019,12	46.193.939,86	3.098.920,74
Bancos	28.140.924,53	22.691.114,83	(5.449.809,70)
Fondos Específicos	5.068.539,00	5.184.009,00	115.470,00
EFFECTIVO RESTRINGIDO	47.488.033,73	46.335.845,45	(1.152.188,28)
Fideicomiso fondo de reposicion	47.488.033,73	46.335.845,45	(1.152.188,28)
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	11.000,00	14.120,00	3.120,00
Aportes sociales en entidades de econ.solid	11.000,00	14.120,00	3.120,00
INVENTARIO	112.379.131,88	126.464.677,00	14.085.545,12
Inventario de mercancia	112.379.131,88	126.464.677,00	14.085.545,12
CARTERA DE CRÉDITOS	330.999,00	1.802.535,00	1.471.536,00
Creditos de consumo otras garantias -sin lib	100.000,00	1.700.000,00	1.600.000,00
Microcredito empresarial otras garantias	-	-	-
Convenios por cobrar	230.999,00	102.535,00	(128.464,00)
Deterioro Cartera de créditos	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	100.991.689,16	69.115.475,18	(31.876.213,98)
Anticipos	21.745.009,00	9.118.126,00	(12.626.883,00)
Anticipo de impuestos	36.180.408,63	34.663.257,65	(1.517.150,98)
Deudores por venta de bienes	11.841.681,00	855.000,00	(10.986.681,00)
Arrendamientos	780.000,00	1.080.000,00	300.000,00
Responsabilidades pendientes	2.536.192,00	6.025.752,00	3.489.560,00
Cuotas de sostenimiento	36.186.958,53	27.024.854,53	(9.162.104,00)
Deterioro Cuentas por cobrar y otras	(8.278.560,00)	(9.651.515,00)	(1.372.955,00)
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	337.505.336,42	317.801.716,32	(19.703.620,10)
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.263.504.126,22	1.255.298.060,22	(8.206.066,00)
Terrenos	850.000.000,00	850.000.000,00	-
Edificaciones	322.389.200,00	322.389.200,00	-
Maquinaria y equipo	33.840.821,00	33.840.821,00	-
Muebles y equipo de oficina	77.459.000,00	80.539.000,00	3.080.000,00
Equipo de computo y comunicacion	79.577.981,00	83.577.981,00	4.000.000,00
Menos depreciacion acumulada	(99.762.875,78)	(115.048.941,78)	(15.286.066,00)
PROPIEDADES DE INVERSION	64.700.000,00	64.700.000,00	-
Montallantas	18.500.000,00	18.500.000,00	-
Cafeteria y Bodega	46.200.000,00	46.200.000,00	-
OTROS ACTIVOS	12.046.000,19	8.810.000,19	(3.236.000,00)
Programas y aplicaciones informaticas	16.180.000,00	16.180.000,00	-
Derechos	-	-	-
Amortizacion programas y aplicaciones info	(4.133.999,81)	(7.369.999,81)	(3.236.000,00)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1.340.250.126,41	1.328.808.060,41	(11.442.066,00)
TOTAL ACTIVO	1.677.755.462,83	1.646.609.776,73	(31.145.686,10)

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

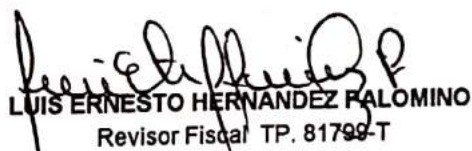
	2017	2018	VARIACION ABSOLUTA
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos Corrientes			
CREDITOS ORDINARIOS CORTO PLAZO	-	-	-
Bancos Cooperativos	-	-	-
PROVEEDORES	28.201.562,00	33.484.839,00	5.283.277,00
Proveedores	28.201.562,00	33.484.839,00	5.283.277,00
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	98.216.595,00	50.794.939,00	(47.421.656,00)
Comisiones y honorarios	5.862.710,00	11.275.270,00	5.412.560,00
Costos y gastos por pagar	39.262.986,00	31.212.971,00	(8.050.015,00)
Arrendamientos	1.262.612,00	1.453.578,00	190.966,00
Retención en la Fuente	1.330.505,00	1.261.791,00	(68.714,00)
Retenciones y aportes laborales	3.810.582,00	4.935.234,00	1.124.652,00
Multas, sanciones, litigios y demandas	44.518.730,00	-	(44.518.730,00)
Remanente de aportes	2.168.470,00	656.095,00	(1.512.375,00)
Valores por reintegrar	-	-	-
IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	3.491.972,71	4.101.921,98	609.949,27
Industria y comercio	3.491.972,71	4.101.921,98	609.949,27
FONDOS SOCIALES	15.326.000,00	15.684.000,00	358.000,00
Fondo social para otros fines	15.326.000,00	15.684.000,00	358.000,00
OTROS PASIVOS	31.467.154,07	29.491.740,49	(1.975.413,58)
Obligaciones laborales por beneficio a empl	10.243.344,00	13.054.801,00	2.811.457,00
Ingresos anticipados	18.801.592,49	16.436.939,49	(2.364.653,00)
Ingresos recibidos para terceros	2.422.217,58	-	(2.422.217,58)
Total Pasivos Corrientes	176.703.283,78	133.557.440,47	(43.145.843,31)
Pasivos No Corrientes			
FONDOS SOCIALES	55.444.245,00	54.231.470,48	(1.212.774,52)
Fondo de reposición automotor	55.444.245,00	54.231.470,48	(1.212.774,52)
PROVISIONES	200.000.000,00	200.000.000,00	-
Provisiones, multas, sanciones y litigios	200.000.000,00	200.000.000,00	-
Total Pasivos No Corrientes	255.444.245,00	254.231.470,48	(1.212.774,52)
TOTAL PASIVO	432.147.528,78	387.788.910,95	(44.358.617,83)
Patrimonio			
CAPITAL SOCIAL	588.485.146,00	568.978.831,00	(19.506.315,00)
Aportes sociales temporalmente restringidos	588.485.146,00	568.978.831,00	(19.506.315,00)
RESERVAS DE ASAMBLEA	32.426.741,38	42.309.741,38	9.883.000,00
Fondo de Educación	15.380.470,00	25.263.470,00	9.883.000,00
Fondo de Solidaridad	14.789.765,38	14.789.765,38	-
Reserva de Asamblea -fondo lote pro estaci	2.256.506,00	2.256.506,00	-
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	418.137.698,00	422.037.698,00	3.900.000,00
Fondo para revalorización de aportes	47.294.504,00	47.294.504,00	-
Fondo Especial	156.483.349,00	156.483.349,00	-
Fondos de Inversión	214.359.845,00	218.259.845,00	3.900.000,00

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

	2017	2018	VARIACION ABSOLUTA
SUPERAVIT DE CAPITAL	101.000.000,00	101.000.000,00	-
Donaciones y auxilios	101.000.000,00	101.000.000,00	-
EXCEDENTES	169.031.572,98	18.684.345,73	(150.347.227,25)
Excedentes del ejercicio	169.031.572,98	18.684.345,73	(150.347.227,25)
EXCEDENTES ACUMULADOS	227.747.545,68	227.747.545,68	-
Aplicación NIIF por primera vez	227.747.545,68	227.747.545,68	-
PERDIDAS ACUMULADAS	(291.220.769,99)	(121.937.296,01)	169.283.473,98
Pérdida de ejercicios anteriores	(291.220.769,99)	(121.937.296,01)	169.283.473,98
TOTAL PATRIMONIO	1.245.607.934,05	1.258.820.865,78	13.212.931,73
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.677.755.462,83	1.646.609.776,73	(31.145.686,10)


FERNANDO VILLAR MONJE
Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
Contador Público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
Revisor Fiscal TP. 81799-T


Luis Ernesto Hernandez Palomino
Contador Publico
T.P. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	VARIACION %	2018	VARIACION %
ACTIVOS				
Activos Corrientes				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	76.304.482,65	4,55%	74.069.063,69	4,50%
Caja general	43.095.019,12	2,57%	46.193.939,86	2,81%
Bancos	28.140.924,53	1,68%	22.691.114,83	1,38%
Fondos Específicos	5.068.539,00	0,30%	5.184.009,00	0,31%
EFFECTIVO RESTRINGIDO	47.488.033,73	2,83%	46.335.845,45	2,81%
Fideicomiso fondo de reposicion	47.488.033,73	2,83%	46.335.845,45	2,81%
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PA'	11.000,00	0,00%	14.120,00	0,00%
Aportes sociales en entidades de econ.solidari	11.000,00	0,00%	14.120,00	0,00%
INVENTARIO	112.379.131,88	6,70%	126.464.677,00	7,68%
Inventario de mercancia	112.379.131,88	6,70%	126.464.677,00	7,68%
CARTERA DE CRÉDITOS	330.999,00	0,02%	1.802.535,00	0,11%
Creditos de consumo otras garantias -sin librar	100.000,00	0,01%	1.700.000,00	0,10%
Microcredito empresarial otras garantias	-	0,00%	-	0,00%
Convenios por cobrar	230.999,00	0,01%	102.535,00	0,01%
Deterioro Cartera de créditos	-	-	-	-
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	100.991.689,16	6,02%	69.115.475,18	4,20%
Anticipos	21.745.009,00	1,30%	9.118.126,00	0,55%
Anticipo de impuestos	36.180.408,63	2,16%	34.663.257,65	2,11%
Deudores por venta de bienes	11.841.681,00	0,71%	855.000,00	0,05%
Arrendamientos	780.000,00	0,05%	1.080.000,00	0,07%
Responsabilidades pendientes	2.536.192,00	0,15%	6.025.752,00	0,37%
Cuotas de sostenimiento	36.186.958,53	2,16%	27.024.854,53	1,64%
Deterioro Cuentas por cobrar y otras	(8.278.560,00)	-	(9.651.515,00)	-
Total Activos Corrientes	337.505.336,42	20,12%	317.801.716,32	19,30%
Activos No Corrientes				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.263.504.126,22	75,31%	1.255.298.060,22	76,24%
Terrenos	850.000.000,00	50,66%	850.000.000,00	51,62%
Edificaciones	322.389.200,00	19,22%	322.389.200,00	19,58%
Maquinaria y equipo	33.840.821,00	2,02%	33.840.821,00	2,06%
Muebles y equipo de oficina	77.459.000,00	4,62%	80.539.000,00	4,89%
Equipo de computo y comunicacion	79.577.981,00	4,74%	83.577.981,00	5,08%
Menos depreciacion acumulada	(99.762.875,78)	-5,95%	(115.048.941,78)	-6,99%
PROPIEDADES DE INVERSION	64.700.000,00	3,86%	64.700.000,00	3,93%
Montallantas	18.500.000,00	1,10%	18.500.000,00	1,12%
Cafeteria y Bodega	46.200.000,00	2,75%	46.200.000,00	2,81%
OTROS ACTIVOS	12.046.000,19	0,72%	8.810.000,19	0,54%
Programas y aplicaciones informaticas	16.180.000,00	0,96%	16.180.000,00	0,98%
Derechos	-	0,00%	-	0,00%
Amortizacion programas y aplicaciones Informa	(4.133.999,81)	-0,25%	(7.369.999,81)	-0,45%
Total Activos No Corrientes	1.340.250.126,41	79,88%	1.328.808.060,41	80,70%
TOTAL ACTIVO	1.677.755.462,83	100,00%	1.646.609.776,73	100,00%

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

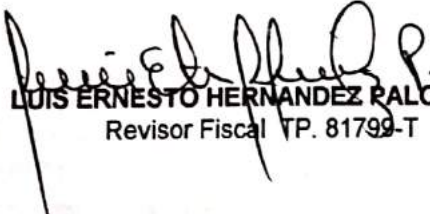
	2017	VARIACION %	2018	VARIACION %
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos Corrientes				
CREDITOS ORDINARIOS CORTO PLAZO	-	0,00%	-	0,00%
Bancos Cooperativos	-	0,00%	-	0,00%
Otras entidades				
PROVEEDORES	28.201.562,00	6,53%	33.484.839,00	8,63%
Proveedores	28.201.562,00	6,53%	33.484.839,00	8,63%
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	98.216.595,00	22,73%	50.794.939,00	13,10%
Comisiones y honorarios	5.862.710,00	1,36%	11.275.270,00	2,91%
Costos y gastos por pagar	39.262.986,00	9,09%	31.212.971,00	8,05%
Arrendamientos	1.262.612,00	0,29%	1.453.578,00	0,37%
Retención en la Fuente	1.330.505,00	0,31%	1.261.791,00	0,33%
Retenciones y aportes laborales	3.810.582,00	0,88%	4.935.234,00	1,27%
Multas, sanciones, litigios y demandas	44.518.730,00	10,30%	-	0,00%
Remanente de aportes	2.168.470,00	0,50%	656.095,00	0,17%
Valores por reintegrar	-	0,00%	-	0,00%
IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS POR	3.491.972,71	0,81%	4.101.921,98	1,06%
Industria y comercio	3.491.972,71	0,81%	4.101.921,98	1,06%
FONDOS SOCIALES	15.326.000,00	3,55%	15.684.000,00	4,04%
Fondo social para otros fines	15.326.000,00	3,55%	15.684.000,00	4,04%
OTROS PASIVOS	31.467.154,07	7,28%	29.491.740,49	7,61%
Obligaciones laborales por beneficio a emplear	10.243.344,00	2,37%	13.054.801,00	3,37%
Ingresos anticipados	18.801.592,49	4,35%	16.436.939,49	4,24%
Ingresos recibidos para terceros	2.422.217,58		-	
Total Pasivos Corrientes	176.703.283,78	40,89%	133.557.440,47	34,44%
Pasivos No Corrientes				
FONDOS SOCIALES	55.444.245,00	12,83%	54.231.470,48	13,98%
Fondo de reposición automotor	55.444.245,00	12,83%	54.231.470,48	13,98%
PROVISIONES	200.000.000,00	46,28%	200.000.000,00	51,57%
Provisiones, multas, sanciones y litigios	200.000.000,00	46,28%	200.000.000,00	51,57%
Total Pasivos No Corrientes	255.444.245,00	59,11%	254.231.470,48	65,56%
TOTAL PASIVO	432.147.528,78	100,00%	387.788.910,95	100,00%
Patrimonio				
CAPITAL SOCIAL	588.485.146,00	47,24%	568.978.831,00	45,20%
Aportes sociales temporalmente restringidos	588.485.146,00	47,24%	568.978.831,00	45,20%
RESERVAS DE ASAMBLEA	32.426.741,38	2,60%	42.309.741,38	3,36%
Fondo de Educacion	15.380.470,00	1,23%	25.263.470,00	2,01%
Fondo de Solidaridad	14.789.765,38	1,19%	14.789.765,38	1,17%
Reserva de Asamblea -fondo lote pro estación	2.256.506,00	0,18%	2.256.506,00	0,18%
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	418.137.698,00	33,57%	422.037.698,00	33,53%
Fondo para revalorización de aportes	47.294.504,00	3,80%	47.294.504,00	3,76%
Fondo Especial	156.483.349,00	12,56%	156.483.349,00	12,43%
Fondos de Inversión	214.359.845,00	17,21%	218.259.845,00	17,34%
SUPERAVIT DE CAPITAL	101.000.000,00	8,11%	101.000.000,00	8,02%
Donaciones y auxilios	101.000.000,00	8,11%	101.000.000,00	8,02%

