



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte,
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

Sogamoso, 01 de marzo de 2023

Doctor
CARLOS ALBERTO PORRAS CASTRO
Ciudad

REF. ESTADOS FINANCIEROS COOTRADELSOL AÑO 2022

Respetado Doctor,

Me permito adjuntar Estados Financieros correspondientes a la vigencia 2022, para su conocimiento y fines pertinentes.

El informe contiene 26 folios, los cuales incluyen:

- Certificación de Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2022
- Estado de Situación Financiera Comparativo 2022 - 2021
- Estado de Resultados Comparativo 2022 - 2021
- Flujo de Efectivo
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Notas a los Estados Financieros

Agradezco su colaboración

Cordialmente,

LIZETH JOHANA BARINAS CARDOZO
Contadora

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES
DEL SOL
RECIBIDO
MARZO 1/2023
5:03 PM
27 folios



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte,
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL "COOTRADELSOL"

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estados de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo a corte 31 de diciembre de 2022, de conformidad con el decreto 3022 de 2013 y los decretos 2420 y 2496 de 2015, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo 2, al cual pertenecemos; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros.

Además:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos, los cuales se encuentran diligenciados y al día.
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo a los documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 31 de diciembre de 2022.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes.
- La entidad no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos a la fecha de este estado de situación financiera.
- No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.
- Cootradelsol ha cumplido con las normas de seguridad social de acuerdo con el decreto 1406 de 1999
- En cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 de 2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derechos de autor.

Dado en Sogamoso a los veintiocho (28) días del mes de febrero del año 2023.


CARLOS ALBERTO PORRAS CASTRO
Gerente


LIZETH JOHANA BARINAS C.
Contadora



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL "COTRADEL SOL"
NIT. 891.855.325-0
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ACTIVO

NOTAS	2022	2021	VARIACIÓN	PASIVO	NOTAS	2022	2021	VARIACIÓN
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO								
CAJA	\$ 112,480,854	\$ 34,035,533	\$ 78,445,350	ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CXP		\$ 31,275,092	\$ 21,547,096	\$ 9,727,486
BANCOS	\$ 328,168,958	\$ 305,726,495	\$ 22,438,132	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		\$ 931,033	\$ 283,799	\$ 647,234
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 440,649,812	\$ 339,762,028	\$ 100,883,483	RETENCIONES POR PAGAR		\$ 9,074,830	\$ 5,641,200	\$ 3,433,600
INVERSIONES								
INVENTARIOS	\$ 2,266,800	\$ 2,266,800	\$ -	MULTAS Y SANCIONES	8	\$ 41,280,325	\$ 27,472,605	\$ 13,809,320
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CXC								
CARTERA CREDITOS ASOCIADOS	\$ 2,039,003	\$ 5,824,489	\$ (3,785,486)	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		\$ 635,900	\$ 3,373,520	\$ (2,737,620)
ANTICIPOS DE CONTRATOS Y PROVEEDORES	\$ 76,728,508	\$ 108,553,388	\$ (31,824,880)	IMPUESTO A LAS VENTAS		\$ 5,640,000	\$ -	\$ 5,640,000
DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 29,953,007	\$ 26,405,905	\$ 3,547,103	INDUSTRIA Y COMERCIO	9	\$ 6,275,590	\$ 3,374,520	\$ 2,902,380
DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS	\$ 688,969	\$ -	\$ 688,969	TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		\$ -	\$ -	\$ -
INGRESOS POR COBRAR	\$ 121,780,653	\$ 123,623,002	\$ (1,842,349)	FONDOS SOCIALES, MUTUALES		\$ -	\$ -	\$ -
ANTICIPO DE IMPUESTOS	\$ 20,996,717	\$ 12,340,965	\$ 8,655,752	FONDO DE EDUCACION		\$ 12,477,933	\$ 12,362,183	\$ 115,800
OTRAS CUENTAS COBRAR	\$ 3,075,400	\$ 5,218,144	\$ (2,142,744)	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD		\$ 7,585,935	\$ 7,585,965	\$ -
VALORES A CANCELAR CONDUCTORES	\$ 2,447,454	\$ 4,359,661	\$ (1,912,237)	FONDO PARA OTROS FINES		\$ 6,459,839	\$ 6,459,839	\$ -
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CXC	\$ 257,413,711	\$ 285,345,534	\$ (28,931,813)	FONDO DE REPOSICION		\$ 81,480,976	\$ 80,333,785	\$ 21,147,191
TOTAL ACTIVO CORRIENTE								
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 761,387,321	\$ 675,507,186	\$ 85,880,125	TOTAL FONDOS SOCIALES, MUTUALES	10	\$ 107,904,794	\$ 98,731,772	\$ 21,262,991
TERRENOS	\$ 190,978,472	\$ 190,978,472	\$ -	BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 98,804,076	\$ 28,572,240	\$ 71,231,836
EDIFICACIONES	\$ 1,179,100,232	\$ 1,179,100,232	\$ -	OBLIGACIONES LABORALES	11	\$ 96,804,076	\$ 28,572,240	\$ 71,231,836
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 81,387,065	\$ 81,387,065	\$ -	OTROS PASIVOS		\$ -	\$ -	\$ -
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	\$ 81,081,327	\$ 81,081,327	\$ -	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		\$ 81,216,953	\$ 106,406,772	\$ (45,188,819)
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 31,729,619	\$ 31,729,619	\$ -	TOTAL OTROS PASIVOS	12	\$ 81,216,953	\$ 106,406,772	\$ (45,188,819)
BIENES DE FONDOS SOCIALES	\$ 6,165,752	\$ 6,165,752	\$ -	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		\$ -	\$ 10,746,489	\$ (10,746,489)
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ (487,877,362)	\$ (487,388,520)	\$ (488,842)	PASIVOS ESTIMADOS (Obligaciones laborales)		\$ 65,205,725	\$ 59,371,704	\$ 6,833,931
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1,082,565,105	\$ 1,123,053,947	\$ (40,488,842)	MULTAS SANCIONES Y LITIGIOS	13	\$ 66,205,725	\$ 70,121,283	\$ (3,915,558)
TOTAL PASIVO								
INTANGIBLES Y DIFERIDOS				TOTAL PASIVO ESTIMADOS Y PROVISIONES		\$ 382,768,342	\$ 322,687,191	\$ 60,101,151
INTANGIBLES	\$ 513,152	\$ 732,778	\$ (219,626)	PATRIMONIO		\$ -	\$ -	\$ -
CARGOS DIFERIDOS	\$ 2,018,922	\$ 2,793,084	\$ (774,162)	APORTES SOCIALES		\$ 943,597,854	\$ 957,787,130	\$ (14,189,276)
TOTAL INTANGIBLES Y DIFERIDOS	\$ 2,532,074	\$ 3,525,862	\$ (993,788)	RESERVA PROTECCION APORTES SOCIALES		\$ 28,285,220	\$ 28,285,220	\$ -
OTROS ACTIVOS								
BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 1,628,400	\$ 1,628,400	\$ -	RESERVAS DE ASAMBLEAS		\$ 95,506,328	\$ 95,506,328	\$ -
OTRAS INVERSIONES	\$ 5,072,543	\$ 5,072,543	\$ -	FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FISICA		\$ 1,174,328	\$ 1,174,328	\$ -
DIVERSOS	\$ 2,958,904	\$ 2,958,904	\$ -	FONDO ESPECIAL		\$ 53,404,328	\$ 53,404,328	\$ -
VALORIZACIONES	\$ 2,941,071	\$ 2,941,071	\$ -	FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS		\$ 5,440,400	\$ 5,440,400	\$ -
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 12,598,918	\$ 12,598,918	\$ -	SUPERAVIT DE PATRIMONIO		\$ 3,361,071	\$ 3,361,071	\$ -
TOTAL ACTIVO	\$ 1,855,093,418	\$ 1,816,885,903	\$ 38,207,515	RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO		\$ 38,751,640	\$ (35,717,640)	\$ 74,469,280
				RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 306,809,749	\$ 383,777,397	\$ (76,967,648)
				TOTAL PATRIMONIO	14	\$ 1,476,325,076	\$ 1,403,018,711	\$ 73,306,365
				TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 1,855,093,418	\$ 1,816,885,903	\$ 38,207,515


