

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL OCCIDENTE

(Nit: 832,003,744-3)

Balance general comparado


Página 1 de 2

NOMBRE DE LA CUENTA	Saldos a 31/ DIC/ 2021		Saldos a 31/ DIC/ 2020		VARIACION		
ACTIVO		323,729,453.33	100.00	299,107,635.93	100.00	24,621,817.40	8.23
DISPONIBLE	REV 4	69,577,786.11	21.49	34,968,561.05	11.69	34,609,225.06	98.97
CAJA		8,217,003.99	11.81	7,574,956.56	21.66	642,047.43	8.48
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES		61,360,782.12	88.19	27,393,604.49	78.34	33,967,177.63	124.00
INVENTARIOS	REV 6	63,966,991.60	19.76	64,970,451.00	21.72	-1,003,459.40	(1.54)
LUBRICANTES, REPUESTOS Y ACCESORIOS		63,966,991.60	100.00	64,970,451.00	100.00	-1,003,459.40	(1.54)
CUENTAS POR COBRAR	REV 5	17,846,782.62	5.51	29,278,791.88	9.79	-11,432,009.26	(39.05)
ANTICIPOS DE CONTRATOS Y PROVEEDORES		0.00	0.00	47,500.00	0.16	-47,500.00	(100.00)
DEUDORES POR VENTA DE BIENES		221,000.00	1.24	3,660,367.88	12.50	-3,439,367.88	(93.96)
INGRESOS POR COBRAR		6,659,136.00	37.31	7,583,426.00	25.90	-924,290.00	(12.19)
ANTICIPO DE IMPUESTOS		425,702.62	2.39	0.00	0.00	425,702.62	0.00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		10,540,944.00	59.06	17,987,498.00	61.44	-7,446,554.00	(41.40)
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	REV 7	171,422,188.00	52.95	168,974,127.00	56.49	2,448,061.00	1.45
TERRENOS		118,400,000.00	69.07	118,400,000.00	70.07	0.00	0.00
CONSTRUCCIONES O MONTAJES EN CURSO		10,271,453.00	5.99	10,271,453.00	6.08	0.00	0.00
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		4,771,896.00	2.78	4,771,896.00	2.82	0.00	0.00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		3,659,800.00	2.13	3,659,800.00	2.17	0.00	0.00
VEHICULOS		44,000,000.00	25.67	44,000,000.00	26.04	0.00	0.00
MAQUINARIA Y EQUIPO		6,378,824.00	3.72	0.00	0.00	6,378,824.00	0.00
DEPRECIACION ACUMULADA		-16,059,785.00	(9.37)	-12,129,022.00	(7.18)	-3,930,763.00	32.41
OTROS ACTIVOS	REV 7	915,705.00	0.28	915,705.00	0.31	0.00	0.00
ACTIVOS INTANGIBLES		915,705.00	100.00	915,705.00	100.00	0.00	0.00
Total Activo		323,729,453.33	100.00	299,107,635.93	100.00	24,621,817.40	8.23

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL OCCIDENTE
Balance general comparado

