

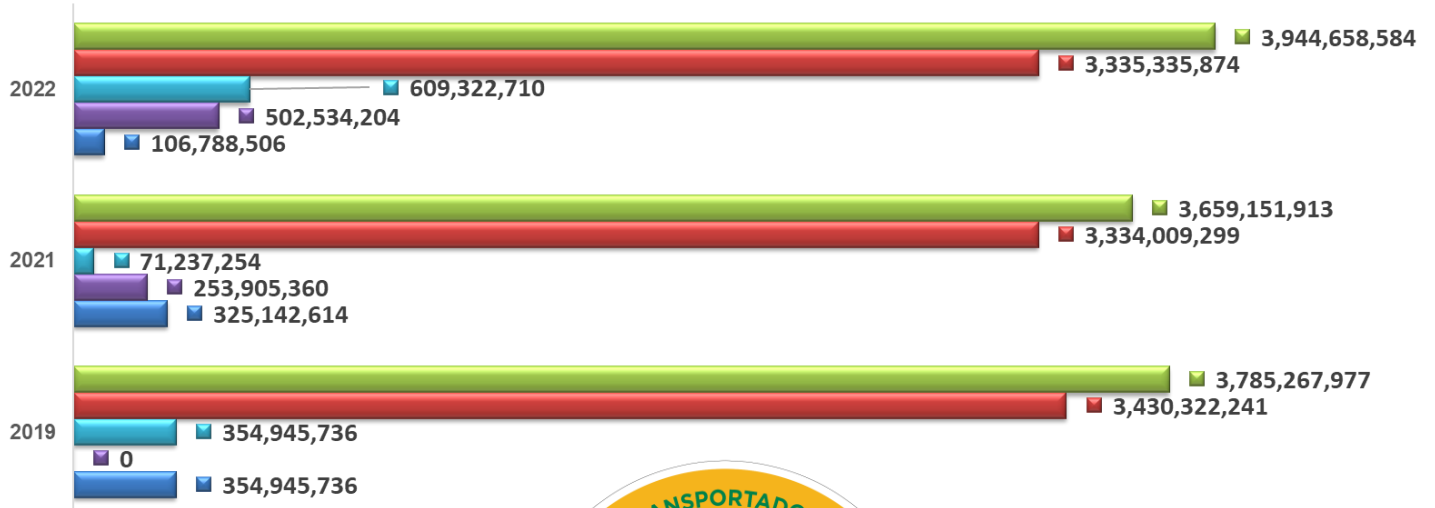


COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE SANTA ROSA



***ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS BAJO NORMAS INTERNACIONALES DE
INFORMACIÓN FINANCIERA. 31 DE DICIEMBRE DEL 2022 Y 2021***

Notas Estados Financieros Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa "Coopetransa"



■ TOTAL INGRESOS
■ EXCEDENTE NETO A DISTRIBUIR
■ EXCEDENTE DEL EJERCICIO

■ TOTAL GASTOS
■ EXCEDENTE NO DISTRIBUIBLE, ART 10, DE LA LEY 79 DE 1988



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO 2021-2022

COOPETRANSA

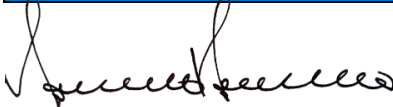
(Cifras expresadas en pesos colombianos a menos que se indique lo contrario)




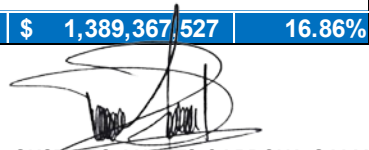
ACTIVO	NOTA	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION MENSUAL	
		2022	2021	\$	%
ACTIVO CORRIENTE		\$ 3,834,101,415	\$ 2,427,073,261	\$ 1,407,028,153	57.97%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	n6.1	\$ 1,504,839,191	\$ 653,526,310	\$ 851,312,881	130.26%
ACTIVOS FINANCIEROS AL COSTO AMORTIZADO	n6.3	\$ 1,782,223,855	\$ 1,402,249,280	\$ 379,974,575	27.10%
Prestamo Asociados Servicio Urbano		\$ 256,138,913	\$ 357,719,879	\$ (101,580,966)	-28.40%
Prestamo Asociados Servicio Intermunicipal		\$ 427,580,359	\$ 326,578,632	\$ 101,001,727	30.93%
Pagos Pendientes Fagecoop		\$ 2,281,605	\$ 36,892,076	\$ (34,610,471)	-93.82%
Prestamo Empleados		\$ 5,075,282	\$ 485,141	\$ 4,590,141	946.15%
Prestamos Asociados Santa Rosa		\$ 16,704,978	\$ 23,553,688	\$ (6,848,710)	-29.08%
Saldo en Rojo(Anticipo por taquilla)		\$ 15,796,847	\$ 17,036,614	\$ (1,239,767)	-7.28%
Cuentas Varias por Cobrar Asociados		\$ 1,022,234,972	\$ 558,802,572	\$ 463,432,400	82.93%
Cuentas de Difícil Cobro		\$ 134,959,413	\$ 134,959,413	\$ -	0.00%
Provision Cuentas de Difícil Cobro		\$ (98,548,615)	\$ (53,778,735)	\$ (44,769,780)	-100.00%
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CXC	n6.4	\$ 522,767,904	\$ 340,318,103	\$ 182,449,801	53.61%
Cxc transportes Cisneros		\$ 2,000,000	\$ 2,000,000	\$ -	0.00%
Deudores Comerciales		\$ 87,816,340	\$ 112,245,117	\$ (24,628,777)	-21.94%
Cxc Tiquetes Universitarios		\$ 22,136,492	\$ -	\$ 22,136,492	100.00%
Cxc Empresa Controlada-JuanBV		\$ 97,974,989	\$ 128,965,583	\$ (30,990,594)	-24.03%
Cxc Empresa Controlada-Cisneros		\$ 257,396,194	\$ 27,725,107	\$ 229,671,087	828.39%
Anticipo Impuestos		\$ 35,449,597	\$ 49,188,005	\$ (13,738,408)	-27.93%
Cxc Sector Urbano		\$ 20,194,291	\$ 20,194,291	\$ -	0.00%
INVENTARIO DISPONIBLE UNIFORMES	n6.5	\$ 24,270,465	\$ 30,979,568	\$ (6,709,103)	-21.66%
ACTIVOS NO CORRIENTES	NOTA	\$ 5,796,497,307	\$ 5,814,157,932	\$ (17,660,625)	-0.30%
ACTIVO FINANCIERO RESTRINGIDO	n6.2	\$ 672,688,577	\$ 695,533,374	\$ (22,844,797)	-3.28%
Prestamo F.R.U.		\$ 220,603,672	\$ 266,522,904	\$ (45,919,232)	-17.23%
Prestamo F.R.I.		\$ 234,003,978	\$ 341,860,747	\$ (107,856,769)	-31.55%
Efectivo Restringido		\$ 18,080,928	\$ 87,149,723	\$ (69,068,795)	-79.25%
Inversiones en CDT		\$ 200,000,000	\$ -	\$ 200,000,000	100.00%
OTRAS CXC ASOCIADOS		\$ 39,794,554	\$ 39,794,554	\$ -	0.00%
Otros cxc Asociados		\$ 39,794,554	\$ 39,794,554	\$ -	0.00%
ACTIVOS FINANCIEROS	n6.6	\$ 2,194,541,621	\$ 2,037,978,853	\$ 156,562,768	7.68%
Aportes Sociales Cooperativas		\$ 2,442,122	\$ 6,532,361	\$ (4,090,239)	-62.62%
Inversiones en Controladas		\$ 628,864,228	\$ 788,864,228	\$ (160,000,000)	-20.28%
Deterioro Inversion en Controladas		\$ (8,560,693)	\$ (73,667,878)	\$ 65,107,185	-100.00%
Inversiones vamos seguros		\$ 35,635,200	\$ -	\$ 35,635,200	100.00%
Intangibles		\$ 262,443,823	\$ 39,350,142	\$ 223,093,681	566.95%
Amortizacion Intangibles		\$ (3,183,059)	\$ -	\$ (3,183,059)	-100.00%
Acciones SAO		\$ 1,276,900,000	\$ 1,276,900,000	\$ -	0.00%
PROPIEDADES, PLANTA Y	n6.7	\$ 2,889,472,555	\$ 3,040,851,151	\$ (151,378,597)	-4.98%
Terrenos y Edificaciones		\$ 3,009,038,299	\$ 3,189,128,299	\$ (180,090,000.00)	-5.65%
Muebles y Equipo de Oficina		\$ 26,165,731	\$ 40,074,668	\$ (13,908,938)	-34.71%
Equipo de Comput. y Comunicacion		\$ 166,544,306	\$ 92,242,950	\$ 74,301,356	80.55%
Vehiculos		\$ 53,000,000	\$ 9,300,000	\$ 43,700,000	469.89%
Depreciacion Acumulada		\$ (365,275,782)	\$ (289,894,766)	\$ (75,381,016)	-100.00%
TOTAL ACTIVOS		\$ 9,630,598,722	\$ 8,241,231,194	\$ 1,389,367,528	16.86%

Notas Estados Financieros Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa "Coopetransa"