CARLOS ALBERTO PORRAS CASTRO
Representante Legal


ADRIANA FERRER PACHECO
Revisor Fiscal
T.P. 101-935-T
VER OPINION



LIZETH JOHANA BARINAS CARDOZO
Contador Publico
T.P. 205204-T
VER ANEXO



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL
NIT 891.855.325-0
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE

	NOTA	2022	2021	VARIACIÓN	%
INGRESOS					
VENTA DE COMBUSTIBLE Y ADITIVOS					
VENTA DE COMBUSTIBLES		\$ 2.839.451.571	\$ 2.861.944.836	\$ (22.493.265)	-0,79%
VENTA DE LUBRICANTES, ADITIVOS		\$ 6.405.000	\$ 1.738.420	\$ 4.666.580	72,86%
PARQUEADERO		\$ 19.246.326	\$ 11.099.079	\$ 8.147.247	42,33%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS		\$ (10.439.251)	\$ (31.363.947)	\$ 20.924.696	-200,44%
TOTAL VENTAS NETAS	15	\$ 2.854.663.645	\$ 2.843.418.388	\$ 11.245.258	0,39%
MENOS: COSTO DE VENTAS					
VENTA DE COMBUSTIBLES SOLIDOS, LIQUIDOS, GASEO		\$ 2.485.370.293	\$ 2.628.631.600	\$ (143.261.307)	-5,76%
VENTA DE LUBRICANTES, ADITIVOS, LLANTAS Y LUJO		\$ 5.195.750	\$ 1.483.394	\$ 3.712.356	71,45%
TOTAL COSTO DE VENTAS	16	\$ 2.490.566.043	\$ 2.630.114.994	\$ (139.548.951)	-5,60%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 364.097.602	\$ 213.303.394	\$ 150.794.208	41,42%
INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES					
CUOTAS DE ADMINISTRACION Y SOSTENIMIENTO		\$ 296.995.600	\$ 281.634.175	\$ 15.361.425	5,17%
OTROS INGRESOS ADMINISTRATIVOS PAPELERIA		\$ 39.030.958	\$ 47.495.165	\$ (8.464.207)	-21,69%
TOTAL INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	17	\$ 336.026.558	\$ 329.129.340	\$ 6.897.218	2,05%
GASTOS OPERACIONALES					
GASTOS DE PERSONAL		\$ 290.934.117	\$ 288.203.264	\$ 2.730.853	0,94%
GASTOS GENERALES		\$ 141.432.045	\$ 95.155.218	\$ 46.276.827	32,72%
PROVISIONES		\$ 12.000.000	\$ 12.000.000	\$ -	0,00%
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES		\$ 53.686.194	\$ 38.207.755	\$ 15.478.439	28,83%
GASTOS DIVERSOS		\$ 1.947.942	\$ 1.383.370	\$ 564.572	28,88%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	18	\$ 500.000.298	\$ 434.949.607	\$ 65.050.691	13,01%
GASTOS DE VENTAS	19	\$ 306.144.352	\$ 257.518.475	\$ 48.625.877	15,88%
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES					
FINANCIEROS		\$ 188.078	\$ 121.077	\$ 67.002	35,62%
ARRENDAMIENTOS		\$ 24.650.000	\$ 17.300.000	\$ 7.350.000	29,82%
COMISIONES		\$ 126.429.437	\$ 62.350.776	\$ 64.078.661	50,68%
RECUPERACIONES POR GASTOS BANCARIOS		\$ 3.432.420	\$ 3.847.024	\$ (414.604)	-12,08%
DIVERSOS		\$ 4.994.418	\$ 41.165.081	\$ (36.170.662)	-724,22%
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 325.737	\$ 2.583.969	\$ (2.258.232)	-693,27%
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	20	\$ 160.020.091	\$ 127.367.927	\$ 32.652.164	20,41%
OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES					
GASTOS FINANCIEROS		\$ 12.528.961	\$ 8.416.987	\$ 4.111.974	32,82%
GASTOS EXTRAORDINARIOS		\$ 1.407.568	\$ 641.780	\$ 765.788	54,41%
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 1.311.432	\$ 3.991.460	\$ (2.680.028)	-204,36%
TOTAL OTROS EGRESOS	21	\$ 15.247.961	\$ 13.050.227	\$ 2.197.734	14,41%
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 38.751.640	\$ (35.717.649)	\$ 74.469.289	192,17%


CARLOS ALBERTO PORRAS CASTRO
Representante Legal


ADRIANA FERRER PACHECO
Revisor Fiscal
T.P. 101383-T
VER OPINION


LIZETH JOHANA BARINAS CARDOZO
Contador Publico
T.P. 205204-T
VER ANEXO



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL "COOTRADELSOL"
NIT. 891.855.325-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Resultados del Ejercicio	\$	38.751.640
Depreciación	\$	(40.488.842)
Efectivo generado en Operaciones	\$	(1.737.202)

CAMBIOS EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES

Deudores Comerciales y Otras CxC	\$	(28.931.913)
Provisiones	\$	6.833.931
Acreedores Comerciales y Otras CxP	\$	13.808.320
Fondos Sociales	\$	21.262.991
Ingresos recibidos para terceros	\$	(45.188.819)
Impuestos Gravámenes y Tasas	\$	(2.737.620)
Beneficios a empleados	\$	71.231.836
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$	36.278.726

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Inventarios	\$	12.938.556
Propiedad, planta y equipo	\$	-
Otros Activos	\$	(993.768)
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$	11.944.788

FLUJO DE EFECTIVO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN


Aportes Sociales	\$	(14.195.276)
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$	(14.195.276)