NOMBRE DE LA CUENTA		Saldos a 31/DIC/2021		Saldos a 31/DIC/2020		VARIACION	
PASIVO	REV 8	30,460,440.54	9.41	27,013,794.54	9.03	3,446,646.00	12.76
CUENTAS POR PAGAR		1,800,000.00	5.91	237,354.00	0.88	1,562,646.00	658.36
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		1,500,000.00	83.33	0.00	0.00	1,500,000.00	0.00
PROVEEDORES		0.00	0.00	86,354.00	36.38	-86,354.00	(100.00)
RETENCION EN LA FUENTE		300,000.00	16.67	151,000.00	63.62	149,000.00	98.68
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	REV 8	5,747,000.00	18.87	3,134,000.00	11.60	2,613,000.00	83.38
RENTA Y COMPLEMENTARIOS		2,840,000.00	49.42	2,525,000.00	80.57	315,000.00	12.48
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR		2,637,000.00	45.88	337,000.00	10.75	2,300,000.00	682.49
INDUSTRIA Y COMERCIO		270,000.00	4.70	272,000.00	8.68	-2,000.00	(0.74)
FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS	REV 9	22,153,440.54	72.73	22,752,440.54	84.23	-599,000.00	(2.63)
FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN		5,336,026.83	24.09	6,235,526.83	27.41	-899,500.00	(14.43)
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD		282,413.71	1.27	1,381,913.71	6.07	-1,099,500.00	(79.56)
FONDO REPOSICIÓN AUTOMOTOR		16,535,000.00	74.64	15,135,000.00	66.52	1,400,000.00	9.25
OTROS PASIVOS	REV 10	760,000.00	2.50	890,000.00	3.29	-130,000.00	(14.61)
INGRESOS ANTICIPADOS		0.00	0.00	150,000.00	16.85	-150,000.00	(100.00)
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		335,000.00	44.08	315,000.00	35.39	20,000.00	6.35
DIVERSOS		425,000.00	55.92	425,000.00	47.75	0.00	0.00
PATRIMONIO	REV 11	293,269,012.79	90.59	272,093,841.39	90.97	21,175,171.40	7.78
CAPITAL SOCIAL		216,304,983.36	73.76	210,504,983.36	77.36	5,800,000.00	2.76
APORTES SOCIALES		216,304,983.36	100.00	210,504,983.36	100.00	5,800,000.00	2.76
RESERVAS		22,828,974.32	7.78	22,828,974.32	8.39	0.00	0.00
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES		22,828,974.32	100.00	22,828,974.32	100.00	0.00	0.00
SUPERAVIT		72,862,916.00	24.85	66,484,092.00	24.43	6,378,824.00	9.59
AUXILIOS Y DONACIONES		6,378,824.00	8.75	0.00	0.00	6,378,824.00	0.00
VALORIZACIONES		66,484,092.00	91.25	66,484,092.00	100.00	0.00	0.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		8,996,347.40	3.07	-27,724,208.29	(10.19)	36,720,555.69	(132.45)
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS		8,996,347.40	100.00	-27,724,208.29	100.00	36,720,555.69	(132.45)
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-27,724,208.29	(9.45)	0.00	0.00	-27,724,208.29	0.00
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS		-27,724,208.29	100.00	0.00	0.00	-27,724,208.29	0.00
Total Pasivo y Patrimonio		323,729,453.33	100.00	299,107,635.93	100.00	24,621,817.40	8.23


 PÉREZ-MOYANO YEISON JAVIER
 Representante legal


 DÍAZ MOREND JHOAN SEBASTIAN
 Contador Público
 Tarjeta: 202588-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL OCCIDENTE
(Nit: 832,003,744-3)

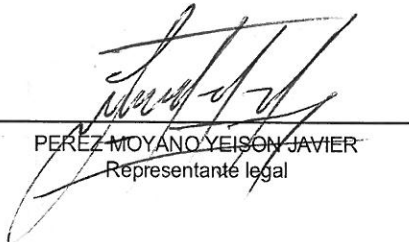
Estado de resultados detallado

NOMBRE DE LA CUENTA	Saldo a 31/DIC/2021		Saldo a 31/DIC/2020		VARIACION		
INGRESOS		119,431,623.07	100.00	67,688,815.10	100.00	51,742,807.97	76.44
OPERACIONALES	REV 12	119,300,160.00	99.89	67,606,580.00	99.88	51,693,580.00	76.46
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR		53,229,090.00	44.62	38,227,432.00	56.54	15,001,658.00	39.24
TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y		21,374,070.00	17.92	6,634,000.00	9.81	14,740,070.00	222.19
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		44,697,000.00	37.47	22,745,148.00	33.64	21,951,852.00	96.51
NO OPERACIONALES	REV 12	131,463.07	0.11	82,235.10	0.12	49,227.97	59.86
FINANCIEROS		125,305.07	95.32	80,100.10	97.40	45,204.97	56.44
DIVERSOS		6,158.00	4.68	2,135.00	2.60	4,023.00	188.43
Total Ingresos		119,431,623.07	100.00	67,688,815.10	100.00	51,742,807.97	76.44