PASIVOS	NOTA	DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION MENSUAL	
		2022	2021	\$	%
PASIVO CORRIENTE		\$ 2,389,394,942	\$ 2,233,038,295	\$ 156,356,647	7.00%
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	n6.8	\$ 2,389,394,942	\$ 2,233,038,295	\$ 156,356,647	7.00%
Ingresos Recibidos para Terceros		\$ 894,567,670	\$ 564,501,132	\$ 330,066,538	58.47%
Obligaciones Financieras		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
Cuentas por Pagar		\$ 106,718,222	\$ 553,122,269	\$ (446,404,047)	-80.71%
Cxp Afiliados - Fagecoop		\$ -	\$ 202,946,928	\$ (202,946,928)	-100.00%
Cxp Empresa Controlada-JuanBV		\$ 3,992,000	\$ 119,301,663	\$ (115,309,663)	-96.65%
Cxp Empresa Controlada-Cisneros		\$ 269,065,255	\$ 136,734,684	\$ 132,330,571	96.78%
Cxp Particulares		\$ 81,758,199	\$ 48,889,559	\$ 32,868,640	67.23%
Impuestos, Gravámenes y Tasas		\$ 20,470,787	\$ -	\$ 20,470,787	100.00%
Obligaciones Laborales		\$ 820,247,486	\$ 400,778,933	\$ 419,468,553	104.66%
Fondo de Solidaridad		\$ 94,014,038	\$ 94,143,059	\$ (132,021)	-0.14%
Fondo de Recreacion		\$ 19,613,200	\$ 34,173,798	\$ (14,560,598)	-42.61%
Fondo de Educacion		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
Fondo de Educacion No Formal		\$ 78,957,935	\$ 78,446,270	\$ 504,815	0.64%
PASIVOS A LARGO PLAZO		\$ 2,385,956,361	\$ 2,042,152,658	\$ 343,803,704	16.84%
Obligaciones Financieras		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
Fondo Responsabilidad Pasajeros y Tercero		\$ 1,111,732,442	\$ 911,735,939	\$ 199,996,503	21.94%
Fondo Responsabilidad Vehiculo Intermunicipal		\$ 474,259,208	\$ 182,853,402	\$ 288,405,806	157.73%
Fondo Reposicion Servicio Urbano	n6.9	\$ 155,276,702	\$ 348,694,519	\$ (193,417,817)	-55.47%
Fondo Reposicion Servicio Intermunicipal	n6.9	\$ 443,817,201	\$ 549,969,056	\$ (106,151,855)	-19.30%
Dev Fondo Reposicion Veh 15% Ley 2198		\$ 154,971,066	\$ -	\$ 154,971,066	100.00%
Provision para Pago de Sentencias Judiciales		\$ 48,899,742	\$ 48,899,742	\$ -	0.00%
TOTAL PASIVOS		\$ 4,775,351,303	\$ 4,275,190,953	\$ 500,160,351	11.70%
PATRIMONIO					
Aporte Sociales	n6.10	\$ 1,898,806,002	\$ 1,561,932,867	\$ 336,873,135	21.57%
Fondo Especial para Contingencias y Proyecciones		\$ 253,905,360	\$ -	\$ 253,905,360	100.00%
Reserva Proteccion Aportes Sociales	n6.11	\$ 666,672,437	\$ 652,423,852	\$ 14,248,585	2.18%
Superavit por Valorizaciones	n6.12	\$ 68,995,526	\$ 68,995,526	\$ -	0.00%
Balance de Apertura NIFF		\$ 1,357,545,383	\$ 1,357,545,383	\$ -	0.00%
Excedente Acumulado Ejercicio Anteriores		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
Excedente NO distribuible 2022, Art 10, de la Ley 79 de 1988.		\$ 502,534,204	\$ 253,905,360	\$ 248,628,844	97.92%
Excedente Neto a distribuir		\$ 106,788,506	\$ 71,237,254	\$ 35,551,252	49.91%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 4,855,247,418	\$ 3,966,040,242	\$ 889,207,176	22.42%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 9,630,598,722	\$ 8,241,231,195	\$ 1,389,367,527	16.86%


AMADO AGUDELO CUARTAS
 Representante Legal
 CC 8.458.013


JULIAN ANDRES HERRERA CASTELLANO
 Contador
 T.P. 279406-T


GUSTAVO ANDRES CARDONA GALV
 Revisor Fiscal
 T.P. 141502-T

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS 2021-2022

COOPETRANSA

(Cifras expresadas en pesos colombianos a menos que se indique lo contrario)



INGRESOS		DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION MENSUAL	
		2022	2021	\$	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota 6.13	\$ 2,828,551,921	\$ 2,938,472,174	\$ (109,920,253)	-3.74%
Admon empresas de transporte		\$ -	\$ 146,906,639	\$ (146,906,639)	-100.00%
Cuotas admon intermunicipal		\$ 1,528,458,100	\$ 2,496,705,192	\$ (968,247,092)	-38.78%
Cuotas admon urbano		\$ 902,950,400	\$ 26,490,954	\$ 876,459,446	3308.52%
Cuotas admon micro urbano st		\$ 87,877,350	\$ -	\$ 87,877,350	100.00%
Cuotas admon taxis urbano st		\$ 74,913,300	\$ -	\$ 74,913,300	100.00%
Cuotas admon escaleras		\$ 27,610,000	\$ -	\$ 27,610,000	100.00%
Admon Encomiendas		\$ 132,440,914	\$ 143,625,534	\$ (11,184,620)	-7.79%
Digitalizacion y Sistematizacion Archivo		\$ 41,850,701	\$ 30,538,815	\$ 11,311,886	37.04%
Manejo de Encomiendas		\$ -	\$ 86,484,000	\$ (86,484,000)	-100.00%
Admon contratos especiales		\$ -	\$ 2,209,628	\$ (2,209,628)	-100.00%
Admisiones		\$ 32,451,156	\$ 6,359,412	\$ 26,091,744	410.29%
Devoluciones		\$ -	\$ (848,000)	\$ 848,000	-100.00%
INGRESOS NO OPERACIONALES	6.13	\$ 1,116,106,663	\$ 720,679,739	\$ 395,426,924	54.87%
Financieros		\$ 654,853	\$ 84,746,889	\$ (84,092,036)	-99.23%
Intereses credito reposicion y renovaci3n		\$ 164,794,526	\$ -	\$ 164,794,526	100.00%
Descuentos		\$ 1,176,709	\$ 3,806,533	\$ (2,629,824)	-69.09%
Dividendos y participaciones		\$ 36,928,580	\$ 4,544	\$ 36,924,036	812588.82%
Recuperaciones		\$ 274,142,856	\$ 101,967,695	\$ 172,175,161	168.85%
Aprovechamientos		\$ 52,928,850	\$ 14,883,774	\$ 38,045,076	255.61%
Retorno Prima Polizas (Vamos Seguros)		\$ 70,404,692	\$ -	\$ 70,404,692	100.00%
Subvenciones		\$ -	\$ 60,108,000	\$ (60,108,000)	-100.00%
Costo de manejo administrativo de uniforr		\$ 12,541,394	\$ 1,012,000	\$ 11,529,394	1139.27%
Reversion deterioro acciones SAO		\$ -	\$ 189,282,001	\$ (189,282,001)	-100.00%
Reversion deterioro acciones Juanb Bv		\$ -	\$ 10,962,943	\$ (10,962,943)	-100.00%
Ingreso por prestacion de servicios a terceros, articulo 10, de la ley 79 de 1988.		\$ 502,534,204	\$ 253,905,360	\$ 248,628,844	97.92%
TOTAL INGRESOS Y GANANCIAS		\$ 3,944,658,584	\$ 3,659,151,913	\$ 285,506,671	7.80%

Notas Estados Financieros Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa "Coopetransa"

GASTOS		DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION MENSUAL	
		2022	2021	\$	%
GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota	\$ 3,215,330,463	\$ 3,140,769,734	\$ 74,560,729	2.37%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 2,262,447,598	\$ 2,003,933,855	\$ 243,863,910	12.90%
Gastos de personal		\$ 2,134,622,366	\$ 2,003,933,855	\$ 130,688,511	6.52%
Dotacion Empleados		\$ 33,749,264	\$ -	\$ 33,749,264	100.00%
Aguinaldo Empleados		\$ 62,561,737	\$ -	\$ 62,561,737	100.00%
Salud Ocupacional		\$ 5,657,232	\$ -	\$ 5,657,232	100.00%
Gastos medicos		\$ 11,207,166	\$ -	\$ 11,207,166	100.00%
Apoyo economico aprendices		\$ 14,649,833	\$ -	\$ 14,649,833	100.00%
GASTOS GENERALES (Administración)		\$ 952,882,865	\$ 1,136,835,879	\$ (183,953,014)	-16.18%
Honorarios(Rev. Fiscal y otros)		\$ 55,713,410	\$ 91,755,286	\$ (36,041,876)	-39.28%
Impuestos Industria y Comercio		\$ 10,227,032	\$ 32,839,065	\$ (22,612,033)	-68.86%
Impuesto Predial		\$ 22,062,822	\$ -	\$ 22,062,822	100.00%
Arrendamientos		\$ 164,667,527	\$ 185,991,214	\$ (21,323,687)	-11.46%
Seguros		\$ 16,483,324	\$ 10,221,966	\$ 6,261,358	61.25%
Mantenimiento y reparaciones		\$ 31,211,905	\$ 41,429,962	\$ (10,218,057)	-24.66%
Aseo y elementos de aseo		\$ 10,965,888	\$ 8,115,487	\$ 2,850,401	35.12%
Cafeteria		\$ 22,266,798	\$ 20,810,316	\$ 1,456,482	7.00%
Servicios publicos		\$ 150,360,197	\$ 110,960,989	\$ 39,399,208	35.45%
Papeleria y utiles de oficina		\$ 33,032,668	\$ 58,240,292	\$ (25,147,624)	-43.18%
Trasportes, fletes, acarreo		\$ 2,030,882	\$ 17,624,384	\$ (15,593,502)	-88.48%
Publicidad		\$ 14,049,373	\$ 8,639,340	\$ 5,410,033	62.62%
Contribuciones y afiliaciones		\$ -	\$ 2,944,004	\$ (2,944,004)	-100.00%
Gastos de asamblea		\$ 22,038,024	\$ 25,536,063	\$ (3,498,039)	-13.70%
Gastos Consejo Admon y Junta Vigilancia		\$ 54,360,260	\$ -	\$ 54,360,260	100.00%
Gastos legales, notariales, tramites y dem		\$ 23,498,225	\$ 10,470,653	\$ 13,027,572	124.42%
Representacion y rel. publicas		\$ 14,082,504	\$ 17,312,206	\$ (3,229,702)	-18.66%
Gastos de viaje		\$ 21,006,369	\$ 35,953,801	\$ (14,947,432)	-41.57%
Servicios temporales		\$ 53,000	\$ 8,296,678	\$ (8,243,678)	-99.36%
Vigilancia privada		\$ 3,704,928	\$ 1,042,437	\$ 2,662,491	255.41%
Sistematizacion		\$ 47,574,606	\$ 4,198,871	\$ 43,375,735	1033.03%
Adecuacion e instalacion		\$ 34,587,900	\$ 52,376,661	\$ (17,788,761)	-33.96%
Patrocinios y Donaciones		\$ 16,763,425	\$ -	\$ 16,763,425	100.00%
Inscripción y Suscripción		\$ 1,080,000	\$ -	\$ 1,080,000	100.00%
Gastos de encomienda		\$ 6,382,336	\$ -	\$ 6,382,336	100.00%
Imprevistos otros gastos		\$ 1,838,332	\$ 46,508,276	\$ (44,669,944)	-96.05%
Digitalizacion y Sistematizacion Archivo		\$ 40,207,260	\$ 48,693,855	\$ (8,486,595)	-17.43%
Deterioro inversiones		\$ -	\$ 8,560,693	\$ (8,560,693)	-100.00%
Deterioro de Cartera cuentas de dificil cob		\$ 44,769,780	\$ 53,723,765	\$ (8,953,985)	-16.67%
Depreciaciones		\$ 84,681,030	\$ 84,589,615	\$ 91,415	0.11%
Amortizacion intangibles		\$ 3,183,060	\$ -	\$ 3,183,060	100.00%
Distribución Fondos		\$ -	\$ 150,000,000	\$ (150,000,000)	-100.00%
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 120,005,411	\$ 193,239,565	\$ (73,234,154)	-37.90%
Financieros		\$ 52,247,255	\$ 74,931,211	\$ (22,683,956)	-30.27%
Gmf (4x1000)		\$ 61,717,008	\$ 50,165,008	\$ 11,552,000	23.03%
Perdida en venta de activos		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
Gastos extraordinarios		\$ 546,478	\$ 2,601,480	\$ (2,055,002)	-78.99%
Demandas laborales		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
Gastos no deducibles		\$ 5,494,670	\$ 65,541,866	\$ (60,047,196)	-91.62%
Impuesto de Renta y Complementarios		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
TOTAL GASTOS		\$ 3,335,335,874	\$ 3,334,009,299	\$ 1,326,575	0.04%