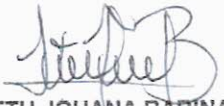
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	\$	339.763.969
--	-----------	--------------------

EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	\$	440.647.452
--	-----------	--------------------

AUMENTO EN EL EFECTIVO	\$	100.883.483
-------------------------------	-----------	--------------------


CARLOS PORRAS CASTRO
Representante Legal


ADRIANA FERRER PACHECO
Revisor Fiscal
T.P. 101383-T



LIZETH JOHANA BARINAS CARDOZO
Contador Público
T.P. 205204 -T



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL "COOTRADELSOL"
NIT. 891.855.325-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

EVENTO	PERIODO ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2022						
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	SUPERAVIT	TOTAL
Saldo inicial del periodo	\$ 957.787.130	\$ 123.791.508	\$ (35.717.649)	\$ 383.777.397	\$ 60.019.254	\$ 3.361.071	\$ 1.493.018.711
Distribucion en marzo de 2022 de lo excedentes sociales del ejercicio 2021	\$ -	\$ -	\$ -				\$ -
Apropiacion reserva legal en marzo de 2022 por distribucion de excedentes del año 2021	\$ -	\$ -	\$ -				\$ -
Aportes/retiros de capital durante el año 2022	\$ (14.195.276)	\$ -	\$ -				\$ (14.195.276)
Revalorizacion del patrimonio	\$ -	\$ -	\$ -				\$ -
Resultado de ejercicios anteriores	\$ -	\$ -	\$ 35.717.649				\$ 35.717.649
Resultados acumulados (excedentes)	\$ -	\$ -	\$ -	\$ (76.967.649)			\$ (76.967.649)
Utilidad o perdida obtenida en el ejercicio 2022	\$ -	\$ -	\$ 38.751.640				\$ 38.751.640
Saldo al final del periodo	\$ 943.591.854	\$ 123.791.508	\$ 38.751.640	\$ 306.809.749	\$ 60.019.254	\$ 3.361.071	\$ 1.476.325.076


CARLOS ALBERTO PORRAS CASTRO
Representante Legal


ADRIANA FERRER PACHECO
Revisor Fiscal
T.P 101383-T


LIZETH JOHANA BARINAS CARDOZO
Contador Publico
T.P. 205204 - T



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso 'INTRASOG'
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y DOMICILIO

La Cooperativa de Transportadores del Sol "COOTRADELSOL" es una entidad sin ánimo de lucro, de carácter privado, la cual fue constituida el 27 de enero de 1973, según personería jurídica No 0411 del 23 de abril de 1973. Vigilada por la Superintendencia de Puertos y Transportes, con duración indefinida.

Su objeto principal es desarrollar la actividad de servicio de transporte de acuerdo con las modalidades autorizadas por el Ministerio de Transporte, para lo cual desarrolla actividades complementarias como es el suministro de combustible a los vehículos de los asociados y comunidad en general. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Sogamoso (Boyacá).

POLÍTICAS CONTABLES

Declaración de Cumplimiento y Autorización de los Estados Financieros

COOTRADELSOL prepara sus Estados Financieros de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la ley 1314 de 2009, reglamentada por el decreto reglamentario 2420 de 2015 modificado por el decreto 2496 de 2015. Estas normas de contabilidad y de información financiera, corresponden a las Normas Internacionales de Información financiera para Pymes (NIIF para Pymes) traducidas de manera oficial y autorizada por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) a 31 de diciembre de 2015.

Las partidas incluidas en los presentes estados financieros se valoran y presentan utilizando pesos colombianos, moneda del entorno económico principal de la empresa.

Los estados financieros se preparan sobre la base en que la entidad se encuentra en funcionamiento y que continuará sus actividades operativas a futuro previsible, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir del final del periodo sobre el que se informa, sin limitarse a dicho periodo, y son preparados sobre la base de costo histórico.

Principales Políticas Contables

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Comprende tanto el efectivo en caja como los depósitos bancarios a la vista. Los depósitos a la vista incluyen aquellos realizados en entidades financieras que son exigibles y están disponibles de inmediato sin penalización alguna. Los equivalentes de efectivo son inversiones a corto plazo, es decir, inferiores a



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte,
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

doce meses; de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Se reconoce como efectivo todo lo correspondiente a billetes y monedas y se mide el valor de la transacción al costo.

Deudores comerciales y Otras Cuentas por cobrar. Representan el derecho a percibir un efectivo por la venta de bienes o prestación de servicios. Son el conjunto de derechos de cobro o créditos a favor de la entidad procedentes de la actividad principal. Se reconocerán cuando se hayan prestado los servicios por contratos de servicio de transporte, préstamos a los asociados, cuotas de sostenimiento, por el no pago superior a los 15 días calendario de las cuotas de sostenimiento, entre otros. Las cuentas por cobrar por concepto de pago de cuota de sostenimiento, se medirán con respecto a la suma de las respectivas sanciones económicas impuestas.

Inventarios: La Cooperativa reconocerá una partida por inventarios cuando sean activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de las operaciones. Se miden inicialmente al costo y posteriormente al menor valor entre el valor neto realizable o el valor en libros.

Propiedad Planta y Equipo: Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que se mantienen para uso en la producción o el suministro de bienes o servicios, para fines administrativos, o para el arrendamiento a terceros o con propósitos administrativos. COOTRADELSOL reconocerá como parte de su Propiedad Planta y equipo, los activos cuya cuantía mínima individual supere un salario mínimo mensual legal vigente, los demás activos de propiedades planta y equipo que no cumplan con los montos de materialidad antes estipulados deberán ser contabilizados como gastos y controlarse administrativamente afectando el estado de resultados integral. Los terrenos y edificios se contabilizarán por separado, así se hayan adquirido de forma conjunta. Se medirán al costo menos depreciaciones o pérdidas por deterioro.

Beneficios a Empleados: La Cooperativa reconocerá el cobro de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados durante el periodo sobre el que se informa y al final del periodo se medirán al importe de la suma de los beneficios a los empleados no pagados.

Pasivos por Impuestos: La Cooperativa medirá un pasivo por impuestos corrientes a los importes que se esperen pagar usando las tasas impositivas y la legislación que esté próxima a ser apropiada o a se encuentre aprobada.

Ingresos: La Cooperativa reconocerá los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios de transporte, por el pago de cuota de sostenimiento y por las sanciones efectivamente impuestas a los asociados. Y adicionalmente reconocerá los ingresos por la venta de combustible y lubricantes los cuales serán medidos al valor razonable.

Gastos: Son decrementos de los activos o incrementos de los pasivos de una entidad, durante un periodo contable, con la intención de generar ingresos y con un impacto desfavorable en la utilidad o pérdida neta o, en su caso, en el cambio neto del patrimonio contable, consecuentemente, en su capital ganado o patrimonio contable respectivamente.



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Darcoop
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

ACTIVOS

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al efectivo que se encontraba en caja a 31 de diciembre de 2022, representado en monedas y billetes, y el saldo en bancos al cierre del ejercicio, debidamente conciliados.