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL OCCIDENTE

Estado de resultados detallado

NOMBRE DE LA CUENTA		Saldos a 31/DIC/2021		Saldos a 31/DIC/2020		VARIACION	
GASTOS		65,380,978.67	59.20	65,008,334.39	68.13	372,644.28	0.57
GASTOS DE ADMINISTRACION	REV 13	63,687,353.00	97.41	58,518,010.00	90.02	5,169,343.00	8.83
GASTOS GENERALES		59,756,590.00	93.83	55,008,939.00	94.00	4,747,651.00	8.63
DEPRECIACIONES		3,930,763.00	6.17	3,509,071.00	6.00	421,692.00	12.02
GASTOS NO OPERACIONALES	REV 14	1,693,625.67	2.59	4,990,324.39	7.68	-3,296,698.72	(66.06)
GASTOS FINANCIEROS		1,011,951.76	59.75	883,023.39	17.69	128,928.37	14.60
GASTOS EXTRAORDINARIOS		480,673.91	28.38	158,012.00	3.17	322,661.91	204.20
GASTOS DIVERSOS		201,000.00	11.87	3,949,289.00	79.14	-3,748,289.00	(94.91)
GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES		0.00	0.00	1,500,000.00	2.31	-1,500,000.00	(100.00)
GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES		0.00	0.00	1,500,000.00	100.00	-1,500,000.00	(100.00)
COSTOS DE VENTAS	REV 15	45,054,297.00	40.80	30,404,689.00	31.87	14,649,608.00	48.18
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS		45,054,297.00	100.00	30,404,689.00	100.00	14,649,608.00	48.18
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR		45,054,297.00	100.00	30,404,689.00	100.00	14,649,608.00	48.18
Total Egresos		110,435,275.67	100.00	95,413,023.39	100.00	15,022,252.28	15.74
Total Ingresos		119,431,623.07	100.00	67,688,815.10	100.00	51,742,807.97	76.44
Total Egresos		110,435,275.67	100.00	95,413,023.39	100.00	15,022,252.28	15.74
Total Ingresos - Egresos		8,996,347.40	100.00	-27,724,208.29	100.00	36,720,555.69	(132.45)


 PEREZ MOYANO YEISON JAVIER
 Representante legal


 DIAZ MORENO JHOAN SEBASTIAN
 Contador Público
 Tarjeta: 202588-T

Este informe se elaboró el 15 de Marzo del año 2022, 2:39 PM

COOPERATIVA MULTIACTIVA DE TRANSPORTES DEL OCCIDENTE
NIT. No. 832.003.744-3
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES Y REVELACIONES
EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO TERMINADO EL 31
DE DICIEMBRE DE 2021 y 31 DE DICIEMBRE DE 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

REVELACIÓN 1. Información General

La COOPERATIVA MULTIACTIVA DE TRANSPORTES DEL OCCIDENTE identificada con NIT: 832.003.744-3 tiene domicilio principal en el Municipio de Quebradanegra Cundinamarca en la Cra 3 # 4 - 29, Constituida por acta del 13 de mayo de 1998 otorgada en asamblea constitutiva inscrita en la cámara de comercio de Facatativá el 22 de Octubre de 1998 bajo el numero: 0000842 del libro I de las personas Jurídicas sin Ánimo de lucro.

La cooperativa tiene como objeto social fundamental, contribuir al mejoramiento social, económico, cultural del asociado y sus familiares, mediante la aplicación de los principios cooperativos fomentando la solidaridad, la ayuda mutua y el esfuerzo propio. Para el cumplimiento de este objetivo, la cooperativa explota la industria y el servicio público de transporte de vehículos automotores de propiedad de los socios de la cooperativa dentro de su radio de acción acorde a las prescripciones que dicta el gobierno nacional en el área de transporte.

REVELACIÓN 2. Bases de preparación de los estados financieros

Los estados financieros de COOTRANSOCCIDENTE correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2021 y 2020 han sido preparados de conformidad con las Normas Información Financiera (NIF), reglamentada con el Decreto 2706 de 2012 y el Decreto 3019 de 2013, para las microempresas pertenecientes al Grupo 3 de aplicación por contar las siguientes condiciones:

NO contar con una planta de personal no superior a 10 Trabajadores; NO poseer activos totales sin incluir vivienda superior a 500 SMMLV; Ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 S.M.L.V.

Declaración de Responsabilidad

La información contenida en estos Estados Financieros es de responsabilidad Gerencial y Directivas de la COOPERATIVA COOTRANSOCCIDENTE que manifiestan expresamente que se han aplicado los criterios incluidos en la NIF.

Módena funcional

Las cifras incluidas en los estados financieros están expresadas en pesos colombianos que es la moneda funcional de la cooperativa.