Notas Estados Financieros Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa "Coopetransa"

Excedente del Ejercicio, sin incluir el ingreso por prestación de servicios a terceros, artículo 10, de la ley 79 de 1988, (No distribuibles \$502,534,204)		\$ 106,788,506	\$ 71,237,254	\$ 35,551,252	49.91%
--	--	----------------	---------------	---------------	--------

EXCEDENTE NETO A DISTRIBUIR		\$ 106,788,506	\$ 71,237,254	\$ 35,551,252	49.91%
EXCEDENTE NO DISTRIBUIBLE, ART 10, DE LA LEY 79 DE 1988		\$ 502,534,204	\$ 253,905,360	\$ 248,628,844	97.92%

EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$ 609,322,710	\$ 325,142,614	\$ 284,180,096	87.40%
--------------------------------	--	----------------	----------------	----------------	--------



AMADO AGUDELO CUARTAS
Representante Legal
CC 8.458.013



JULIAN ANDRES HERRERA CASTELLANO
Contador
T.P. 279406-T



GUSTAVO ANDRES CARDONA GALVIS
Revisor Fiscal
T.P. 141502-T



(Cifras expresadas en pesos colombianos a menos que se indique lo contrario)

	APORTES SOCIALES	FONDO ESPECIAL PATRIMONIAL PARA CONTINGENCIAS Y PROYECTOS	RESERVAS PROTECCION DE APORTES	AUMENTO (DISMINUCIÓN) SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	RESULTADOS ACUM ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	Excedente NO distribuible 2022, Art 10, de la Ley 79 de 1988,	EXCEDENTES	TOTAL PATRIMONIO
SALDOS INICIALES a diciembre 2021	\$ 1,561,932,867	\$ -	\$ 652,423,852	\$ 68,995,526	\$ 1,357,545,383	\$ 253,905,360	\$ 71,237,254	\$ 3,966,040,242
Distribucion de excedentes	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 35,551,252	\$ 35,551,252
Aporte Sociales	\$ 336,873,135	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 336,873,135
Reserva Proteccion Aportes Sociales	\$ -	\$ -	\$ 14,248,585	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 14,248,585
Superavit por Valorizaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Fondo Especial para Contingencias y Proyectos	\$ -	\$ 253,905,360	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 253,905,360
Excedente del Ejercicio, sin incluir el ingreso por prestación de servicios a terceros, artículo 10, de la ley 79 de 1988, (No distribuibles \$502,534,204)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 248,628,844	\$ -	\$ 248,628,844
SALDO FINAL a diciembre 2022	\$ 1,898,806,002	\$ 253,905,360	\$ 666,672,437	\$ 68,995,526	\$ 1,357,545,383	\$ 502,534,204	\$ 106,788,506	\$ 4,855,247,418



AMADO AGUDELO CUARTAS
Representante Legal
CC 8.458.013



JULIAN ANDRES HERRERA CASTELLANO
Contador
T.P. 279406-T



GUSTAVO ANDRES CARDONA GALVIS
Revisor Fiscal
T.P. 141502-T



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO COOPETRANSA

(Cifras expresadas en pesos colombianos a menos que se indique lo contrario)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	Excedente del periodo	106,788,506
	Mas:	123,333,855
	Partidas que no afectan el efectivo	
Disminución	Depreciacion Acumulada	75,381,016
Disminución	Amortizacion Intangibles	3,183,059
Disminución	Provision Cuentas de Dificil Cobro	44,769,780
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		230,122,361
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Disminución	Prestamo Asociados Servicio Urbano	101,580,966
Aumento	Prestamo Asociados Servicio Intermunicipal	(101,001,727)
Disminución	Pagos Pendientes Fagecoop	34,610,471
Aumento	Prestamo Empleados	(4,590,141)
Disminución	Prestamos Asociados Santa Rosa	6,848,710
Disminución	Saldo en Rojo(Anticipo por haquilla)	1,239,767
Aumento	Cuentas Varias por Cobrar Asociados	(463,432,400)
Disminución	Deudores Comerciales	24,628,777
Aumento	Cxc Tiquetes Universitarios	(22,136,492)
Aumento	Cxc Empresa Controlada-Cisneros	(229,671,087)
Disminución	Anticipo Impuestos	13,738,408
Aumento	Ingresos Recibidos para Terceros	330,066,538
Disminución	INVENTARIO DISPONIBLE UNIFORMES	6,709,103
Disminución	Cuentas por Pagar	(446,404,047)
Disminución	Cxp Afiliados - Fagecoop	(202,946,928)
Aumento	Cxp Empresa Controlada-Cisneros	132,330,571
Aumento	Obligaciones Laborales	419,468,553
Disminución	Fondo de Solidaridad	(132,021)
Disminución	Fondo de Recreacion	(14,560,598)
Aumento	Fondo de Educacion No Formal	504,815
Disminución	Cxc Empresa Controlada-JuanBV	30,990,594
Aumento	Cxp Particulares	32,868,640
Disminución	Prestamo F.R.U.	45,919,232
Disminución	Prestamo F.R.I.	107,856,769
Disminución	Efectivo Restringido	69,068,795
Disminución	Muebles y Equipo de Oficina	13,908,938
Aumento	Vehiculos	(43,700,000)
Aumento	Equipo de Comput. y Comunicacion	(74,301,356)
Aumento	Impuestos,Gravamenes y Tasas	20,470,787
Disminución	Cxp Empresa Controlada-JuanBV	(115,309,663)
Aumento	Fondo Responsabilidad Pasajeros y Terceros	199,996,503
Aumento	Fondo Responsabilidad Vehiculo Intermunicipal	288,405,806
Disminución	Fondo Reposicion Servicio Urbano	(193,417,817)
Disminución	Fondo Reposicion Servicio Intermunicipal	(106,151,855)
Aumento	Dev Fondo Reposicion Veh 15% Ley 2198	154,971,066
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		248,550,038

Notas Estados Financieros Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa "Coopetransa"

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Disminución	Aportes Sociales Cooperativas	4,090,239
Disminución	Inversiones en Controladas	160,000,000
Aumento	Deterioro Inversion en Controladas	(65,107,185)
Disminución	Terrenos y Edificaciones	180,090,000
Aumento	Inversiones vamos seguros	(35,635,200)
Aumento	Intangibles	(223,093,681)
Aumento	Inversiones en CDT	(200,000,000)
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(179,655,827)

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento	Aporte Sociales	336,873,135
Aumento	Reserva Proteccion Aportes Sociales	14,248,585
Aumento	Excedente NO distribuible 2022, Art 10, de la Ley	248,628,844
Aumento	Fondo Especial para Contingencias y Proyectos	253,905,360
Disminución	Distribución de Excedentes año 2021	(71,237,254)
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		782,418,670
Aumento	Efectivo y Equivalente efectivo	851,312,880
	Efectivo del periodo anterior 2021	653,526,310
EFFECTIVO PERIODO ACTUAL 2022		1,504,839,191



AMADO AGUDELO CUARTAS
Representante Legal
CC 8.458.013



JULIAN ANDRES HERRERA CASTELLANO
Contador
T.P. 279406-T



GUSTAVO ANDRES CARDONA GALVIS
Revisor Fiscal
T.P. 141502-T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
COOPETRANSA
A DICIEMBRE 31 DE 2022**

NOTA 1

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL DE COOPETRANSA:

La Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa, "COOPETRANSA", mediante certificado especial del 10 de enero de 1997, expedido por el DANCOOP, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 7 del Decreto 0427, del 5 de marzo de 1996, en el cual se indica el reconocimiento de personería jurídica, según Resolución Nro. 460, del 12 de junio de 1969, inscrita en la Cámara Comercio de Medellín para Antioquia, el 24 de febrero de 1997, en el libro 1, bajo el Nro. 911, se constituyó como entidad sin ánimo de lucro, la cual no se encuentra disuelta y su duración es indefinida.