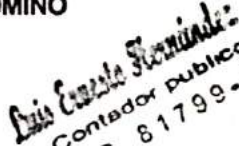
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	VARIACION %	2018	VARIACION %
EXCEDENTES	169.031.572,98	13,57%	18.684.345,73	1,48%
Excedentes del ejercicio	169.031.572,98	13,57%	18.684.345,73	1,48%
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS ACUMULADOS	227.747.545,68	18,28%	227.747.545,68	18,09%
Aplicación NIIF por primera vez	227.747.545,68	18,28%	227.747.545,68	18,09%
PERDIDAS ACUMULADAS	(291.220.769,99)	-23,38%	(121.937.296,01)	-9,69%
Pérdida de ejercicios anteriores	(291.220.769,99)	-23,38%	(121.937.296,01)	-9,69%
TOTAL PATRIMONIO	1.245.607.934,05	100,00%	1.258.820.865,78	100,00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.677.755.462,83		1.646.609.776,73	


FERNANDO VILLAR MONJE
 C.C. No. 12.268.770 La Plata H.
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 Contador Público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ RALOMINO
 Revisor Fiscal TP. 81799-T


Luis Ernesto Hernandez Ralomino
 Contador publico
 T.P. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

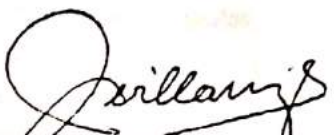
	2017	2018
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.801.623.506,49	4.376.130.545,73
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3.399.207.046,49	4.129.496.287,73
Mantenimiento, reparacion y lavado de vehiculos	0,00	0,00
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3.376.128.644,53	4.102.862.510,61
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	21.861.684,96	25.426.214,09
Venta de otros productos	1.216.717,00	1.207.563,03
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	70.423.460,00	68.261.710,00
Servicio de transporte por carretera	70.423.460,00	68.261.710,00
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	331.993.000,00	178.372.548,00
Cuotas de admision y/o afiliacion	82.574.000,00	45.848.548,00
Cuotas de administraci3n y sostenimiento	249.419.000,00	132.524.000,00
Otros	0,00	0,00
COSTOS DE VENTAS	3.219.390.940,16-	3.910.092.674,48-
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3.094.315.941,16-	3.779.200.815,48-
Costo de partes piezas y accesorios de vehiculos	609.000,00-	573.129,00-
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3.073.542.641,34-	3.755.366.825,48-
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	20.164.299,82-	23.260.861,00-
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	125.074.999,00-	130.891.859,00-
Servicio de transporte por carretera	125.074.999,00-	130.891.859,00-
GANANCIA BRUTA	582.232.566,33	466.037.871,25
OTROS INGRESOS	22.710.029,53	27.657.371,76
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	1.715.115,53	139.760,06
INSTRUMENTOS EQUIVALENTES DE EFECTIVO (INTERESES)	1.715.115,53	139.760,06
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	11.555.028,73	13.720.135,30
De transporte	0,00	0,00
Por contratos (arrendamiento)	3.000.001,00	3.537.815,13
comisiones por venta de seguros	8.555.027,73	10.182.320,17
RECUPERACION DETERIORO	0,00	0,00
Recuperacion deterioro	0,00	0,00
RECUPERACIONES	1.788.150,00	2.148.230,00
Recuperacion de costos y gastos	1.788.150,00	2.148.230,00
DIVERSOS	7.651.735,27	11.649.246,40
Certificados y constancias	225.000,00	417.000,00
Aprovechamientos	501.676,00	48.000,00
multas y recargos	6.174.600,00	9.438.617,00
sobrantes de caja menor	55.234,00	129.755,00
utilidad, papeleria y fotocopias	692.300,00	862.800,00
ajuste al peso	2.925,27	3.074,40
Utilidad en la venta de activos depreciados	0,00	750.000,00

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

	2017	2018
GASTOS DE ADMINISTRACION	398.338.874,00-	454.433.115,52-
BENEFICIOS A EMPLEADOS	152.282.301,00-	179.935.106,00-
Sueldos	77.886.598,00-	90.198.421,00-
Horas extras y recargos	12.451.830,00-	13.649.600,00-
Viaticos	4.559.724,00-	5.466.156,00-
Auxilio de transporte	5.736.660,00-	6.724.618,00-
Cesantias	8.321.086,00-	9.850.792,00-
Intereses sobre las cesantías	1.001.832,00-	1.176.388,00-
Prima de servicios	8.378.955,00-	9.838.767,00-
Vacaciones	3.923.519,00-	5.078.958,00-
Dotacion y suministro	2.682.200,00-	3.998.140,00-
Aportes a salud	8.012.492,00-	9.479.891,00-
Aportes fondo de seguridad social	7.949.314,00-	9.574.656,00-
Aporte A.R.L	2.295.953,00-	2.639.357,00-
Aportes caja de compensacion	3.791.951,00-	4.351.966,00-
Aportes I.C.B.F.	2.844.114,00-	3.259.331,00-
Sena	1.896.073,00-	2.189.065,00-
Capacitación al personal	550.000,00-	1.930.000,00-
Gastos médicos	0,00	529.000,00-
GASTOS GENERALES	198.775.849,00-	252.704.487,52-
Honorarios	54.578.145,00-	61.790.090,00-
Impuestos	1.896.000,00-	2.645.000,00-
Seguros	4.162.698,00-	8.258.043,00-
Mantenimiento y reparacion	6.485.998,00-	8.860.200,00-
Mantenimiento de equipos	1.126.000,00-	0,00
Reparaciones locativas	4.833.100,00-	1.265.310,00-
Aseo y elementos	683.350,00-	832.201,00-
Cafeteria	600.600,00-	1.352.450,00-
Servicios públicos	14.953.332,00-	15.836.847,00-
Correo	59.200,00-	0,00
Transporte fletes y acarreo	344.000,00-	517.500,00-
Papelería y útiles de oficina	3.600.385,00-	3.517.342,00-
Suministros	56.700,00-	0,00
Publicidad y propaganda	2.090.000,00-	2.605.000,00-
contribuciones y afiliaciones	77.370,00-	0,00
Gastos de asamblea	6.665.400,00-	23.921.481,00-
Gastos de directivos	4.809.900,00-	2.612.100,00-
Gastos de comites	0,00	0,00
Reuniones y conferencias	0,00	0,00
Gastos legales	4.236.622,00-	4.771.432,00-
Gastos de representacion	1.029.650,00-	860.350,00-
Gastos de viajes	5.954.250,00-	13.040.928,00-
Servicios temporales	7.895.100,00-	13.434.638,00-
Vigilancia privada	3.312.000,00-	2.942.984,00-
Sistematizacion	4.276.424,00-	357.000,00-
gastos fondos de educacion	6.194.000,00-	6.755.500,00-

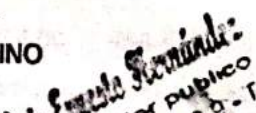
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2018

	2017	2018
Gastos Fondos Bienestar social	33.735.207,00-	41.840.997,00-
Cuotas de sostenimiento	1.200.000,00-	1.680.000,00-
Adecuacion e instalacion	2.468.500,00-	1.590.450,00-
Combustible planta electrica	506.294,00-	369.950,00-
compra de activos menor cuantia	0,00	1.830.400,00-
Otros	20.945.624,00-	29.216.294,52-
DETERIORO	8.968.560,00-	3.271.455,00-
Deterioro creditos de consumos	0,00	0,00
Deterioro microcredito empresarial	4.358.000,00-	0,00
Deterioro deudores por venta de bienes	340.000,00-	0,00
Deterioro otras cuentas por cobrar	4.270.560,00-	3.271.455,00-
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	2.234.000,00-	3.236.000,00-
Licencias	2.234.000,00-	3.236.000,00-
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	36.078.164,00-	15.286.067,00-
Muebles y equipo de oficina	6.541.217,00-	7.765.400,00-
Equipo de computo y comunicaci3n	24.332.121,00-	4.136.584,00-
Maquinaria y equipo	5.204.826,00-	3.384.083,00-
 OTROS GASTOS	 37.572.148,88-	 20.577.781,76-
GASTOS FINANCIEROS	15.223.077,92-	9.753.595,96-
Gastos bancarios (financieros)	15.223.077,92-	8.995.207,70-
Descuentos comerciales condicionados	0,00	758.388,26-
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVO	9.910.551,96-	8.965.778,00-
Otras (inventario)	9.910.551,96-	8.965.778,00-
GASTOS VARIOS	12.438.519,00-	1.858.407,80-
Multas, sanciones, litigios indemnizaciones y demandas	8.615.650,00-	0,00
Impuestos asumidos	184.740,00-	286.022,00-
Auxilios y donaciones	1.519.950,00-	1.543.526,00-
Otros diversos	2.118.179,00-	28.859,80-
 EXCEDENTE DEL PERIODO	 169.031.572,98	 18.684.345,73


FERNANDO VILLAR MONJE
C.C. No. 12.268.770 La Plata H.
Representante Legal


Sonia Patricia Rivera Ledesma
Contadora Pública
T.P. 81685-T
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
CC 36,383,064 La Plata Huila
Contador público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
Revisor Fiscal TP. 81799-T


Luis Ernesto Hernandez
Contador público
T.P. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

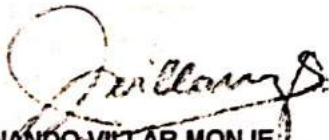
	2017	2018	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.801.623.506,49	4.376.130.545,73	574.507.039,24
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3.399.207.046,49	4.129.496.287,73	730.289.241,24
Mantenimiento, reparacion y lavado de vehiculos	0,00	0,00	0,00
Costo de partes piezas y accesorios de vehiculos	0,00	0,00	0,00
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3.376.128.644,53	4.102.862.510,61	726.733.866,08
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	21.861.684,96	25.426.214,09	3.564.529,13
Venta de otros productos	1.216.717,00	1.207.563,03	9.153,97-
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	70.423.460,00	68.261.710,00	2.161.750,00-
Servicio de transporte por carretera	70.423.460,00	68.261.710,00	2.161.750,00-
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	331.993.000,00	178.372.548,00	153.620.452,00-
Cuotas de admision y/o afiliacion	82.574.000,00	45.848.548,00	36.725.452,00-
Cuotas de administraci3n y sostenimiento	249.419.000,00	132.524.000,00	116.895.000,00-
Otros	0,00	0,00	0,00
COSTOS DE VENTAS	3.219.390.940,16-	3.910.092.674,48-	690.701.734,32-
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3.094.315.941,16-	3.779.200.815,48-	684.884.874,32-
Costo de partes piezas y accesorios de vehiculos	609.000,00-	573.129,00-	35.871,00
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3.073.542.641,34-	3.755.366.825,48-	681.824.184,14-
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	20.164.299,82-	23.260.861,00-	3.096.561,18-
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	125.074.999,00-	130.891.859,00-	5.816.860,00-
Servicio de transporte por carretera	125.074.999,00-	130.891.859,00-	5.816.860,00-
GANANCIA BRUTA	582.232.566,33	466.037.871,25	116.194.695,08-
OTROS INGRESOS	22.710.029,53	27.657.371,76	4.947.342,23
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	1.715.115,53	139.760,06	1.575.355,47-
Instrumentos equivalentes de efectivo (intereses)	1.715.115,53	139.760,06	1.575.355,47-
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	11.555.028,73	13.720.135,30	2.165.106,57
De transporte	0,00	0,00	0,00
Por contratos (arrendamiento)	3.000.001,00	3.537.815,13	537.814,13
comisiones por venta de seguros	8.555.027,73	10.182.320,17	1.627.292,44
RECUPERACION DETERIORO	0,00	0,00	0,00
Recuperacion deterioro	0,00	0,00	0,00
RECUPERACIONES	1.788.150,00	2.148.230,00	360.080,00
Recuperacion de costos y gastos	1.788.150,00	2.148.230,00	360.080,00
DIVERSOS	7.651.735,27	11.649.246,40	3.997.511,13
Certificados y constancias	225.000,00	417.000,00	192.000,00
Aprovechamientos	501.676,00	48.000,00	453.676,00-
multas y recargos	6.174.600,00	9.438.617,00	3.264.017,00
sobrantes de caja menor	55.234,00	129.755,00	74.521,00
utilidad, papeleria y fotocopias	692.300,00	862.800,00	170.500,00
ajuste al peso	2.925,27	3.074,40	149,13
Utilidad en la venta de activos depreciados	0,00	750.000,00	750.000,00
GASTOS DE ADMINISTRACION	398.338.874,00-	454.433.115,52-	56.094.241,52-
BENEFICIOS A EMPLEADOS	162.282.301,00-	179.935.106,00-	27.652.805,00-
Sueldos	77.886.598,00-	90.198.421,00-	12.311.823,00-

