



Accesorios & Asesorías

Sonia Patricia Rivera Ledesma

Contador Público
Especialista en Revisoria Fiscal y Auditoria Externa
Tarjeta Profesional 81685-T
CC No. 36.383.064 La Plata Huila

La Plata Huila, febrero 18 de 2022

Señores

**ASAMBLEISTAS COOPERATIVA DE
TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA**
La ciudad

Cordial saludo;

Una de mis obligaciones como Contadora de la COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA –COOTRANSPLATEÑA-, es rendir informe sobre la situación financiera de esta empresa, por lo tanto he preparado los correspondientes estados financieros como es el ESTADO DE SITUACION FINANCIERA, ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL, ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO, FLUJO DE CAJA, NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS con su correspondiente análisis financiero acompañado de graficas que facilitan la interpretación de estos resultados.

Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración, estos se realizaron de acuerdo al Decreto único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios. Se planificaron y prepararon de tal manera que se obtuvo la seguridad en cuanto a que no existen errores importantes en su contenido.

Considero que estos Estados Financieros son una base razonable para la toma de decisiones ya que presentan en todo aspecto significativo la situación financiera de la Asociación de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

Agradezco su atención y estaré atenta a despejar cualquier inquietud al respecto

Atentamente


Sonia Patricia Rivera Ledesma
Contadora Pública
T.P. 81685-T
SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
C.C 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 2020 Y 2021

	2020	2021
ACTIVOS		
Activos Corrientes		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	50,840,671.79	39,370,014.46
Caja general	13,269,514.94	1,898,460.68
Bancos	32,203,890.85	32,054,619.64
Fondos Específicos	5,367,266.00	5,416,934.14
EFFECTIVO RESTRINGIDO	19,466,615.60	27,722,457.93
Fideicomiso fondo de reposicion	19,466,615.60	27,722,457.93
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	14,805.00	14,890.00
Aportes sociales en entidades de econ.solidaria	14,805.00	14,890.00
INVENTARIO	107,909,687.83	101,163,397.17
Inventario de mercancia	107,909,687.83	101,163,397.17
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	111,412,220.65	46,731,210.00
Anticipos	26,101,985.00	7,668,245.00
Anticipo de impuestos	24,642,819.65	20,143,027.65
Deudores por venta de bienes	-	3,376,689.00
Arrendamientos	1,020,000.00	2,000,000.00
Responsabilidades pendientes	1,192,912.00	2,212,472.35
Cuotas de sostenimiento	62,649,293.00	20,201,695.00
Deterioro Cuentas por cobrar y otras	(4,194,789.00)	(8,870,919.00)
Total Activos Corrientes	289,644,000.87	215,001,969.56
Activos No Corrientes		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,262,551,940.37	1,622,853,355.22
Terrenos	850,000,000.00	1,000,000,000.00
Edificaciones	322,389,200.00	557,180,000.00
Maquinaria y equipo	68,424,321.00	43,909,300.00
Muebles y equipo de oficina	80,539,000.00	80,703,003.00
Equipo de computo y comunicacion	94,728,526.00	94,728,526.00
Menos depreciacion acumulada	(153,529,106.63)	(153,667,473.78)
PROPIEDADES DE INVERSION	64,700,000.00	60,000,000.00
Montallantas	18,500,000.00	18,000,000.00
Cafeteria y Bodega	46,200,000.00	42,000,000.00
OTROS ACTIVOS	10,293,343.00	31,709,880.19
Programas y aplicaciones informaticas	18,500,500.00	27,300,500.00
Derechos	2,729,068.00	12,545,921.00
Diversos	-	2,799,684.19
Amortizacion programas y aplicaciones informaticas	(10,936,225.00)	(10,936,225.00)
Total Activos No Corrientes	1,337,545,283.37	1,714,563,235.41
TOTAL ACTIVO	1,627,189,284.24	1,929,565,204.97

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

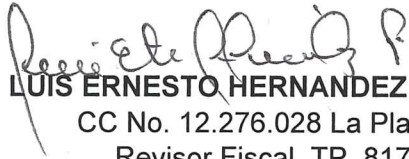
	2020	2021
PASIVOS Y PATRIMONIO		
Pasivos Corrientes		
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	31,398,544.00	57,476,239.00
Comisiones y honorarios	330,840.00	414,180.00
Costos y gastos por pagar	27,112,370.00	32,292,909.00
Proveedores	-	10,998,803.00
Arrendamientos	2,166,827.00	1,794,222.00
Retención en la Fuente	1,132,412.00	1,682,036.00
Retenciones y aportes laborales	-	5,421,638.00
Remanente de aportes	656,095.00	4,872,451.00
IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS POR PAGAR	2,106,522.40	2,106,522.40
Industria y comercio	2,106,522.40	2,106,522.40
FONDOS SOCIALES	19,057,000.00	19,779,000.00
Fondo social para otros fines	19,057,000.00	19,779,000.00
OTROS PASIVOS	101,516,509.46	35,086,787.46
Obligaciones laborales por beneficio a empleados	11,828,427.00	6,939,544.00
Ingresos anticipados	10,980,562.46	10,116,604.46
Ingresos recibidos para terceros	78,707,520.00	1,219,859.00
Multas sanciones litigios	-	16,810,780.00
Total Pasivos Corrientes	154,078,575.86	114,448,548.86
Pasivos No Corrientes		
FONDOS SOCIALES	25,052,798.83	32,720,494.16
Fondo de reposición automotor	25,052,798.83	32,720,494.16
PROVISIONES	200,000,000.00	188,500,000.00
Provisiones, multas, sanciones y litigios	200,000,000.00	188,500,000.00
Total Pasivos No Corrientes	225,052,798.83	221,220,494.16
TOTAL PASIVO	379,131,374.69	335,669,043.02
Patrimonio		
CAPITAL SOCIAL	522,378,381.00	502,005,172.00
Aportes sociales temporalmente restringidos	522,378,381.00	502,005,172.00
RESERVAS DE ASAMBLEA	49,441,628.38	54,964,967.38
Fondo de Educacion	30,918,470.00	30,918,470.00
Fondo de Solidaridad	14,789,765.38	16,631,104.38
Reserva de Asamblea -fondo lote pro estación	3,733,393.00	7,415,393.00
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	432,329,916.00	434,129,916.00
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	228,552,063.00	230,352,063.00
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 2020 Y 2021

	2020	2021
EXCEDENTES	18,413,388.77	(11,997,338.60)
Excedentes del ejercicio	18,413,388.77	(11,997,338.60)
EXCEDENTES ACUMULADOS	227,747,545.68	227,747,545.68
Aplicación NIIF por primera vez	227,747,545.68	227,747,545.68
EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS		380,090,800.00
Por revaluación propiedad planta y equipo	-	380,090,800.00
PERDIDAS ACUMULADOS	(103,252,950.28)	(94,044,900.51)
Pérdida de ejercicios anteriores	(103,252,950.28)	(94,044,900.51)
TOTAL PATRIMONIO	1,248,057,909.55	1,593,896,161.95
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,627,189,284.24	1,929,565,204.97


ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
CC No. 36.376.709 La Plata Huila
Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
CC No. 36.383.064 La Plata Huila
Contador público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
CC No. 12.276.028 La Plata Huila
Revisor Fiscal TP. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2021

	2020	2021	VARIACION ABSOLUTA
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	50,840,671.79	39,370,014.46	(11,470,657.33)
Caja general	13,269,514.94	1,898,460.68	(11,371,054.26)
Bancos	32,203,890.85	32,054,619.64	(149,271.21)
Fondos Específicos	5,367,266.00	5,416,934.14	49,668.14
EFFECTIVO RESTRINGIDO	19,466,615.60	27,722,457.93	8,255,842.33
Fideicomiso fondo de reposicion	19,466,615.60	27,722,457.93	8,255,842.33
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMC	14,805.00	14,890.00	85.00
Aportes sociales en entidades de econ.solidar	14,805.00	14,890.00	85.00
INVENTARIO	107,909,687.83	101,163,397.17	(6,746,290.66)
Inventario de mercancia	107,909,687.83	101,163,397.17	(6,746,290.66)
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	111,412,220.65	46,731,210.00	(64,681,010.65)
Anticipos	26,101,985.00	7,668,245.00	(18,433,740.00)
Anticipo de impuestos	24,642,819.65	20,143,027.65	(4,499,792.00)
Deudores por venta de bienes	-	3,376,689.00	3,376,689.00
Arrendamientos	1,020,000.00	2,000,000.00	980,000.00
Responsabilidades pendientes	2,713,042.00	2,212,472.35	(500,569.65)
Cuotas de sostenimiento	62,649,293.00	20,201,695.00	(42,447,598.00)
Deterioro Cuentas por cobrar y otras	(5,714,919.00)	(8,870,919.00)	(3,156,000.00)
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	289,644,000.87	215,001,969.56	(74,642,031.31)
ACTIVOS NO CORRIENTES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,262,551,940.37	1,622,853,355.22	360,301,414.85
Terrenos	850,000,000.00	1,000,000,000.00	150,000,000.00
Edificaciones	322,389,200.00	557,180,000.00	234,790,800.00
Maquinaria y equipo	68,424,321.00	43,909,300.00	(24,515,021.00)
Muebles y equipo de oficina	80,539,000.00	80,703,003.00	164,003.00
Equipo de computo y comunicacion	94,728,526.00	94,728,526.00	-
Menos depreciacion acumulada	(153,529,106.63)	(153,667,473.78)	(138,367.15)
PROPIEDADES DE INVERSION	64,700,000.00	60,000,000.00	(4,700,000.00)
Montallantas	18,500,000.00	18,000,000.00	(500,000.00)
Cafeteria y Bodega	46,200,000.00	42,000,000.00	(4,200,000.00)
OTROS ACTIVOS	10,293,343.00	31,709,880.19	21,416,537.19
Programas y aplicaciones informaticas	18,500,500.00	27,300,500.00	8,800,000.00
Derechos	2,729,068.00	12,545,921.00	9,816,853.00
Diversos	-	2,799,684.19	2,799,684.19
Amortizacion programas y aplicaciones infor	(10,936,225.00)	(10,936,225.00)	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	1,337,545,283.37	1,714,563,235.41	377,017,952.04
TOTAL ACTIVO	1,627,189,284.24	1,929,565,204.97	302,375,920.73