Su objeto social es la prestación del servicio público de pasajeros intermunicipal y urbano. Para el logro de sus objetivos la Cooperativa podrá realizar las siguientes actividades y servicios:

1. Sección Transporte
2. Sección mantenimiento en general
3. Sección suministros en general
4. Sección de prevención y servicios especiales

Las diferentes secciones y servicios para poder funcionar, deben ser reglamentadas por el Consejo de Administración y solamente entraran en funcionamiento, una vez sean habilitadas por el organismo gubernamental competente.

La Cooperativa podrá prestar los servicios de mantenimiento y suministro a los asociados, sin embargo, podrá prestar dichos servicios al público en general, cuando el Consejo de Administración lo estime conveniente.

Los ingresos de la Cooperativa estarán sustentados por el recaudo de las cuotas de administración mensual por vehículo, comisiones y aportes a fondos cooperativos o de transporte, los cuales serán reglamentados por el Gobierno Nacional o el Consejo de Administración, según la modalidad de servicio y disposición legal.

NOTA 2

BASES DE PREPARACIÓN: PRACTICA CONTABLE BAJO NIIF

Los Estados Financieros a diciembre 31 de 2022 y a diciembre 31 de 2021, han sido elaborados de acuerdo con los Decretos 2420 y 2496 de 2015, en los que se reglamentan las Normas Internacionales de Información Financiera, NIIF, y de aseguramiento de la información y se dictan otras disposiciones.

Los estados financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los activos, pasivos y patrimonio. El valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo, en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de medición.

Las técnicas de valoración utilizadas para medir el valor razonable, se clasifican en tres niveles. La jerarquía del valor razonable concede la prioridad más alta a los precios cotizados en los mercados activos y pasivos idénticos, (datos de entrada de Nivel 1), y la prioridad más baja a los datos de entrada no observables, (Nivel 3).

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación a la Cooperativa.

Aspectos legales:

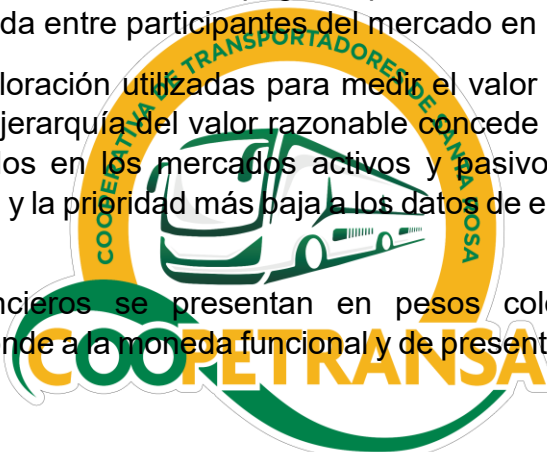
Además de la normatividad relacionada con la modalidad de Transporte Público de pasajeros a nivel intermunicipal, COOPETRANSA aplica la normatividad vigente para el sector solidario, en especial las siguientes normas:

- Ley 79 de 1988.
- Ley 454 de 1988.
- Circular Básica Jurídica, expedida por la Superintendencia de Economía Solidaria.
- Circular Básica Contable y Financiera, expedida por la Superintendencia de Economía Solidaria.
- Resoluciones y Circulares de la Superintendencia de Puertos y Transportes.

Catálogo de Cuentas:

El catálogo de cuentas aplicado durante el periodo 2022, está ajustado a la Resolución 2015110009615 de 13 de noviembre de 2015 y sus modificaciones, expedida por la Superintendencia de Economía Solidaria, norma que fue adoptada por la Superintendencia de Puertos y Transportes.

En desarrollo de las funciones de inspección, control y vigilancia, la ejerce la Superintendencia de Puertos y Transportes, y por lo tanto COOPETRANSA está



obligada a cumplir toda la regulación y exigencia de control, que ejerce esta entidad.

NOTA 3

BASES DE CONSOLIDACIÓN:

El Estado de Situación Financiera consolidado a diciembre 31 de 2022, incluye los estados financieros de la Cooperativa, de acuerdo con el marco normativo en materia contable y financiera, NIIF, definido mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentada por el Decreto 2420 de 2015.

Los estados financieros han sido preparados sobre el base histórico, valor revaluado como costo atribuido y valor razonable, según aplica en cada caso, además bajo el principio financiero de negocio en marcha.

Los estados financieros de la Cooperativa han sido preparados de acuerdo con el marco normativo en materia contable y financiera, NIIF, grupo 2, que aplica para PYMES, conforme a las disposiciones legales, y serán objetos de auditoría basado en Normas de Aseguramiento de la Información, NAI, y otras Normas de Información Financiera, ONI.

La Cooperativa reconoce y registra los hechos económicos, mediante contabilidad de causación.

COOPETRANSA tiene participación en las siguientes sociedades por acciones en comandita

EMPRESA CONTROLADA	PARTICIPACIÓN
Transportes Cisneros Entreríos Cía.S.C.A.	99.98%
Transportes Juan B. Vásquez Cía.S.C.A.	61.91%

IMPACTO DE LAS NIIF EN MATERIA FISCAL:

Para el cierre del periodo fiscal o cierre contable, del excedente generado por la Cooperativa, que trata el artículo 54 de la Ley 79 de 1988. será aplicado de la siguiente forma:

- Un veinte por ciento, (20%), para mantener una reserva de protección de los aportes sociales.
- Un veinte por ciento, (20%), para el Fondo de Educación.
- Un diez por ciento, (10%), para el Fondo de Solidaridad.

Los ingresos recibidos por prestación de servicios a terceros, de que trata el artículo 10 de la Ley 79 de 1988, serán llevados a un Fondo Especial Patrimonial, no susceptible de repartición.

Así mismo, el impuesto de renta del 20% de los excedentes, repartibles, se cargarán en su totalidad a lo que corresponde al Fondo de Educación Formal, según por el artículo 19-4 del Estatuto Tributario.

MATERIALIDAD

La materialidad, o importancia relativa, depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

Los estados financieros deben revelar las partidas que afecten evaluaciones económicas, para la toma de decisiones.

La materialidad o importancia relativa para COOPETRANSA, según NIIF, fue definida por la administración y fundamentada como base en un componente crítico, en el activo, pasivo y patrimonio, en un 2%.

Concepto	Materialidad	Alcance del ajuste
Activo-Pasivo-Patrimonio-Ingreso-Gasto	2%	10%

REVELACIONES:

Para garantizar que la información financiera sea clara, transparente y comprensible, la Cooperativa, informará a los usuarios, sus políticas contables, las partidas conciliadas, las revelaciones de los hechos económicos, que se han registrado en los libros de contabilidad, según las diferentes clasificaciones, requeridas por las NIIF.

La Cooperativa relevarán de manera detallada el método de valoración de las propiedades, equipos y bienes muebles, así mismo el impacto en los diferentes estados financieros. Se incluirá también la existencia de activos totalmente depreciados.

Se destacará de manera importante el estado de flujo de efectivo, según NIIF y las normas conexas que lo regulan.

NOTA 4

4. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS:

Las políticas contables son el conjunto de principios, reglas y procedimientos específicos, que serán adoptados por la Cooperativa para el manejo estandarizado y homogéneo de la información financiera de la misma.

Un cambio en políticas contables se aplicará de forma retrospectiva o prospectiva conforme a los requerimientos legales.

La aplicación retrospectiva se da cuando la Cooperativa necesite hacer un cambio relevante en sus políticas y afectará las utilidades retenidas del periodo y cualquier efecto del periodo comparativo anterior. Además, realizará las revelaciones que dieron origen a dicho cambio.

La aplicación prospectiva se da cuando el efecto del cambio en políticas contables sea inmaterial, en este caso se aplicará exclusivamente a partir del periodo corriente revelando este suceso.

4.1. Efectivo y equivalentes de efectivo:

Representa los recursos de liquidez inmediata y los depósitos a corto plazo, que la Cooperativa los puede utilizar para fines generales y específicos.



4.2. Activos financieros a costo amortizado:

Estos instrumentos financieros tienen tres características fundamentales: La Liquidez, La Rentabilidad y El Riesgo. Los rendimientos financieros que aporta la inversión de este activo, es basado en la necesidad de liquidez.

4.3. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar:

Derechos de cobros a favor de la Cooperativa, creados por la venta de bienes o prestación de servicio a terceros, administración de las empresas controladas, o saldos a favor en la aplicación de impuestos.

4.4. Inventarios disponibles en almacén:

Para la actividad de transporte, se mantiene disponibles uniformes y dotación para empleados y elementos de oficina, para atender con eficacia la operación.



4.5. Activo financiero restringido:

De acuerdo con la Ley 105 de 1993, COOPETRANSA debe de tener como un activo no corriente, el aporte de los vehículos vinculados a la empresa, para la prestación de servicio Público de Transporte. El Fondo de Reposición, que por tener una regulación de carácter legal, la empresa no puede disponer libremente de estos recursos, sino en los eventos que así lo establece la citada norma y los decretos y resoluciones que la regulan.

4.6. Otras cuentas por cobrar Asociados:

El Consejo de Administración, mediante Acta 1209 de abril de 2021, aprobó un crédito por \$39.794.554, al asociado Ángel Osvaldo Tabora Hernández, para cancelar la indemnización ordenada por el Juzgado 20 Civil del Circuito de Medellín, que configuraba un saldo restante, del valor total de la condena, estableciendo que iniciará su cancelación a partir de la fecha, que termine de

cancelar otro crédito para atender la misma obligación, en la Cooperativa Financiera de Antioquia, C.F.A.