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	2018	VARIACION ABSOLUTA
Horas extras y recargos	12.451.830,00-	13.649.600,00-	1.197.770,00-
Viaticos	4.559.724,00-	5.466.156,00-	906.432,00-
Incapacidades	0,00	0,00	0,00
Auxilio de transporte	5.736.660,00-	6.724.618,00-	987.958,00-
Cesantías	8.321.086,00-	9.850.792,00-	1.529.706,00-
Intereses sobre las cesantías	1.001.832,00-	1.176.388,00-	174.556,00-
Prima de servicios	8.378.955,00-	9.838.767,00-	1.459.812,00-
Vacaciones	3.923.519,00-	5.078.958,00-	1.155.439,00-
Bonificaciones	0,00	0,00	0,00
Dotacion y suministro	2.682.200,00-	3.998.140,00-	1.315.940,00-
Aportes a salud	8.012.492,00-	9.479.891,00-	1.467.399,00-
Aportes fondo de seguridad social	7.949.314,00-	9.574.656,00-	1.625.342,00-
Aporte A.R.L.	2.295.953,00-	2.639.357,00-	343.404,00-
Aportes caja de compensacion	3.791.951,00-	4.351.966,00-	560.015,00-
Aportes I.C.B.F	2.844.114,00-	3.259.331,00-	415.217,00-
Sena	1.896.073,00-	2.189.065,00-	292.992,00-
Capacitación al personal	550.000,00-	1.930.000,00-	1.380.000,00-
Gastos médicos		529.000,00-	529.000,00-
GASTOS GENERALES	198.775.849,00-	252.704.487,52-	53.928.638,52-
Honorarios	54.578.145,00-	61.790.090,00-	7.211.945,00-
Impuestos	1.896.000,00-	2.645.000,00-	749.000,00-
Arrendamientos	0,00	0,00	0,00
Seguros	4.162.698,00-	8.258.043,00-	4.095.345,00-
Mantenimiento y reparacion	6.485.998,00-	8.860.200,00-	2.374.202,00-
Mejoras a bienes ajenos	1.126.000,00-	0,00	1.126.000,00
Reparaciones locativas	4.833.100,00-	1.265.310,00-	3.567.790,00
Aseo y elementos	683.350,00-	832.201,00-	148.851,00-
Cafeteria	600.600,00-	1.352.450,00-	751.850,00-
Servicios públicos	14.953.332,00-	15.836.847,00-	883.515,00-
Correo	59.200,00-	0,00	59.200,00
Transporte fletes y acarreos	344.000,00-	517.500,00-	173.500,00-
Papelería y útiles de oficina	3.600.385,00-	3.517.342,00-	83.043,00
Suministros	56.700,00-	0,00	56.700,00
Publicidad y propaganda	2.090.000,00-	2.605.000,00-	515.000,00-
Contribuciones y Afiliaciones	77.370,00-	0,00	77.370,00
Gastos de asamblea	6.665.400,00-	23.921.481,00-	17.256.081,00-
Gastos de directivos	4.809.900,00-	2.612.100,00-	2.197.800,00
Gastos de comites	0,00	0,00	0,00
Reuniones y conferencias	0,00	0,00	0,00
Gastos legales	4.236.622,00-	4.771.432,00-	534.810,00-
Gastos de representacion	1.029.650,00-	860.350,00-	169.300,00
Gastos de viajes	5.954.250,00-	13.040.928,00-	7.086.678,00-
Servicios temporales	7.895.100,00-	13.434.638,00-	5.539.538,00-
Vigilancia privada	3.312.000,00-	2.942.984,00-	369.016,00
Sistematizacion	4.276.424,00-	357.000,00-	3.919.424,00
Gastos fondo de Educación	6.194.000,00-	6.755.500,00-	561.500,00-
Gastos fondo de Bienestar Social	33.735.207,00-	41.840.997,00-	8.105.790,00-
Cuotas de sostenimiento	1.200.000,00-	1.680.000,00-	480.000,00-

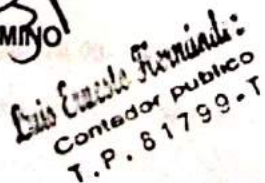
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	2018	VARIACION ABSOLUTA
Adecuacion e instalacion	2.468.500,00-	1.590.450,00-	878.050,00
Combustible planta electrica	506.294,00-	369.950,00-	136.344,00
Compra de Activos de menor cuantia		1.830.400,00-	1.830.400,00-
Otros	20.945.624,00-	29.216.294,52-	8.270.670,52-
DETERIORO	8.968.560,00-	3.271.455,00-	5.697.105,00
Deterioro creditos de consumos	0,00	0,00	0,00
Deterioro microcredito empresarial	4.358.000,00-	0,00	4.358.000,00
Deterioro pago por cuenta de asociados	0,00	0,00	0,00
Deterioro convenios por cobrar	0,00	0,00	0,00
Deterioro deudores por venta de bienes	340.000,00-	0,00	340.000,00
Deterioro anticipos	0,00	0,00	0,00
Deterioro otras cuentas por cobrar	4.270.560,00-	3.271.455,00-	999.105,00
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	2.234.000,00-	3.236.000,00-	1.002.000,00-
Licencias	2.234.000,00-	3.236.000,00-	1.002.000,00-
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	36.078.164,00-	15.286.067,00-	20.792.097,00
Muebles y equipo de oficina	6.541.217,00-	7.765.400,00-	1.224.183,00-
Equipo de computo y comunicaci3n	24.332.121,00-	4.136.584,00-	20.195.537,00
Maquinaria y equipo	5.204.826,00-	3.384.083,00-	1.820.743,00
OTROS GASTOS	37.572.148,88-	20.577.781,76-	16.994.367,12
GASTOS FINANCIEROS	15.223.077,92-	9.753.595,96-	5.469.481,96
Gastos bancarios (financieros)	15.223.077,92-	8.995.207,70-	6.227.870,22
Descuentos comerciales condicionados	0,00	758.388,26-	758.388,26-
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVO	9.910.551,96-	8.965.778,00-	944.773,96
Otras (inventario)	9.910.551,96-	8.965.778,00-	944.773,96
Otras (hurto)	0,00	0,00	0,00
GASTOS VARIOS	12.438.519,00-	1.858.407,80-	10.580.111,20
Multas, sanciones, litigios indemnizaciones y demandas	8.615.650,00-	0,00	8.615.650,00
Impuestos asumidos	184.740,00-	286.022,00-	101.282,00-
Auxilios y donaciones	1.519.950,00-	1.543.526,00-	23.576,00-
Otros diversos	2.118.179,00-	28.859,80-	2.089.319,20
EXCEDENTE DEL PERIODO	169.031.572,98	18.684.345,73	150.347.227,25-


FERNANDO VILLAR MONJE
 C.C. No. 12.268.770 La Plata H.
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 Contadora P3blica
 T.P. 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 Revisor Fiscal TP 81799-T


 Contador publico
 T.P. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

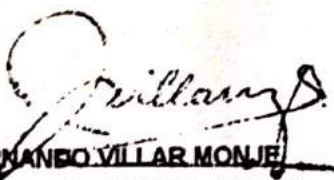
	2017	VARIACION RELATIVA	2018	VARIACION RELATIVA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.801.623.506,49	99,41%	4.376.130.545,73	99,37%
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3.399.207.046,49	88,88%	4.129.496.287,73	93,77%
Mantenimiento, reparacion y lavado de vehiculos	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Costo de partes piezas y accesorios de vehiculos	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3.376.128.644,53	88,28%	4.102.862.510,61	93,17%
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	21.861.684,96	0,57%	25.426.214,09	0,58%
Venta de otros productos	1.216.717,00	0,03%	1.207.563,03	0,03%
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	70.423.460,00	1,85%	68.261.710,00	1,55%
Servicio de transporte por carretera	70.423.460,00	1,85%	68.261.710,00	1,55%
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	331.993.000,00	8,68%	178.372.548,00	4,05%
Cuotas de admision y/o afiliacion	82.574.000,00	2,16%	45.848.548,00	1,04%
Cuotas de administraci3n y sostenimiento	249.419.000,00	6,52%	132.524.000,00	3,01%
Otros	0,00	0,00%	0,00	0,00%
COSTOS DE VENTAS	3.219.390.940,16-	100,00%	3.910.092.674,48-	100,00%
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3.094.315.941,16-	96,11%	3.779.200.815,48-	96,65%
Costo de partes piezas y accesorios de vehiculos	609.000,00-	0,02%	573.129,00-	0,01%
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3.073.542.641,34-	95,47%	3.755.366.825,48-	96,04%
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	20.164.299,82-	0,63%	23.260.861,00-	0,59%
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	125.074.999,00-	3,89%	130.891.859,00-	3,35%
Servicio de transporte por carretera	125.074.999,00-	3,89%	130.891.859,00-	3,35%
GANANCIA BRUTA	582.232.566,33	15,23%	466.037.871,25	15,23%
OTROS INGRESOS	22.710.029,53	0,59%	27.657.371,76	0,63%
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	1.715.115,53	0,04%	139.760,06	0,00%
INSTRUMENTOS EQUIVALENTES DE EFECTIVO (INTERESES)	1.715.115,53	0,04%	139.760,06	0,00%
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	11.555.028,73	0,30%	13.720.135,30	0,00%
De transporte	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Por contratos (arrendamiento)	3.000.001,00	0,08%	3.537.815,13	0,23%
comisiones por venta de seguros	8.555.027,73	0,22%	10.182.320,17	0,23%
RECUPERACION DETERIORO	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Recuperacion deterioro	0,00	0,00%	0,00	0,10%
RECUPERACIONES	1.788.150,00	0,05%	2.148.230,00	0,05%
Recuperacion de costos y gastos	1.788.150,00	0,05%	2.148.230,00	0,05%
DIVERSOS	7.651.735,27	0,19%	11.649.246,40	0,01%
Certificados y Constancias	225.000,00	0,05%	417.000,00	0,01%
Aprovechamientos	501.676,00	0,01%	48.000,00	0,00%
multas y recargos	6.174.600,00	0,16%	9.438.617,00	0,04%
sobrantes de caja menor	55.234,00	0,00%	129.755,00	0,00%
utilidad, papeleria y fotocopias	692.300,00	0,02%	862.800,00	0,02%
ajuste al peso	2.925,27	0,00%	3.074,40	0,00%
Compra de Activo de menor cuantia		0,00%	750.000,00	0,02%
GASTOS DE ADMINISTRACION	398.338.874,00-	91,38%	454.433.115,52-	91,38%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	152.282.301,00-	34,93%	179.935.106,00-	37,88%