La Cooperativa dentro de su organización establece dos cajas bajo responsabilidades diferentes: La caja general de administración bajo responsabilidad de tesorería y la caja de la estación de servicio, bajo responsabilidad de la administradora de la EDS. El control de caja se realiza con arqueos esporádicos.

Los saldos a 31 de diciembre de 2022 en caja son los siguientes:

CAJA			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Caja General Admón.	\$ 43.496.618	\$ 469.466	\$ 43.027.151
Caja General Estacion	\$ 68.904.236	\$ 33.486.037	\$ 35.418.199
Caja menor	\$ 80.000	\$ 80.000	\$ 0
TOTAL	\$ 112.480.854	\$ 34.035.503	\$ 78.445.350

Los bancos se encuentran debidamente conciliados y al cierre del ejercicio presentan los siguientes saldos:

BANCOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Dvivienda cta cte 18606999900-8	\$ 12.541,84	\$ 40.604.426,75	-\$ 40.591.884,91
Cta Cte BCSC 21002757866	\$ 2.883.065,69	\$ 8.823,69	\$ 2.874.242,00
Cta ahorros BCSC-24025550942	\$ 1.828,46	\$ 1.828,46	\$ 0,00
BCSC CTA 24035778684 Fondo de reposici	\$ 0,79	\$ 0,79	\$ 0,00
BANCO CAJA SOC AHORROS 24040931261	\$ 1.224.265,80	\$ 607.343,68	\$ 616.922,12
Cta Fiducia Dav N°0607186000115919 Fdo	\$ 51.802.394,63	\$ 44.155.592,83	\$ 7.646.801,80
Fondo Urbano Davivienda 0607186000122	\$ 43.008.787,68	\$ 30.769.048,12	\$ 12.239.739,56
Cta de Ahorros Davivienda 186000668274	\$ 57.877.437,64	\$ 317.770,31	\$ 57.559.667,33
Davivienda Ahorros 186070444994	\$ 137.715.701,51	\$ 85.982.677,21	\$ 51.733.024,30
Davivienda Cta Estacion 186070445272	\$ 2.189.968,93	\$ 91.930.848,35	-\$ 89.740.879,42
Davivienda Aho. 186070444937	\$ 31.450.605,09	\$ 11.350.105,55	\$ 20.100.499,54
TOTAL	\$ 328.166.598,06	\$ 305.728.465,74	\$ 22.438.132,32



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop 0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte, 012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG" 00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones

NOTA 2. INVERSIONES

Corresponde a la inversión realizada en la "Asociación para la Organización y el desarrollo del Transporte" ATRA, y se mantiene de un año a otro sin ninguna variación. Se reconoce como una inversión y se mide al costo, ya que esta es una entidad sin ánimo de lucro.

INVERSIONES			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Aporte ASOCI.PAR.ORG.Y DES DEL TRANSPORTE	\$ 2.266.800	\$ 2.266.800	\$ 0
TOTAL	\$ 2.266.800	\$ 2.266.800	\$ 0

NOTA 3. INVENTARIOS

Corresponden a los productos que son adquiridos para ser vendidos en el normal funcionamiento de la cooperativa. Se miden al costo (Sección 13, p.1 NIIF para PYMES). Los inventarios de la empresa los constituyen la existencia de combustible (gasolina y ACPM) y aditivos al cierre del ejercicio.

Las existencias son verificadas por contabilidad para certificar estos saldos y se detallan a continuación:

INVENTARIOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Gasolina Corriente	\$ 33.946.137	\$ 24.692.868	\$ 9.253.269
Diesel o ACPM	\$ 22.385.861	\$ 21.171.929	\$ 1.213.931
Aditivos	\$ 4.737.361	\$ 2.266.005	\$ 2.471.356
TOTAL	\$ 61.069.359	\$ 48.130.803	\$ 12.938.556

Este inventario está bajo la responsabilidad de la administradora de la estación de servicio.

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a todas las cuentas por cobrar que tiene la empresa a 31 de diciembre de 2022 y que se derivan de la prestación de un servicio o la venta de un producto.

Adicionalmente las cuentas por cobrar que se generan de las diversas obligaciones que deban cancelar los asociados de la cooperativa.



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

Este rubro incluye los siguientes conceptos:

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Cartera créditos asociados	\$ 2.039.003	\$ 5.824.489	-\$ 3.785.486
Anticipos de contratos y proveedores	\$ 76.728.508	\$ 108.563.398	-\$ 31.834.891
Deudores por prestación de servicios	\$ 29.953.007	\$ 26.405.905	\$ 3.547.103
Deudores patronales y empresas	\$ 699.969	\$ 0	\$ 699.969
Ingresos por cobrar	\$ 121.780.653	\$ 123.623.002	-\$ 1.842.349
Anticipo de impuestos	\$ 20.689.717	\$ 12.340.996	\$ 8.348.721
Otras cuentas cobrar	\$ 3.075.400	\$ 5.218.144	-\$ 2.142.744
Valores A Cancelar Conductores	\$ 2.447.454	\$ 4.369.691	-\$ 1.922.237
TOTAL	\$ 257.413.711	\$ 286.345.624	-\$ 28.931.913

- ✓ **Cartera créditos a asociados:** En esta partida refleja los saldos pendientes por recuperar de créditos otorgados a los asociados de la Cooperativa, durante el año 2022 se realizó una recuperación de esta cartera por valor de \$3.785.486. A continuación, se detallan los saldos pendientes por tercero.

TERCERO	SALDO
Leal Corredor Otoniel	\$ 200.475
Edilberto Duarte Duarte	\$ 838.528
Rodríguez De Vega Carmen Yamile	\$ 1.000.000
TOTAL	\$ 2.039.003

- ✓ **Anticipo de contratos y proveedores:** Encontramos los anticipos realizados a diferentes proveedores para el desarrollo de las actividades adelantadas por la Cooperativa, además de la provisión que se debe ir realizando a Petrobras para poder liberar los pedidos de combustible, ya que estos deben ser cancelados de manera anticipada.

TERCERO	VALOR
Porras Riaño William Javier	\$ 9.780.000
Seguros del Estado S.A.	\$ 27.080.393
Parra Mejía Juan Camilo	\$ 5.950.000
Ebsa S.A. E.S.P.	\$ 6.560
Petrobras Colombia Combustibles S.A	\$ 33.911.555
TOTAL	\$ 76.728.508

El valor de \$30.907.511, se encuentra pendiente de cargar a los responsables según el proceso interno que esta realizando el consejo de administración a los exdirectivos que fueron revocados por la honorable Asamblea el 01 de noviembre de 2020; de los cuales \$3.827.118 corresponden a un saldo a favor de Cootradelsol, por valor descontado por



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte,
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones

Seguros del Estado por las pólizas de RCC y RCE año 2022, el cual se debe destinar para Capacitación.