Estados financieros presentados

Los presentes Estados Financieros cubren los ejercicios al 31 de diciembre de 2021 y 2020 comparativo:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales

REVELACIÓN 3. Resumen de Políticas Generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros:

3.1. Efectivo y equivalentes al efectivo

Dentro de este se encuentran las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata del Ente para atender sus necesidades de funcionamiento o aquellas de destinación específica. Caja: Corresponde al efectivo en dinero o cheques con que cuenta el Ente, disponible de manera inmediata. Se debitará por las entradas de dinero en efectivo, cheques y las consignaciones efectuadas por los asociados para lo cual se expide un recibo de caja. Bancos: Contiene el valor de los depósitos efectuados al banco. Dependiendo del objetivo o uso de cada cuenta, se debitará por: los depósitos realizados mediante consignación por los ingresos del Ente.

3.2. Inversiones

Las inversiones son instrumentos financieros en los que la microempresa tiene control sobre sus beneficios, con el fin de obtener ingresos financieros. El Ente reconocerá las inversiones cuando sea probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida entre o salga de la Cooperativa y la partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Las inversiones se medirán al costo histórico. El valor histórico de las inversiones, el cual incluye los costos originados en su adquisición, debe medirse al final del período, conforme a lo indicado sobre reconocimiento y medición.

3.3. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos de terceros, a partir de actividades generadas directamente por el Ente. El reconocimiento Se hará conforme con los criterios ya establecidos sobre el reconocimiento de los activos. El Ente debe efectuar la causación de los intereses pendientes de cobro, registrándolos en el estado de resultados y afectando la respectiva cuenta por cobrar por intereses a la tasa de interés bancario corriente, sin que exceda el interés de usura certificado por la Superintendencia Financiera. La medición de las cuentas por cobrar será el costo histórico. Deterioro: Cuando no se tenga certeza de poder recuperar una cuenta por cobrar, debe establecerse una cuenta que muestre el deterioro (provisión) que disminuya las respectivas cuentas por cobrar.

3.4. Inventarios

Los inventarios son activos mantenidas para la venta en el curso normal de las operaciones en proceso de producción o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios. Los inventarios deben medirse al costo.

El costo de adquisición de los inventarios comprenderá, entre otros, el precio de compra, impuestos no recuperables (no descontables), el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercancías, materiales o servicios.

Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se restarán para determinar el costo de adquisición.

Los descuentos posteriores a la compra, tales como los descuentos por pronto pago, se llevarán al estado de resultados.

El ente revelará las pérdidas por deterioro del valor reconocidas en cuentas de resultado, así como la recuperación de las pérdidas por deterioro ocurrida durante el periodo.

3.5. Gastos pagados por anticipado

Los gastos pagados por anticipado cumplen los requerimientos para ser reconocidos como activos, y corresponden a pagos hechos por anticipado, cuyos beneficios económicos futuros se espera que sean recibidos en varios períodos futuros, como es el caso de los pagos por seguros, suscripciones, y otros servicios que se contratan y pagan por varios períodos.

Dependiendo de su importancia relativa o materialidad y de la restricción costo-beneficio, en algunos casos podría resultar adecuado reconocer estos pagos directamente en el estado de resultados, en la fecha inicial de la transacción.

Se reconocerá como gastos pagados por anticipado el pago del seguro del ente y se amortizará llevándolo al gasto proporcionalmente la parte consumida.

3.6. Propiedad planta y equipo

La propiedad, planta y equipo son activos tangibles que deben cumplir estas características: Se mantienen para su uso en la producción o en el suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros, con propósitos administrativos o con fines de valorización, y se esperan usar durante más de un período contable.

Los terrenos y los edificios se contabilizarán por separado, incluso si hubieran sido adquiridos en forma conjunta siempre y cuando esto sea de fácil determinación y no genere costos desproporcionados.

El reconocimiento del uso de los beneficios generados por las propiedades, planta y equipo se efectúa en forma sistemática durante su vida útil mediante la depreciación. Ésta debe mostrarse en una subcuenta aparte del costo histórico de la propiedad, planta y equipo bajo la denominación de depreciación acumulada por cada activo. El método de depreciación que se determina debe consultar la realidad económica de la generación de ingresos y beneficios para Ente durante la vida útil del activo.

Los terrenos por tener vida ilimitada, no son objeto de depreciación. Las construcciones tienen una vida limitada, razón por la cual son depreciables.

El método de depreciación que utilizará Ente para todos sus activos será el de línea recta.

- Construcciones: Entre 30 y 50 años
- Equipo de Oficina (muebles y enseres): Entre 5 Y 10 años.
- Maquinaria y Equipo: Entre 5 Y 10 años.