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	VARIACION RELATIVA	2018	VARIACION RELATIVA
Sueldos	77.886.598,00-	17,87%	90.198.421,00-	18,99%
Horas extras y recargos	12.451.830,00-	2,86%	13.649.600,00-	2,87%
Viaticos	4.559.724,00-	1,05%	5.466.156,00-	1,15%
Incapacidades	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Auxilio de transporte	5.736.660,00-	1,32%	6.724.618,00-	1,42%
Cesantías	8.321.086,00-	1,91%	9.850.792,00-	2,07%
Intereses sobre las cesantías	1.001.832,00-	0,23%	1.176.388,00-	0,25%
Prima de servicios	8.378.955,00-	1,92%	9.838.767,00-	2,07%
Vacaciones	3.923.519,00-	0,90%	5.078.958,00-	1,07%
Bonificaciones	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Dotacion y suministro	2.682.200,00-	0,62%	3.998.140,00-	0,84%
Aportes a salud	8.012.492,00-	1,84%	9.479.891,00-	2,00%
Aportes fondo de seguridad social	7.949.314,00-	1,82%	9.574.656,00-	2,02%
Aporte A.R.L.	2.295.953,00-	0,53%	2.639.357,00-	0,56%
Aportes caja de compensacion	3.791.951,00-	0,87%	4.351.966,00-	0,92%
Aportes I.C.B.F	2.844.114,00-	0,65%	3.259.331,00-	0,69%
Sena	1.896.073,00-	0,43%	2.189.065,00-	0,46%
Capacitación al personal	550.000,00-	0,13%	1.930.000,00-	0,41%
Gastos Médicos			529.000,00-	0,11%
GASTOS GENERALES	198.775.849,00-	45,60%	252.704.487,52-	53,20%
Honorarios	54.578.145,00-	12,52%	61.790.090,00-	13,01%
Impuestos	1.896.000,00-	0,43%	2.645.000,00-	0,56%
Arrendamientos	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Seguros	4.162.698,00-	0,95%	8.258.043,00-	1,74%
Mantenimiento y reparacion	6.485.998,00-	1,49%	8.860.200,00-	1,87%
Mejoras a bienes ajenos	1.126.000,00-	0,26%	0,00	0,00%
Reparaciones locativas	4.833.100,00-	1,11%	1.265.310,00-	0,27%
Aseo y elementos	683.350,00-	0,16%	832.201,00-	0,18%
Cafeteria	600.600,00-	0,14%	1.352.450,00-	0,28%
Servicios públicos	14.953.332,00-	3,43%	15.836.847,00-	3,33%
Correo	59.200,00-	0,01%	0,00	0,00%
Transporte fletes y acarreos	344.000,00-	0,08%	517.500,00-	0,11%
Papelería y útiles de oficina	3.600.385,00-	0,83%	3.517.342,00-	0,74%
Suministros	56.700,00-	0,01%	0,00	0,00%
Publicidad y propaganda	2.090.000,00-	0,48%	2.605.000,00-	0,55%
Contribuciones y Afiliaciones	77.370,00-	0,02%	0,00	0,00%
Gastos de asamblea	6.665.400,00-	1,53%	23.921.481,00-	5,04%
Gastos de directivos	4.809.900,00-	1,10%	2.612.100,00-	0,55%
Gastos de comites	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Reuniones y conferencias	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Gastos legales	4.236.622,00-	0,97%	4.771.432,00-	1,00%
Gastos de representacion	1.029.650,00-	0,24%	860.350,00-	0,18%
Gastos de viajes	5.954.250,00-	1,37%	13.040.928,00-	2,75%
Servicios temporales	7.895.100,00-	1,81%	13.434.638,00-	2,83%
Vigilancia privada	3.312.000,00-	0,76%	2.942.984,00-	0,62%
Sistematizacion	4.276.424,00-	0,98%	357.000,00-	0,08%
Gastos fondo de Educación	6.194.000,00-	1,42%	6.755.500,00-	1,42%
Gastos fondo de Bienestar Social	33.735.207,00-	7,74%	41.840.997,00-	8,81%

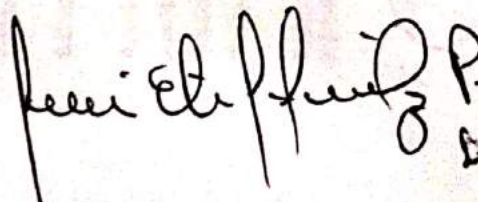
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

	2017	VARIACION RELATIVA	2018	VARIACION RELATIVA
Cuotas de sostenimiento	1.200.000,00-	0,28%	1.680.000,00-	0,35%
Adecuacion e instalacion	2.468.500,00-	0,57%	1.590.450,00-	0,33%
Combustible planta electrica	506.294,00-	0,12%	369.950,00-	0,08%
Compra de activo de menor cuantia			1.830.400,00-	0,39%
Otros	20.945.624,00-	4,81%	29.216.294,52-	6,15%
DETERIORO	8.968.560,00-	2,06%	3.271.455,00-	0,69%
Deterioro creditos de consumos	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Deterioro microcredito empresarial	4.358.000,00-	1,00%	0,00	0,00%
Deterioro pago por cuenta de asociados	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Deterioro convenios por cobrar	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Deterioro deudores por venta de bienes	340.000,00-	0,08%	0,00	0,00%
Deterioro anticipos	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Deterioro otras cuentas por cobrar	4.270.560,00-	0,98%	3.271.455,00-	0,69%
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	2.234.000,00-	0,51%	3.236.000,00-	0,68%
Licencias	2.234.000,00-	0,51%	3.236.000,00-	0,68%
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	36.078.164,00-	8,28%	15.286.067,00-	3,22%
Muebles y equipo de oficina	6.541.217,00-	1,50%	7.765.400,00-	1,63%
Equipo de computo y comunicacion	24.332.121,00-	5,58%	4.136.584,00-	0,87%
Maquinaria y equipo	5.204.826,00-	1,19%	3.384.083,00-	0,71%
OTROS GASTOS	37.572.148,88-	8,62%	20.577.781,76-	4,33%
GASTOS FINANCIEROS	15.223.077,92-	3,49%	9.753.595,96-	2,05%
Gastos bancarios (financieros)	15.223.077,92-	3,49%	8.995.207,70-	1,89%
Descuentos comerciales condicionados	0,00	0,00%	758.388,26-	0,16%
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVO	9.910.551,96-	2,27%	8.965.778,00-	1,89%
Otras (inventario)	9.910.551,96-	2,27%	8.965.778,00-	1,89%
Otras (hurto)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
GASTOS VARIOS	12.438.519,00-	2,85%	1.858.407,80-	0,39%
Multas, sanciones, litigios indemnizaciones y demandas	8.615.650,00-	1,98%	0,00	0,00%
Impuestos asumidos	184.740,00-	0,04%	286.022,00-	0,06%
Auxilios y donaciones	1.519.950,00-	0,35%	1.543.526,00-	0,32%
Otros diversos	2.118.179,00-	0,49%	28.859,80-	0,01%
EXCEDENTE DEL PERIODO	169.031.572,98	4,42%	18.684.345,73	0,42%


FERNANDO VILLAR MONJE
C.C. No. 12.268.770 La Plata H.
Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
CC 36.383.064 La Plata Huila
Contador Público TP 81685-T

Sonia Patricia Rivera Ledesma
Contadora Pública
I.P. 81685-T

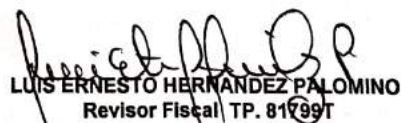

Luis Enrique Ferrnandez
Contador publico
T.P. 81799-T

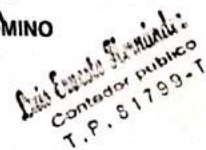
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 Por los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE ASAMBLEA	FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	TOTAL
Saldos al 31 de Diciembre de 2016	611.893.176,00	32.426.741,38	353.501.660,00	101.000.000,00	71.943.608,56	135.416.831,33-	1.035.348.354,61
Aportes Asociados	23.408.030,00-						23.408.030,00-
Traslado perdida del periodo			64.636.037,46				64.636.036,46
Aplicación NIIF por primera vez					71.943.608,56-	71.943.608,56	-
Pérdida del periodo					169.283.472,98		169.031.572,98
Saldos al 31 de Diciembre de 2017	588.485.146,00	32.426.741,38	418.137.697,46	101.000.000,00	169.283.472,98	63.473.222,77-	1.245.607.934,05
Aportes Asociados	19.506.315,00-						19.506.315,00-
Apropiaciones efectuadas por la Asamblea		9.883.000,00	3.900.000,00				13.783.000,00
Traslado perdida del periodo					169.283.472,98-	169.283.472,98	-
Excedentes del periodo					18.684.345,73		18.684.345,73
Saldos al 31 de Diciembre de 2017	568.978.831,00	42.309.741,38	422.037.697,46	101.000.000,00	18.684.345,73	105.810.250,21	1.258.820.865,78
PATRIMONIO							


FERNANDO VILLAR MONJE
 C.C. No. 12.268.770 La Plata H.
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 Contador Público TP-81685T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 Revisor Fiscal TP. 81799T


 Contador Público
 T.P. 81799-T

COOTRANSPLATEÑA

NIT No. 800.175.611

INDICADORES FINANCIEROS**CAPITAL DE TRABAJO**

FORMULA: ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE

AÑO 2015	212.945.004	MENOS	413.240.870	(200.295.866)
AÑO 2016	229.639.662	MENOS	294.404.205	(64.764.543)
AÑO 2017	337.505.336	MENOS	176.703.283	160.802.053
AÑO 2018	317.801.716	MENOS	133.557.440	184.244.276

Cootransplateña a corte de 31 de diciembre de 2018 contaba con \$184.244.276 como capital de trabajo, aumentando su capital de trabajo en \$23.442.223 es decir aumento en un 14.57%

RAZON DE LIQUIDEZ

FORMULA: $\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$

AÑO 2015	$\frac{212.945.004}{413.240.870}$	0,52
AÑO 2016	$\frac{229.639.662}{294.404.205}$	0,78
AÑO 2017	$\frac{337.505.336}{176.703.283}$	1,91
AÑO 2018	$\frac{317.801.716}{133.557.440}$	2,38

Cootransplateña por cada peso que debe a corto plazo tiene un peso con 2.38 centavos para pagar sus obligaciones.

COOTRANSPLATEÑA

NIT No. 800.175.611

INDICADORES FINANCIEROS**PRUEBA ACIDA**

FORMULA: ACTIVO CORRIENTE (MENOS INVENTARIO) MENOS PASIVO CORRIENTE

AÑO 2015	118.435.385	MENOS	413.240.870
TOTAL	(294.805.485)		

AÑO 2016	141.325.187	MENOS	294.404.205
TOTAL	(153.079.018)		

AÑO 2017	225.126.204	MENOS	176.703.283
TOTAL	48.422.921		

AÑO 2018	191.337.039	MENOS	133.557.440
TOTAL	57.779.599		

Cootransplateña a corte de 31/12/18 puede pagar sus obligaciones corrientes sin tener que recurrir a sus inventarios

RAZON DE ENDEUDAMIENTO

FORMULA

PASIVO

PASIVO + PATRIMONIO

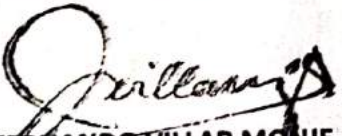
AÑO 2015	<u>673.496.115</u>	42%
	673.496.115 + 928.563.594	

AÑO 2016	<u>544.916.451</u>	34%
	544.916.451 + 1.035.348.354	

AÑO 2017	<u>432.147.528</u>	26%
	432.147.528 + 1.245.607.935	

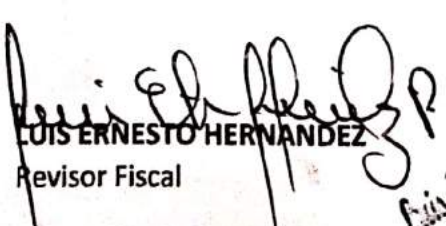
AÑO 2018	<u>387.788.911</u>	23%
	387.788.910 + 1.258.820.865	

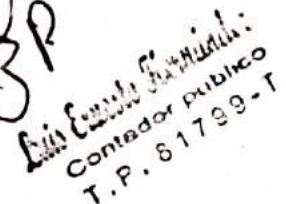
este indicador financiero refleja que la entidad se encuentra con un endeudamiento del 23% una empresa no debe superar el 70% del nivel de endeudamiento ya que es riesgo tener un apalancamiento superior .


FERNANDO VILLAR MONJE
 Gerente


SONIA PATRICIA RIVERA LEDEZMA
 Contadora Pública
 T.P. 81685-T

CC 36.383.064 La Plata Huila
 contador público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ
 Revisor Fiscal

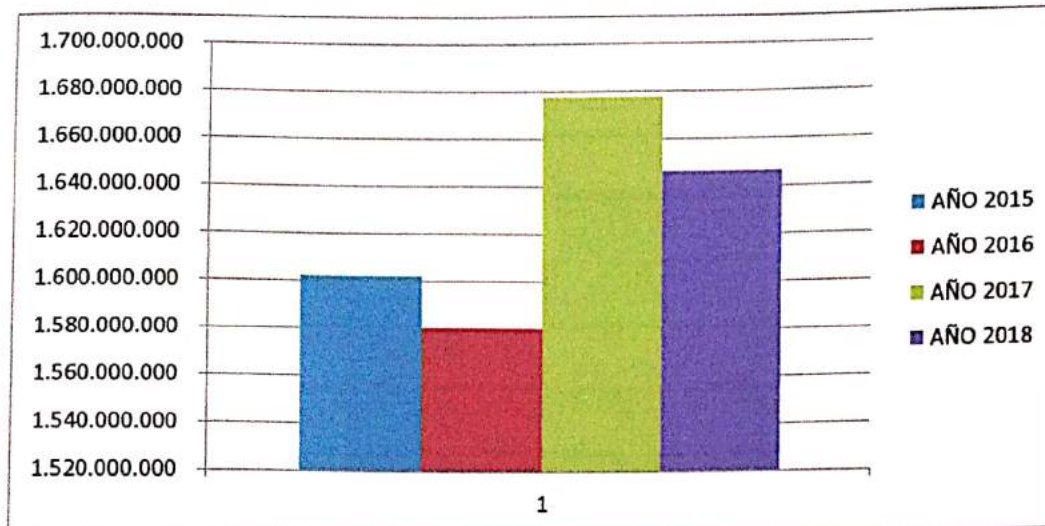

 Contador público
 T.P. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA
ESTADISTICAS Y BARRAS COMPARATIVAS