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2021

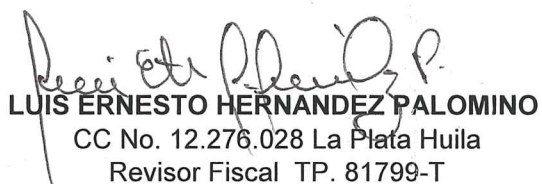
	2020	2021	VARIACION ABSOLUTA
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos Corrientes			
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	31,398,544.00	57,476,239.00	26,077,695.00
Comisiones y honorarios	330,840.00	414,180.00	83,340.00
Costos y gastos por pagar	27,112,370.00	32,292,909.00	5,180,539.00
proveedores	-	10,998,803.00	10,998,803.00
Arrendamientos	2,166,827.00	1,794,222.00	(372,605.00)
Retención en la Fuente	1,132,412.00	1,682,036.00	549,624.00
Retenciones y aportes laborales	-	5,421,638.00	5,421,638.00
Remanente de aportes	656,095.00	4,872,451.00	4,216,356.00
IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS POR PAGA	2,106,522.40	2,106,522.40	-
Industria y comercio	2,106,522.40	2,106,522.40	-
FONDOS SOCIALES	19,057,000.00	19,779,000.00	722,000.00
Fondo social para otros fines	19,057,000.00	19,779,000.00	722,000.00
OTROS PASIVOS	101,516,509.46	35,086,787.46	(66,429,722.00)
Obligaciones laborales por beneficio a emple	11,828,427.00	6,939,544.00	(4,888,883.00)
Ingresos anticipados	10,980,562.46	10,116,604.46	(863,958.00)
Ingresos recibidos para terceros	78,707,520.00	1,219,859.00	(77,487,661.00)
Multas sanciones litigios	-	16,810,780.00	16,810,780.00
Total Pasivos Corrientes	154,078,575.86	114,448,548.86	(39,630,027.00)
Pasivos No Corrientes			
FONDOS SOCIALES	25,052,798.83	32,720,494.16	7,667,695.33
Fondo de reposición automotor	25,052,798.83	32,720,494.16	7,667,695.33
PROVISIONES	200,000,000.00	188,500,000.00	(11,500,000.00)
Provisiones, multas, sanciones y litigios	200,000,000.00	188,500,000.00	(11,500,000.00)
Total Pasivos No Corrientes	225,052,798.83	221,220,494.16	(3,832,304.67)
TOTAL PASIVO	379,131,374.69	335,669,043.02	(43,462,331.67)
Patrimonio			
CAPITAL SOCIAL	522,378,381.00	502,005,172.00	(20,373,209.00)
Aportes sociales temporalmente restringidos	522,378,381.00	502,005,172.00	(20,373,209.00)
RESERVAS DE ASAMBLEA	49,441,628.38	54,964,967.38	5,523,339.00
Fondo de Educacion	30,918,470.00	30,918,470.00	-
Fondo de Solidaridad	14,789,765.38	16,631,104.38	1,841,339.00
Reserva de Asamblea	3,733,393.00	7,415,393.00	3,682,000.00
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	432,329,916.00	434,129,916.00	1,800,000.00
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	228,552,063.00	230,352,063.00	1,800,000.00

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2021

	2020	2021	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	18,413,388.77	(11,997,338.60)	(30,410,727.37)
Excedentes del ejercicio	18,413,388.77	(11,997,338.60)	(30,410,727.37)
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS ACUMULADOS	227,747,545.68	227,747,545.68	
Aplicación NIIF por primera vez	227,747,545.68	227,747,545.68	-
EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS	-	380,090,800.00	380,090,800.00
Por revaluación propiedad planta y equipo		380,090,800.00	380,090,800.00
PERDIDAS ACUMULADAS	(103,252,950.28)	(94,044,900.51)	9,208,049.77
Pérdida de ejercicios anteriores	(103,252,950.28)	(94,044,900.51)	9,208,049.77
TOTAL PATRIMONIO	1,248,057,909.55	1,593,896,161.95	345,838,252.40
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,627,189,284.24	1,929,565,204.97	302,375,920.73


ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
 CC No. 36.376.709 La Plata Huila
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEBESM.
 CC No. 36.383.064 La Plata Huila
 Contador público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 CC No. 12.276.028 La Plata Huila
 Revisor Fiscal TP. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2020

	2020	VARIACION %	2021	VARIACION %
ACTIVOS				
Activos Corrientes				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	50,840,671.79	3.12%	39,370,014.46	2.04%
Caja general	13,269,514.94	0.82%	1,898,460.68	0.10%
Bancos	32,203,890.85	1.98%	32,054,619.64	1.66%
Fondos Especificos	5,367,266.00	0.33%	5,416,934.14	0.28%
EFFECTIVO RESTRINGIDO	19,466,615.60	1.20%	27,722,457.93	1.44%
Fideicomiso fondo de reposicion	19,466,615.60	1.20%	27,722,457.93	1.44%
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PAI	14,805.00	0.00%	14,890.00	0.00%
Aportes sociales en entidades de econ.solidaria	14,805.00	0.00%	14,890.00	0.00%
INVENTARIO	107,909,687.83	6.63%	101,163,397.17	5.24%
Inventario de mercancia	107,909,687.83	6.63%	101,163,397.17	5.24%
CARTERA DE CRÉDITOS	-	0.00%	-	0.00%
Creditos de consumo otras garantias -sin libran	-	0.00%	-	0.00%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	111,412,220.65	6.85%	46,731,210.00	2.42%
Anticipos	26,101,985.00	1.60%	7,668,245.00	0.40%
Anticipo de impuestos	24,642,819.65	1.51%	20,143,027.65	1.04%
Deudores por venta de bienes	-	0.00%	3,376,689.00	0.17%
Arrendamientos	1,020,000.00	0.06%	2,000,000.00	0.10%
Responsabilidades pendientes	1,192,912.00	0.07%	2,212,472.35	0.11%
Cuotas de sostenimiento	62,649,293.00	3.85%	20,201,695.00	1.05%
Deterioro Cuentas por cobrar y otras	(4,194,789.00)		(8,870,919.00)	
Total Activos Corrientes	289,644,000.87	17.80%	215,001,969.56	11.14%
Activos No Corrientes				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1,262,551,940.37	77.59%	1,622,853,355.22	84.10%
Terrenos	850,000,000.00	52.24%	1,000,000,000.00	51.83%
Edificaciones	322,389,200.00	19.81%	557,180,000.00	28.88%
Maquinaria y equipo	68,424,321.00	4.21%	43,909,300.00	2.28%
Muebles y equipo de oficina	80,539,000.00	4.95%	80,703,003.00	4.18%
Equipo de computo y comunicacion	94,728,526.00	5.82%	94,728,526.00	4.91%
Menos depreciacion acumulada	(153,529,106.63)	-9.44%	(153,667,473.78)	-7.96%
PROPIEDADES DE INVERSION	64,700,000.00	3.98%	60,000,000.00	3.11%
Montallantas	18,500,000.00	1.14%	18,000,000.00	0.93%
Cafeteria y Bodega	46,200,000.00	2.84%	42,000,000.00	2.18%
OTROS ACTIVOS	10,293,343.00	0.63%	31,709,880.19	1.64%
Programas y aplicaciones informaticas	18,500,500.00	1.14%	27,300,500.00	1.41%
Bienes y servicios pagados por anticipados	2,729,068.00	0.17%	12,545,921.00	0.65%
Diversos	-		2,799,684.19	
Amortizacion programas y aplicaciones informa	(10,936,225.00)	-0.67%	(10,936,225.00)	-0.57%
Total Activos No Corrientes	1,337,545,283.37	82.20%	1,714,563,235.41	88.86%
TOTAL ACTIVO	1,627,189,284.24	100.00%	1,929,565,204.97	100.00%

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2020

	2020	VARIACION %	2021	VARIACION %
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos Corrientes				
CREDITOS ORDINARIOS CORTO PLAZO	-	0.00%	-	0.00%
Bancos Cooperativos	-	0.00%	-	0.00%
Otras entidades	-	0.00%	-	0.00%
PROVEEDORES	-	0.00%	-	0.00%
Proveedores	-	0.00%	-	0.00%
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	31,398,544.00	8.28%	57,476,239.00	17.12%
Comisiones y honorarios	330,840.00	0.09%	414,180.00	0.12%
Costos y gastos por pagar	27,112,370.00	7.15%	32,292,909.00	9.62%
proveedores	-	0.00%	10,998,803.00	
Arrendamientos	2,166,827.00	0.57%	1,794,222.00	0.53%
Retención en la Fuente	1,132,412.00	0.30%	1,682,036.00	0.50%
Retenciones y aportes laborales	-	0.00%	5,421,638.00	1.62%
Remanente de aportes	656,095.00	0.17%	4,872,451.00	1.45%
IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS POR I	2,106,522.40	0.56%	2,106,522.40	0.63%
Industria y comercio	2,106,522.40	0.56%	2,106,522.40	0.63%
FONDOS SOCIALES	19,057,000.00	5.03%	19,779,000.00	5.89%
Fondo social para otros fines	19,057,000.00	5.03%	19,779,000.00	5.89%
OTROS PASIVOS	101,516,509.46	26.78%	35,086,787.46	10.45%
Obligaciones laborales por beneficio a emplead	11,828,427.00	3.12%	6,939,544.00	2.07%
Ingresos anticipados	10,980,562.46	2.90%	10,116,604.46	3.01%
Ingresos recibidos para terceros	78,707,520.00	20.76%	1,219,859.00	0.36%
Multas sanciones litigios	-		16,810,780.00	
Total Pasivos Corrientes	154,078,575.86	40.64%	114,448,548.86	34.10%
Pasivos No Corrientes				
FONDOS SOCIALES	25,052,798.83	6.61%	32,720,494.16	9.75%
Fondo de reposición automotor	25,052,798.83	6.61%	32,720,494.16	9.75%
PROVISIONES	200,000,000.00	52.75%	188,500,000.00	56.16%
Provisiones, multas, sanciones y litigios	200,000,000.00	52.75%	188,500,000.00	56.16%
Total Pasivos No Corrientes	225,052,798.83	59.36%	221,220,494.16	65.90%
TOTAL PASIVO	379,131,374.69	100.00%	335,669,043.02	100.00%
Patrimonio				
CAPITAL SOCIAL	522,378,381.00	41.86%	502,005,172.00	31.50%
Aportes sociales temporalmente restringidos	522,378,381.00	41.86%	502,005,172.00	31.50%
RESERVAS DE ASAMBLEA	49,441,628.38	3.96%	54,964,967.38	3.45%
Fondo de Educacion	30,918,470.00	2.48%	30,918,470.00	1.94%
Fondo de Solidaridad	14,789,765.38	1.19%	16,631,104.38	1.04%
Reserva de Asamblea -fondo lote pro estación	3,733,393.00	0.30%	7,415,393.00	0.47%
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	432,329,916.00	34.64%	434,129,916.00	27.24%
Fondo para revalorización de aportes	47,294,504.00	3.79%	47,294,504.00	2.97%
Fondo Especial	156,483,349.00	12.54%	156,483,349.00	9.82%
Fondos de Inversión	228,552,063.00	18.31%	230,352,063.00	14.45%