4.7. Activos financieros:

La Cooperativa registra a diciembre 31 de 2022, los siguientes activos financieros de largo plazo, que se han mantenido, algunos, desde hace mas de 30 años, y por lo tanto no son monetizables en un corto tiempo:

Aportes sociales en Cooperativas de Entrerríos y San Roque, y C.F.A.	\$ 2,442,122
Acciones en controladas, como socio gestor	\$ 628,864,228
Deterioro de inversión en TRANSPORTE CISNEROS	-\$ (8,560,693)
Inversiones vamos seguros	\$35,635,200
Intangibles correspondientes a Software Transnet y otros	\$82,353,823
Acciones en S.A.O 6	\$1.276.900.000

Un activo intangible es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física.

Los activos intangibles adquiridos en forma separada se miden inicialmente al costo. Después del reconocimiento inicial, los activos intangibles se contabilizan al costo menos cualquier amortización acumulada y cualquier pérdida acumulada por deterioro del valor. Las utilidades o pérdidas que surjan de dar de baja un activo intangible se miden como la diferencia entre el ingreso neto procedente de la venta y el importe en libros del activo, y se reconocen en el estado de resultados cuando se da de baja el activo.

El deterioro de la inversión de SEGUROS COOPETRANSA, genera una disminución en los activos financieros, por valor de \$16,434,923, son llevados como recuperación de otros costos y gastos en el Estado de resultados integral.

4.8. Propiedad, Planta y Equipo:

La empresa posee tres inmuebles en Medellín, en las que actualmente se ocupa la oficina principal, y por decisión del Juzgado 8 Civil del Circuito de la ciudad tienen medida cautelar, por lo que no se puede disponer comercialmente de estos. Actualmente se puede considerar que estos tres inmuebles están sobrevalorados en el estado de situación financiera. Así mismo, se tiene un lote sin uso, en el barrio Bello Oriente, que no tiene escritura pública ni certificado de

libertad y tradición, solo está registrado en la oficina de catastro y se paga el correspondiente impuesto predial.

Se determinó por parte del Consejo de Administración hacer una modificación al manual contable de la Cooperativa, estableciendo como activo, la compra de bienes que tuvieran un valor por encima de 50 UVT. Las compras de bienes por debajo de este valor se registran como un gasto en los estados financieros.

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valoradas al costo, menos la depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Para efectos del balance de apertura, el costo atribuido a propiedades planta y equipo, se definió de la siguiente forma:

CONCEPTO	COSTO ATRIBUIDO
Edificios	Valor razonable
Muebles y enseres	Valor razonable
Vehículos	Valor razonable
Equipo de cómputo	Valor razonable

Para determinar la vida útil de las propiedades, plantas y equipos, el Consejo de Administración modificó el manual contable en el 2021, según la siguiente tabla:

CONCEPTO	VIDA ÚTIL (EN AÑOS)
Edificios	35
Muebles y enseres	10
Vehículos	5
Equipo de cómputo	3

Depreciación

Mecanismo de reconocimiento de los activos, que han sufrido un desgaste y pérdida de valor durante el tiempo de uso, la depreciación de estos activos es llevada al gasto si cumplen.

Con la modificación de la vida útil, de los activos señalados en el cuadro anterior, el valor por depreciación se incrementa, afectando el estado de resultados.

4.9. Pasivos financieros:

Los pasivos financieros corresponden a los créditos, cuentas por pagar o ingresos recibidos para terceros, que se clasifican de acuerdo a NIIF, al valor razonable, desde su reconocimiento inicial.

4.10. Beneficios a empleados:

Comprende los tipos de contraprestaciones que la Cooperativa proporciona a sus trabajadores a corto y largo plazo, a cambio de sus servicios.

Para cumplir las obligaciones por prestaciones sociales y seguridad social, se cumple con todas las normas laborales que rigen en el país, así mismo, como reconocimientos extralegales que busquen mejorar la calidad de vida de todos los colaboradores de la organización.

4.11. Provisiones:

Se reconocen cuando la Cooperativa tiene una obligación presente, (legal o contractual), como una posible contingencia de un suceso pasado, que es de obligación cancelar, según el termino establecido en la norma o en el contrato.

Una provisión, es un pasivo que consiste en reservar una serie de recursos para hacer frente una obligación de pago prevista en el futuro. El gasto correspondiente a cualquier provisión se presenta en el estado de resultados, a menos que otra norma indique lo contrario.

4.12. Obligaciones Financieras:

Son contraídas por la Cooperativa, para apoyar el giro normal de su actividad principal, cuando sean requeridos estos recursos, provenientes de entidades financieras, bajo la modalidad de créditos directos, para fines específicos, clasificados como pasivos a largo plazo.



4.13. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar:

Los acreedores, Proveedores y partidas por pagar están clasificados como pasivos corrientes. Estas obligaciones son adquiridas por la Cooperativa por la compra de bienes y servicios, para soportar el giro normal de su operación.

4.14. Aportes Sociales:

Corresponde al capital que está obligado a aportar el asociado, según la Ley 79 de 1988, para constituir la base económica y financiera, y poder operar la Cooperativa cumpliendo su objeto social. El aporte social fue establecido en el estatuto y reglamentado por el Consejo de Administración, mediante el acuerdo 01 de 2021, para poder mantener sostenible y viable en el tiempo a COOPETRANSA.

Contablemente se tiene determinado el valor de los aportes sociales de cada asociado.

4.15. Ingresos de actividades ordinarias:

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen por la operación de transporte y pago de administración por parte de los asociados, de los vehículos vinculados a la Cooperativa, independiente de la fecha de su pago. Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación hecha por la actividad de transporte o por la administración de cada automotor, definida contractualmente.

Ingresos por intereses.

Los ingresos por concepto de intereses, corresponden a créditos hechos por la Cooperativa a los asociados, para reposición de vehículos, según el acuerdo 01 de 2021, expedido por el Consejo de Administración. Así mismo, se reciben ingresos por intereses de mora, por el no pago oportuno de los créditos y servicios de administración de los vehículos vinculados.

Los intereses ordinarios por créditos para reposición, son fijados por el Consejo de Administración.

Los ingresos por intereses deberán reconocerse utilizando el método del tipo de interés efectivo anual.



4.16. Cambios en estimaciones y errores:

Cambios en estimaciones contables

Las estimaciones contables son criterios utilizados en el momento de definir la medición inicial y posterior de un elemento de los estados financieros.

Un cambio en un estimado contable se aplicará en el periodo corriente y prospectivo.

Correcciones de errores

Los errores son las omisiones e inexactitudes en los estados financieros de una entidad, correspondientes a uno o más períodos anteriores que surgen de no emplear, o de emplear incorrectamente información, que estaba disponible cuando los estados financieros fueron autorizados.

La Cooperativa corregirá de forma retroactiva, modificando la información comparativa para el periodo o periodos anteriores, en los que se originó el error, o si el error ocurrió con anterioridad al periodo más antiguo, para el que se presenta la información, especificando los saldos iniciales de activos, pasivos y patrimonio, para dicho periodo.



NOTA 5

5. JUICIOS, ESTIMACIONES Y SUPOSICIONES CONTABLES SIGNIFICATIVAS

5.1. Juicios

La preparación de los estados financieros de la Cooperativa, requiere que la administración deba realizar juicios, estimaciones y suposiciones contables que afectan los importes de ingresos, gastos, activos y pasivos informados y la revelación de pasivos contingentes, al cierre del período sobre el que se informa.

Por esta razón, la incertidumbre sobre tales estimaciones podría dar lugar a que en el futuro se requiera realizar ajustes significativos, a los importes en libros de los activos o pasivos afectados.

En la aplicación de las políticas contables de la Cooperativa, la administración ha realizado los siguientes juicios, que tienen efecto significativo sobre los importes reconocidos en los estados financieros:

- La elaboración de estimaciones y provisiones contables que sean confiables.

- La determinación de grados de incertidumbre, respecto a la eventual ocurrencia de sucesos futuros.
- La selección de tratamientos contables.

5.2. Estimaciones y suposiciones

La Cooperativa procede a revelar las suposiciones claves relacionadas con la ocurrencia de sucesos futuros y otras fuentes, clave de estimaciones que, a la fecha de cierre del presente periodo, sobre el que se informa, poseen un alto riesgo de ocasionar ajustes significativos, sobre los registros en libros de los activos y los pasivos, durante los próximos ejercicios.

La preparación de los estados financieros de la Cooperativa ha requerido del uso de suposiciones y estimaciones, considerando los parámetros y la información disponible, sin embargo, las circunstancias y suposiciones actuales sobre los acontecimientos futuros podrían variar, debido a cambios en el mercado o a circunstancias que surjan más allá del control de la Cooperativa. A continuación, se resumen las estimaciones y suposiciones, más relevantes en la elaboración de los estados financieros.



NOTA 6

6. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022

6.1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo de efectivo y equivalentes, está compuesto por caja, bancos, cuentas de ahorro y entidades del sector solidario, estos comprenden los dineros mantenidos en cuentas bancarias respectivamente. El valor nominal por este concepto es igual a su valor razonable y se encuentran depositados en entidades financieras calificadas de bajo riesgo. Las cuentas que se tienen con las diferentes sociedades financieras no poseen ningún tipo de embargo a nombre de COOPETRANSA.

A diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021, el saldo de esta cuenta está compuesto por:

		2022	2021	VARIACIÓN
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	n6.1	1,504,839,191	653,526,310	851,312,881
TOTAL		1,504,839,191	653,526,310	851,312,881

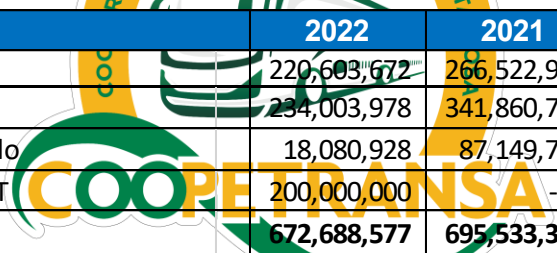
En la caja menor se encuentran las bases asignadas a cada una de las taquillas y agencias de la Cooperativa, además de la caja administrativa.