- Equipo de Computación y Comunicación: Entre 3 y 6 años.
- Vehículos Entre 10 y 20 años.

3.7. Obligaciones financieras y cuentas por pagar

Un pasivo financiero, es una obligación contractual para entregar dinero u otros activos financieros a terceros, se reconocerán de acuerdo a lo establecido en la definición de pasivo.

Tanto las obligaciones financieras como las cuentas por pagar se medirán a su costo histórico.

El ente debe efectuar la causación de los intereses en forma periódica, registrándolos en el estado de resultados y afectando las correspondientes cuentas del estado de situación financiera.

La entidad dará de baja en cuentas un elemento de obligaciones financieras y cuentas por pagar:

Cuando haya sido pagada o cancelada en su totalidad, o bien haya expirado.

Cuando se condone la obligación o cuenta por pagar

Cuando se realice su castigo.

3.8. Beneficios a empleados

Comprende todos los tipos de contraprestaciones que El Ente proporcionan a los trabajadores a cambio de sus servicios. El Ente reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como un gasto.

3.9. Ingresos

Aplicará al contabilizar los ingresos procedentes de las actividades generadas por Ente económico que pueden ser de servicios, entre otros ingresos.

El ente incluirá en los ingresos solamente los valores brutos de los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia. Para determinar el valor de los ingresos, se deberá tener en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuento por pronto pago y rebaja que sean reconocidas por el Ente.

Los ingresos procedentes de la venta de mercancías (o bienes) deben reconocerse cuando el Ente ha transferido al comprador los riesgos y beneficios sustanciales que van aparejados a la propiedad de esas mercancías.

REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

REVELACION 4. Efectivo y equivalentes a efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2021 y 2020 incluyen los siguientes componentes:

Disponible	2021		2020
Caja General	8.217.003,99		7.574.956,56
Banco Davivienda DA-MAS 001 9050 6485	2,77		2,77
Bancolombia CTA 38598605464	47.355.216,00		20.137.940,49
Bancolombia CTA 38564914921	14.005.563,35		7.255.661,23
Total disponible	69.577.786,11		34.968.561,05

Representan es un activo circulante, el de mayor liquidez con el que cuenta la cooperativa para cubrir sus necesidades de inversión y funcionamiento.

REVELACION 5. Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2021 y 2020 incluyen los siguientes componentes:

ANTICIPOS DE CONTRATOS Y PROVEEDORES	2021		2020
Proveedores	0,00		47.500,00
Total	0,00		47.500,00

DEUDORES POR VENTA DE BIENES	2021		2020
Cientes Nacionales	221.000,00		3.660.367,00
Total	221.000,00		3.660.367,00

INGRESOS POR COBRAR	2021		2020
Ventas	4.444.136,00		5.383.426,00
Administración	1.320.000,00		1.680.000,00
Aportes Ordinarios	760.000,00		420.000,00
Fondo de reposición	135.000,00		100.000,00
Total	6.659.136,00		7.583.426,00

ANTICIPO DE IMPUESTOS	2021		2020
Retención en la fuente	425.702,62		0,00
Total	425.702,62		0,00

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2021		2020
Venta de cupos	2.797.694,00		6.405.272,00
Estudio control legalidad	0,00		226.348,00
Trasposos	600.000,00		300.000,00
Créditos monetarios	5.317.250,00		9.464.409,00
Crédito uniformes	0,00		37.000,00
Préstamo póliza responsabilidad civil	0,00		99.442,00
Otras	1.826.000,00		1.455.027,00
Total	10.540.944,00		17.987.498,00

Registra los importes pendientes de cobro tales como los rendimientos derivados en operaciones complementarias en desarrollo del objeto social y de la intermediación financiera, pagos por cuenta de asociados u otras personas, por los ingresos pendientes de cobro y otros deudores.