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2020

	2020	VARIACION %	2021	VARIACION %
SUPERAVIT DE CAPITAL	101,000,000.00	8.09%	101,000,000.00	6.34%
Donaciones y auxilios	101,000,000.00	3.09%	101,000,000.00	6.34%
EXCEDENTES	18,413,388.77	1.48%	(11,997,338.60)	-0.75%
Excedentes del ejercicio	18,413,388.77	1.48%	(11,997,338.60)	-0.75%
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS ACUMULADOS	227,747,545.68	18.25%	227,747,545.68	14.29%
Aplicación NIIF por primera vez	227,747,545.68	18.25%	227,747,545.68	14.29%
EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS	-		380,090,800.00	23.85%
Por revaluación propiedad planta y equipo	-		380,090,800.00	23.85%
PERDIDAS ACUMULADAS	(103,252,950.28)	-8.27%	(94,044,900.51)	-5.90%
Pérdida de ejercicios anteriores	(103,252,950.28)	-8.27%	(94,044,900.51)	-5.90%
TOTAL PATRIMONIO	1,248,057,909.55	100.00%	1,593,896,161.95	100.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1,627,189,284.24		1,929,565,204.97	


ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
 CC No. 36.376.709 La Plata Huila
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 CC No. 36.383.064 La Plata Huila
 Contador público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 CC No. 12.276.028 La Plata Huila
 Revisor Fiscal, TP. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

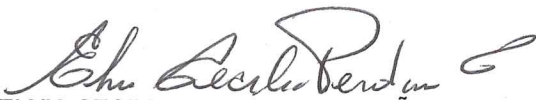
	2020	2021
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,548,512,126.76	5,014,420,081.91
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3,349,771,506.76	4,804,844,781.91
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3,322,497,031.12	4,748,298,749.00
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	26,145,887.40	55,020,402.66
Venta de otros productos	1,128,588.24	1,525,630.25
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	34,683,620.00	50,866,300.00
Servicio de transporte por carretera	34,683,620.00	50,866,300.00
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	164,057,000.00	158,709,000.00
Cuotas de admision y/o afiliacion	31,600,000.00	24,528,000.00
Cuotas de administración y sostenimiento	132,457,000.00	134,181,000.00
COSTOS DE VENTAS	3,146,425,577.00-	4,462,634,703.60-
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3,042,692,724.00-	4,335,449,737.60-
Costo de partes piezas y accesorios de vehiculos	281,300.00-	78,400.00-
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3,018,473,111.00-	4,285,252,436.60-
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	23,938,313.00-	50,118,901.00-
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	103,732,853.00-	127,184,966.00-
Servicio de transporte por carretera	103,732,853.00-	127,184,966.00-
GANANCIA BRUTA	402,086,549.76	551,785,378.31
OTROS INGRESOS	47,211,445.01	69,332,059.83
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	92,992.79	55,273.00
Instrumentos equivalentes de efectivo (interereres)	92,992.79	55,273.00
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	17,636,634.95	13,929,626.83
Por contratos (arrendamiento)	2,361,344.54	3,571,428.57
comisiones por venta de seguros	15,275,290.41	10,358,198.26
RECUPERACION DETERIORO	6,029,965.00	110,000.00
Recuperacion deterioro	6,029,965.00	110,000.00
RECUPERACIONES	1,115,837.00	23,420,879.00
Recuperacion de costos y gastos	1,115,837.00	23,420,879.00
INDEMNIZACIONES	0.00	16,850,688.00
Por siniestro	0.00	16,850,688.00
DIVERSOS	22,336,015.27	14,965,593.00
Certificados y constancias	228,000.00	297,000.00
multas y recargos	2,121,203.00	14,382,737.00
sobrantes de caja menor	49,266.00	275,833.35
ajuste al peso	14,546.27	10,022.65
Subvenciones	19,923,000.00	0.00
GASTOS DE ADMINISTRACION	416,858,404.00-	502,222,587.75-
BENEFICIOS A EMPLEADOS	214,657,928.00-	266,282,810.00-
Sueldos	120,356,509.00-	142,532,932.00-
Horas extras y recargos	16,363,967.00-	24,738,220.00-
Viaticos	2,487,300.00-	2,770,890.00-

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

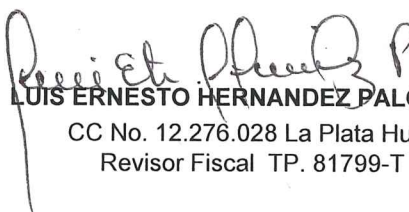
	2020	2021
Auxilio de transporte	10,170,547.00-	12,597,057.00-
Cesantías	12,600,119.00-	15,369,998.00-
Intereses sobre las cesantías	1,512,889.00-	1,845,145.00-
Prima de servicios	12,600,339.00-	15,369,998.00-
Vacaciones	6,721,345.00-	8,522,063.00-
Indemnizaciones laborales	0.00	2,188,981.00-
Bonificaciones	2,636,321.00-	0.00
Dotacion y suministro	4,722,840.00-	6,486,852.00-
Aportes fondo de pensiones	14,239,553.00-	21,351,849.00-
Aporte A.R.L	3,498,888.00-	4,222,134.00-
Aportes caja de compensacion	5,744,311.00-	7,010,691.00-
Gastos médicos	1,003,000.00-	1,276,000.00-
GASTOS GENERALES	179,510,202.00-	215,582,491.75-
Honorarios	57,955,071.00-	70,253,544.00-
Impuestos	3,501,000.00-	7,182,121.00-
Arrendamientos	300,000.00-	150,000.00-
Seguros	7,838,113.00-	5,588,704.00-
Mantenimiento y reparacion	2,261,400.00-	23,051,513.00-
Reparaciones locativas	592,800.00-	5,124,672.00-
Aseo y elementos	1,458,250.00-	1,503,669.00-
Cafeteria	1,936,000.00-	2,567,790.74-
Servicios públicos	12,168,996.00-	16,338,186.00-
Transporte fletes y acarreos	1,119,000.00-	1,564,700.00-
Papelería y útiles de oficina	4,099,662.00-	3,167,923.01-
Publicidad y propaganda	1,950,000.00-	2,420,000.00-
contribuciones y afiliaiones	0.00	500,000.00-
Gastos de asamblea	5,400,520.00-	4,297,680.00-
Gastos de directivos	3,254,420.00-	5,591,056.00-
Gastos legales	3,869,719.00-	4,359,768.00-
Gastos de representacion	1,148,100.00-	8,353,598.00-
Gastos de viajes	3,967,250.00-	4,767,958.00-
Servicios temporales	1,875,000.00-	6,068,282.00-
Sistematizacion	800,000.00-	0.00
Gastos Fondos Bienestar social	34,540,816.00-	12,672,162.00-
Cuotas de sostenimiento	4,224,000.00-	3,496,000.00-
Adecuacion e instalacion	1,919,400.00-	4,768,000.00-
compra de activos menor cuantia	3,569,000.00-	1,667,965.00-
Otros	19,761,685.00-	20,127,200.00-
DETERIORO	2,324,000.00-	3,266,000.00-
Deterioro otras cuentas por cobrar	2,324,000.00-	3,266,000.00-
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	276,675.00-	0.00
Licencias	276,675.00-	0.00
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	20,089,599.00-	17,091,286.00-
Muebles y equipo de oficina	5,832,468.00-	6,232,367.00-
Equipo de computo y comunicacion	6,421,920.00-	4,755,770.00-
Maquinaria y equipo	7,835,211.00-	6,103,149.00-

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

	2020	2021
OTROS GASTOS	14,026,202.00-	130,892,188.99-
GASTOS FINANCIEROS	4,341,455.97-	5,871,675.39-
Gastos bancarios (financieros)	1,253,778.97-	2,241,756.39-
Descuentos comerciales condicionados	3,087,677.00-	3,629,919.00-
RETIRO Y/O PERDIDA EN VENTA DE ACTIVO	8,525,559.00-	78,255,381.00-
Otras (inventario)	8,525,559.00-	45,680,560.00-
retiro de maquinaria y equipo -sinistro	0.00	32,574,821.00-
GASTOS VARIOS	1,159,187.03-	46,765,132.60-
Multas, sanciones, litigios indemnizaciones y demandas	367,000.00-	43,601,665.00-
Impuestos asumidos	157,264.00-	517,070.00-
Auxilios y donaciones	606,200.00-	2,616,000.00-
Otros diversos	28,723.03-	30,397.60-
EXCEDENTE DEL PERIODO	18,413,388.77	(11,997,338.60)


ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
 CC No. 36.376.709 La Plata Huila
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 CC 36.383.064 La Plata Huila
 contador público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 CC No. 12.276.028 La Plata Huila
 Revisor Fiscal TP. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