Los dineros consignados en Bancos tanto en cuentas corrientes como de ahorro se encuentran conciliados con los respectivos extractos bancarios.

6.2. ACTIVO FINANCIERO RESTRINGIDO

Este efectivo restringido corresponde al valor en bancos de los aportes de los fondos de reposición de los vehículos y está destinado para entrega a los asociados por autorización según resolución emitida por alcaldía por concepto de chatarrización o para financiar la renovación del parque automotor de acuerdo a los lineamientos establecidos para cada fondo.

A diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021, el saldo de esta cuenta está compuesto por:



	2022	2021	VARIACIÓN
Prestamo F.R.U.	220,603,672	266,522,904	(45,919,232)
Prestamo F.R.I.	234,003,978	341,860,747	(107,856,769)
Efectivo Restringido	18,080,928	87,149,723	(69,068,795)
Inversiones en CDT	200,000,000	-	200,000,000
TOTAL	672,688,577	695,533,374	(22,844,797)

El efectivo restringido a sufrido una disminución debido a la inversión que se generó en CDT por un valor de \$200.000.000, esta cifra fue depositado a la entidad financiera Bancolombia y permanecerá hasta su vencimiento, los intereses generados por esta inversión serán repartidos al Fondo de Reposición vehículos.

6.3. ACTIVOS FINANCIEROS AL COSTO AMORTIZADO

A diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021, el saldo de esta cuenta está compuesto por:

	2022	2021	VARIACIÓN
Prestamo Asociados Servicio Urbano	256,138,913	357,719,879	(101,580,966)
Prestamo Asociados Servicio Intermunicipal	427,580,359	326,578,632	101,001,727
Pagos Pendientes Fagecoop	2,281,605	36,892,076	(34,610,471)
Prestamo Empleados	5,075,282	485,141	4,590,141
Prestamos Asociados Santa Rosa	16,704,978	23,553,688	(6,848,710)
Saldo en Rojo(Anticipo por taquilla)	15,796,847	17,036,614	(1,239,767)
Cuentas Varias por Cobrar Asociados	1,022,234,972	558,802,572	463,432,400
Cuentas de Difícil Cobro	134,959,413	134,959,413	-
Provision Cuentas de Difícil Cobro	(98,548,515)	(53,778,735)	(44,769,780)
TOTAL	1,782,223,855	1,402,249,280	379,974,575

Cuentas varias por cobrar: Agrupa los valores a cargo del asociado, el Fondo de Solidaridad, Aportes al fondo de educación no formal, Fondo muerte asociado, Abandonos de ruta, Intereses, también se Agrupan los valores a cargo de los Asociados que se pagan a entidades externas, (seguridad social, cesantías), los servicios de administración y otros cargos que se efectúan a los asociados.



6.4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021, el saldo de esta cuenta está compuesto por:

	2022	2021	VARIACIÓN
Cxc trasportes Cisneros	2,000,000	2,000,000	-
Deudores Comerciales	87,616,340	112,245,117	(24,628,777)
Cxc Tiquetes Universitarios	22,136,492	-	22,136,492
Cxc Empresa Controlada-JuanBV	97,974,989	128,965,583	(30,990,594)
Cxc Empresa Controlada-Cisneros	257,396,194	27,725,107	229,671,087
Anticipo Impuestos	35,449,597	49,188,005	(13,738,408)
Cxc Sector Urbano ALEX VASQUEZ	20,194,291	20,194,291	-
TOTAL	522,767,904	340,318,103	182,449,801

Cuenta por cobrar transportes Cisneros. El valor que figura como Activo Corriente por \$ 2.000.000, corresponde a valor pagado por COOPETRANSA a Inversiones Transportes Expreso Cisneros Nus Limitada y Cía. S.C.A a cargo de Asociados de COOPETRANSA, por concepto de Inversión en dicha Empresa.

Cuentas por cobrar empresa controlada. Saldo correspondiente a los movimientos entre las controladoras Juan B Vásquez y Cisneros Entrerrios por conceptos de administración, préstamos y otros conceptos.

6.5. INVENTARIO DISPONIBLE UNIFORMES

A diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021, el saldo de esta cuenta está compuesto por:

		2022	2021	VARIACIÓN
INVENTARIO DISPONIBLE UNIFORMES	n6.5	24,270,465	30,979,568	(6,709,103)
TOTAL		24,270,465	30,979,568	(6,709,103)

Inventario disponible para conductores y empleados, también se incluyen los inventarios de cafetería y elementos de aseo, son necesarios para el correcto giro normal de la operación y amortizados durante el periodo fiscal.



6.6. ACTIVOS FINANCIEROS

A diciembre 31 de 2022 y diciembre 31 de 2021, el saldo de esta cuenta está compuesto por:

		2022	2021	VARIACIÓN
Aportes Sociales Cooperativas		2,442,122	6,532,361	(4,090,239)
Inversiones en Controladas		628,864,228	788,864,228	(160,000,000)
Deterioro Inversion en Controladas		(8,560,693)	(73,667,878)	65,107,185
Inversiones vamos seguros		35,635,200	-	35,635,200
Intangibles		262,443,823	39,350,142	223,093,681
Amortizacion Intangibles		(3,183,059)	-	(3,183,059)
Acciones SAO		1,276,900,000	1,276,900,000	-
TOTAL		2,194,541,621	2,037,978,853	156,562,768

La Cooperativa ha invertido en la empresa SISTEMA ALIMENTADOR ORIENTAL SAO , el valor de \$1.276.900.000, que están representadas en acciones. Esta inversión se encuentra clasificada como activo no corriente.

Los intangibles bajo Normas Internacionales de Información Financiera se ha clasificado con una vida útil de 10 años, esta empezara su proceso de amortización.

COPARDO, Sistema contable que registra causaciones, auxiliares y balances

COLECTOR. Sistema encargado de cartera y pagos, (tesorería)

GHUMANO. Sistema encargado de todas las obligaciones laborales, (nómina)

TRANSNET. Sistema encargado de la operación, liquidación de planillas, encomienda de vehículos.

6.7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

	2022	2021	VARIACIÓN
Terrenos y Edificaciones	3,009,038,299	3,189,128,299	(180,090,000)
Muebles y Equipo de Oficina	26,165,731	40,074,668	(13,908,938)
Equipo de Comput. y Comunicación	166,544,306	92,242,950	74,301,356
Vehiculos	53,000,000	9,300,000	43,700,000
Depreciacion Acumulada	(365,275,782)	(289,894,766)	(75,381,016)
TOTAL	2,889,472,555	3,040,851,151	(151,378,597)



Se han realizado modificaciones a los componentes tecnológicos de la empresa, ayudara a efectuar la operación de forma rápida y sin contratiempos, las licencias compradas ayudan a correcto funcionamiento de los sistemas, evitan sanciones por los entes reguladores que auditan la legalidad de estos intangibles.

Se compra un vehículo nuevo para el envío correspondiente de encomiendas en el municipio de Santa Rosa, el moto carguero que prestaba este servicio, fue sacado de rodamiento y vendido a un tercero. Así la vans entrara como reemplazo de este vehículo generando un mejor servicio.

6.8. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a deudas de la Cooperativa a diciembre 31 de 2022, por los siguientes conceptos:

	2022	2021	VARIACIÓN
Ingresos Recibidos para Terceros	894,567,670	564,501,132	330,066,538
Obligaciones Financieras	-	-	-
Cuentas por Pagar	106,718,222	553,122,269	(446,404,047)
Cxp Afiliados - Fagecoop	-	202,946,928	(202,946,928)
Cxp Empresa Controlada-JuanBV	3,992,000	119,301,663	(115,309,663)
Cxp Empresa Controlada-Cisneros	269,065,255	136,734,684	132,330,571
Cxp Particulares	81,758,199	48,889,559	32,868,640
Impuestos, Gravámenes y Tasas	20,470,787	-	20,470,787
Obligaciones Laborales	820,247,486	400,778,933	419,468,553
Fondo de Solidaridad	94,011,038	94,143,059	(132,021)
Fondo de Recreacion	19,613,200	34,173,798	(14,560,598)
Fondo de Educacion	-	-	-
Fondo de Educacion No Formal	78,951,085	78,446,270	504,815
TOTAL	2,389,394,942	2,233,038,295	156,356,647

Dentro de esta clasificación se encuentran los Pasivos Corrientes y los Pasivos a Largo plazo.

Los conceptos más significativos de las obligaciones son los siguientes:

- Liquidaciones de los producidos de los vehículos intermunicipales del mes de diciembre, que serán cancelados en los primeros días del mes de enero de 2023, por valor de \$ \$894.567.670.
- Las obligaciones en controladas a diciembre 31 de 2022, quedan con un saldo de \$273.057.255.
- Fondos de Solidaridad, Fondo de Educación no formal, Fondo Recreación, quedan con un saldo a diciembre 31 de 2022, de \$192.575.323.

6.9. FONDOS DE REPOSICIÓN

Fondos de Reposición: Compuesto por los aportes del 1% de cada tiquete vendido a un pasajero, en el servicio intermunicipal y un valor fijo, establecido por la administración municipal. Los aportes solo son entregados a los propietarios de los vehículos vinculados al Fondo de reposición, cuando es chatarrizado el automotor

y cancelada su matrícula, o por vinculación a otras empresas, caso en el cual los aportes son consignados a la empresa vinculante.

El gobierno nacional mediante el decreto 575 de 2020, autorizó la devolución del 85% del Fondo de Reposición a los propietarios y recientemente, expidió la Ley 2198 de 2022, en la que se autorizó la devolución, por una sola vez, hasta por el 100% del saldo de un vehículo.

Valor de los aportes a diciembre 31 de 2022:

		2022	2021	VARIACIÓN
Fondo Reposición Servicio Urbano	n6.9	155,276,702	348,694,519	(193,417,817)
Fondo Reposición Servicio Intermunicipal	n6.9	443,817,201	549,969,056	(106,151,855)
TOTAL		599,093,903	898,663,575	(299,569,671)

- El Fondo de Responsabilidad pasajeros y terceros, queda con un saldo de \$ 1,111,732,442.
- El Fondo de Responsabilidad vehículos, queda con un saldo de \$471,259,208.