Contratación con Seguros del Estado del 15/01/2021 A 15/01/2022 (Intermediario GGP Seguros)	\$ 229.221.549
Contratación con Seguros Mundial RCC/RCE del 27/11/2020 al 27/11/2021 (Póliza cancelada por Mundial de Seguros, según nota enviada por el consejo revocado el día 01 de Nov de 2020. Intermediaria Viviana Torres)	\$ 179.669.611
Reclasificación causación de póliza no procedente	\$921.656
Valor a asumir y repercutir contra responsables	\$48.630.282
Menos descuento aplicado por seguros mundial en pandemia (Descuento cubrió pólizas de 27 de noviembre de 2020 al 15 de enero de 2021 para todos los asociados)	\$17.722.771
TOTAL A ASUMIR POR RESPONSABLES	\$30.907.511

- ✓ **Deudores por prestación de servicios:** Corresponde a los saldos por crédito de combustible a 31 de diciembre de 2022, los cuales se encuentran depurados. Las deudas de años anteriores están en proceso de cobro y bajo conocimiento del Consejo de Administración.

TERCERO	SALDO
Macías Avella Carlos Arturo	\$ 3.036.966
Vija Barrera Luis Ernesto	\$ 9.430.203
López Barrera José Antonio	\$ 3.390.169
Mina San Pedro El Portillo	\$ 2.195.420
Mina Los Arrayanes	\$ 4.597.655
Constructora la Mía S.A.S	\$ 296.609
S.O.S L.T.D.A	\$ 2.736.596
Banco Davivienda	\$1.784.250
Indutecnica Trujillo S.A.S.	\$2.485.139
TOTAL	\$ 29.953.007

- ✓ **Deudores patronales y empresas:** corresponde a los valores por cobrar ante Entidades Prestadoras de Salud, correspondientes a las incapacidades de los trabajadores de Cootradelsol.



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

- ✓ **Ingresos por cobrar:** Esta partida hace referencia a las obligaciones que los asociados y proveedores deben cancelar por los diversos conceptos. Estos se detallan a continuación:

DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Arrendamientos	\$ 0	\$ 1.190.000	-\$ 1.190.000
Servicio de Frecuencia	\$ 10.223.100	\$ 12.155.700	-\$ 1.932.600
Rodamiento Microbuses	\$ 21.994.400	\$ 24.359.450	-\$ 2.365.050
Sostenimiento	\$ 25.241.600	\$ 27.113.447	-\$ 1.871.847
Aportes Sociales	\$ 24.910.819	\$ 25.343.699	-\$ 432.880
Fondo de Reposición Intermunicipales	\$ 267.200	\$ 818.100	-\$ 550.900
Aplicativo para taxi	\$ 6.645.450	\$ 8.061.800	-\$ 1.416.350
Fondo de Reposición Urbanos	\$ 4.196.200	\$ 3.976.600	\$ 219.600
Control Intermunicipal	\$ 12.500	\$ 62.500	-\$ 50.000
Multas asamblea	\$ 254.700	\$ 411.150	-\$ 156.450
Multas Asamblea 2018	\$ 195.800	\$ 471.800	-\$ 276.000
Poliza rcc/rce vigencia 2019	\$ 0	\$ 346.260	-\$ 346.260
Afiliaciones por cobrar	\$ 0	\$ 877.803	-\$ 877.803
Seguridad Social Conductores	\$ 1.368.160	\$ 1.641.973	-\$ 273.813
C x C modem satelital	\$ 1.156.000	\$ 1.156.000	\$ 0
Multa inasistencia asamblea año 2020	\$ 1.212.000	\$ 4.242.000	-\$ 3.030.000
Poliza rcc/rce vigencia 2020	\$ 148.600	\$ 1.186.051	-\$ 1.037.451
Poliza Rcc/rce Vigencia 2021	\$ 1.731.788	\$ 8.786.469	-\$ 7.054.681
Poliza Rcc/rce Vigencia 2022	\$ 14.764.844	\$ 0	\$ 14.764.844
Multa Inasistencia asamblea año 2021	\$ 2.872.400	\$ 0	\$ 2.872.400
Sostenimiento Gps Para Terceros	\$ 4.585.092	\$ 1.422.200	\$ 3.162.892
TOTAL	\$ 121.780.653	\$ 123.623.002	-\$ 1.842.349

- ✓ **Anticipo de Impuestos:** Corresponde a las retenciones que nos realizan los diferentes clientes al momento del pago y los cuales son recuperados en las declaraciones que se presentan.
- ✓ **Otras cuentas por cobrar:** Hace referencia a cuentas por cobrar por dotaciones de Conductores en inventario, la comisión por Tecnomecánica y los valores por cobrar por Tarjeta de operación de microbuses intermunicipal y urbano.

TERCERO	SALDO
Tarjetas de operación	\$98.400
Inventario dotación conductores	\$ 2.367.100
CENTRO DE DIAGNOSTICO AUTOMOTRIZ SOGAMOSO LTDA (Tecno mecánica)	\$ 609.900
TOTAL	\$ 3.075.400



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADEL SOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG",
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a todos los bienes inmuebles como terrenos y edificaciones, y bienes muebles como muebles equipo de oficina y equipo de cómputo de propiedad de la empresa.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Terrenos	\$ 190.978.472	\$ 190.978.472	\$ 0
Edificaciones	\$ 1.179.100.232	\$ 1.179.100.232	\$ 0
Muebles Y Equipo De Oficina	\$ 81.387.065	\$ 81.387.065	\$ 0
Equipo De Computo Y Comunicacion	\$ 81.081.327	\$ 81.081.327	\$ 0
Maquinaria Y Equipo	\$ 31.729.619	\$ 31.729.619	\$ 0
Bienes De Fondos Sociales	\$ 6.165.752	\$ 6.165.752	\$ 0
Depreciacion Acumulada	-\$ 487.877.362	-\$ 447.388.520	-\$ 40.488.842
TOTAL	\$ 1.082.565.105	\$ 1.123.053.947	-\$ 40.488.842

La depreciación de este rubro se realiza por el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos así: 5% edificios, 10% maquinaria y equipo muebles y enseres, 20% para equipo de cómputo y comunicación, (Sección 17, p.22 NIIF para PYMES).

NOTA 6. INTANGIBLES

Hace referencia a los derechos de pólizas y licencias de software (Sección 18, p.4 NIIF para PYMES) las cuales se miden al costo y se amortizan mensualmente.

