

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

ACTIVO		PASIVO	
Activo Corrientes		Pasivo Corrientes	
Efectivo	\$79,649,800.72	Obligaciones Financieras	\$362,610,741.84
Bancos	\$1,271,290,783.76	Proveedores	\$359,297,312.00
Inversiones a corto plazo	\$162,480,822.38	costos y gastos por pagar	\$165,722,483.34
Cuentas por cobrar	\$1,075,904,205.51	Descuentos de Nomina	\$65,033,281.00
Inventarios mantenidos para la venta	\$542,093,342.28	Impuestos y Retenciones	\$24,036,542.69
Subtotal	\$3,131,418,954.65	Beneficio Empleados	\$141,919,898.76
Efectivo restringido	\$186,808,624.46	otras cuentas por pagar	\$1,334,737,881.54
Inversiones CDT	\$686,014,569.62	fondos sociales	\$232,431,709.98
Total Activo Corrientes	\$4,004,242,148.73	Total Pasivo Corrientes	\$2,685,789,851.15
Inmuebles, Maquinaria y Equipo		Pasivo No Corriente	
Edificaciones	\$4,099,357,822.69	fondos sociales	\$46,147,996.20
Terrenos	\$1,973,927,000.00	Fondo Reposicion a largo plazo	\$875,037,746.86
Depreciación acumulada	-\$1,339,129,577.94	Obligaciones Financieras	\$362,546,540.64
Muebles y equipo computo	\$414,991,016.00	Otros pasivos	\$51,249,259.63
Depreciación acumulada	-\$391,425,817.95	Total Pasivo No Corriente	\$1,334,981,543.33
Equipo de transporte	\$1,165,071,092.00		
Depreciación acumulada	-\$562,775,353.41	SUBTOTAL PASIVO	\$4,020,771,394.48
maquinaria y equipo	\$327,916,995.00	Pasivos Estimados	
Depreciación acumulada	-\$285,436,644.58	TOTAL PASIVO	\$4,020,771,394.48
Total Inmuebles Maquinaria y Equipo	\$5,402,496,531.81	PATRIMONIO	
Otros Activos		Aportes Sociales	\$2,179,806,743.05
Otros activos	\$270,040,265.60	Reservas	\$214,675,880.02
Titulos Participativos	\$221,221,619.63	Fondo destinacion Especifica y Superavit	\$3,422,266,294.89
Total Otros Activos	\$491,261,885.23	Resultado ejercicio anterior	-\$407,904,098.40
		Resultado del ejercicio	\$468,384,351.73
		Total Capital contable	\$5,877,229,171.29
TOTAL DEL ACTIVOS	\$9,898,000,565.77	TOTAL PATRIMONIO	\$5,877,229,171.29
		SUMA DEL PASIVO + PATRIMONIO	\$9,898,000,565.77



LENIN EDUARDO ROJAS GIRALDO
Gerente
Cootranslaboyana



LUIS HERNEY GOMEZ URBANO
Revisor Fiscal
TP-84.697-T



ADELA GOMEZ HOYOS
Contador
T.P 96417-T



COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPORTADORES COOTRANSLABOYANA

891.101.282-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE A:

A 31 DE DICIEMBRE 2021

	2,021	%	2,020	%		2,021	%	2,020	%
ACTIVO					PASIVO				
ACTIVO CORRIENTE	\$ 4,004,242,148.73	40.5%	3,268,012,596.08	35.8%	PASIVO CORRIENTE	\$ 2,685,789,851.15	67%	2,371,121,366.19	60.6%
1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO	\$ 1,350,940,584.48	13.6%	689,691,234.39	7.6%	8 OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 362,610,741.84	9%	382,643,600.22	9.8%
caja	\$ 79,649,800.72		82,492,707.20		Bancos Comerciales	\$ 283,919,203.84		309,949,376.22	
bancos	\$ 1,271,290,783.76		607,198,527.19		Entidades Cooperativas	\$ 78,691,538.00		72,694,224.00	
2 INVENTARIOS	\$ 542,093,342.28	5.5%	406,245,218.60	4.5%	9 PROVEEDORES	\$ 359,297,312.00	9%	231,877,853.00	5.9%
Inventarios mantenidos para la venta	\$ 542,093,342.28		406,245,218.60		Proveedores Nacionales	\$ 359,297,312.00		231,877,853.00	
3 DEUDORES	\$ 1,075,904,205.51	10.9%	1,230,781,175.68	13.5%	10 CUENTAS POR PAGAR	\$ 364,811,063.37	9%	348,679,893.82	8.9%
clientes	\$ 323,152,066.07		380,183,265.08		Remanentes por devolver	\$ 114,499,223.44		116,185,386.51	
anticipos y avances	\$ 12,185,300.00		14,602,325.02		costos y gastos por pagar	\$ 165,722,483.34	4%	130,901,107.06	
impuestos y contribuciones	\$ 3,302,532.15		6,191,303.37		retenciones	\$ 7,549,542.69	0.2%	8,320,965.94	
cuentas por cobrar asociados	\$ 756,010,435.29		849,923,029.21		aportes para la nomina	\$ 65,033,281.00	2%	46,883,458.00	
provision deudores	-\$ 18,746,128.00		-20,118,747.00		acreedores varios	\$ 12,006,532.90		46,388,976.31	
4 EFECTIVO RESTRINGIDO	\$ 872,823,194.08	8.8%	687,931,594.02	7.5%	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	\$ 16,487,000.00	0%	5,248,827.33	0.1%
Efectivo restringido	\$ 186,808,624.46		132,799,575.41		impuesto sobre las ventas	16,487,000.00		5,248,827.33	
Inversiones CDT	\$ 686,014,569.62		555,132,018.61						
INVERSIONES PROPIAS	\$ 162,480,822.38		253,363,373.39		11 BENEFICIO A EMPLEADOS	\$ 141,919,898.76	4%	137,735,547.18	3.5%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 5,893,758,417.04	59.5%	5,849,215,676.66	64.2%	salarios	632,591.72		632,591.72	
5 Otros activos	\$ 491,261,885.23		331,977,333.63	3.6%	Obligaciones Laborales	\$ 141,919,898.76		137,102,955.46	
Otros activos	\$ 270,040,265.60		113,324,010.00		12 OTROS PASIVOS	\$ 1,440,663,835.18	36%	1,264,935,644.64	32.3%
INVERSIONES	\$ 221,221,619.63		218,653,323.63	2.4%	Ingresos recibidos para terceros	\$ 1,208,232,125.20		1,027,788,380.02	
6 Titulos participativos	\$ 221,221,619.63		218,653,323.63		fondos sociales	\$ 232,431,709.98		237,147,264.62	
7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	\$ 5,402,496,531.81	54.6%	5,517,238,343.03	60.5%	PASIVO NO CORRIENTE	\$ 1,334,981,543.33	33%	1,539,201,678.78	39.4%
Terrenos	\$ 1,973,927,000.00		1,973,927,000.00		13 Fondos Sociales	\$ 46,147,996.20		89,181,405.58	
Edificaciones	\$ 4,099,357,822.69		4,043,312,679.69		13 Fondo Reposicion largo Plazo	\$ 875,037,746.86		714,140,212.91	18.3%
Maquinaria y equipo	\$ 327,916,995.00		315,471,995.00		8 Bancos Comerciales	\$ 362,546,540.64		688,849,736.64	
Muebles y equipo computo	\$ 414,991,016.00		397,577,016.00		Oros pasivos	\$ 4,270,412.50		2,030,323.65	
Equipo de transporte	\$ 1,165,071,092.00		1,165,071,092.00		Pasivos estimados	\$ 46,978,847.13		45,000,000.00	
Depreciacion acumulada	-\$ 2,578,767,393.88		-2,378,121,439.66		TOTAL PASIVOS	\$ 4,020,771,394.48	100%	3,910,323,044.97	100.0%
					14 PATRIMONIO				
					Aportes sociales	\$ 2,179,806,743.05	37%	2,072,366,195.84	37.1%
					Reservas	\$ 214,675,880.02	4%	214,675,880.02	3.7%
					Resultado de ejercicio anterior	-\$ 407,904,098.40	-7%	-124,101,380.38	-2.4%
					Resultado del ejercicio	\$ 468,384,351.73	8%	-378,301,762.60	-7.3%
					Fondos destinacion especifica y Sup	\$ 3,422,266,294.89	58%	3,422,266,294.89	65.7%
					TOTAL PATRIMONIO	\$ 5,877,229,171.29		5,206,905,227.77	100.0%
TOTAL ACTIVOS	\$ 9,898,000,565.77		9,117,228,272.74		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 9,898,000,565.77		9,117,228,272.74	