6.10. APORTES SOCIALES

El capital social de la Cooperativa está conformado por los aportes sociales hasta diciembre 31 de 2022, durante el año ingresaron aportes por valor de \$ 335.537.143.

		2022	2021	VARIACIÓN
Aporte Sociales	n6.10	1,898,806,002	1,561,932,867	336,873,135
TOTAL		1,898,806,002	1,561,932,867	336,873,135

6.11. RESERVAS

La reserva de protección de aportes fue constituida con el propósito de proteger los aportes sociales de los asociados, y fue establecida en la Ley 79 de 1988.

		2022	2021	VARIACIÓN
Reserva Protección Aportes Sociales	n6.11	666,672,437	652,423,852	14,248,585
TOTAL		666,672,437	652,423,852	14,248,585

6.12. SUPERAVIT POR VALORIZACIONES

		2022	2021	VARIACIÓN
Superavit por Valorizaciones	n6.12	68,995,526	68,995,526	-
TOTAL		68,995,526	68,995,526	-

6.13. RESULTADOS DEL EJERCICIO

COOPETRANSA para operar obtiene ingresos de la actividad económica del transporte, principalmente del cobro de cuotas de administración a sus asociados, como también por la administración de las empresas Transportes Juan B. Vásquez y Cía. S.C.A y Transportes Cisneros Entrerrios.

A continuación, se detallan algunas partidas que son representativas con respecto a los resultados del año 2022.

Ingresos Operacionales:

Para el 2022, la administración de los vehículos tuvo un incremento del 10% para todas las modalidades.

Ingresos no operacionales:

Corresponden a los ingresos por los rendimientos en las cuentas de ahorros, intereses por mora cobrados a los asociados, incentivo por productividad, retorno de las pólizas de la empresa Vamos Seguros.

A continuación, se discriminan los conceptos de ingreso y gasto en 2022 y 2021:



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS 2021-2022 COOPETRANSA



(Cifras expresadas en pesos colombianos a menos que se indique lo contrario)


INGRESOS		DICIEMBRE		VARIACION MENSUAL	
		2022	2021	\$	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota 6.13	\$ 2,828,551,921	\$ 2,938,472,174	\$ (109,920,253)	-3.74%
Admon empresas de transporte		\$ -	\$ 146,906,639	\$ (146,906,639)	-100.00%
Cuotas admon intermunicipal		\$ 1,528,458,100	\$ 2,496,705,192	\$ (968,247,092)	-38.78%
Cuotas admon urbano		\$ 902,950,400	\$ 26,490,954	\$ 876,459,446	3308.52%
Cuotas admon micro urbano st		\$ 87,877,350	\$ -	\$ 87,877,350	100.00%
Cuotas admon taxis urbano st		\$ 74,913,300	\$ -	\$ 74,913,300	100.00%
Cuotas admon escaleras		\$ 27,610,000	\$ -	\$ 27,610,000	100.00%
Admon Encomiendas		\$ 132,440,914	\$ 143,625,534	\$ (11,184,620)	-7.79%
Digitalizacion y Sistematizacion Archivo		\$ 41,850,701	\$ 30,538,815	\$ 11,311,886	37.04%
Manejo de Encomiendas		\$ -	\$ 86,484,000	\$ (86,484,000)	-100.00%
Admon contratos especiales		\$ -	\$ 2,209,628	\$ (2,209,628)	-100.00%
Admisiones		\$ 82,451,156	\$ 6,359,412	\$ 26,091,744	410.29%
Devoluciones		\$ -	\$ (848,000)	\$ 848,000	-100.00%
INGRESOS NO OPERACIONALES	6.13	\$ 1,116,106,663	\$ 720,679,739	\$ 395,426,924	54.87%
Financieros		\$ 654,853	\$ 84,746,889	\$ (84,092,036)	-99.23%
Intereses credito reposicion y renovación		\$ 164,794,526	\$ -	\$ 164,794,526	100.00%
Descuentos		\$ 1,176,709	\$ 3,806,533	\$ (2,629,824)	-69.09%
Dividendos y participaciones		\$ 36,928,580	\$ 4,544	\$ 36,924,036	812588.82%
Recuperaciones		\$ 274,142,856	\$ 101,967,695	\$ 172,175,161	168.85%
Aprovechamientos		\$ 52,928,850	\$ 14,883,774	\$ 38,045,076	255.61%
Retorno Prima Polizas(Vamos Seguros)		\$ 70,404,692	\$ -	\$ 70,404,692	100.00%
Subvenciones		\$ -	\$ 60,108,000	\$ (60,108,000)	-100.00%
Costo de manejo administrativo de uniforr		\$ 12,541,394	\$ 1,012,000	\$ 11,529,394	1139.27%
Reversion deterioro acciones SAO		\$ -	\$ 189,282,001	\$ (189,282,001)	-100.00%
Reversion deterioro acciones Juanb Bv		\$ -	\$ 10,962,943	\$ (10,962,943)	-100.00%
Ingreso por prestacion de servicios a terceros, articulo 10, de la ley 79 de 1988.		\$ 502,534,204	\$ 253,905,360	\$ 248,628,844	97.92%
TOTAL INGRESOS Y GANANCIAS		\$ 3,944,658,584	\$ 3,659,151,913	\$ 285,506,671	7.80%

Notas Estados Financieros Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa "Coopetransa"


GASTOS		DICIEMBRE	DICIEMBRE	VARIACION MENSUAL	
		2022	2021	\$	%
GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota	\$ 3,215,330,463	\$ 3,140,769,734	\$ 74,560,729	2.37%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 2,262,447,598	\$ 2,003,933,855	\$ 243,863,910	12.90%
Gastos de personal		\$ 2,134,622,366	\$ 2,003,933,855	\$ 130,688,511	6.52%
Dotacion Empleados		\$ 33,749,264	\$ -	\$ 33,749,264	100.00%
Aguinaldo Empleados		\$ 62,561,737	\$ -	\$ 62,561,737	100.00%
Salud Ocupacional		\$ 5,657,232	\$ -	\$ 5,657,232	100.00%
Gastos medicos		\$ 11,207,166	\$ -	\$ 11,207,166	100.00%
Apoyo economico aprendices		\$ 14,649,833	\$ -	\$ 14,649,833	100.00%
GASTOS GENERALES (Administración)		\$ 952,882,865	\$ 1,136,835,879	\$ (183,953,014)	-16.18%
Honorarios (Rev. Fiscal y otros)		\$ 55,713,410	\$ 91,755,286	\$ (36,041,876)	-39.28%
Impuestos Industria y Comercio		\$ 10,227,032	\$ 32,839,065	\$ (22,612,033)	-68.86%
Impuesto Predial		\$ 22,062,822	\$ -	\$ 22,062,822	100.00%
Arrendamientos		\$ 164,667,527	\$ 185,991,214	\$ (21,323,687)	-11.46%
Seguros		\$ 16,483,324	\$ 10,221,966	\$ 6,261,358	61.25%
Mantenimiento y reparaciones		\$ 31,211,905	\$ 41,429,962	\$ (10,218,057)	-24.66%
Aseo y elementos de aseo		\$ 10,965,888	\$ 8,115,487	\$ 2,850,401	35.12%
Cafeteria		\$ 22,266,798	\$ 20,810,316	\$ 1,456,482	7.00%
Servicios publicos		\$ 150,300,197	\$ 110,960,989	\$ 39,339,208	35.45%
Papelera y utiles de oficina		\$ 33,092,668	\$ 58,240,292	\$ (25,147,624)	-43.18%
Trasportes, fletes, acarreo		\$ 2,030,882	\$ 17,624,384	\$ (15,593,502)	-88.48%
Publicidad		\$ 14,049,373	\$ 8,639,340	\$ 5,410,033	62.62%
Contribuciones y afiliaciones		\$ -	\$ 2,944,004	\$ (2,944,004)	-100.00%
Gastos de asamblea		\$ 22,038,024	\$ 25,536,063	\$ (3,498,039)	-13.70%
Gastos Consejo Admon y Junta Vigilancia		\$ 54,360,260	\$ -	\$ 54,360,260	100.00%
Gastos legales, notariales, tramites y dem		\$ 23,498,225	\$ 10,470,653	\$ 13,027,572	124.42%
Representacion y rel. publicas		\$ 14,082,504	\$ 17,312,206	\$ (3,229,702)	-18.66%
Gastos de viaje		\$ 21,006,369	\$ 35,953,801	\$ (14,947,432)	-41.57%
Servicios temporales		\$ 53,000	\$ 8,296,678	\$ (8,243,678)	-99.36%
Vigilancia privada		\$ 3,704,928	\$ 1,042,437	\$ 2,662,491	255.41%
Sistematizacion		\$ 47,574,606	\$ 4,198,871	\$ 43,375,735	1033.03%
Adecuacion e instalacion		\$ 34,587,900	\$ 52,376,661	\$ (17,788,761)	-33.96%
Patrocinios y Donaciones		\$ 16,763,425	\$ -	\$ 16,763,425	100.00%
Inscripción y Suscripción		\$ 1,080,000	\$ -	\$ 1,080,000	100.00%
Gastos de encomienda		\$ 6,382,336	\$ -	\$ 6,382,336	100.00%
Imprevistos otros gastos		\$ 1,838,332	\$ 46,508,276	\$ (44,669,944)	-96.05%
Digitalizacion y Sistematizacion Archivo		\$ 40,207,260	\$ 48,693,855	\$ (8,486,595)	-17.43%
Deterioro inversiones		\$ -	\$ 8,560,693	\$ (8,560,693)	-100.00%
Deterioro de Cartera cuentas de dificil cob		\$ 44,769,780	\$ 53,723,765	\$ (8,953,985)	-16.67%
Depreciaciones		\$ 84,681,030	\$ 84,589,615	\$ 91,415	0.11%
Amortizacion intangibles		\$ 3,183,060	\$ -	\$ 3,183,060	100.00%
Distribución Fondos		\$ -	\$ 150,000,000	\$ (150,000,000)	-100.00%
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 120,005,411	\$ 193,239,565	\$ (73,234,154)	-37.90%
Financieros		\$ 52,247,255	\$ 74,931,211	\$ (22,683,956)	-30.27%
Gmf (4x1000)		\$ 61,717,008	\$ 50,165,008	\$ 11,552,000	23.03%
Perdida en venta de activos		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
Gastos extraordinarios		\$ 546,478	\$ 2,601,480	\$ (2,055,002)	-78.99%
Demandas laborales		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
Gastos no deducibles		\$ 5,494,670	\$ 65,541,866	\$ (60,047,196)	-91.62%
Impuesto de Renta y Complementarios		\$ -	\$ -	\$ -	-100.00%
TOTAL GASTOS		\$ 3,335,335,874	\$ 3,334,009,299	\$ 1,326,575	0.04%