	2020	2021	VARIACION ABSOLUTA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,548,512,126.76	5,014,420,081.91	1,465,907,955.15
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3,349,771,506.76	4,804,844,781.91	1,455,073,275.15
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3,322,497,031.12	4,748,298,749.00	1,425,801,717.88
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	26,145,887.40	55,020,402.66	28,874,515.26
Venta de otros productos	1,128,588.24	1,525,630.25	397,042.01
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	34,683,620.00	50,866,300.00	16,182,680.00
Servicio de transporte por carretera	34,683,620.00	50,866,300.00	16,182,680.00
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	164,057,000.00	158,709,000.00	5,348,000.00-
Cuotas de admision y/o afiliacion	31,600,000.00	24,528,000.00	7,072,000.00-
Cuotas de administración y sostenimiento	132,457,000.00	134,181,000.00	1,724,000.00
Otros	0.00	0.00	0.00
COSTOS DE VENTAS	3,146,425,577.00-	4,462,634,703.60-	1,316,209,126.60-
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3,042,692,724.00-	4,335,449,737.60-	1,292,757,013.60-
Costo de partes piezas y accesorios de vehiculos	281,300.00-	78,400.00-	202,900.00
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3,018,473,111.00-	4,285,252,436.60-	1,266,779,325.60-
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	23,938,313.00-	50,118,901.00-	26,180,588.00-
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	103,732,853.00-	127,184,966.00-	23,452,113.00-
Servicio de transporte por carretera	103,732,853.00-	127,184,966.00-	23,452,113.00-
GANANCIA BRUTA	402,086,549.76	551,785,378.31	149,698,828.55
OTROS INGRESOS	47,211,445.01	69,332,059.83	22,120,614.82
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	92,992.79	55,273.00	37,719.79-
Instrumentos equivalentes de efectivo (intereses)	92,992.79	55,273.00	37,719.79-
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	17,636,634.95	13,929,626.83	3,707,008.12-
Por contratos (arrendamiento)	2,361,344.54	3,571,428.57	1,210,084.03
comisiones por venta de seguros	15,275,290.41	10,358,198.26	4,917,092.15-
RECUPERACION DETERIORO	6,029,965.00	110,000.00	5,919,965.00-
Recuperacion deterioro	6,029,965.00	110,000.00	5,919,965.00-
RECUPERACIONES	1,115,837.00	23,420,879.00	22,305,042.00
Recuperacion de costos y gastos	1,115,837.00	23,420,879.00	22,305,042.00
INDEMNIZACIONES	0.00	16,850,688.00	16,850,688.00
Por siniestros	0.00	16,850,688.00	16,850,688.00
DIVERSOS	22,336,015.27	14,965,593.00	7,370,422.27-
Certificados y constancias	228,000.00	297,000.00	69,000.00
Aprovechamientos	0.00	0.00	0.00
multas y recargos	2,121,203.00	14,382,737.00	12,261,534.00
sobrantes de caja menor	49,266.00	275,833.35	226,567.35
utilidad, papeleria y fotocopias	0.00	0.00	0.00
ajuste al peso	14,546.27	10,022.65	4,523.62-
subvenciones	19,923,000.00	0.00	19,923,000.00-
GASTOS DE ADMINISTRACION	416,858,404.00-	502,222,587.75-	85,364,183.75-
BENEFICIOS A EMPLEADOS	214,657,928.00-	266,282,810.00-	51,624,882.00-
Sueldos	120,356,509.00-	142,532,932.00-	22,176,423.00-
Horas extras y recargos	16,363,967.00-	24,738,220.00-	8,374,253.00-

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

	2020	2021	VARIACION ABSOLUTA
Viaticos	2,487,300.00-	2,770,890.00-	283,590.00-
Auxilio de transporte	10,170,547.00-	12,597,057.00-	2,426,510.00-
Cesantias	12,600,119.00-	15,369,998.00-	2,769,879.00-
Intereses sobre las cesantias	1,512,889.00-	1,845,145.00-	332,256.00-
Prima de servicios	12,600,339.00-	15,369,998.00-	2,769,659.00-
Vacaciones	6,721,345.00-	8,522,063.00-	1,800,718.00-
indemnizaciones laborales	0.00	2,188,981.00-	2,188,981.00-
Bonificaciones	2,636,321.00-	0.00	2,636,321.00
Dotacion y suministro	4,722,840.00-	6,486,852.00-	1,764,012.00-
Aportes a salud	0.00	0.00	0.00
Aportes fondo de seguridad social	14,239,553.00-	21,351,849.00-	7,112,296.00-
Aporte A.R.L.	3,498,888.00-	4,222,134.00-	723,246.00-
Aportes caja de compensacion	5,744,311.00-	7,010,691.00-	1,266,380.00-
Aportes I.C.B.F	0.00	0.00	0.00
Sena	0.00	0.00	0.00
Capacitación al personal	0.00	0.00	0.00
Gastos médicos	1,003,000.00-	1,276,000.00-	273,000.00-
GASTOS GENERALES	179,510,202.00-	215,582,491.75-	36,072,289.75-
Honorarios	57,955,071.00-	70,253,544.00-	12,298,473.00-
Impuestos	3,501,000.00-	7,182,121.00-	3,681,121.00-
Arrendamientos	300,000.00-	150,000.00-	150,000.00
Seguros	7,838,113.00-	5,588,704.00-	2,249,409.00
Mantenimiento y reparacion	2,261,400.00-	23,051,513.00-	20,790,113.00-
Mantenimiento de equipos	0.00	0.00	0.00
Mejoras a bienes ajenos	0.00	0.00	0.00
Reparaciones locativas	592,800.00-	5,124,672.00-	4,531,872.00-
Aseo y elementos	1,458,250.00-	1,503,669.00-	45,419.00-
Cafeteria	1,936,000.00-	2,567,790.74-	631,790.74-
Servicios públicos	12,168,936.00-	16,338,186.00-	4,169,190.00-
Transporte fletes y acarreos	1,119,000.00-	1,564,700.00-	445,700.00-
Papelería y útiles de oficina	4,099,662.00-	3,167,923.01-	931,738.99
Suministros	0.00	0.00	0.00
Publicidad y propaganda	1,950,000.00-	2,420,000.00-	470,000.00-
Contribuciones y Afiliaciones	0.00	500,000.00-	500,000.00-
Gastos de asamblea	5,400,520.00-	4,297,680.00-	1,102,840.00
Gastos de directivos	3,254,420.00-	5,591,056.00-	2,336,636.00-
Gastos legales	3,869,719.00-	4,359,768.00-	490,049.00-
Gastos de representacion	1,148,100.00-	8,353,598.00-	7,205,498.00-
Gastos de viajes	3,967,250.00-	4,767,958.00-	800,708.00-
Servicios temporales	1,875,000.00-	6,068,282.00-	4,193,282.00-
Vigilancia privada	0.00	0.00	0.00
Sistematizacion	800,000.00-	0.00	800,000.00
Gastos fondo de Educación	0.00	0.00	0.00
Gastos fondo de Bienestar Social	34,540,816.00-	12,672,162.00-	21,868,654.00
Cuotas de sostenimiento	4,224,000.00-	3,496,000.00-	728,000.00
Adecuacion e instalacion	1,919,400.00-	4,768,000.00-	2,848,600.00-
Combustible planta electrica	0.00	0.00	0.00
Compra de Activos de menor cuantia	3,569,000.00-	1,667,965.00-	1,901,035.00
Otros	19,761,685.00-	20,127,200.00-	365,515.00-

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

	2020	2021	VARIACION ABSOLUTA
DETERIORO	2,324,000.00-	3,266,000.00-	942,000.00-
Deterioro otras cuentas por cobrar	2,324,000.00-	3,266,000.00-	942,000.00-
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	276,675.00-	0.00	276,675.00
Licencias	276,675.00-	0.00	276,675.00
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	20,089,599.00-	17,091,286.00-	2,998,313.00
Muebles y equipo de oficina	5,832,468.00-	6,232,367.00-	399,899.00-
Equipo de computo y comunicaci3n	6,421,920.00-	4,755,770.00-	1,666,150.00
Maquinaria y equipo	7,835,211.00-	6,103,149.00-	1,732,062.00
OTROS GASTOS	14,026,202.00-	130,892,188.99-	116,865,986.99-
GASTOS FINANCIEROS	4,341,455.97-	5,871,675.39-	1,530,219.42-
Gastos bancarios (financieros)	1,253,778.97-	2,241,756.39-	987,977.42-
Descuentos comerciales condicionados	3,087,677.00-	3,629,919.00-	542,242.00-
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVO	8,525,559.00-	78,255,381.00-	69,729,822.00-
Otras (inventario)	8,525,559.00-	45,680,560.00-	37,155,001.00-
retiro de maquinaria y equipo -sinistro	0.00	32,574,821.00-	32,574,821.00-
GASTOS VARIOS	1,159,187.03-	46,765,132.60-	45,605,945.57-
Multas, sanciones, litigios indemnizaciones y demandas	367,000.00-	43,601,665.00-	43,234,665.00-
Impuestos asumidos	157,264.00-	517,070.00-	359,806.00-
Auxilios y donaciones	606,200.00-	2,616,000.00-	2,009,800.00-
Otros diversos	28,723.03-	30,397.60-	1,674.57-
EXCEDENTE DEL PERIODO	18,413,388.77	(11,997,338.60)	30,410,727.37-


ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
 CC No. 36.376.709 La Plata Huila
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 CC 36.383.064 La Plata Huila
 contador público TP 81685-T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 CC No. 12.276.028 La Plata Huila
 Revisor Fiscal TP. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2021

	2020	VARIACION RELATIVA	2021	VARIACION RELATIVA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,548,512,126.76	98.69%	5,014,420,081.91	98.64%
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3,349,771,506.76	93.16%	4,804,844,781.91	94.51%
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	3,322,497,031.12	92.40%	4,748,298,749.00	93.40%
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	26,145,887.40	0.73%	55,020,402.66	1.08%
Venta de otros productos	1,128,588.24	0.03%	1,525,630.25	0.03%
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	34,683,620.00	0.96%	50,866,300.00	1.00%
Servicio de transporte por carretera	34,683,620.00	0.96%	50,866,300.00	1.00%
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	164,057,000.00	4.56%	158,709,000.00	3.12%
Cuotas de admision y/o afiliacion	31,600,000.00	0.88%	24,528,000.00	0.48%
Cuotas de administraci3n y sostenimiento	132,457,000.00	3.68%	134,181,000.00	2.64%
Otros	0.00	0.00%	0.00	0.00%
COSTOS DE VENTAS	3,146,425,577.00-	100.00%	4,462,634,703.60-	100.00%
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	3,042,692,724.00-	96.70%	4,335,449,737.60-	97.15%
Costo de partes piezas y accesorios de vehiculos	281,300.00-	0.01%	78,400.00-	0.00%
Venta de combustible solidos, liquidos y gaseosos	3,018,473,111.00-	95.93%	4,285,252,436.60-	96.03%
Venta de lubricantes, aditivos, llantas y lujos	23,938,313.00-	0.76%	50,118,901.00-	1.12%
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	103,732,853.00-	3.30%	127,184,966.00-	2.85%
Servicio de transporte por carretera	103,732,853.00-	3.30%	127,184,966.00-	2.85%
GANANCIA BRUTA	402,086,549.76	7.94%	551,785,378.31	10.85%
OTROS INGRESOS	47,211,445.01	1.07%	69,332,059.83	2.73%
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	92,992.79	0.00%	55,273.00	0.00%
Instrumentos equivalentes de efectivo (intereres)	92,992.79	0.00%	55,273.00	0.00%
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	17,636,634.95	0.30%	13,929,626.83	1.33%
De transporte	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Por contratos (arrendamiento)	2,361,344.54	0.07%	3,571,428.57	1.13%
comisiones por venta de seguros	15,275,290.41	0.42%	10,358,198.26	0.20%
RECUPERACION DETERIORO	6,029,965.00	0.17%	110,000.00	0.92%
Recuperacion deterioro	6,029,965.00	0.17%	110,000.00	0.92%
RECUPERACIONES	1,115,837.00	0.03%	23,420,879.00	0.46%
Recuperacion de costos y gastos	1,115,837.00	0.03%	23,420,879.00	0.46%
INDEMNIZACIONES	0.00	0.00%	16,850,688.00	0.33%
Por siniestro	0.00	0.00%	16,850,688.00	0.33%
DIVERSOS	22,336,015.27	0.01%	14,965,593.00	0.02%
Certificados y Constancias	228,000.00	0.01%	297,000.00	0.01%
Aprovechamientos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
multas y recargos	2,121,203.00	0.56%	14,382,737.00	0.01%
sobrantes de caja menor	49,266.00	0.00%	275,833.35	0.01%
utilidad, papeleria y fotocopias	0.00	0.00%	0.00	0.00%
ajuste al peso	14,546.27	0.00%	10,022.65	0.00%
Subvenciones	19,923,000.00	0.55%	0.00	0.00%