ACTIVO

AÑO 2015	1.602.059.710
AÑO 2016	1.580.264.805
AÑO 2017	1.677.755.463
AÑO 2018	1.646.609.777

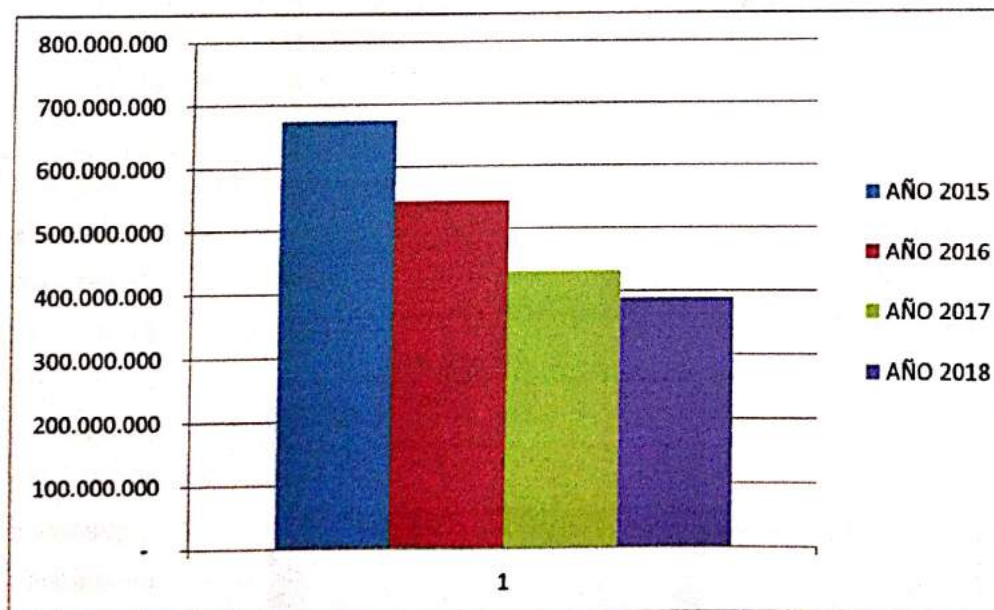
31.145.686



PASIVO

AÑO 2015	673.496.115
AÑO 2016	544.916.450
AÑO 2017	432.147.528
AÑO 2018	387.788.911

44.358.617

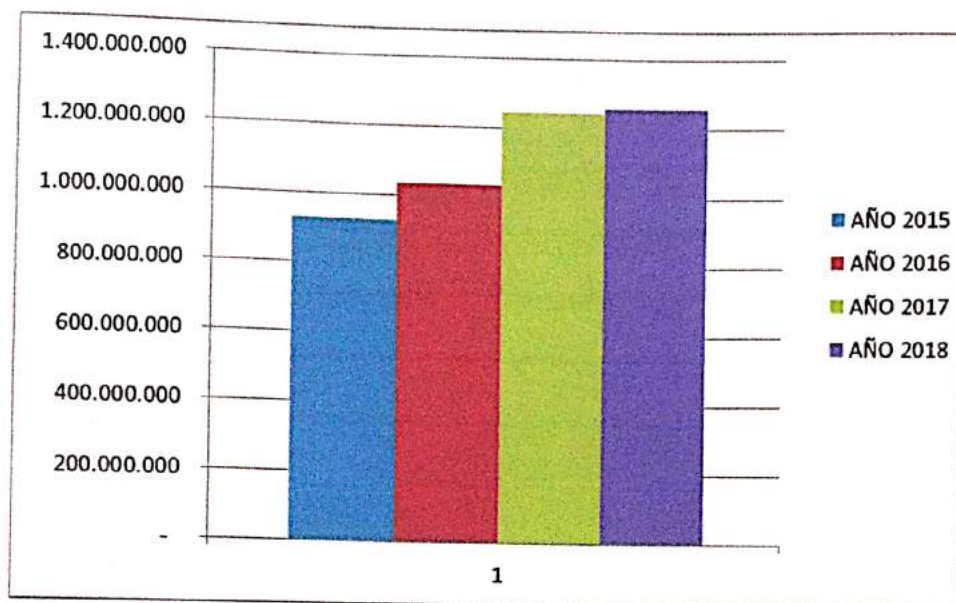


COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA
ESTADISTICAS Y BARRAS COMPARATIVAS

PATRIMONIO

AÑO 2015	928.563.594
AÑO 2016	1.035.348.355
AÑO 2017	1.245.607.935
AÑO 2018	1.258.820.866

13.212.931

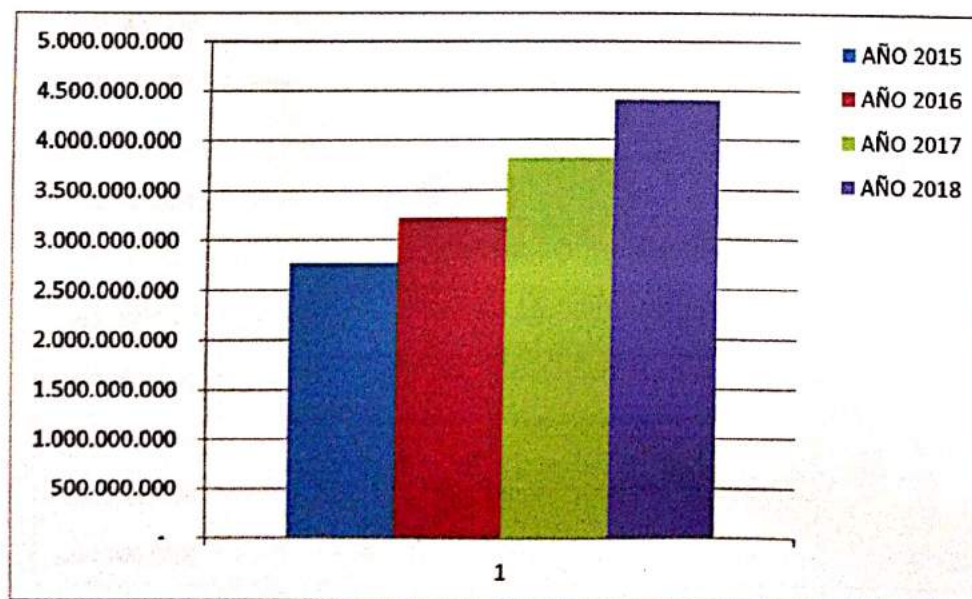


INGRESOS

AÑO 2015	2.769.574.295
AÑO 2016	3.221.907.812
AÑO 2017	3.824.333.378
AÑO 2018	4.403.787.917

579.454.539

15%

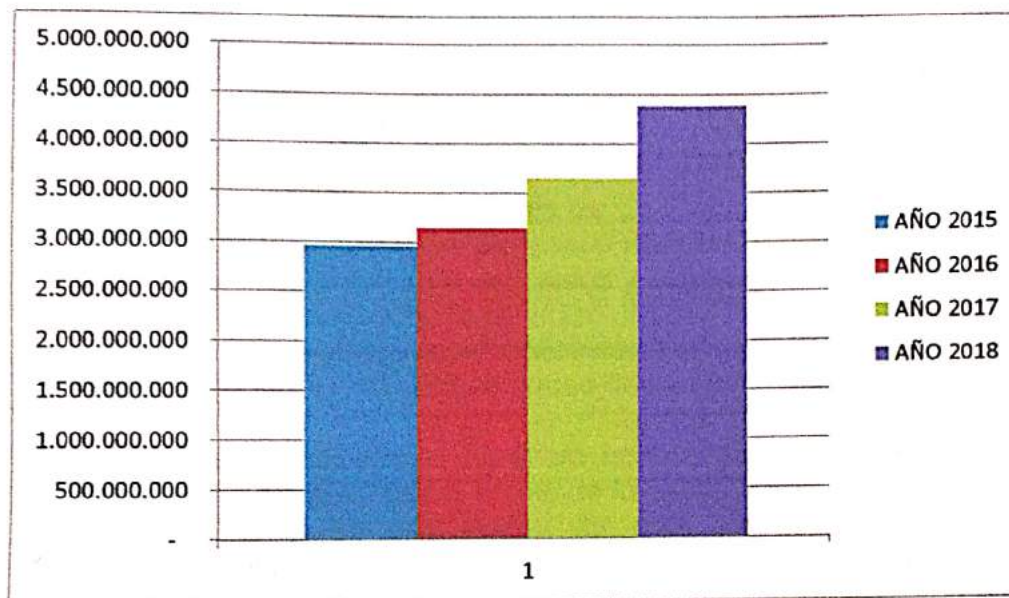


COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA
ESTADISTICAS Y BARRAS COMPARATIVAS

COSTOS Y GASTOS

AÑO 2015	2.959.581.788
AÑO 2016	3.149.964.203
AÑO 2017	3.655.301.962
AÑO 2018	4.385.103.572

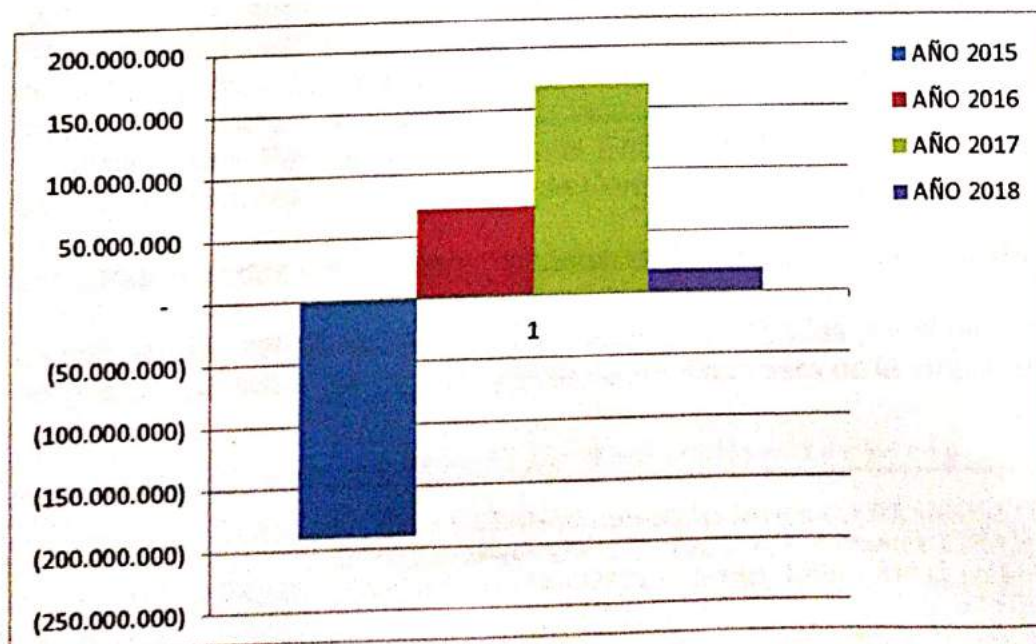
729.801.610



UTILIDAD

AÑO 2015	(190.007.493)
AÑO 2016	71.943.609
AÑO 2017	169.031.416
AÑO 2018	18.684.345

150.347.071





Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro. 3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



COOPERATIVA TRANSPORTADORES DE LA PLATA LTDA "COOTRANSPLATEÑA"
NIT: 800.175.611-3

ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2018

NOTA No. 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La Cooperativa de Transportadores de La Plata Ltda. "COOTRANSPLATEÑA", es una Empresa de derecho privado, de responsabilidad limitada, sin ánimo de lucro y fines de interés social, con número de asociados y capital variable e ilimitado; Reconocida como Persona Jurídica mediante Resolución No. 3426 expedida por DANCOOP el 02 de Octubre de 1992, Número de Identificación Tributaria asignado por la DIAN 800.175.611-3, siendo su domicilio principal la ciudad de La Plata (Huila).

El objeto de la Cooperativa es el de agrupar al sector transportador del Huila y Sur Occidente de Colombia, con el ánimo de fomentar los servicios inherentes al transporte de pasajeros y carga en esta región del país, logrando altos estándares de Calidad, buscando mediante ello, fortalecer el Ingreso personal y familiar de sus asociados, logrando así el desarrollo económico, social y cultural.

NOTA No. 2: PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de Diciembre de 2018; dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración del señor Fernando Villar Monje; y además:

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el Anexo N° 2 Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificadorio 2496 de 2015 (incorpora el Decreto 3022 de 2013) emitido por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Industria, Comercio y Turismo que incorpora la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

La contabilidad refleja los actos administrativos realizados por el gerente único ordenador del gasto y por tanto garante de la información financiera de la empresa.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



NOTAS AL BALANCE GENERAL

ACTIVOS

Están conformados por las cuentas que representan los bienes, derechos y pertenencias, tangibles e intangibles de propiedad de la Cooperativa. Entendiéndose por bienes, el dinero en caja y en bancos, las mercancías, los muebles, las cuentas por cobrar y los créditos a su favor, con un valor específico, cuantificando lo que posee la entidad para cumplir con su objeto social.

NOTA No. 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

Este rubro del balance está compuesto por los valores de corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetos a riesgos poco importantes de cambios en su valor; tales como: Efectivo e inversiones disponibles a la vista en moneda de curso legal en caja y en depósitos bancarios disponibles para la operación de la entidad; tales como, las disponibilidades en cuentas de cheques, giros bancarios y transferencias electrónicas.

Descripción	Código	2018	2017
Caja General	1105	46.193.939.86	43.095.019,12
Bancos	1110	22.691.114.83	28.140.924,53
Fondos Específicos	1115	5.184.009.00	5.068.539,00
TOTAL DISPONIBLE		120.404.909.14	76.304.482.65

El saldo general en caja que aquí se indica está conformado a su vez por el saldo de caja menor.

NOTA No. 4: EFECTIVO RESTRINGIDO

En este grupo se encuentra la cuenta No. 270798 denominada **FONDO DE REPOSICION FIDUCIARIA BOGOTA** donde se contabiliza los recursos recaudados por fondo de reposición y que tiene una destinación específica tal como lo indica la definición en NIIF de la siguiente forma: "es aquel efectivo que tiene ciertas limitaciones para su disponibilidad, ya sea por causas de tipo legal o económico, o porque tiene una destinación específica".