LENIN EDUARDO ROJAS GIRALDO
12263560

ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T

LUIS HERNEY GOMEZ URBANO
TP-84.697-T

REPRESENTANTE LEGAL

CONTADOR PÚBLICO

REVISOR FISCAL



COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPORTADORES COOTRANSLABOYANA
891.101.282-7

ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO

CORTE A:

A 31 DE DICIEMBRE 2021

	2,021	%	2,020	%	VAR.
INGRESOS OPERACIONALES	17,374,434,340.07		13,689,985,440.53		27%
Venta de Mercancias	14,859,947,927.95		11,537,060,596.56		
- Devoluciones	238,994,093.11		97,198,387.22		
Servicios	2,753,480,505.23		2,250,123,231.19		
= INGRESOS OPERACIONALES NETOS	17,374,434,340.07	0%	13,689,985,440.53		27%
COSTOS	13,625,544,382.64	78%	10,545,506,608.72	77%	29%
Costo mercancia	13,165,487,104.38		10,256,392,673.97		
costo servicios	460,057,278.26		289,113,934.75		
= UTILIDAD BRUTA	3,748,889,957.43	22%	3,144,478,831.81	23%	19%
GASTOS OPERACIONALES					
GASTOS OPERATIVOS	3,559,549,858.57	20%	3,365,439,220.26	24.6%	6%
Gastos de personal	1,786,429,613.62		1,732,957,534.88		
Honorarios	240,327,159.00		411,582,240.00		
Impuestos y contribuciones	65,013,961.00		56,584,940.96		
arrendamientos	120,095,542.46		107,157,959.86		
Seguros	21,451,824.00		16,128,397.00		
Papeleria y utiles Oficina	54,509,887.90		31,426,728.99		
mantenimiento, reparaciones y adecuaciones	120,982,096.32		58,852,459.31		
servicios Publicos	121,790,058.39		127,312,995.40		
servicios temporales	920,000.00		5,185,846.72		
Publicidad y Propaganda	6,123,000.00		8,204,000.00		
Gastos de Asamblea	20,437,372.01		17,885,382.00		
Incentivo en ventas	46,226,453.23		35,602,422.01		
Gastos de Viaje	21,933,950.00		15,854,484.00		
Cuotas sostenimientos	53,775,178.20		51,264,670.00		
Gastos Fondo Solidaridad	9,013,450.00		10,060,050.00		
Gastos Fondo Bienestar Social	73,577,680.75		15,193,850.36		
Gastos legales	23,696,057.50		18,995,886.93		
Auxilios y donaciones	72,976,886.99		13,145,181.80		
comisiones	437,660,390.29		353,635,138.34		
Aseo y cafeteria	46,327,333.68		35,610,983.00		
depreciaciones, provisiones y amortizaciones	200,645,954.22		234,193,881.97		
otros gastos	15,636,009.01		8,604,186.73		
= UTILIDAD OPERACIONAL	189,340,098.86	1%	-220,960,388.45	-2%	-186%
OTROS GASTOS	182,862,081.87	1%	522,055,616.39	4%	-65%
intereses	63,100,680.62		79,084,809.17		
comisiones y demas gastos financieros	95,973,982.09		90,254,365.02		
otros gastos	23,787,419.16		352,716,442.20		
OTROS INGRESOS	461,906,334.74	3%	364,714,242.24	3%	27%
intereses	27,820,533.76		8,906,374.62		
recuperaciones y otros ingresos	434,085,800.98		355,807,867.62		
EXCEDENTES VIGENCIA	468,384,351.73	3%	-378,301,762.60	-3%	-224%