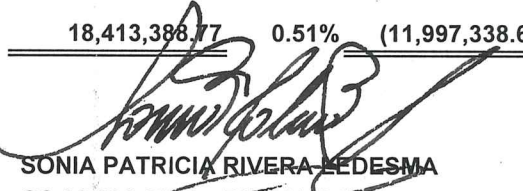
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2021

	2020	VARIACION RELATIVA	2021	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE ADMINISTRACION	416,858,404.00-	91.38%	502,222,587.75-	91.38%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	214,657,928.00-	49.82%	266,282,810.00-	42.06%
Sueldos	120,356,509.00-	27.93%	142,532,932.00-	22.51%
Horas extras y recargos	16,363,967.00-	3.80%	24,738,220.00-	3.91%
Viaticos	2,487,300.00-	0.58%	2,770,890.00-	0.44%
Incapacidades	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Auxilio de transporte	10,170,547.00-	2.36%	12,597,057.00-	1.99%
Cesantias	12,600,119.00-	2.92%	15,369,998.00-	2.43%
Intereses sobre las cesantías	1,512,889.00-	0.35%	1,845,145.00-	0.29%
Prima de servicios	12,600,339.00-	2.92%	15,369,998.00-	2.43%
Vacaciones	6,721,345.00-	1.56%	8,522,063.00-	1.35%
indemnizaciones laborales	0.00	0.00%	2,188,981.00-	0.35%
Bonificaciones	2,636,321.00-	0.61%	0.00	0.00%
Dotacion y suministro	4,722,840.00-	1.10%	6,486,852.00-	1.02%
Aportes a salud	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Aportes fondo de seguridad social	14,239,553.00-	3.30%	21,351,849.00-	3.37%
Aporte A.R.L.	3,498,888.00-	0.81%	4,222,134.00-	0.67%
Aportes caja de compensacion	5,744,311.00-	1.33%	7,010,691.00-	1.11%
Aportes I.C.B.F	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Sena	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Capacitación al personal	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos Médicos	1,003,000.00-	0.23%	1,276,000.00-	0.20%
GASTOS GENERALES	179,510,202.00-	41.66%	215,582,491.75-	34.05%
Honorarios	57,955,071.00-	13.45%	70,253,544.00-	11.10%
Impuestos	3,501,000.00-	0.81%	7,182,121.00-	1.13%
Arrendamientos	300,000.00-	0.07%	150,000.00-	0.02%
Seguros	7,838,113.00-	1.82%	5,588,704.00-	0.88%
Mantenimiento y reparacion	2,261,400.00-	0.52%	23,051,513.00-	3.64%
Mantenimiento de Equipos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Mejoras a bienes ajenos	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Reparaciones locativas	592,800.00-	0.14%	5,124,672.00-	0.81%
Aseo y elementos	1,458,250.00-	0.34%	1,503,669.00-	0.24%
Cafeteria	1,936,000.00-	0.45%	2,567,790.74-	0.41%
Servicios públicos	12,168,996.00-	2.82%	16,338,186.00-	2.58%
Correo	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Transporte fletes y acarreos	1,119,000.00-	0.26%	1,564,700.00-	0.25%
Papelería y útiles de oficina	4,099,662.00-	0.95%	3,167,923.01-	0.50%
Suministros	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Publicidad y propaganda	1,950,000.00-	0.45%	2,420,000.00-	0.38%
Contribuciones y Afiliaciones	0.00	0.00%	500,000.00-	0.08%
Gastos de asamblea	5,400,520.00-	1.25%	4,297,680.00-	0.68%
Gastos de directivos	3,254,420.00-	0.76%	5,591,056.00-	0.88%
Gastos de comites	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Reuniones y conferencias	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos legales	3,869,719.00-	0.90%	4,359,768.00-	0.69%
Gastos de representacion	1,148,100.00-	0.27%	8,353,598.00-	1.32%
Gastos de viajes	3,967,250.00-	0.92%	4,767,958.00-	0.75%

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2021

	2020	VARIACION RELATIVA	2021	VARIACION RELATIVA
Servicios temporales	1,875,000.00-	0.44%	6,068,282.00-	0.96%
Vigilancia privada	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Sistematización	800,000.00-	0.19%	0.00	0.00%
Gastos fondo de Educación	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos fondo de Bienestar Social	34,540,816.00-	8.02%	12,672,162.00-	2.00%
Cuotas de sostenimiento	4,224,000.00-	0.98%	3,496,000.00-	0.55%
Adecuación e instalación	1,919,400.00-	0.45%	4,768,000.00-	0.75%
Combustible planta eléctrica	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Compra de activo de menor cuantía	3,569,000.00-	0.83%	1,667,965.00-	0.26%
Otros	19,761,685.00-	4.59%	20,127,200.00-	3.18%
DETERIORO	2,324,000.00-	0.54%	3,266,000.00-	0.52%
Deterioro otras cuentas por cobrar	2,324,000.00-	0.54%	3,266,000.00-	0.52%
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	276,675.00-	0.06%	0.00	0.00%
Licencias	276,675.00-	0.06%	0.00	0.00%
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	20,089,599.00-	4.66%	17,091,286.00-	2.70%
Muebles y equipo de oficina	5,832,468.00-	1.35%	6,232,367.00-	0.98%
Equipo de computo y comunicación	6,421,920.00-	1.49%	4,755,770.00-	0.75%
Maquinaria y equipo	7,835,211.00-	1.82%	6,103,149.00-	0.96%
OTROS GASTOS	14,026,202.00-	3.26%	130,892,188.99-	20.67%
GASTOS FINANCIEROS	4,341,455.97-	1.01%	5,871,675.39-	0.93%
Gastos bancarios (financieros)	1,253,778.97-	0.29%	2,241,756.39-	0.35%
Descuentos comerciales condicionados	3,087,677.00-	0.72%	3,629,919.00-	0.57%
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVO	8,525,559.00-	1.98%	78,255,381.00-	12.36%
Otras (inventario)	8,525,559.00-	1.98%	45,680,560.00-	7.22%
retiro de maquinaria y equipo -siniestro	0.00	0.00%	32,574,821.00-	5.15%
GASTOS VARIOS	1,159,187.03-	0.27%	46,765,132.60-	7.39%
Multas, sanciones, litigios indemnizaciones y demandas	367,000.00-	0.09%	43,601,665.00-	6.89%
Impuestos asumidos	157,264.00-	0.04%	517,070.00-	0.08%
Auxilios y donaciones	606,200.00-	0.14%	2,616,000.00-	0.41%
Otros diversos	28,723.03-	0.01%	30,397.60-	0.00%
EXCEDENTE DEL PERIODO	18,413,388.77	0.51%	(11,997,338.60)	-0.24%


ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
 CC No. 36.376.709 La Plata Huila
 Representante Legal


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


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 CC No. 12.276.028 La Plata Huila

**COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILLA
COOTRANSPLATEÑA LTDA**

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2020 y 2021

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS DE ASAMBLEA	FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS	TOTAL
Saldos al 31 de Diciembre de 2019	539,839,381.99	45,621,741.38	426,237,697.46	101,000,000.00	7,384,436.05	124,494,595.94		1,244,577,852.82
Aportes Asociados	17,461,000.99-							17,461,000.99-
Apropiaciones efectuadas por la Asamblea		3,819,886.68	6,092,218.32					9,912,105.00
Traslado perdida del periodo					7,384,436.05-			7,384,436.05-
Excedentes del periodo					18,413,388.77			18,413,388.77
Saldos al 31 de Diciembre de 2020	522,378,381.00	49,441,628.06	432,329,915.78	101,000,000.00	18,413,388.77	124,494,595.94	-	1,248,057,909.55
Aportes Asociados								
Apropiaciones efectuadas por la Asamblea	20,373,209.00-	3,682,000.00-	1,800,000.00					22,255,209.00-
Traslado perdida del periodo					18,413,388.77-	18,413,388.77		-
Excedentes del periodo					11,997,338.60-			11,997,338.60-
Revaluación de activos							380,090,800.00	380,090,800.00
Saldos al 31 de Diciembre de 2021	502,005,172.00	45,759,628.06	434,129,915.78	101,000,000.00	11,997,338.60-	142,907,984.71	380,090,800.00	1,593,896,161.95


ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
CC No. 36.376.709 La Plata Huilla
Representante Legal

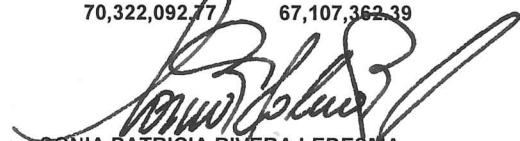

SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
CC No. 36.383.064 La Plata Huilla
Contador Público TP 81685T


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
Revisor Fiscal TP. 81799T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
COOTRANSPLATEÑA LTDA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2020 y 2021