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 - 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Hulla.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
 PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
 NIT.: 800.175.611-3



Descripción	Código	2018	2017
Fideicomiso Fondo Reposición	1120	46.335.845.45	47.488.033.73
TOTAL DISPONIBLE		46.335.845.45	47.488.033.73

NOTA No. 5: INVENTARIOS

Los inventarios son activos mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, en proceso de producción con vistas a la venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios.

Los inventarios de COOTRANSPLATEÑA LTDA se dividen en tres líneas así:

1. COMBUSTIBLES LIQUIDOS
2. LUBRICANTES, ACEITES, GRASAS Y ADITIVOS
3. PARTES Y REPUESTOS PARA AUTOMOTORES

Esta cuenta de inventarios está representada a diciembre 31 por los siguientes saldos:

DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	2018	2017
Combustibles (Gasolina y ACPM)	13052001	\$102.557.393.19	\$91.284.444.07
Aceites, grasas y Lubricantes	13052002	\$9.448.077.55	\$8.929.678.55
Partes y repuestos automotores	13052003 13052004 13052005 13052006 13052007 13052008 13052009	\$14.459.206.26	\$12.165.009.26
TOTAL INVENTARIOS		\$126.464.677	\$112.379.131.88

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
 Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
 Despacho Vehículos: 837 1453 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



NOTA No. 6. CARTERA Y OTRAS POR COBRAR

Aquí encontramos registrados los microcréditos otorgados a los asociados con otras garantías, diferentes a la admisible e hipotecaria; estos créditos son otorgados mediante el mecanismo de recaudo por caja, es decir sin libranza, de acuerdo a los reglamentos de la cooperativa, para efectos de dar un plazo más favorable para el asociado al momento de pagar los derechos de vinculación.

Los valores de los instrumentos financieros se medirán al precio de la transacción. En caso de presentarse descuentos especiales otorgados por la gerencia el tratamiento será el de registrar **como menor valor del ingreso** el valor correspondiente a los descuentos en el momento del pago de la cartera.

Al final de cada período definido, la Cooperativa medirá los instrumentos financieros al costo amortizado, utilizando el método del interés efectivo.

Política para el Deterioro de cartera

La empresa considerara que su cartera se ha deteriorado cuando el valor de la misma no ha sido cancelado por clientes y/o empleados dentro de los plazos pactados en el Instrumento Financiero y se considerará entonces en su morosidad de acuerdo con la siguiente tabla:

MONTO	DIAS MORA	% DETERIORO
< a 2.000.000	= 360 días	100%
> a 2. 000.000	>360 días	33%
> a 2.000.000	> 720 días	66%
> a 2.000.000	> 1080 días	100%

El deterioro será reconocido de forma separada como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo en el Estado de Resultado Integral en el momento en que la situación descrita se presente y a corte de cada Estado Financiero mensual.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837.14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATENA LTDA."
PJ: Nro. 3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



Baja en cuentas:

Se dejará de reconocer una cuenta por cobrar cuando expiren los derechos o cuando se transfieran los riesgos y ventajas inherentes a la misma. Para el efecto, se disminuirá el valor en libros de la cuenta por cobrar y la diferencia con el valor recibido se reconocerá como ingreso o gasto del período.

CARTERA DE CREDITO. A corte de 31 de diciembre de 2018 la cooperativa registraba los siguientes saldos:

DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	2018	2017
Créditos de consumo otras garantías -sin libranza	1469	-	100.000.00-
Convenios por cobrar	1473	0	230.999,00
TOTAL CARTERA DE CREDITOS		0	330.999.00

CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

Corresponde a saldos que a la fecha de corte adeuda a la cooperativa por concepto de deudores por venta de bienes, anticipos, arrendamientos, anticipos de impuestos, responsabilidades pendientes.

Los anticipos corresponden a los valores pagados a manera de anticipo para la realización o ejecución de Contratos, o entregados a los Proveedores para la Adquisición de Bienes y/o Servicios. Como también los pagos realizados a empleados como abonos al periodo ejecutado y adeudado.

En la cuenta Anticipos de impuestos se registra los saldos a cargo de Entidades Gubernamentales y a favor de COOTRANSPLATENA LTDA., por concepto de Anticipos de Impuestos originados en Liquidaciones de Declaraciones tributarias de Industria y Comercio en el Municipio de La Plata; dicho saldo será solicitado en Devolución y/o Compensación para el pago de liquidaciones futuras.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATENA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 - 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
 PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
 NIT.: 800.175.611-3



En la cuenta denominada deudores por venta se encuentran los valores que adeudan a la cooperativa, tanto asociados como particulares por concepto de venta de artículos del almacén: llantas, lubricantes y demás piezas y accesorios y combustible a crédito.

En la cuenta denominada CUOTAS DE SOSTENIMIENTO se registra los valores devengados por COOTRANSPLATEÑA LTDA, y que se encuentran pendientes de cobro, originados en el desarrollo de actividades tanto operacionales como no Operacionales: Cuotas de Administración y sostenimiento a cargo de los asociados.

En la cuenta denominada arrendamientos se registra el valor adeudado por concepto de arrendamiento de los locales de comercio de propiedad de la Cooperativa (Lavadero, cafetería)

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Anticipos	9.118.126.00	21.745.009.00
Anticipo de impuestos	34.663.257.65	36.180.408.63
Deudores por venta de bienes	855.000.00	11.841.681.00
Arrendamientos	1.000.000.00	780.000.00
Responsabilidades pendientes	4.697.062.00	2.536.192.00
Cuotas de sostenimiento	27.024.854.53	36.186.958.53
Deterioro otras cuentas por cobrar	(8.242.825.00)	(8.278.560.00)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	69.115.475.18	100.991.689.16

La cooperativa registro el siguiente deterioro:

DESCRIPCIÓN	2,018	2,017
Deterioro deudores por venta de bienes		
Deterioro por anticipos		(340.000.00)
Deterioro por arrendamientos		(1.550.000.00)
Deterioro otras por cobrar	(80.000.00)	(80.000.00)
Deterioro microcréditos	(8.242.825.00)	(5.703.000.00)
Deterioro responsabilidades pendientes		
	(1.328.690.00)	(605.560.00)

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
 Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
 Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	(9.651.515.00)	(8.278.560.00)
----------------------------------	----------------	----------------

NOTA No. 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, o con propósitos administrativos, cuya vida útil es superior a un periodo contable. (1 año). COOTRANSPLATEÑA LTDA utilizará el método lineal para reconocer la depreciación de la propiedad, planta y equipo, el cual es aceptado actualmente por el marco conceptual de NIIF PYMES

COOTRANSPLATEÑA LTDA medirá los elementos de Propiedad, Planta y Equipo por su costo. El valor de un elemento de Propiedad Planta y Equipo, después de su fecha de reconocimiento será:

COSTO
Menos: DEPRECIACION ACUMULADA
Menos: DETERIORO ACUMULADO

Las propiedades de COOTRANSPLATEÑA LTDA., se encuentran representadas por:

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Terrenos	850.000.000,00	850.000.000.00
Edificaciones	322.389.200.00	322.389.200.00
Maquinaria y equipo	33.840.821.00	33.840.821.00
Muebles y equipo de oficina	80.539.000.00	77.459.000.00
Equipo de cómputo y comunicación	83.577.981.00	79.577.981.00
Menos depreciación acumulada	(115.048.941.78)	(99.762.874.78)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y E.	1.255.298.060.22	1.263.504.127.22

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



NOTA No. 8: PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Teniendo en cuenta la sección 16 de la NIIF para las PYMES, para **COOTRANSPLATEÑA LTDA**, las propiedades de inversión son los edificios, partes de este y/o terrenos que se mantengan para obtener rentas, plusvalía o ambas y no para uso de producción, suministro de bienes y servicios, para fines administrativos o para su venta en el curso ordinario de las operaciones. Las propiedades de inversión serán reconocidas por **COOTRANSPLATEÑA LTDA** cuando sean mantenidas bajo arrendamiento operativo con el fin de generar rentas, plusvalías o ambas; de conformidad con la Sección 16 párrafo 16.2 de la NIIF para las PYMES.

Para la Cooperativa las propiedades de inversión están representadas en los bienes inmuebles que se encuentran arrendados a terceros:

PROPIEDAD	AREA EN MTS
Cafetería y Bodega	84
Montallantas	50

COOTRANSPLATEÑA LTDA realizó la medición de sus propiedades de inversión en su reconocimiento inicial por su costo. Después del reconocimiento inicial, medirá sus Propiedades de Inversión al costo al cierre de cada periodo, siempre y cuando éste se pueda medir de manera fiable sin incurrir en esfuerzo o costo desproporcionado.

Los cambios en el valor razonable de las Propiedades de Inversión serán reconocidos en el Estado de Resultados. Para los efectos de medición del costo se tomaran las políticas de vida útil y método de depreciación definida en la política de Propiedad, Planta y Equipo.

Si no se puede determinar o medir con fiabilidad el valor razonable de la Propiedad de Inversión sin incurrir en un costo o esfuerzo desproporcionado, **COOTRANSPLATEÑA LTDA** reclasificará y contabilizará éstos elementos, a partir de este momento, como Propiedades, Planta y Equipo, de acuerdo con la sección 17 de la NIIF para las PYMES, hasta el momento en que la medición fiable del valor razonable sea posible realizarse. De acuerdo con la sección 17, el importe en libros de la propiedad de inversión de dicha fecha se convierte en su costo. Las rentas o plusvalías obtenidas por la propiedad de inversión se reconocerán en resultados como ganancias o pérdidas.

A corte de 31 de diciembre de 2018 la COOPERATIVA tenía 2 propiedades de Inversión registradas por valor de \$64.700.000.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



DESCRIPCIÓN	2018	2017
Montallantas	18.500.000,00	18.500.000,00
Cafetería y Bodega	- 46.200.000,00	- 46.200.000,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y E.	64.700.000.00	64.700.000.00

NOTA No. 9. OTROS ACTIVOS

Dentro de esta cuenta se registran los PROGRAMAS Y APLICACIONES TECNOLOGICAS adquiridas por COOTRANSPLATEÑA.

Los valores cancelados por la Cooperativa por estos conceptos se resumen así:

Descripción	Concepto	2018	2017
Otros Activos	Programas para computador	\$16.180.000.00	\$16.180.000.00
	Amortización	(7.369.999.81)	(4.133.999.81)
Otros Activos	Derechos		
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$8.810.000.19	\$12.046.000.19

PASIVOS

Los pasivos representan las obligaciones presentes, contraídas por COOTRANSPLATEÑA LTDA, en el giro ordinario de su actividad transportadora, para cancelarlas en un futuro. Comprende proveedores, costos y gastos por pagar, impuestos por pagar, fondos sociales, mutuales y otros pasivos estimados o provisiones.

NOTA No. 10. CREDITOS ORDINARIOS A CORTO PLAZO

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 - 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



De acuerdo a la sección 11 de Instrumentos financieros, COOTRANSPLATEÑA LTDA., define como pasivos financieros las Cuentas de origen comercial, pagarés por pagar, préstamos de bancos, cooperativas o particulares, y cualquier otro documento financiero equivalente.

Las obligaciones financieras son todas aquellas deudas con entidades financieras o particulares, en cuyo vencimiento COOTRANSPLATEÑA LTDA., deberá desprenderse de efectivo y equivalente al efectivo o en un determinado caso de activos como condición de cobertura.

COOTRANSPLATEÑA LTDA., realizara la medición inicial de sus créditos a la tasa de interés pactada vigente entre las partes en la fecha de negociación, estas tasas de interés pueden llegar a ser fijas o variables.

COOTRANSPLATEÑA LTDA., como política financiera se inclinara por una tasa interés, una vez analizado y evaluado el mercado financiero que sea acorde a las necesidades de la Cooperativa en pro de obtener los mejores beneficios económicos, sin embargo, se deja en consideración a la administración evaluar el Costo de Oportunidad que le pueda generar otra clase de crédito, entiéndase como costo de oportunidad evaluar los mecanismos para obtener liquidez y maximizar un beneficio económico futuro.

COOTRANSPLATEÑA LTDA., efectuara la medición posterior al costo amortizado, mediante el método del interés efectivo, es decir al valor razonable; la entidad reconocerá en el Estado de Resultados los intereses por vencimiento o por mora dado el caso. Como operación especial la administración realizara la comparación de las tasas de interés mediante la elaboración del costo amortizado.

Con corte a 31 de Diciembre de 2018 COOTRANSPLATEÑA LTDA, no registra ningún saldo en la cuenta de obligaciones financieras.

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Créditos bancarios		
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		

NOTA No. 11. PROVEEDORES

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



Se registran los saldos a cargo de la Cooperativa y a favor de los proveedores, por concepto de compras a crédito de artículos para la venta en el almacén y de combustible los cuales se registran en la cuenta de Inventarios..

COOTRANSPLATEÑA LTDA., medirá los instrumentos financieros en compras a proveedores a crédito al costo, se reconoce una cuenta por pagar al precio de transacción dado a que se encuentra en las condiciones pactadas normales del negocio.

A corte de 31 de diciembre la cooperativa adeudaba por concepto de proveedores los siguientes valores:

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Proveedores	33.484.839.00	28.201.562.00
TOTAL PROVEEDORES	33.484.839.00	28.201.562.00

NOTA No. 12: CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

Obligaciones comprendidas por **COOTRANSPLATEÑA LTDA.**, a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras tales como: Comisiones y Honorarios, Costos y Gastos por pagar, Retención en la Fuente, Valores por reintegrar, Retenciones y aportes laborales, Multas y sanciones, litigios, indemnizaciones y demandas entre otros.