INTANGIBLES			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Licencia software	\$ 0	\$ 66.111	-\$ 66.111
Pólizas todo Riesgo	\$ 370.391	\$ 0	\$ 370.391
Actualizacion flash v.5.0	\$ 142.761	\$ 0	\$ 142.761
Act. progr.base de radios	\$ 0	\$ 666.667	-\$ 666.667
TOTAL	\$ 513.152	\$ 732.778	-\$ 219.626

CARGOS DIFERIDOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Planillas de ruta microbuses	\$ 0	\$ 427.500	-\$ 427.500
Talonarios Intermunicipales y tiquetera	\$ 256.208	\$ 353.408	-\$ 97.200
Cuadernillo Reglamento	\$ 804.817	\$ 889.317	-\$ 84.500
Reglamento microbuses	\$ 957.897	\$ 957.897	\$ 0
Tarjeta de Control	\$ 0	\$ 164.942	-\$ 164.942
TOTAL	\$ 2.018.922	\$ 2.793.064	-\$ 774.142



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso INTRASOG
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones

NOTA 7. OTROS ACTIVOS

Esta partida hace referencia a los demás bienes que posee la Cooperativa, como se detallan a continuación:

OTROS ACTIVOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Bienes de arte y cultura (Imagen Virgen del Carmen)	\$ 1.626.400	\$ 1.626.400	\$ 0
Otras Inversiones (Organismos Cooperativas)	\$ 5.072.543	\$ 5.072.543	\$ 0
Diversos (Líneas telefónicas)	\$ 2.958.904	\$ 2.958.904	\$ 0
Valorizaciones	\$ 2.941.071	\$ 2.941.071	\$ 0
TOTAL	\$ 12.598.918	\$ 12.598.918	\$ 0

PASIVOS

NOTA 8. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son obligaciones adquiridas por la Cooperativa para ser canceladas en unos plazos preestablecidos. El detalle de las cuentas por pagar es el siguiente:

ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Costos y gastos por pagar	\$ 31.275.092	\$ 21.547.606	\$ 9.727.486
Retenciones por pagar	\$ 931.033	\$ 283.799	\$ 647.234
Multas y sanciones	\$ 9.074.800	\$ 5.641.200	\$ 3.433.600
TOTAL	\$ 41.280.925	\$ 27.472.605	\$ 13.808.320

- ✓ **Costos y gastos por pagar:** Corresponde a gastos u obligaciones adquiridas por la empresa causados pero pendientes de pago. Entre estos se encuentran:

DETALLE	VALOR
Honorarios (revisoria fiscal y asesor jurídico)	\$ 3.902.974
Incko S.A.S. (GPS Intermunicipal y Urbano)	\$ 1.754.078
Felipe Andres Pedraza (transporte combust)	\$ 3.423.890
Seguridad social diciembre 2022	\$ 22.194.150
TOTAL	\$ 31.275.092



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop;
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG";
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

- ✓ **Retención en la fuente e Ica retenido:** Son los impuestos que la Cooperativa está obligada a retener y se deben cancelar en los primeros días del mes de enero de 2022.

DETALLE	VALOR
Retención en la fuente	\$ 849.048
Retención de Ica	\$ 81.985
TOTAL	\$ 931.033

- ✓ **Multas y sanciones:** Corresponde a la causación de multas generadas por la inasistencia a la Asamblea General de socios.

NOTA 9. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Este rubro corresponde a los valores causados a 31 de diciembre de 2022 pero pendientes de pago, a títulos de impuesto sobre las ventas y de industria y comercio, los cuales deben ser cancelados en el año 2023. El detalle de impuestos por pagar es el siguiente:

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Impuesto sobre las ventas por pagar	\$ 635.900	\$ 3.373.520	-\$ 2.737.620
Industria y comercio por pagar	\$ 5.640.000	\$ 0	\$ 5.640.000
TOTAL	\$ 6.275.900	\$ 3.373.520	\$ 2.902.380

NOTA 10. FONDOS SOCIALES

Los fondos de educación y solidaridad dan cumplimiento a la ley 79 de 1988, legislación cooperativa. El Fondo de reposición automotor es provisionado mensualmente y consignado en las cuentas de fiducia.

FONDOS SOCIALES			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Fondo de educación	\$ 12.477.983	\$ 12.362.183	\$ 115.800
Fondo social de solidaridad	\$ 7.565.965	\$ 7.565.965	\$ 0
Fondo para otros fines	\$ 6.459.839	\$ 6.459.839	\$ 0
Fondo de Reposición	\$ 81.480.976	\$ 60.333.785	\$ 21.147.191
TOTAL	\$ 107.984.763	\$ 86.721.772	\$ 21.262.991



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte,
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso, INTRASOG,
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

NOTA 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a la provisión de prestaciones sociales que se genera de una contribución laboral, donde se da cumplimiento a las obligaciones laborales.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Salarios Por Pagar	\$ 2.994.339	\$ 1.913.473	\$ 1.080.866
Cesantias	\$ 62.398.683	\$ 20.275.739	\$ 42.122.944
Intereses a las cesantias	\$ 6.564.358	\$ 2.319.963	\$ 4.244.395
Prima De Servicios	\$ 65.417	\$ 459.927	-\$ 394.510
Vacaciones	\$ 27.781.279	\$ 3.603.138	\$ 24.178.141
TOTAL	\$ 99.804.076	\$ 28.572.240	\$ 71.231.836

NOTA 12. OTROS PASIVOS

Corresponde a los ingresos recibidos para terceros por concepto de aplicativo para taxi, cambios de ruta, infracciones de tránsito y seguros soat, como se observa en el siguiente cuadro.

OTROS PASIVOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Aplicativo para taxi	\$ 0	\$ 527.643	-\$ 527.643
Cambios de Ruta Anticipados	-\$ 2.272.380	-\$ 987.000	-\$ 1.285.380
Infracciones de Tránsito	\$ 5.000.000	\$ 5.000.000	\$ 0
Incapacidades conductores	\$ 1.033.333	\$ 0	\$ 1.033.333
Otros	\$ 0	\$ 17.722.771	-\$ 17.722.771
Seguros SOAT	\$ 0	\$ 794.358	
Subsidio A La Nomina (PAEF)	\$ 57.456.000	\$ 83.348.000	-\$ 25.892.000
TOTAL	\$ 61.216.953	\$ 106.405.772	-\$ 44.394.461

*Otros: Cruce de pólizas

NOTA 13. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

En el caso de presentarse un pasivo contingente, es decir, una obligación posible pero incierta o una obligación presente a causa de sucesos pasados, y sea probable que se deba pagar dicha obligación, la Cooperativa reconocerá una provisión por contingencia. (Sección 21, p.4 NIIF para PYMES)



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop, 0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte, 012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG", 00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

El comportamiento de esta provisión es el siguiente:

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	
Saldo a Diciembre 2021	\$ 59.371.794
Provision 2022	\$ 24.000.000
Supertransporte - Pago multa administrativa	-\$ 4.055.546
Pago de demanda John Orlando Rojas	-\$ 1.750.000
Pago de demanda Harold David Herrera Alvarez	-\$ 16.500.000
Pago Colpensiones	-\$ 55.800
Ingreso conciliación Proceso Nayibe Tibabija	\$ 8.000.000
Requerimiento pago pólizas Seguros Mundial	-\$ 2.804.723
TOTAL	\$ 66.205.725

PATRIMONIO

NOTA 14. PATRIMONIO

El patrimonio de la Cooperativa lo constituyen los aportes sociales, las reservas, los fondos de destinación específica y el resultado del ejercicio.