REVELACION 6: Inventarios

El saldo de los inventarios al 31 de diciembre de 2021 y 2020 incluye:

INVENTARIOS	2021		2020
Lubricantes, repuestos y accesorios	63.966.991,60		64.970.451,00
Total	63.966.991,60		64.970.451,00

REVELACION 7: Propiedades, Planta y Equipo

Al corte 31 de Diciembre 2021 y 31 de Diciembre de 2020 la empresa clasificó los activos fijos así:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2021	2020
Lote Cra 5 # 7-22 Villeta	118.400.000,00	118.400.000,00
Construcciones mejoras y anexos	10.271.453,00	10.271.453,00
Muebles y equipo de oficina	4.771.896,00	4.771.896,00
Equipo de Computo y comunicación	3.659.800,00	3.659.800,00
Vehículos	44.000.000,00	44.000.000,00
Maquinaria y equipo	6.378.824,00	0,00
Otros activos	915.705,00	915.705,00
Total depreciación acumulada	-16.059.785,00	-12.129.022,00
Total Propiedad, planta y equipo	172.337.893,00	169.889.832,00

REVELACION 8: Cuentas por pagar

CUENTAS POR PAGAR	2021	2020
Costos y gastos por pagar	1.500.000,00	0,00
Proveedores	0,00	86.354,00
Retención en la fuente por pagar	300.000,00	151.000,00
total cuentas por pagar	1.800.000,00	237.354,00

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	2021	2020
Renta y complementarios	2.840.000,00	2.525.000,00
Impuesto a las ventas por pagar	2.637.000,00	337.000,00
Industria y comercio	270.000,00	272.000,00
total impuestos gravámenes y tasas	5.747.000,00	3.134.000,00

Las cuentas por pagar hacen referencia a los valores causados a diciembre, que serán cancelados en su mayoría en los primeros días del mes de enero de 2022.

REVELACION 9: Fondos Sociales y Mutuales

Al 31 de diciembre de 2021 y diciembre 31 de 2020 los fondos sociales y mutuales se componen así:

FONDOS SOCIALES	2021		2020
Fondo social de Educación	5.336.026,83		6.235.526,83
Fondo Social de solidaridad	282.413,71		1.381.913,71
Fondo reposición automotor	16.535.000,00		15.135.000,00
Total fondos sociales	22.153.440,54		22.752.440,54

Los Fondos mutuales de educación y Fondo de solidaridad son alimentados cada año según la distribución de excedentes estipulada por el artículo 54 de la ley 79 de 1988, de estos fondos tomamos para el pago de renta y complementarios régimen tributario especial los cual es de un 20% del excedente neto valor que es tomado del fondo de solidaridad y el fondo de educación según artículo 19-4 del ET

REVELACION 10: Otros pasivos

Al 31 de diciembre de 2021 y diciembre 31 de 2020 los otros pasivos se componen así:

OTROS PASIVOS	2021		2020
Ingresos anticipados	0,00		150.000,00
Anticipos y avances recibidos	335.000,00		315.000,00
Diversos	425.000,00		425.000,00
Total otros pasivos	760.000,00		890.000,00

REVELACION 11: Patrimonio

PATRIMONIO	2021		2020
Aportes sociales			
Aportes ordinarios	216.304.983,36		210.504.983,36
Capital social	216.304.983,36		210.504.983,36
Reservas	22.828.974,32		22.828.974,32
Superávit	72.862.916,00		66.484.092,00
Excedentes y/o Pérdidas	8.996.347,40		-27.724.208,29
Resultado de Ejercicios anteriores	-27.724.208,29		0,00
total patrimonio	293.269.012,79		272.093.841,39

El patrimonio está conformado por las cuentas que representan los bienes y derechos de la Entidad. Comprenden los aportes sociales efectivamente pagados por los Asociados al momento de la constitución de la Cooperativa, así como los incrementos posteriores efectuados mediante pagos según los Estatutos; las reservas conformadas por los recursos retenidos por la Cooperativa, apropiados de los excedentes conforme a disposiciones legales con el propósito de proteger el patrimonio social; los resultados del ejercicio que representa el valor de los excedentes o pérdidas determinadas al cierre del ejercicio económico.

REVELACION 12: Ingresos Operacionales

Los ingresos por venta a corte de operaciones de 2021 y 2020 arrojaron los siguientes resultados:

OPERACIONALES	2021	2020
Venta de partes, piezas y accesorios de vehículos	53.229.090,00	38.227.432,00
Servicio de transporte por carretera	21.374.070,00	6.634.000,00
Cuotas de admisión y/o afiliación	1.200.000,00	0,00
Cuotas de administración y sostenimiento	21.600.000,00	12.447.000,00
Cesiones de cupo	6.000.000,00	0,00
Otros ingresos administrativos	15.897.000,00	10.298.148,00
TOTAL OPERACIONALES	119.300.160,00	67.606.580,00
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Intereses financieros	23.985,07	27.100,10
Descuentos comerciales condicionados	101.320,00	53.000,00
Ajuste al peso	6.158,00	2.135,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	131.463,07	82.235,10
TOTAL INGRESOS	119.431.623,07	67.688.815,10

Corresponden a los generados por la operación de la cooperativa, venta de partes y accesorios para vehículos, cuotas de administración y sostenimiento, otros ingresos administrativos y otros conceptos como los ingresos financieros por depósitos de ahorro en las entidades bancarias que maneja la cooperativa.