Todos los pasivos de esta cuenta se consideran de corto plazo y se esperan pagar dentro de los plazos normales pactados. Se debe verificar que corresponden efectivamente a partidas que serán pagadas, es decir, que hay intención de pago por parte de la Cooperativa y que el acreedor espera que ello ocurra.

A Corte de 31 de diciembre de 2018 la empresa adeudaba los siguientes valores:

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Comisiones y honorarios	11.275.270.00	5.862.710.00
costos y gastos por pagar	31.212.971,00	39.262.986.00
Arrendamientos	1.453.578.00	1.262.612.00

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



Retención en la Fuente	-	1.261.791,00	1.330.505.00
Retenciones y aportes laborales	-	4.935.234,00	3.810.582.00
Multas, sanciones, litigios y demandas			45.518.730.00
Remanente de aportes	-	656.095.00	2.168.470.00
Valores por reintegrar	-		
TOTAL CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	-	50.794.939.00	98.216.595.00

En la cuenta Multas y sanciones la cooperativa adeuda a 31 de Diciembre de 2017 el valor de \$44.518.730 correspondiente a la multa impuesta por la SUPERINTENDENCIA DE PUERTOS Y TRANSPORTE mediante resolución No. 63802 del 23 de noviembre de 2015, sanción iniciada el 25 de abril de 2014 de acuerdo a los cargos por:

- No tener programa de control y seguimiento a las infracciones de tránsito de los conductores y no remitir información a la superintendencia.
- No tener afiliados a los conductores a seguridad social.

Durante el año 2018 cancelo esta obligación.

NOTA No. 13. IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS

COOTRANSPLATEÑA es sujeto pasivo de impuestos como el de industria y comercio, avisos y tableros, predial unificado, entre otros. Al impuesto de industria y comercio se le aplican tasas que varían de acuerdo a la actividad económica y la jurisdicción donde se desarrolle la actividad comercial.

Cuenta	Concepto	2018	2017
Impuesto industria y comercio	Impuesto de industria y comercio	4.101.921.98	3.491.972.71
TOTALES		\$ 4.101.921.98	\$3.491.972.71

NOTA No. 13. FONDOS SOCIALES

Los fondos sociales y mutuales corresponden a recursos con destinación específica y son la base fundamental de las cooperativas, fondos de empleados y asociaciones mutuales. Se dividen en dos grandes grupos:

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



- Fondos sociales.
- Fondos mutuales que manejan riesgos contingentes y en contraprestación otorgan auxilios mutuales

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Fondo de Educación		2.462.000.00
Fondo Estación		
Fondo pagos extraordinarios	15.684.000.00	12.864.000.00
Fondo de reposición Nacionales	46.224.002.48	45.689.025.00
Fondo de reposición Rutas urbanas	8.007.468.00	9.755.220.00
TOTAL FONDO SOCIAL	69,915.470.48	70.770.245.00

El fondo estación corresponde al valor pagado por cada asociado al momento de su ingreso a la Cooperativa por valor de \$300.000. De acuerdo a lo dispuesto por la Asamblea en el año 2017 el saldo de \$12.000.000 se trasladó a la Cuenta Patrimonial *Fondo de Destinación Específica-Fondo Estación* y los recaudos por este concepto durante el año se registran igualmente en esta misma cuenta.

En el fondo Extraordinario se encuentra el Fondo por pago de cuota extra por cada vehículo que posee el asociado. Atendiendo la disposición de la Asamblea en el año 2017 la cuota de asesor jurídico para financiar el valor de los honorarios de este profesional, se contabilizaron como ingresos del periodo. Estos valores son cancelados mensualmente dentro del cobro administración.

En la cuenta Fondo de Educación se contabilizaron las multas cobradas a los asociados por Inhabilidad e inasistencia a la Asamblea, los cuales forman parte de los recursos que el Comité de Educación de la Cooperativa puede utilizar para cumplir su función misional.

NOTA No. 14. PROVISIONES

Es una obligación posible, surgida a raíz de hechos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada sólo porque ocurra, o deje de ocurrir, uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control la cooperativa.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA."
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



COOTRANSPLATEÑA LTDA., solo reconocerá una provisión cuando:

- Tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado;
- Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la entidad tenga que desprenderse de recursos que comprometan beneficios económicos, para liquidar la obligación; y
- El importe de la obligación pueda ser estimado con fiabilidad.

COOTRANSPLATEÑA LTDA., medirá una provisión como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación en la fecha sobre la que se informa. La mejor estimación es el importe que una entidad pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha.

COOTRANSPLATEÑA LTDA., deberá revisar al final de cada periodo en el que se informa las estimaciones realizadas por concepto de provisiones, los ajustes que se realicen para reflejar la nueva estimación irán a resultados, a menos que sea parte de algún activo, como es el caso de provisiones por desmantelamiento, las cuales se deben reconocer como mayor valor de la propiedad, planta y equipo.

Dada la condición especial que NIIF PYMES establece para las Provisiones y Contingencias, **COOTRANSPLATEÑA LTDA.**, establece el siguiente procedimiento:

- a) Riesgo Bajo
- b) Riesgo Medio
- c) Riesgo Alto :

En esta cuenta **COOTRANSPLATEÑA** mantiene el reconocimiento del valor de \$200.000.000 como provisión ante una posible pérdida sobre la demanda que interpuso el señor EDGAR RUMBO por un accidente del vehículo de placa VSE056.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



En el archivo de COOTRANSPLATEÑA reposa el concepto jurídico del asesor en donde indica el porcentaje de ocurrencia y el valor estimado de la provisión correspondiente a la demanda.

NOTA No. 15. OTRAS PASIVOS

Registra los valores pendientes de pago por conceptos de Obligaciones laborales, por beneficio a empleados, por la contraprestación de sus servicios a las cuales se les debe dar cumplimiento iniciado el siguiente periodo mensual. En la actualidad la cooperativa se encuentra al día con estas obligaciones

Según la sección 28 de NIIF para las PYMES, Los Beneficios a los Empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que **COOTRANSPLATEÑA LTDA.**, proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios y que se originan en un contrato de trabajo.

COOTRANSPLATEÑA medirá el importe reconocido por beneficios a empleados de corto plazo, por el importe no descontado de los beneficios se espera que haya que pagar por los servicios contratados.

En la cuenta **OTROS PASIVOS** se incluye además los **INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS, ANTICIPOS Y AVANCES Y DIVERSOS.**

Los saldos por este concepto son:

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Obligaciones laborales por beneficio a empleados	13.054.801,00	10.243.344,00
Ingresos recibidos para terceros		2.422.217,58
Anticipos y avances	16.436.939,48	18.801.592,49
TOTAL OTROS PASIVOS	- 29.491.740,48	- 31.467.154,07

PATRIMONIO

PATRIMONIO es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos los pasivos. Incluye las inversiones hechas por los propietarios de

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



la entidad (mas incrementos en esas inversiones a través de la rentabilidad de la entidad, menos las reducciones de las inversiones por las operaciones no rentables y distribuciones a los propietarios)

El patrimonio de **COOTRANSPLATEÑA LTDA** esta conformado por :

- ✓ Aportes sociales individuales y amortizados
- ✓ Los fondos de y reservas de carácter permanente
- ✓ Los aportes extraordinarios que la Asamblea General imponga
- ✓ Los auxilios, contribuciones que se obtengan con destino al incremento del patrimonio.
- ✓ El superavit del patrimonio
- ✓ Los excedentes del ejercicio que no tengan destinacion especifica
- ✓ Los demas que de conformidad con las disposiciones legales vigentes en materia contables conforma al patrimonio.

COOTRANSPLATEÑA., reconocerá como capital social las aportaciones en dinero, ordinario y extraordinario que hagan los asociados al momento de su ingreso y permanencia.

En cuanto a las reservas, corresponde a los Recursos apropiados por la entidad para su beneficio y tomados de los excedentes y los incrementos que con cargo al ejercicio anual dispone La Asamblea General de Asociados, con el objeto de cumplir disposiciones Legales, Estatutarias o para Fines Específicos.

La medición que la Cooperativa hará tanto para el Capital Social como para las Reservas será realizada a valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir y las reservas se medirán por el importe monetario decretado por La Asamblea General de Asociados.

Cuando exista un incremento del capital social, el valor de las aportaciones en dinero, ordinario y extraordinario se realizará por el valor aprobado a juicio de la Asamblea General, aumentando así el capital social. En cuanto a las reservas, su medición posterior se incrementará de acuerdo a los excedentes del ejercicio que no tienen destinación específica, No obstante, en primer término, solamente se utilizará para compensar pérdidas de ejercicios anteriores. Compete a la Asamblea aplicar a los excedentes que resulten de cada ejercicio de acuerdo a la ley cooperativa así: 20% mínimo para crear y mantener una reserva de protección

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



para los aportes sociales, 20% mínimo para el fondo de educación y un 10% como mínimo para el fondo de solidaridad.

NOTA NO. 16. CAPITAL SOCIAL

Corresponde a los aportes efectivamente pagados por los asociados, conforme lo estipulan los estatutos Sociales Vigentes.

Aportes ordinarios que pagan los asociados en el momento de su afiliación, Aportes extraordinarios que corresponden al aporte mensual que realizan junto al pago de la administración de sus vehículos, como también hacen parte de estos aportes otros valores aprobados en asamblea para determinado fin en la cooperativa. En octubre del año 2013 fueron aprobados aportes extraordinarios para cubrir un siniestro por accidente los cuales se registran en la cuenta 31051002. En febrero del 2015 en asamblea extraordinaria No. XXXIII, aprobaron cobrar a cada asociado el valor de \$1.500.000,00 con el objetivo de mejorar la liquidez de la Cooperativa para el pago de obligaciones pendientes que a la fecha adeudaba la Cooperativa.

Aportes sociales	2018	2017
Aportes sociales temporalmente restringidos	568.978.831.00	588.485.146,00
Total Aportes sociales	\$ 568.978.831.00	588.485.146.00

El capital social de COOTRANSPLATEÑA LTDA sera variable e ilimitado, en funcion de la voluntariedad de ingreso y permanencia de los asociados. Estara compuesto por las aportes de los asociados y su revalorizacion y que cumplan con las siguientes condiciones:

- La Cooperativa tiene un derecho incondicional para rechazar la devolución de las aportaciones de los socios,
- La devolución de los aportes está incondicionalmente prohibida por la ley, por el reglamento o por los estatutos de la entidad.

Dado que la Ley 79 de 1988 otorga el derecho a los asociados a la libre adhesión y libre retiro, el capital social de la Cooperativa estará compuesto por la porción de los aportes que corresponda al capital mínimo no reducible y el valor residual se constituirá como pasivo no financiero, clasificado como pasivo corriente.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



La reserva para la protección de aportes se constituirá de acuerdo con lo establecido en la Ley 79 de 1988 y demás normas regulatorias.

Los fondos de la cooperativa como instrumentos del patrimonio estarán compuestos por los fondos para la revalorización de aportes, los fondos de inversión y fondos de ingresos no operacionales no susceptibles de distribución.

El resultado del ejercicio está compuesto por la diferencia entre los ingresos y los gastos de la Cooperativa durante el periodo en que se informa. Este resultado puede constituir incrementos del capital como resultado de una ganancia o puede constituir una reducción del capital como resultado de una pérdida.

MONTO MIMINO IRREDUCIBLE

Para los efectos legales y estatutarios se establece un monto minimo de aportes sociales irreducibles durante la existencia de **COOTRANSPLATEÑA** el cual se haya integramente suscrito y pagado equivalente a setenta (70) salarios minimos mensuales legales vigentes.

NOTA NO. 17. RESERVAS Y FONDOS

Corresponde a los Recursos apropiados por la entidad para su beneficio y tomados de los excedentes y los incrementos que con cargo al ejercicio anual dispone la Asamblea General de Asociados, con el objeto de cumplir disposiciones Legales, Estatutarias o para Fines Específicos y a la fecha corresponde a los siguientes conceptos:

En el año 2016 se traslado el Fondo de Educación y Fondo de Solidaridad de la cuenta del PASIVO denominado FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA al patrimonio, aplicando el concepto emitido por el Consejo Tecnico de la Contaduria Pública No. 2014-857 donde explica la forma de contabilizar dichos fondos y sugiere realizarlo en el patrimonio.

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Fondo de Educación	- 25.263.470.00	- 15.380.470,00
Fondo de Solidaridad	- 14.789.765,38	- 14.789.765,38
Reserva de Asamblea -fondo lote pro estación	- 2.256.506,00	- 2.256.506,00
TOTAL RESERVA ASAMBLEA	- 42.309.741.38	- 32.426.741.38

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



NOTA NO. 18. FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA

Los Fondos de Destinación Específica representan el valor apropiado de los excedentes o aportes recibidos, destinados a la constitución de Fondos con Destinación Específica y los incrementos que con cargo al ejercicio anual disponga la Asamblea General de Asociados.

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Fondo para revalorización de aportes	- 47.294.504,00	-47.294.504,00
Fondo Especial	- 156.483.349,00	- 156.483.349,00
Fondos de Inversión	- 218.259.845,00	- 214.359.845,00
TOTAL RESERVA DEST. ESPECIFICA	- 422.037.698,00	- 418.137.698,00

El fondo especial que corresponde a la apropiación del 50% de los excedentes para disposición de la asamblea como lo establece el estatuto de la cooperativa su última apropiación se realizó con cargo al ejercicio del año 2012. Los otros fondos que componen esta cuenta no registran apropiación en el periodo de 2008 en adelante.

Al Fondo de Revalorización de aportes se trasladó el saldo de la cuenta pasiva Valores por Reintegrar de acuerdo a lo dispuesto por la Asamblea en el año 2017.