Para la vigencia 2022, se observa una disminución en los aportes sociales en un valor de \$14.195.276 pasando de \$957.787.130 en el año 2021 a \$943.591.854 en el año 2022.

Las reservas y los fondos de destinación específica se mantienen de un año a otro sin ninguna novedad.

El resultado del ejercicio presenta excedente **de \$38.751.640**, el cual se genera por mayor valor de ingresos vs los gastos del año 2022. Respecto al año anterior, este año presenta excedentes, lo cual refleja la gestión de ingresos de diversas fuentes, para cubrir los gastos de Cootradelsol.

Se presenta una disminución de Excedentes de Ejercicios anteriores (acumulados), ya que para el año 2022 se apropió de este rubro el valor de \$41.250.000 correspondiente a los bonos aprobados por asamblea año 2022 por valor de \$150.000 cada uno, para un total de 275 bonos.



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte,
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

INGRESOS

NOTA 15. VENTA DE COMBUSTIBLE Y ADITIVOS

En este rubro se registra el total de la venta de combustible y lubricantes del año 2022:

INGRESO POR VENTA DE COMBUSTIBLE Y ADITIVOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Venta De Combustibles	\$ 2.839.451.571	\$ 2.861.944.836	-\$ 22.493.265
Venta De Lubricantes, Aditivos	\$ 6.405.000	\$ 1.738.420	\$ 4.666.580
Parqueadero	\$ 19.246.326	\$ 11.099.079	\$ 8.147.247
Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Venta	-\$ 10.439.251	-\$ 31.363.947	\$ 20.924.696
TOTAL	\$ 2.854.663.645	\$ 2.843.418.388	\$ 11.245.258

El comportamiento de las ventas de combustible en galones durante el año 2022 es el siguiente:

MES	GL GASOLINA	GL ACPM	TOTAL
ENERO	22.100,00	10.750,00	32.850,00
FEBRERO	14.400,00	11.550,00	25.950,00
MARZO	15.500,00	10.500,00	26.000,00
ABRIL	20.600,00	12.200,00	32.800,00
MAYO	15.600,00	10.600,00	26.200,00
JUNIO	16.700,00	9.550,00	26.250,00
JULIO	16.000,00	10.200,00	26.200,00
AGOSTO	19.900,00	12.850,00	32.750,00
SEPTIEMBRE	10.900,00	8.500,00	19.400,00
OCTUBRE	19.296,00	10.710,00	30.006,00
NOVIEMBRE	13.916,00	9.540,00	23.456,00
DICIEMBRE	16.800,00	9.400,00	26.200,00
TOTAL	201.712,00	126.350,00	328.062,00

*Información suministrada por la Administradora de la Estación

El año 2022 presenta una venta total de 328.062 galones reflejando una disminución de 19.833 galones frete al año 2021 que presento una venta de combustible de 347.895 galones.



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte,
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sugamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

NOTA 16. COSTO DE VENTA

El costo de venta incluye el valor de la compra de combustible y los gastos de transporte del mismo. De la misma forma, se incluye el costo de los aditivos. A continuación de detalla en la tabla.

COSTO DE VENTAS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Transporte de combustible	\$ 68.217.596	\$ 57.858.658	\$ 10.358.938
Otros Limpieza y consumo	\$ 1.986.725	\$ 226.710	\$ 1.760.015
Costo de venta gasolina	\$ 1.436.644.084	\$ 1.630.018.493	-\$ 193.374.409
Costo de venta acpm	\$ 976.921.967	\$ 934.490.984	\$ 42.430.984
Regalia Gasolina	\$ 857.532	\$ 3.343.543	-\$ 2.486.011
Regalia acpm	\$ 546.354	\$ 1.729.361	-\$ 1.183.007
Iva mayor costo regalia gasolina	\$ 162.931	\$ 635.273	-\$ 472.342
Iva mayor costo regalia acpm	\$ 33.104	\$ 328.579	-\$ 295.475
Aceites y lubricantes	\$ 5.195.750	\$ 1.483.394	\$ 3.712.356
TOTAL	\$ 2.490.566.043	\$ 2.630.114.994	-\$ 139.548.951

En el nuevo contrato con Petrobras celebrado en el mes de marzo, se acordó el 61% de margen de mayorista, correspondiente a \$253 por cada galón comprado, comprando desde el nuevo contrato 256.112 galones, generando un margen de mayorista por valor de \$64.796.336.

NOTA 17. INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES

Hace referencia a los ingresos por concepto de cuotas de afiliación, sostenimiento, rodamiento, frecuencia y demás ingresos administrativos relacionados a continuación:

INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Cuota de admision y/o afiliacion	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Cuota de administracion y sostenimiento	\$ 296.995.600	\$ 281.634.175	\$ 15.361.425
Otros ingresos administrativos	\$ 39.030.958	\$ 47.495.165	-\$ 8.464.207
TOTAL	\$ 336.026.558	\$ 329.129.340	\$ 6.897.218

✓ La cuota de administración y sostenimiento por valor de \$ 296.995.600 corresponde a:

CUOTA DE ADMINISTRACION Y SOSTENIMIENTO			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Rodamiento Microbuses	\$ 82.141.400	\$ 75.363.500	\$ 6.777.900
Sostenimiento Cooperativa	\$ 140.094.750	\$ 128.609.575	\$ 11.485.175
Frecuencia	\$ 74.759.450	\$ 77.661.100	-\$ 2.901.650
TOTAL	\$ 296.995.600	\$ 281.634.175	\$ 15.361.425



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sugamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones

- ✓ El valor de otros ingresos administrativos por \$39.030.958, corresponde a:

OTROS INGRESOS ADMINISTRATIVOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Otros Ingresos Administrativos	\$ 1.588.036	\$ 3.400	\$ 1.584.636
Aplicativo para taxi	\$ 25.690.612	\$ 25.782.554	-\$ 91.942
Talon Intermunicipi.tiqueteras	\$ 0	\$ 2.100	-\$ 2.100
Cambios de ruta	\$ 1.928.380	\$ 895.590	\$ 1.032.790
Ganancia en planillas cumplimiento ruta	\$ 9.412.080	\$ 20.413.070	-\$ 11.000.990
Ganancia Tarifas de Precios	\$ 0	\$ 1.000	-\$ 1.000
Cuadernillo reglamento	\$ 15.000	\$ 2.000	\$ 13.000
Ganancia en Tarjeta de Control	\$ 21.850	\$ 0	\$ 21.850
Control Intermunicipal	\$ 375.000	\$ 390.000	-\$ 15.000
Valor cobrado de mas asociados	\$ 0	\$ 5.451	-\$ 5.451
TOTAL	\$ 39.030.958	\$ 47.495.165	-\$ 8.464.207

NOTA 18. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración incluyen los gastos de personal, gastos generales, depreciaciones, amortizaciones y gastos diversos.