	2020	2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del periodo	18,413,389.00	(11,997,338.60)
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
(+) Depreciaciones	20,089,599.00	138,367.15
(+) Amortizaciones	276,675.19	-
(+) Deterioro	(4,054,965.00)	3,156,000.00
(-) Recuperaciones	-	-
(+) Provision multas, litigios y sanciones	-	-
(+) Pérdida en venta o retiro de bienes	-	-
SUBTOTAL	16,311,309.19	3,294,367.15
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	34,724,698.19	(8,702,971.45)
(+) Disminucion cartera de credito	1,500,000.00	-
(+) Disminucion cuentas por cobrar y otras	-	61,525,010.65
(+) Disminucion de inventario	20,929,700.87	6,746,290.66
(+) Aumento de proveedores	-	-
(+) Aumento de cuentas por pagar	-	26,077,695.00
(+) Aumento de Impuestos, gravámenes y tasas	-	-
(+) Aumento de beneficios a empleados	-	-
(+) Aumento de Fondo Sociales	5,503,000.00	8,389,695.33
(+) Aumento de pasivos estimado y provisiones	-	-
(+) Aumento de otros pasivos	68,490,100.00	-
(-) Aumento de Aportes sociales en entd, cooperativas	-	-
(-) Aumento de cartera de credito	-	-
(-) Aumento de cuentas por cobrar y otras	(56,142,089.00)	-
(-) Aumento de inventario	-	-
(-) Disminucion de proveedores	-	-
(-) Disminucion de cuentas por pagar	(11,373,706.00)	(66,429,722.00)
(-) Disminucion de impuestos, Gravámenes y Tasas	(3,046,690.82)	-
(-) Disminucion de beneficios a empleados	-	-
(-) Disminucion de otros pasivos	-	(11,500,000.00)
(-) Disminucionde Fondos Sociales	(40,143,333.59)	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(14,283,018.54)	24,808,969.64
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(-) Compra de propiedad planta y equipo	(38,605,400.00)	24,351,018.00
(-) Aumento de intangibles	(3,978,568.00)	(21,416,537.19)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	(42,583,968.00)	2,934,480.81
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(+) Aumento del capital social	9,912,104.96	-
(-) Pago de obligaciones financieras	-	-
(-) Disminucion del PATRIMONIO	(24,845,437.00)	(22,255,209.38)
(-) Disminucion obligaciones a particulares	-	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	(14,933,332.04)	(22,255,209.38)
TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	(37,075,620.39)	(3,214,730.38)
EFECTIVO DEL AÑO ANTERIOR	107,397,713.16	70,322,092.77
EFECTIVO DEL PRESENTE AÑO	70,322,092.77	67,107,362.39


ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
 CC No. 36.376.709 La Plata Huila
 Representante Legal


SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
 CC 36.383.064 La Plata Huila
 contador público TP 81685-1


LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
 CC No. 12.276.028 La Plata Huila
 Revisor Fiscal TP. 81799-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA

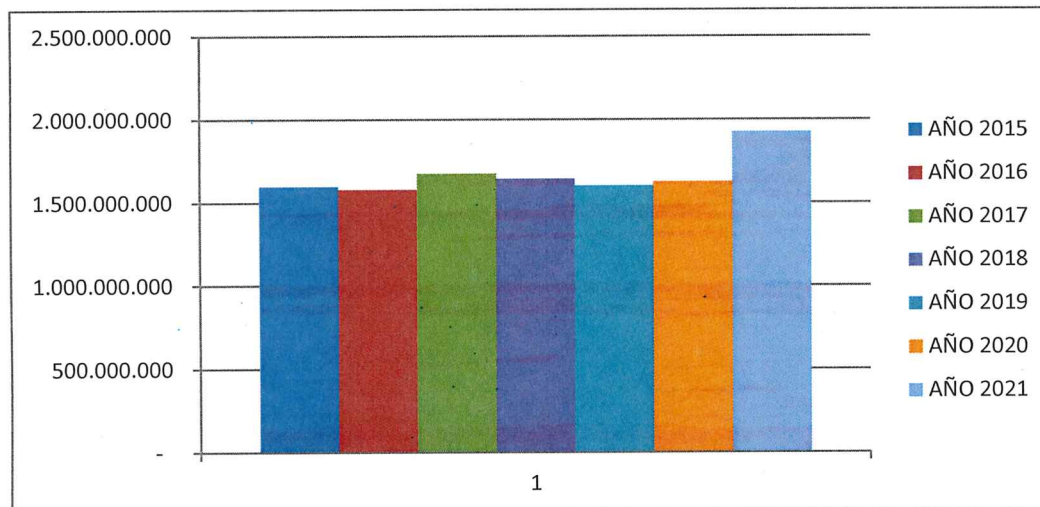
COOTRANSPLATEÑA

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
AÑO 2019	1.604.279.858
AÑO 2020	1.627.189.289
AÑO 2021	1.929.565.205

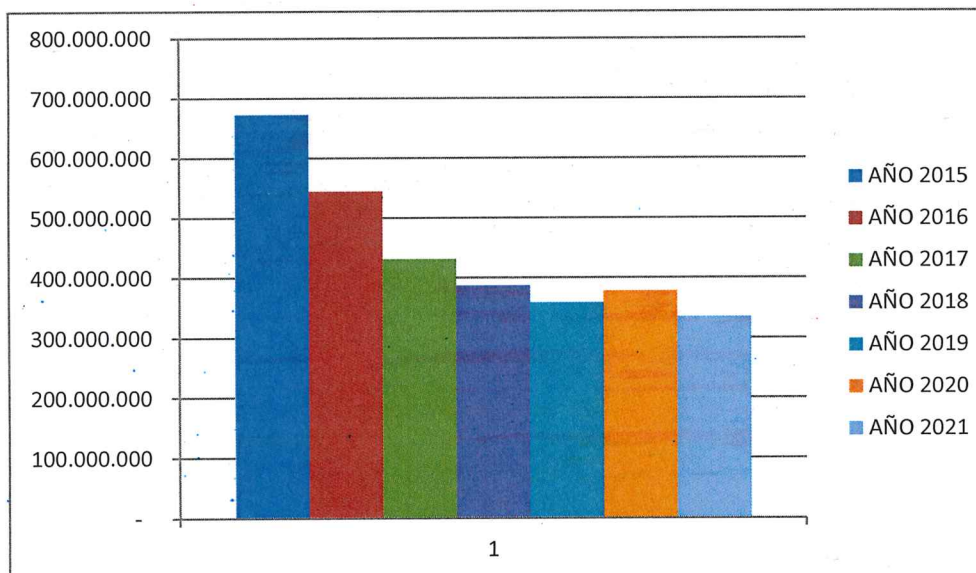
302.375.916



PASIVO

AÑO 2015	673.496.115
AÑO 2016	544.916.450
AÑO 2017	432.147.528
AÑO 2018	387.788.911
AÑO 2019	359.702.005
AÑO 2020	379.131.375
AÑO 2021	335.669.043

(43.462.332)



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA

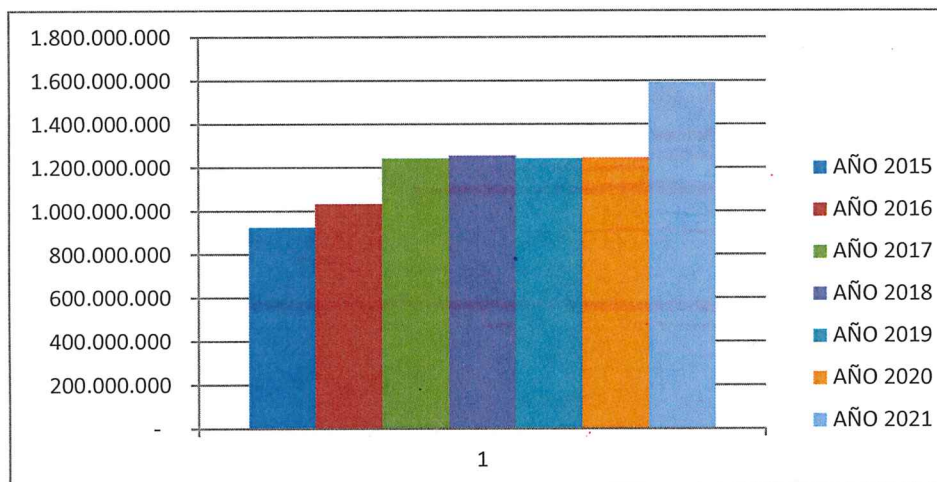
COOTRANSPLATEÑA

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
AÑO 2019	1.244.577.853
AÑO 2020	1.248.057.915
AÑO 2021	1.593.896.162

345.838.247

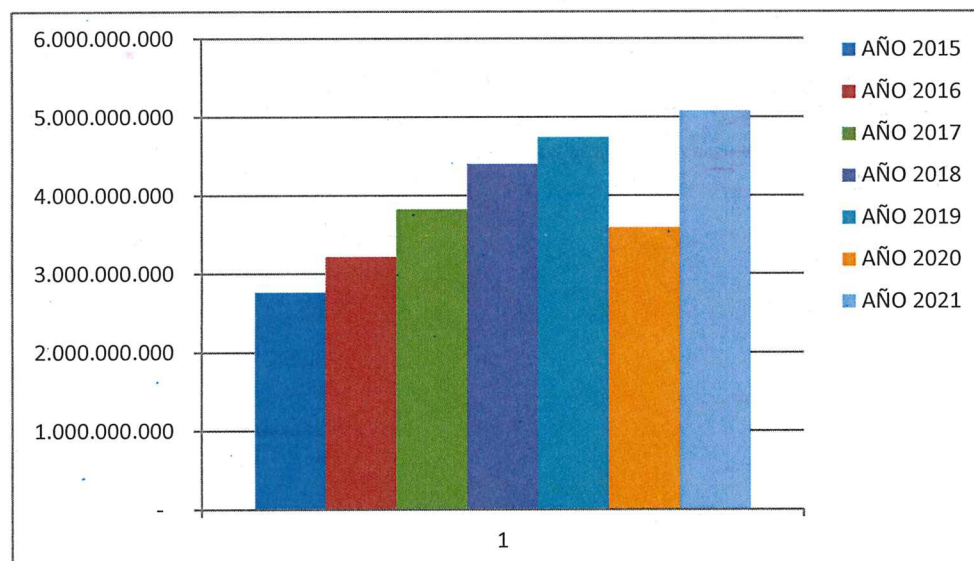


INGRESOS

AÑO 2015	2.769.574.295
AÑO 2016	3.221.907.812
AÑO 2017	3.824.333.378
AÑO 2018	4.403.787.917
AÑO 2019	4.744.543.129
AÑO 2020	3.595.723.572
AÑO 2021	5.083.752.142