En el fondo de inversión Estación de servicios, el último registro de apropiación se realizó con cargo al ejercicio contable del año 2007, registrado en abril del 2008. En el año 2017 se trasladaron \$12.000.000 de los Recursos de la cuenta pasiva Fondo Estación y se registraron los recursos provenientes de afiliación de nuevos asociados, que de acuerdo a lo establecido por la Cooperativa tiene un costo de \$300.000.

NOTA No. 19. SUPERAVIT DE CAPITAL

El Superávit comprende las cuentas que reflejan el incremento patrimonial de la entidad, ocasionado por Donaciones, valorización, Crédito Mercantil y Know How, entre otros, cuyas partidas no están sujetas a repartición.

DESCRIPCIÓN	2018	2017
Donaciones y auxilios	- 101.000.000,00	101.000.000,00
TOTAL SUPERAVIT	101.000.000,00	101.000.000,00

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 - 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
 PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
 NIT.: 800.175.611-3



NOTA No. 20. EXCEDENTE O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO

Los excedentes o pérdidas del ejercicio están conformados por los resultados económicos de la Cooperativa del año, obtenidos de su actividad tanto en la parte Operacional como No Operacional.

DESCRIPCIÓN	2018	2017
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO		
Excedentes del ejercicio	121.937.295.23	169.031.573.98
EXCEDENTES ACUMULADOS		
Aplicación NIIF por primera vez	- 227.747.545,68	- 227.747.545,68
PERDIDAS ACUMULADAS		
Pérdida de ejercicios anteriores	(105.810.250.45)	(291.220.769.99)

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
 Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
 Despacho Vehículos: 837 14 53 - 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

Agrupar las cuentas que representan los beneficios operativos y financieros que han sido causados y/o recibidos por la entidad en el desarrollo normal de su actividad de venta de combustible y lubricantes, transportadora, de servicios y por los pagos de afiliación y administración de los asociados y los vehículos durante el año 2018.

Los registros contables reflejan los actos administrativos responsabilidad única del gerente como ordenador del gasto y garante de las actividades financieras de la cooperativa.

Conforme a la Sección 23.1 de las NIIF para PYMES Los ingresos son los Incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio y no están relacionados con las aportaciones de los propietarios de este patrimonio. El concepto de ingreso comprende tanto los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. Los ingresos ordinarios propiamente dichos surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad y adoptan una gran variedad de nombres, tales como ventas, comisiones, intereses, dividendos y regalías. El objetivo de esta Norma es establecer el tratamiento contable de los ingresos ordinarios que surgen de ciertos tipos de transacciones y otros eventos.

Para La cooperativa Cootransplateña Ltda sus ingresos provienen de su actividad económica principal comercialización al por menor de combustibles, lubricantes, aceites, grasas, aditivos, partes y repuestos para automotores. Prestación de servicio de transporte de pasajeros y encomiendas, cuotas de administración y afiliación.

La Cooperativa reconocerá sus Ingresos por Actividades Ordinarias provenientes de ventas de bienes en el momento de la facturación. Lo anterior obedece a la aplicación de juicio profesional al considerar el bajo porcentaje de impacto de situaciones en las cuales la entrega de mercancías es anterior a la facturación o posterior a la facturación.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Ingresos por cuotas de administración ordinaria, afiliación de los asociados y vehículos, servicio de transporte de pasajeros y encomiendas, según lo establecido por el concejo de administración y estatutos de la Cooperativa.

COOTRANSPLATEÑA, medirá los ingresos de actividades ordinarias provenientes de ventas de bienes al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta disminuciones del importe de cualesquiera descuentos comerciales, y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la Cooperativa a sus clientes.

Si se llegan a otorgar descuentos financieros (pronto pago) ofrecidos a los clientes serán reconocidos como gasto por actividad ordinaria sólo en el momento de ser efectivos, es decir aplicados con el pago del cliente o cualquier otra transacción financiera que origine la cancelación de la obligación en cartera clientes. En otras palabras, la Cooperativa no incluye éste concepto (descuentos por pronto pago) como variable para determinar el importe neto del valor de la venta.

La Cooperativa incluirá en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por su cuenta propia.

Prestación de servicios

Cuando el resultado de una transacción, que suponga la prestación de servicios, pueda ser estimado con fiabilidad, los ingresos asociados con la operación deben reconocerse, considerando *el grado de terminación de la prestación* a la fecha sobre la que se informa. El resultado de una transacción puede ser estimado con fiabilidad cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- El importe de los ingresos puede ser medido con fiabilidad;
- Es probable que la entidad reciba los beneficios económicos o potencial de servicio derivados de la transacción;
- El grado de terminación de la transacción, en la fecha sobre la que se informa, pueda ser medido con fiabilidad; y
- los costos ya incurridos en la prestación, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



COOTRANSPLATEÑA LTDA., excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los importes recibidos por cuenta de terceras partes tales como impuestos sobre las ventas, entre otros conceptos.

NOTA No. 21. INGRESOS OPERACIONALES

Durante el año 2018, La Cooperativa obtuvo ingresos propios de las actividades de comercialización de combustible, lubricantes, aditivos, entre otros; de la prestación del servicio de transporte de pasajeros y encomiendas por carreteras; y de las cuotas de administración y afiliación.

La venta de combustible corresponde a la actividad de donde la empresa percibe los mayores ingresos.

Cuenta	2018	2017
Revisión Técnica		
Venta de Gasolina	2.231.497.326.08	1.949.332.553.89
Venta de ACPM	1.871.365.184.53	1.426.796.090.65
Venta de Aceites y Lubricantes	20.688.665.34	18.407.028.00
Venta de Llantas, Neumáticos	2.779.075.65	1.957.821.25
Venta de Filtros y Aditivos y otros	1.958.473.10	1.496.835.71
Venta Otros Productos	1.207.563.03	1.216.717.00
TOTAL ACTIV. COMERCIAL	4.129.496.287.73	3.399.207.046.5

Cuenta	2018	2017
Cuotas de admisión y/o afiliación	45.848.548.00	82.574.000.00
Cuotas de Administración y sostenimiento	132.524.000.00	249.419.000.00
Otros		
TOTAL ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	178.372.548.00	331.993.000.00

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



Cuenta	2018	2017
Ingresos Transporte Pasajeros Taxis Nales	584.000.00	1.964.000.00
Ingresos Transporte Encomiendas	1.475.070.00	4.859.810.00
Ingreso Transporte Camionetas Nal	37.115.840.00	34.746.650.00
Ingreso Transporte pasajeros KIAS	27.337.000.00	27.514.000.00
Planillas de viaje ocasional	1,749.800.00	1.339.000.00
TOTAL TRANSPORTE	68.261.710.00	69.084.460.00

NOTA No. 22: INGRESOS NO OPERACIONALES

Los Ingresos No Operacionales, corresponden a transacciones realizadas que generan entradas de recursos a la cooperativa y que son diferentes a las del objeto social o giro normal de los negocios; como son rendimiento en cuentas bancarias, arrendamientos, reintegro por costos y gastos ejecutados, recuperaciones de cuentas de cuentas, aprovechamiento en la ventas. Estas partidas registran los siguientes valores:

Cuenta	2018	2017
Ingreso por valoración de instrumentos financieros	139.760.00	1.715.115.53
Certificados y constancias	417.000.00	225.000.00
Reintegro de costos y gastos y otros	3.011.030.00	3.040.285.27
Arrendamiento y Alquileres	3.537.815.13	3.000.001.00
Aprovechamientos, sobrantes y ajuste al peso	180.829.46	
Comisión venta seguros	10.182.320.17	8.555.027.73
Multas incumplimiento pago Administración	9.438.617.00	6.174.600.00
Venta de activos fijos ya depreciados	750.000.00	
SUBTOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	27.657.371.76	22.710.029.53

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 - 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



GASTOS Y COSTOS

Los gastos agrupan las cuentas que representan los egresos en que incurre la cooperativa para el cumplimiento y desarrollo de las actividades operacionales y no operacionales necesarias de administración y de ventas.

Los gastos son decrementos en los beneficios económicos, producidos a los largo del período sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores del patrimonio". En concordancia con la definición de los elementos de los estados financieros en nuestro manual de políticas contables, también fue definido el concepto de gastos.

COOTRANSPLATEÑA reconoce un gasto cuando estos producen decrementos en los activos o un incremento en los pasivos, es decir una disminución de los recursos, siempre que se pueda valorar con fiabilidad y exista el principio de prudencia.

A efectos establecer la medición de los gastos nos amparamos a lo conceptuado en la Sección 2.52 de las NIIF para Pymes: la Cooperativa no efectuará compensaciones de ingresos y gastos, como tampoco de activos y pasivos, a menos que las NIIF pymes versión 2009 lo requieran en forma posterior. Del mismo modo no describiremos ninguna partida de gastos como "Extraordinarios"

En forma adicional, los costos a utilizar en medición inicial y posterior de los recursos que nuestra entidad haya reconocido como gastos serán los de costo histórico y valor razonable, también definidos en la Sección 2.34 de NIIF para Pymes, en función también de la contrapartida definida para su registro.

NOTA No. 23. COSTOS

El costo de venta comprende los importes en los que la Cooperativa incurre para la adquisición, manejo y comercialización de los bienes y productos relacionados con su actividad principal y que han sido vendidos.

Este concepto está estrechamente relacionado con el método de valoración seleccionado en la política contable de inventarios, es decir, Costo Promedio.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



El software de administración de la información financiera de la Cooperativa se parametrizará a efectos de establecer el costo de las mercancías vendidas de forma automática bajo el sistema de inventarios permanente. En otras palabras, transacción de venta efectuada y contabilizada, tendrá a su vez un registro contable adicional que descargará el inventario y cargará a éste grupo el costo correspondiente

También incluye aquellas erogaciones realizadas por la Cooperativa, para cancelar los Servicios del transporte que ofrece y pagos al personal que labora en esta sección (despachadores), así como las comisiones que se pagan a los consignatarios de las agencias, arrendamientos, y demás servicios encaminados todos ellos al logro de los objetivos sociales y comerciales.

Cuenta	2018	2017
Costo comercio al por Mayor y al por Menor	3.779.200.815.48	3.094.315.941.16
Costo Prestación Servicio Transporte	130.891.859.00	125.074.999.00
TOTAL	3.910.092.674.48	3.219.390.940.16

NOTA No. 24: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de **COOTRANSPLATEÑA**, y registra los importes relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa de la Cooperativa.

Comprende conceptos como Beneficios a los Empleados (Gastos de Personal), Honorarios, Impuestos, Servicios, Arrendamientos entre otros.

En este rubro se registran todos los pagos efectuados al Personal que labora en el área administrativa como son: salarios, prestaciones laborales y parafiscales; dotación a personal, capacitación, viáticos, ayuda para el transporte, bonificación, gastos deportivos y recreativos y otras actividades.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
NIT.: 800.175.611-3



Los gastos generales como son Honorarios, impuestos, arrendamientos, mantenimiento de maquinaria y equipos, servicios públicos, suministro de papelería, transportes, Gastos de asambleas, gastos de directivos, viáticos, gastos legales, gastos de viaje, publicidad, servicios técnicos y temporales, asistencia técnica.

Y gasto por concepto de los intereses pagados sobre los créditos bancarios, cooperativos y con particulares y los gastos por gravamen financiero.

Cuenta	2018	2017
Beneficio a empleados	181.765.506.00	152.282.301.00
Gastos generales	250.874.087.53	198.775.849.00
Deterioro	12.237.233.00	8.968.560.00
Amortización	3.236.000.00	2.234.000.00
Depreciación propiedad planta y equipo	15.286.067.00	36.078.164.00
TOTAL	463.398.893.53	398.338.874.00

NOTA No. 25: GASTOS NO OPERACIONALES

Bajo este rubro, se contabilizan aquellos gastos que no tienen una relación directa con el objeto social de La Cooperativa, pero que se deben realizar para su normal funcionamiento. Estos gastos incluyen Gastos financieros por el pago de intereses los generados por el gravamen al movimiento financiero; impuesto sobre las ventas asumido en la realización de transacciones con el régimen simplificado y Gastos diversos.

Los Gastos Financieros comprenden todos aquellos importes originados como consecuencia de las fuentes de financiación que realiza **COOTRANSPLATEÑA**, con recursos ajenos a través de las entidades de financiamiento tales como: Bancos, Cooperativas, Corporaciones Financieras, Compañías de Leasing, entre otras. También puede incluir intereses moratorios y/o de financiación que sean causados a favor de proveedores y/o terceros en general.

Comprende conceptos como intereses de obligaciones financieras, gastos bancarios, comisiones, gravámenes, comisiones entre otros.

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.
"COOTRANSPLATEÑA LTDA"
 PJ: Nro.3426 Octubre 02 de 1992
 NIT.: 800.175.611-3



Cuenta	2018	2017
Gastos financieros	9.753.595.96	15.223.077.92
Perdida en venta y retiro de bienes		9.910.551.96
Gastos varios	1.858.407.80	12.438.519.00
TOTAL	11.612.003.76	37.572.148.88


FERNANDO VILLAR MONJE
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 Contador Público
 TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 Revisor Fiscal
 TP 81799-T

15 Años de Excelente Servicio

LA PLATA, Km. 1 salida Garzón Estación de Servicio COOTRANSPLATEÑA
 Teléfonos Of. Principal: 837 12 20 Fax: 837 21 64 Almacén: 8376824
 Despacho Vehículos: 837 14 53 – 837 21 78 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 20 92