LENIN EDUARDO ROJAS GIRALDO
12263560
REPRESENTANTE LEGAL

ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T
CONTADOR PÚBLICO

LUIS HERNEY GOMEZ URBANO
TP-84.697-T
REVISOR FISCAL

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	\$	468,384,352
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	\$	104,774,291
(+) DEPRECIACION	\$	200,645,954
(+) AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-\$	1,372,619
(+/-) AUMENTO PATRIMONIO)	-\$	94,499,045
(+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN LE EFECTIVO	\$	-
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	\$	573,158,642

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+/-) DISMINUCION EN DEUDORES	\$	156,249,589
(+/-) DISMINUCION EN INVENTARIOS	-\$	135,848,124
(+/-) AUMENTO EN IMPUESTOS X PAGAR	\$	11,238,173
(+/-) AUMENTO EN PROVEEDORES	\$	127,419,459
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	\$	16,131,170
(+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	\$	4,816,943
(+/-) AUMENTO SALARIOS	-\$	632,592
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	\$	164,080,325
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$	343,454,943

ACTIVIDADES DE INVERSION

(+/-) ADQUISICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	114,741,811
(+/-) AUMENTO INVERSIONES	-\$	130,882,551
(+/-) AUMENTO INVERSIONES PROPIAS	\$	90,882,551
(+/-) DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS	-\$	156,716,256
(+/-) AUMENTO EN EFECTIVO RESTINGIDO	-\$	54,009,049
(+/-) AUMENTO EN INVERSIONES	-\$	2,568,296
(+/-) AUMENTO DE CAPITAL	\$	107,440,547
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-\$	31,111,242

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS CORRIENTES	-\$	20,032,858
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES NO CORRIENTES	-\$	204,220,135
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-\$	224,252,994

= AUMENTO EN EL EFECTIVO \$ **661,249,350**

SALDO INICIAL DISPONIBLE A 31/12/21 \$ 1,350,940,584

SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/12/20 \$ 689,691,234

(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO \$ **661,249,350**



LENIN EDUARDO ROJAS GIRALDO
12263560
REPRESENTANTE LEGAL



ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T
CONTADOR PUBLICO



LUIS HERNEY GOMEZ URBANO
TP-84.697-T
REVISOR FISCAL

RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS

(+/-) UTILIDAD DEL PERIODO	\$	468,384,352
(+) DEPRECIACION	\$	200,645,954
(+) AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	-\$	1,372,619
= TOTAL CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR LA OPERACIÓN	\$	667,657,687

OTRAS FUENTES

	\$	516,345,116
--	----	-------------

(+) INCREMENTO DE CAPITAL	\$	107,440,547
(+/-) INCREMENTO OTROS PASIVOS	\$	122,083,061
(+) INCREMENTO DE OTROS PASIVOS	\$	159,402,050
(+/-) AUMENTO DE PROVEEDORES	\$	127,419,459
= TOTAL FUENTES	\$	1,184,002,803

RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS

(+/-) ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	-\$	114,741,811
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FINANCIERAS	-\$	224,252,994
(+/-) AUMENTO DE OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	-\$	156,716,256
(+/-) AUMENTO EN INVERSIONES	-\$	130,882,551
(+/-) AUMENTO DE INVENTARIOS	-\$	135,848,124
= TOTAL RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS	-\$	762,441,735

= AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO

	\$	421,561,068
--	-----------	--------------------

CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO
AUMENTO EN EL ACTIVO CORRIENTE