1.488.028.570

41%



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA

COOTRANSPLATEÑA

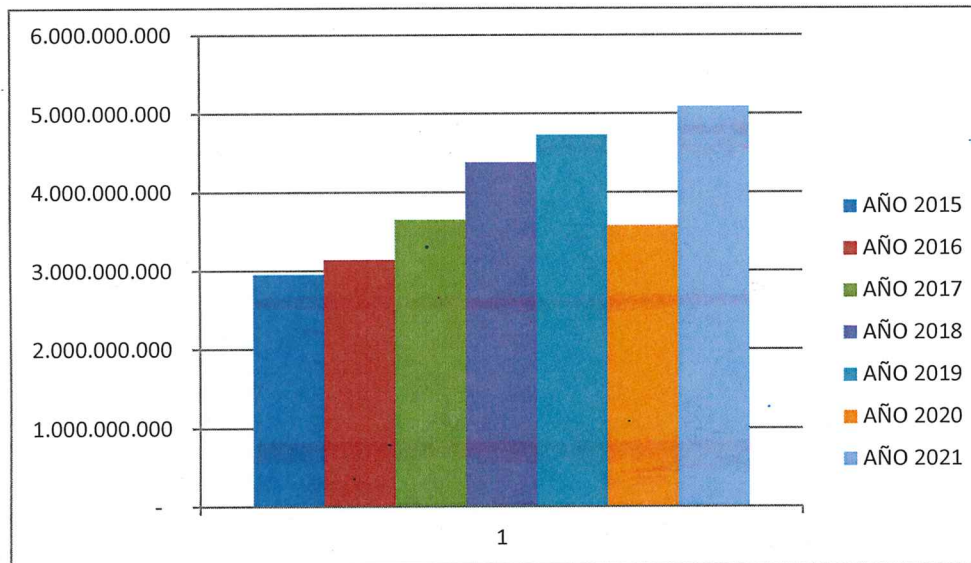
ESTADISTICAS Y BARRAS COMPARATIVAS

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
AÑO 2019	4.737.158.693
AÑO 2020	3.577.310.183
AÑO 2021	5.095.749.480

1.518.439.297

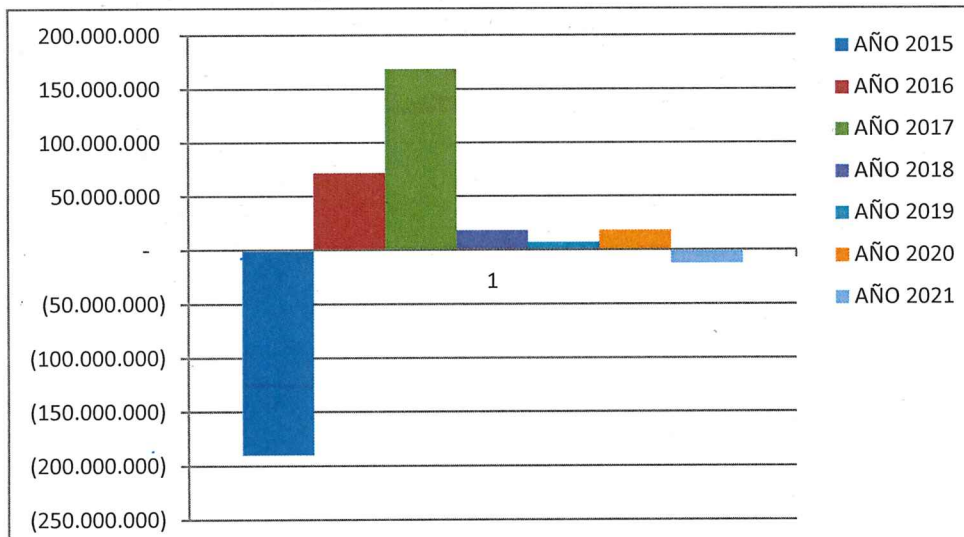
42%



UTILIDAD

AÑO 2015	(190.007.493)
AÑO 2016	71.943.609
AÑO 2017	169.031.416
AÑO 2018	18.684.345
AÑO 2019	7.384.436
AÑO 2020	18.413.389
AÑO 2021	(11.997.339)

(30.410.727)



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE LA PLATA HUILA
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
AÑO 2019	288.952.268	MENOS	94.505.873	194.446.395
AÑO 2020	289.644.001	MENOS	154.078.576	135.565.425
AÑO 2021	215.001.970	MENOS	114.448.549	100.553.421

Cootransplateña a corte de 31 de diciembre de 2021 contaba con \$100.553.421 como capital de trabajo, disminuyendo su capital de trabajo en \$35.012.004 es decir disminuyo en un 26%

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
AÑO 2019	$\frac{288.952.268}{94.505.873}$	3,06
AÑO 2020	$\frac{289.644.001}{154.078.576}$	1,88
AÑO 2021	$\frac{215.001.970}{114.448.549}$	1,88

Cootransplateña por cada peso que debe a corto plazo tiene un peso con 1.88 centavos para pagar sus obligaciones.

PRUEBA ACIDA

FORMULA: ACTIVO CORRIENTE (MENOS INVENTARIO) MENOS PASIVO CORRIENTE

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		
AÑO 2019	160.112.880	MENOS	94.505.873
TOTAL	65.607.007		
AÑO 2020	181.734.313	MENOS	154.078.576
TOTAL	27.655.737		
AÑO 2020	113.838.572	MENOS	114.448.549
TOTAL	(609.976)		

Cootransplateña a corte de 31/12/2021 puede pagar sus obligaciones corrientes sin tener que recurrir a sus inventarios

RAZON DE ENDEUDAMIENTO

FORMULA	<u>PASIVO</u> PASIVO + PATRIMONIO	
AÑO 2017	<u>432.147.528</u> 432.147.528 + 1.245.607.935	26%
AÑO 2018	<u>387.788.911</u> 387.788.910 + 1.258.820.865	23%
AÑO 2019	<u>359.702.005</u> 359.702.005 + 1.244.577.852	22%
AÑO 2020	<u>379.131.375</u> 379.131.375 + 1.248.057.909	23%
AÑO 2021	<u>335.669.043</u> 335.669.043 + 1.593.896.161	17%

este indicador financiero refleja que la entidad se encuentra con un endeudamiento del 17% una empresa no debe superar el 70% del nivel de endeudamiento ya que es riesgo tener un apalancamiento superior .



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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

ESTADOS FINANCIEROS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

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 2021; dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el Anexo N° 2 Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificatorio 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.

NOTAS AL BALANCE GENERAL

ACTIVOS

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



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	2020	2021
Caja General	1105	13.269.514.94	1.898.460.68
Bancos	1110	32.203.890.85	32.054.619.64
Fondos Específicos	1115	5.367.266	5.416.934.14
TOTAL DISPONIBLE		50.840.671.79	39.370.014.46

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"*.

Descripción	Código	2020	2021
Fideicomiso Fondo Reposición	1120	19.466.615.60	27.722.457.93
TOTAL DISPONIBLE		19.466.615.60	27.722.457.93

Esta cuenta tuvo una disminución considerable, debido a que la superintendencia de Transporte por la declaratoria de emergencia económica y sanitaria decretada por el gobierno Nacional, autorizo el desembolso o entrega de estos recursos.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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	2020	2021
Combustibles (Gasolina y ACPM)	13052001	\$87.888.803.00	\$66.331.888.53
Aceites, grasas y Lubricantes	13052002	\$9.220.713.55	\$21.178.843.38
Partes y repuestos automotores	13052003 13052004 13052005 13052006 13052007 13052008 13052009	\$10.800.171.28	\$13.652.665.26
TOTAL INVENTARIOS		\$107.909.687.83	\$101.163.397.17

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.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILANCIA
Superintendencia

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.

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 2020 la cooperativa registraba los siguientes saldos:

DESCRIPCIÓN	CÓDIGO	2020	2021
Créditos de consumo otras garantías -sin libranza	1469	0	1.500.000
Convenios por cobrar	1473	0	0
TOTAL CARTERA DE CREDITOS			1.500.000

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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 COOTRANSPLATEÑA 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.

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	2020	2021
Anticipos	26.101.985.00	7.668.245.00
Anticipo de impuestos	24.642.819.65	20.143.027.65
Deudores por venta de bienes	0	3.376.689.00
Arrendamientos	1.020.000.00	2.000.000.00
Responsabilidades pendientes	2.713.042.00	2.212.472.35
Cuotas de sostenimiento y rodamiento	62.649.293.00	20.201.695.00
Deterioro otras cuentas por cobrar	-5.714.919	-8.870.919.00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	111.412.220.65	46.731.210.00

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



VIGILANCIA
Super Transportes

La cooperativa registro el siguiente deterioro:

DESCRIPCIÓN	2,020	2021
Deterioro deudores por venta de bienes	0	0
Deterioro por anticipos	0	0
Deterioro por arrendamientos	0	0
Deterioro otras por cobrar	(-4.194.789.00)	(-7.057.789.00)
Deterioro microcréditos		
Deterioro responsabilidades pendientes	(1.520.130.00)	(1.813.130.00)
TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	(5.714.919.00)	(8.870.919.00)

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	2020	2021
Terrenos	850.000.000.00	1.000.000.000.00
Edificaciones	322.389.200.00	557.180.000.00
Maquinaria y equipo	68.424.321.00	43.909.300.00
Muebles y equipo de oficina	80.539.000.00	80.703.003.00
Equipo de cómputo y comunicación	94.728.526.00	94.728.526.00
Menos depreciación acumulada	(153.529.106.78)	(153.667.473.78)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y E.	1.262.551.940.22	1.622.853.355.22

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
Super Transporte

La cooperativa durante la vigencia 2021, contrato a CESAR AUGUSTO PAYA, evaluador certificado de Fedelonjas. con el fin de determinar el valor razonable de los bienes inmuebles de la cooperativa, y estimar así la cuantía por la que el bien podría intercambiarse en la fecha de valuación, entre un comprador dispuesto a comprar y un vendedor dispuesto a vender, en una transacción libre tras una comercialización adecuada, en la que las partes hayan actuado con la información suficiente, de manera prudente y sin coacción.