REVELACION 13: Gastos Administrativos

El saldo por los años terminados al 31 de diciembre de 2021 y 2020 está conformado de la siguiente manera:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	2021		2020
Honorarios	19.762.000,00		6.116.000,00
Impuestos	1.080.984,00		1.026.026,00
Arrendamientos	4.800.000,00		4.350.000,00
Administración de bienes	0,00		12.000.000,00
Seguros	2.937.920,00		939.500,00
Mantenimiento y reparaciones	1.136.884,00		2.586.400,00
Mantenimiento equipo de oficina	325.000,00		0,00
Estampillas	1.637.340,00		0,00
Mantenimiento de vehículos	3.705.500,00		0,00
aseo y elementos	239.000,00		724.030,00
Cafetería	101.500,00		16.050,00
Servicio públicos	2.558.131,00		2.932.217,00
Transporte, fletes y acarreo	850.400,00		77.100,00
Papelería y útiles de oficina	816.265,00		236.700,00
Contribuciones y afiliaciones	2.235.920,00		23.800,00
Gastos asamblea	758.000,00		1.528.500,00
Reuniones y conferencias	124.000,00		700.000,00
Gastos legales	1.418.017,00		1.733.377,00
Gastos de viajes	95.000,00		560.000,00
Servicios temporales	6.843.000,00		11.855.000,00
Seguridad en el trabajo	0,00		1.532.200,00
Adecuación e instalación	573.800,00		0,00
Asistencia técnica	90.000,00		3.060.000,00
Gastos fondos solidaridad	0,00		150.000,00
Pagina Web	370.000,00		712.185,00
Gastos varios	4.930.990,00		141.354,00
Combustibles y lubricantes	2.366.939,00		2.008.500,00
Depreciaciones	3.930.763,00		3.509.071,00
TOTAL ADMINISTRATIVOS	63.687.353,00		58.518.010,00

Registra los gastos ocasionados y/o causados por la Cooperativa por concepto de la realización de funciones administrativas y otras que le son complementarias al desarrollo del objeto social.

REVELACION 14 – Gastos No Operacionales

Los gastos no operacionales a corte de operaciones de 2021 y 2020 arrojaron los siguientes resultados:

GASTOS FINANCIEROS	2021		2020
Gastos bancarios	152.360,00		280.322,00
Intereses	199.000,00		0,00
gravamen a los movimientos financieros	660.591,76		602.701,39
total gastos financieros	1.011.951,76		883.023,39

Registra los gastos bancarios necesarios para el funcionamiento de la bancarización de los recursos de la empresa.

GASTOS EXTRAORDINARIOS	2021		2020
Impuestos asumidos	115.807,00		153.521,00
Ajuste al peso	1.866,91		4.491,00
Otros	363.000,00		0,00
TOTAL	480.673,91		158.012,00

GASTOS DIVERSOS	2021		2020
Gastos no deducibles	201.000,00		0,00
Otros	0,00		3.949.289,00
TOTAL	201.000,00		3.949.289,00

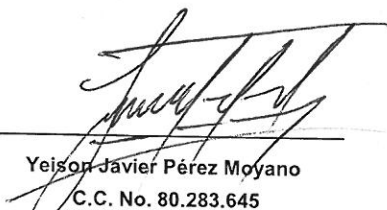
GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	2021	2020
Gastos ejercicios anteriores	0,00	1.500.000,00
TOTAL	0,00	1.500.000,00

Comprenden las sumas pagadas por gastos no relacionados directamente con el objeto social o actividad principal de la Cooperativa.

REVELACION 15 – COSTO DE VENTAS

El costo de ventas para el año 2021 y 2020 comprende:

COSTO DE VENTAS	2021	2020
Costo de ventas	45.054.297,00	30.404.689,00
TOTAL	45.054.297,00	30.404.689,00



Yeison Javier Pérez Moyano
C.C. No. 80.283.645
Representante Legal



Jhoan Sebastián Díaz Moreno
Contador Publico
Matrícula No 202588-T