(+/-) DISPONIBLE	\$	661,249,350
(+/-) INVERSIONES PROPIAS	-\$	90,882,551
(+/-) INVENTARIOS	\$	135,848,124
(+/-) DEUDORES DE CORTO Y LARGO PLAZO	-\$	154,876,970
(+/-) INVERSIONES RESTRIGIDAS	\$	130,882,551
(+/-) EFECTIVO RESTRINGIDO	\$	54,009,049
= TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) ACTIVO CORRIENTE	\$	736,229,553

AUMENTO (DISMINUCION) EN EL PASIVO CORRIENTE

(+/-) OBLIGACIONES FINANCIERAS	-\$	20,032,858
(+/-) PROVEEDORES	\$	127,419,459
(+/-) IMPUESTOS POR PAGAR	\$	11,238,173
(+/-) OBLIGACIONES LABORALES	\$	4,184,352
(+/-) OTROS PASIVOS	\$	191,859,360
= TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) EN EL PASIVO CORRIENTE	\$	314,668,485

(+/-) AUMENTO /DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO

	\$	421,561,068
--	-----------	--------------------





LENIN EDUARDO ROJAS GIRALDO

12263560

REPRESENTANTE LEGAL

ADELA GOMEZ HOYOS

TP 96.417-T

CONTADOR

LUIS HERNEY GOMEZ URBANO

TP-84.697-T

REVISOR FISCAL



COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPORTADORES COOTRANSLABOYANA

891.101.282-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CORTE A:




A 31 DE DICIEMBRE 2021

COMPONENTE	APORTES SOCIALES	RESERVA	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	EXEDENTES SIN APROPIAR	EXEDENTES DEL EJERCICIO	FONDOS DESTINACION SUPERAVIT	TOTAL
Saldo a diciembre 31 /20	2,072,366,195.84	214,675,880.02	0.00	-502,403,142.98	0.00	3,422,266,294.89	5,206,905,227.77
Apropiaciones de la Asamblea	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Distribucion Utilidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Capitalizacion accionistas	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Aumentos 2021	107,440,547.21	0.00	0.00	-407,904,098.40	468,384,351.73	0.00	167,920,800.54
SALDO DICIEMBRE 2021	2,179,806,743.05	214,675,880.02	0.00	-407,904,098.40	468,384,351.73	3,422,266,294.89	5,877,229,171.29

LENIN EDUARDO ROJAS GIRALDO
12263560
REPRESENTANTE LEGAL

ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T
CONTADOR

LUIS HERNEY GOMEZ URBANO
TP-84.697-T
REVISOR FISCAL

INDICADORES DE LIQUIDEZ			Dec-21	Dec-20
RAZON CORRIENTE	activo corriente		1.49	1.38
	pasivo corriente			
PRUEBA ACIDA	activo corriente - inventarios		1.29	1.21
	pasivo corriente			
CAPITAL DE TRABAJO	activo corriente - pasivo corriente	\$	1,318,452,298	\$ 896,891,230
CAPITAL NETO DE TRABAJO	(activo corriente- inventarios) - pasivo corriente	\$	776,358,955	\$ 490,646,011
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	pasivo total		40.6%	42.9%
	activo total			
INDICADORES DE RENTABILIDAD				
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	Utilidad bruta		22%	23%
	Ingresos operacionales			
MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	Utilidad operacional		1%	-2%
	Ingresos operacionales			
MARGEN NETO DE UTILIDAD	Utilidad neta		3%	-3%
	ventas netas			
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	Utilidad neta		5%	-4%
	activos totales - activos no productivos			
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	Utilidad Operacional		2%	-2%
	activos totales			
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	Utilidad Operacional		3%	-4%
	Patrimonio total			
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	Utilidad neta		8%	-7%
	Patrimonio total			
RAZON DE COBERTURA INTERES	Utilidad operacional		3	-3
	interes			
INDICADORES DE DIAGNOSTICO FINANCIERO				
				
LENIN EDUARDO ROJAS GIRALDO	ADELA GOMEZ HOYOS	LUIS HERNEY GOMEZ URBANO		
12263560	TP 96.417-T	TP-84.697-T		
REPRESENTANTE LEGAL	CONTADOR	REVISOR FISCAL		