Los bienes inmuebles de la Cooperativa sufrieron un incremento por el reconocimiento de un mayor valor del valor razonable, como se evidencia en la siguiente tabla:

DESCRIPCIÓN	2020	2021
Terrenos	850.000.000.00	1.000.000.000.00
Construcción administración y bodegas	87.300.000.00	99.900.000.00
Área de Archivo	28.420.000.00	31.320.000.00
Caseta de lodos	0	3.960.000.00
Estación de Servicio EDS	206.669.200.00	422.000.000.00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y E.	1.172.389.200.00	1.557.180.000.00

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

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



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 tomarán 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 estos 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 2021 la COOPERATIVA tenía 2 propiedades de Inversión registradas por valor de \$60.000.000.

DESCRIPCIÓN	2020	2021
Montallantas	18.500.000,00	18.000.000,00
Cafetería y Bodega	- 46.200.000,00	- 42.000.000,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y E.	64.700.000.00	60.000.000.00

Durante la vigencia 2021, la cooperativa también realizó un avalúo de estas propiedades de inversión, encontrando una disminución en el valor razonable como se observa en la tabla anterior.

NOTA No. 9. OTROS ACTIVOS

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

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

Descripción	Concepto	2020	2021
Otros Activos	Programas para computador	\$18.500.500.00	\$27.300.500.00

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

	Amortización	(10.936.225.00)	(10.936.225.00)
Otros Activos	Gastos pagados x anticipado	2.729.068.00	12.545.921.00
Otros Activos	Partidas en investigación	0	2.799.684.00
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$10.293.343.00	\$31.709.880.00

la cooperativa durante la vigencia 2021 adquirió la licencia del software llamado Ticketsoft avanzado full versión POS-PC para dos dispensadores, que tuvo un costo de \$8.800.000.

En esta cuenta también se registro el valor de \$2.799.684 correspondiente a unos débitos bancarios (retiros) que no obedecen a movimientos realizados por la cooperativa, una transacción realizada el día 26/11/2021 por \$1.386.252 y otra transferencia realizada el 25/11/2021 por \$1.413.432. Se espera que el banco responda los diferentes requerimientos realizados por parte de la cooperativa.

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

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

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



VIGIL ADX
Super Transportes

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 2021 COOTRANSPLATEÑA LTDA, no registra ningún saldo en la cuenta de obligaciones financieras.

DESCRIPCIÓN	2020	2021
Créditos bancarios		
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		

NOTA No. 11. PROVEEDORES

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	2020	2021
Proveedores	0	10.998.803.00
TOTAL PROVEEDORES	0	10.998.803.00

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

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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 2021 la empresa adeudaba los siguientes valores:

DESCRIPCIÓN	2020	2021
Comisiones y honorarios	330.840.00	414.180.00
costos y gastos por pagar	27.112.370.00	32.292.909.00
Proveedores	00	10.998.803.00
Arrendamientos	2.166.827.00	1.794.222.00
Retención en la Fuente	1.132.412.00	1.682.036.00
Retenciones y aportes laborales	0	5.421.638.00
Remanente de aportes	656.095.00	4.872.451.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	31.398.544.00	57.476.239.00

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	2020	2021
Impuestos	Impuesto de industria y comercio e iva	2.106.522.40	2.106.522.40
TOTALES		\$2.106.522.40	\$2.106.522.40

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:

- Fondos sociales.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Bèlalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



Vigil Al...
Super Trans...

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

DESCRIPCIÓN	2020	2021
Fondo pagos extraordinarios	19.057.000.00	19.779.000.00
Fondo de reposición Nacionales	20.521.415.83	28.540.558.16
Fondo de reposición Rutas urbanas	4.531.383.00	4.179.936.00
TOTAL FONDO SOCIAL	44.109.798.83	52.499.494.16

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 ha contabilizado 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.

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.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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 \$188.500.000,

Se reconoce como provisión un proceso ordinario laboral que se tramita ante el juzgado Segundo Promiscuo del Circuito de La Plata Huila, siendo demandante JESUS EVER LIEVANO SANCHEZ contra JOSE DE JESUS GARCIA y COOTRANSPLATEÑA LTDA, adelantado por su presunta prestación de sus servicios laborales en vehículos de propiedad del demandado García y vinculados a esta cooperativa. Probabilidad de ocurrencia 80% valor estimado \$75.000.000

Se había reconocido una provisión por proceso ordinario laboral que se tramita ante el juzgado segundo Promiscuo del Circuito de La Plata Huila, siendo demandante FERNEY BARCIAS OCHOA contra COOTRANSPLATEÑA LTDA y MARGARITA ORJUELA CRUZ y ADRIANA MARCELA BURABNO, adelantado por su presunta prestación de sus servicios laborales en vehículo de propiedad de los demandados y vinculado a esta cooperativa, según el concepto del asesor jurídico tiene una probabilidad de fallo en contra de la cooperativa en un 80% valor estimado \$82.000.000. Este proceso durante el 2021 se concilio con el demandante cancelando la cooperativa el valor de \$11.500.000.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



VICERRE
Super Transportes

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	2020	2021
Obligaciones laborales por beneficio a empleados	11.828.427.00	6.939.544.00
Ingresos recibidos para terceros	78.707.520.00	1.219.859.00
Anticipos y avances	10.980.562.46	10.116.604.46
Multas sanciones y litigios por pagar	0	16.810.780.00
TOTAL OTROS PASIVOS	101.516.509.46	35.086.787.46

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

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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 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

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILANCIA
Super Trans

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	2020	2021
Aportes sociales temporalmente restringidos	522.378.381.00	502.005.172.00
Total Aportes sociales	522.378.381.00	502.005.172.00

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.**

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.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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 Especificos 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	2020	2021
Fondo de Educación	30.918.470.00	30.918.470.00
Fondo de Solidaridad	14.789.765,38	16.631.104.38
Reserva de Asamblea -fondo lote pro estación	3.733.393.00	7.415.393.00
TOTAL RESERVA ASAMBLEA	49.441.628.38	54.964.967.38

NOTA NO. 18. FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA

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

DESCRIPCIÓN	2020	2020
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	228.552.063.00	230.352.063.00
TOTAL RESERVA DEST. ESPECIFICA	432.329.916.00	434.129.916.00

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



VIGILANCIA
Super Transportes

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. SUPERAVID 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	2020	2021
Donaciones y auxilios	101.000.000,00	101.000.000,00
TOTAL SUPERAVID	101.000.000,00	101.000.000,00

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	2020	2021
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO		
Excedentes del ejercicio	18.413.388,77	-11.997.338,60
EXCEDENTES ACUMULADOS		
Aplicación NIIF por primera vez	227.747.545,68	227.747.545,68
PERDIDAS ACUMULADAS		
Pérdida de ejercicios anteriores	(103.252.950,28)	(94.044.900,51)

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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 2021.

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.

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.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



VIGILANCIA
Superintendencia

Si se llegaran 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.

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 2021, 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.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

Cuenta	2020	2021
Revisión Técnica		
Venta de Gasolina	2.127.174.258.87	2.994.273.030.29
Venta de ACPM	1.201.585.929.25	1.754.230.718.58
Venta de Aceites y Lubricantes	22.528.828.57	48.601.243.00
Venta de Llantas, Neumáticos	1.707.983.20	2.010.756.31
Venta de Filtros y Aditivos y otros	1.909.075.62	4.516.806.71
Venta Otros Productos	1.128.588.24	1.417.226.89
TOTAL ACTIV. COMERCIAL	3.356.034.663.75	4.805.049.781.78

Cuenta	2020	2021
Cuotas de admisión y/o afiliación	31.600.000.00	24.528.000.00
Cuotas de Administración y sostenimiento	132.457.000.00	134.181.000.00
Otros		
TOTAL ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	164.057.000.00	158.709.000.00

Cuenta	2020	2021
Ingresos Transporte Pasajeros Taxis Nales	0	0
Ingresos Transporte Encomiendas	0	0
Ingreso Transporte Camionetas Nal	15.323.600.00	20.813.300.00
Ingreso Transporte pasajeros KIAS	13.720.020.00	21.728.000.00
Planillas de viaje ocasional	5.640.000.00	8.325.000.00
TOTAL TRANSPORTE	34.683.620.00	50.866.300.00

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:

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



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



VIGILANCIA
Super Transportes

Cuenta	2020	2021
Ingreso por valoración de instrumentos financieros	92.992.79	55.273.00
Certificados y constancias	228.000.00	297.000.00
Reintegro de costos y gastos y otros	7.498.802.00	23.530.879.00
Arrendamiento y Alquileres	2.361.344.54	3.571.428.57
Aprovechamientos, sobrantes y ajuste al peso	63.812.27	285.856.00
Comisión venta seguros	14.922.290.41	10.358.198.26
Multas incumplimiento pago Administración	2.121.203.00	14.382.737.00
Subvenciones	19.923.000.00	0
Indemnizaciones por siniestro	0	16.850.688.00
SUBTOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	47.211.445.01	69.332.059.83

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

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA. Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA
Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270
Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53
Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

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.

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	2020	2021
Costo comercio al por Mayor y al por Menor	3.042.692.724.00	4.335.449.737.60
Costo Prestación Servicio Transporte	103.732.853.00	127.184.966.00

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.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
Super Transportes

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.

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	2020	2021
Beneficio a empleados	214.657.928.00	266.282.810.00
Gastos generales	179.510.202.00	215.582.491.75
Deterioro	2.324.000.00	3.266.000.00
Amortización	276.675.00	0
Depreciación propiedad planta y equipo	20.089.599.00	17.091.286.00
TOTAL	416.858.404.00	502.222.587.75

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.

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA. Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.



Cooperativa de Transportadores de la Plata Huila.

"COOTRANSPLATEÑA LTDA"

PJ: Nro. 3426 octubre 02 de 1992

NIT.: 800.175.611-3



VIGILADO
SuperTransporte

Cuenta	2020	2021
Gastos financieros	4.341.455.97	5.871.675.39
Retiro y/o perdida por venta de activos	8.525.559.00	78.255.381.00
Gastos varios	1.159.187.03	46.765.132.60
TOTAL	14.026.202.00	130.892.188.99

ELVIA CECILIA PERDOMO CASTAÑEDA
Representante Legal

SONIA PATRICIA RIVERA LEDESMA
Contador Público
TP 81685-T

LUIS ERNESTO HERNANDEZ PALOMINO
Revisor Fiscal
TP 81799-T

30 AÑOS DE EXCELENTE SERVICIO

LA PLATA, Km. 3 salida Belalcazar Estación de Servicio BIOMAX COOTRANSPLATEÑA

Teléfonos Of. Principal: 3153668602-3164806270

Despacho de vehículos: 3115990982 Servicio Urbano: 837 11 11- 837 08 88 – 837 14 53

Correo electrónico cootranspla@hotmail.com.