Notas Estados Financieros Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa "Coopetransa"

Excedente del Ejercicio, sin incluir el ingreso por prestación de servicios a terceros, artículo 10, de la ley 79 de 1988, (No distribuibles \$502,534,204)	\$	106,788,506	\$	71,237,254	\$	35,551,252	49.91%
EXCEDENTE NETO A DISTRIBUIR	\$	106,788,506	\$	71,237,254	\$	35,551,252	49.91%
EXCEDENTE NO DISTRIBUIBLE, ART 10, DE LA LEY 79 DE 1988	\$	502,534,204	\$	253,905,360	\$	248,628,844	97.92%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$	609,322,710	\$	325,142,614	\$	284,180,096	87.40%


AMADO AGUDELO CUARTAS
 Representante Legal
 CC 8.458.013


JULIAN ANDRES HERRERA CASTELLANO
 Contador
 T.P. 279406-T


GUSTAVO ANDRES CARDONA GALVIS
 Revisor Fiscal
 T.P. 141502-T



Las transacciones entre la Cooperativa y las sociedades controladas, presentan los siguientes saldos:

OBLIGACIONES ENTRE EMPRESAS DICIEMBRE 2022

1-COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE SANTA ROSA "COOPETRANSA"	\$ 273,057,255	\$ 346,410,455	\$ (73,353,200)	
	CXP	CXC	C.COMPENSACION	DETALLE
3-Transportes Cisneros Entrerrios	269,065,255	248,435,466	20,629,789	Saldo por pagar
2-Transportes Juan Bautista Vásquez y Cía. S.C.A	3,992,000	97,974,989	(93,982,989)	Saldo por Cobrar
2-TRANSPORTE JUAN BAUTISTA VASQUEZ Y CIA S.C.A	\$ 108,768,537	\$ 20,440,616	\$ 88,327,921	
	CXP	CXC	C.COMPENSACION	DETALLE
1-Coopetransa	97,974,989	3,992,000	93,982,989	Saldo por pagar
3-Transportes Cisneros Entrerrios	10,793,548	16,448,616	(5,655,068)	Saldo por Cobrar
3-TRANSPORTE CISNEROS ENTRERRIOS LTDA Y CIA S.C.A	\$ 264,884,082	\$ 279,858,803	\$ (14,974,721)	
	CXP	CXC	C.COMPENSACION	DETALLE
2-Transportes Juan Bautista Vásquez y Cía. S.C.A	16,448,616	10,793,548	5,655,068	Saldo por pagar
1-Coopetransa	248,435,466	269,065,255	(20,629,789)	Saldo por Cobrar

COOPETRANSA actúa como gestor de las empresas controladas.

Términos y condiciones de las transacciones con las empresas controladas

Las cuentas por cobrar y por pagar entre partes relacionadas se realizan en condiciones equivalentes a las que existen para transacciones entre partes independientes. Los saldos al cierre del ejercicio no se encuentran garantizados, no devengan intereses y se cancelan en efectivo. No existen garantías otorgadas o recibidas en relación con las cuentas por pagar o las cuentas por cobrar a las partes relacionadas.

NOTA 7

EXCEDENTE NO REPARTIBLE:

En cumplimiento del artículo 10, de la Ley 79 de 1988, COOPETRANSA presenta la siguiente modificación en el estado de resultados, teniéndose un valor de \$502,534,204, no repartible, que, a partir del 1 de enero de 2023, se registrará como un Fondo Especial Patrimonial, para atender Proyectos y Contingencias.

NOTA 8

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO MÉTODO INDIRECTO:

La cooperativa presenta su estado de flujo por el método indirecto, que es un estado financiero básico en el que se registra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión, y financiación, el cual permite determinar la capacidad de la empresa, para generar efectivo y así cumplir sus obligaciones y sus proyectos de inversión y operación.

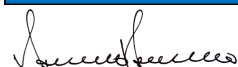
Notas Estados Financieros Cooperativa de Transportadores de Santa Rosa "Coopetransa"



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO INDIRECTO
COOPETRANSA

(Cifras expresadas en pesos colombianos a menos que se indique lo contrario)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	Excedente del periodo	106,788,506
	Mas:	123,333,855
	Partidas que no afectan el efectivo	
Disminución	Depreciacion Acumulada	75,381,016
Disminución	Amortizacion Intangibles	3,183,059
Disminución	Provision Cuentas de Difícil Cobro	44,769,780
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		230,122,361
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
Disminución	Prestamo Asociados Servicio Urbano	101,580,966
Aumento	Prestamo Asociados Servicio Intermunicipal	(101,001,727)
Disminución	Pagos Pendientes Fagecoop	34,610,471
Aumento	Prestamo Empleados	(4,590,141)
Disminución	Prestamos Asociados Santa Rosa	6,848,710
Disminución	Saldo en Rojo(Anticipo por taquilla)	1,239,767
Aumento	Cuentas Varias por Cobrar Asociados	(463,432,400)
Disminución	Deudores Comerciales	24,628,777
Aumento	Cxc Tiquetes Universitarios	(22,136,492)
Aumento	Cxc Empresa Controlada-Cisneros	(22,671,087)
Disminución	Anticipo Impuestos	13,739,408
Aumento	Ingresos Recibidos para Terceros	330,066,538
Disminución	INVENTARIO DISPONIBLE UNIFORMES	6,709,103
Disminución	Cuentas por Pagar	(446,404,047)
Disminución	Cxp Afiliados - Fagecoop	(202,946,928)
Aumento	Cxp Empresa Controlada-Cisneros	132,330,571
Aumento	Obligaciones Laborales	419,468,553
Disminución	Fondo de Solidaridad	(132,021)
Disminución	Fondo de Recreacion	(14,560,598)
Aumento	Fondo de Educacion No Formal	504,815
Disminución	Cxc Empresa Controlada-JuanBV	30,990,594
Aumento	Cxp Particulares	32,868,640
Disminución	Prestamo F.R.U.	45,919,232
Disminución	Prestamo F.R.L.	107,856,769
Disminución	Efectivo Restringido	69,068,795
Disminución	Muebles y Equipo de Oficina	13,908,938
Aumento	Vehiculos	(43,700,600)
Aumento	Equipo de Comput. y Comunicacion	(74,301,356)
Aumento	Impuestos,Gravamenes y Tasas	20,470,787
Disminución	Cxp Empresa Controlada-JuanBV	(115,309,663)
Aumento	Fondo Responsabilidad Pasajeros y Terceros	199,996,503
Aumento	Fondo Responsabilidad Vehiculo Intermunicipal	288,405,806
Disminución	Fondo Reposicion Servicio Urbano	(193,417,817)
Disminución	Fondo Reposicion Servicio Intermunicipal	(106,151,855)
Aumento	Dev Fondo Reposicion Veh 15% Ley 2198	154,971,066
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		248,550,038
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Disminución	Aportes Sociales Cooperativas	4,090,239
Disminución	Inversiones en Controladas	160,000,000
Aumento	Deterioro Inversion en Controladas	(65,107,185)
Disminución	Terrenos y Edificaciones	180,090,000
Aumento	Inversiones vamos seguros	(35,635,200)
Aumento	Intangibles	(223,093,681)
Aumento	Inversiones en CDT	(200,000,000)
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(179,655,827)
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Aumento	Aporte Sociales	336,873,135
Aumento	Reserva Proteccion Aportes Sociales	14,248,585
Aumento	Excedente NO distribuible 2022, Art 10, de la Ley	248,628,844
Aumento	Fondo Especial para Contingencias y Proyectos	253,905,360
Disminución	Distribución de Excedentes año 2021	(71,237,254)
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		782,418,670
Aumento	Efectivo y Equivalente efectivo	851,312,880
	Efectivo del periodo anterior 2021	653,526,310
EFFECTIVO PERIODO ACTUAL 2022		1,504,839,191



AMADO AGUDELO CUARTAS
Representante Legal
CC 8.458.013



JULIAN ANDRES HERRERA CASTELLANO
Contador
T.P. 279406-T



GUSTAVO ANDRES CARDONA GALVIS
Revisor Fiscal
T.P. 141502-T

En este estado financiero, se puede observar un incremento en el efectivo de \$1,504,469,791, representado principalmente por el crecimiento del fondo especial patrimonial de la Cooperativa, así mismo, la inversión generada en vamos seguros.

Con este flujo de efectivo positivo, la Cooperativa pudo cumplir con todas sus obligaciones en el 2022.

HECHOS POSTERIORES

A la fecha no se han reportado hechos posteriores a diciembre 31 de 2022, que sean significativos para incluirse en este informe.



**AMADO AGUDELO
CUARTAS**
Representante Legal
CC 8.458.013



**JULIAN ANDRES HERRERA
CASTELLANO**
Contador
T.P. 279406-T



**GUSTAVO ANDRES
CARDONA GALVIS**
Revisor Fiscal
T.P. 141502-T