- ✓ **Gastos de personal:** Los gastos de personal incluyen la nómina administrativa de la empresa, que ha cierre del año estaba conformada por Gerente, contador, tesorero, secretaria general, secretaria operativa, 5 radios operadoras, 1 despachadoras y una aprendiz Sena (11 empleados)



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADEL SOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop.
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte.
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

GASTOS DE PERSONAL			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Sueldos	\$ 173.031.389	\$ 175.272.565	-\$ 2.241.176
Horas extras	\$ 3.994.625	\$ 1.242.913	\$ 2.751.712
Recargos	\$ 8.184.256	\$ 8.827.828	-\$ 643.572
Incapacidades	\$ 608.887	\$ 211.988	\$ 396.899
Auxilio de transporte	\$ 13.314.646	\$ 16.404.561	-\$ 3.089.915
Cesantias	\$ 17.209.316	\$ 16.853.766	\$ 355.550
Intereses a las cesantias	\$ 1.682.951	\$ 2.022.478	-\$ 339.527
Prima de servicios	\$ 16.820.663	\$ 16.853.766	-\$ 33.103
Vacaciones	\$ 7.825.019	\$ 8.186.299	-\$ 361.280
Bonificaciones	\$ 4.200.000	\$ 0	\$ 4.200.000
Capacitación al personal	\$ 80.000	\$ 0	\$ 80.000
Dotaciones y suministro a trabajadores	\$ 2.081.600	\$ 906.000	\$ 1.175.600
Aportes a Salud	\$ 1.400.100	\$ 860.072	\$ 540.028
Aportes a pension	\$ 20.997.287	\$ 20.686.875	\$ 310.412
Aportes a ARL	\$ 4.657.602	\$ 4.526.159	\$ 131.443
Aportes a caja de compensacion	\$ 7.642.443	\$ 7.432.125	\$ 210.318
Gastos Medicos Y Medicamentos	\$ 270.000	\$ 397.800	-\$ 127.800
Cuota de Apoyo aprendiz Sena	\$ 6.933.333	\$ 7.518.069	-\$ 584.736
TOTAL	\$ 290.934.117	\$ 288.203.264	\$ 2.730.853

- ✓ **Gastos Generales:** Los gastos generales de administración en que incurre la Cooperativa para su funcionamiento son los siguientes:



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop, 0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte, 012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG" 00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Honorarios	\$ 28.947.844	\$ 26.192.844	\$ 2.755.000
Impuestos	\$ 3.291.987	\$ 3.196.105	\$ 95.882
Arrendamientos	\$ 930.000	\$ 1.155.000	-\$ 225.000
Seguros	\$ 555.580	\$ 905.392	-\$ 349.812
Mantenimiento Y Reparaciones	\$ 7.139.801	\$ 5.983.937	\$ 1.155.865
Reparaciones Locativas	\$ 10.398.000	\$ 8.482.604	\$ 1.915.396
Aseo Y Elementos	\$ 3.014.404	\$ 3.580.041	-\$ 565.637
Cafeteria	\$ 2.257.605	\$ 1.516.610	\$ 740.995
Servicios Publicos	\$ 21.930.687	\$ 19.203.362	\$ 2.727.326
Portes, Cables, Fax Y Telex	\$ 16.100	\$ 49.700	-\$ 33.600
Transporte, Fletes Y Acarreos	\$ 1.015.200	\$ 673.350	\$ 341.850
Papeleria Y Utiles De Oficina	\$ 9.072.145	\$ 4.944.751	\$ 4.127.394
Fotocopias	\$ 0	\$ 3.800	-\$ 3.800
Publicidad Y Propaganda	\$ 0	\$ 1.600.000	-\$ 1.600.000
Contribuciones Y Afiliaciones	\$ 1.029.490	\$ 424.758	\$ 604.732
Gastos De Asamblea	\$ 14.821.022	\$ 645.127	\$ 14.175.895
Gastos De Directivos	\$ 3.048.300	\$ 1.598.850	\$ 1.449.450
Gastos Legales	\$ 1.696.200	\$ 2.065.510	-\$ 369.310
Gastos De Viajes	\$ 0	\$ 100.000	-\$ 100.000
Sistematizacion	\$ 0	\$ 694.899	-\$ 694.899
Gastos Varios	\$ 32.267.680	\$ 12.138.580	\$ 20.129.100
TOTAL	\$ 141.432.045	\$ 95.155.218	\$ 46.276.827

En el siguiente cuadro se observa el valor detallado de provisiones, depreciaciones, amortizaciones y gastos varios.

PROVISIONES, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y VARIOS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Provisiones (Demandas y litigios)	\$ 12.000.000	\$ 12.000.000	\$ 1.000.000
Depreciaciones	\$ 52.168.247	\$ 32.065.333	\$ 3.584.714
Amortizaciones	\$ 1.517.947	\$ 6.142.422	\$ 2.018.432
Gastos varios	\$ 1.947.942	\$ 1.383.370	(\$ 1.227.968)
TOTAL	\$ 67.634.136	\$ 51.591.125	\$ 5.375.177

NOTA 19. GASTOS DE VENTA

Los gastos de venta incluyen la nómina de la estación de servicio conformada por cinco auxiliares de pista y una administradora y gastos generales como honorarios, impuestos y demás gastos generales por valor de \$ 306.144.352



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

GASTOS DE VENTAS			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
GASTOS DE PERSONAL ESTACION			
Sueldos	\$ 84.205.230	\$ 82.645.585	\$ 1.559.645
Horas extras y recargos	\$ 1.951.733	\$ 1.939.173	\$ 12.560
Incapacidades	\$ 355.532	\$ 211.988	\$ 143.544
Auxilio de Transporte	\$ 7.401.365	\$ 8.569.547	-\$ 1.168.182
Cesantías	\$ 7.747.160	\$ 7.780.543	-\$ 33.383
Intereses a las Cesantías	\$ 616.905	\$ 933.692	-\$ 316.787
Prima de Servicios	\$ 7.837.501	\$ 7.780.543	\$ 56.958
Vacaciones	\$ 3.516.845	\$ 3.452.442	\$ 64.403
Dotación y suministro trabajadores	\$ 2.516.000	\$ 2.713.546	-\$ 197.546
Capacitación al personal	\$ 130.000	\$ 236.400	-\$ 106.400
Aportes a Salud	\$ 0	\$ 8.520	-\$ 8.520
Aportes a pensión	\$ 10.394.873	\$ 10.209.728	\$ 185.145
Aportes ARL	\$ 2.100.414	\$ 2.081.234	\$ 19.180
Aportes a caja de compensación	\$ 3.455.613	\$ 3.400.425	\$ 55.188
Gastos médicos y medicamentos	\$ 176.400	\$ 233.800	-\$ 57.400
TOTAL GASTOS DE PERSONAL ESTACION	\$ 132.405.571	\$ 132.197.166	\$ 208.405
GASTOS GENERALES			
HONORARIOS			
Revisoría fiscal	\$ 7.200.000	\$ 7.200.000	\$ 0
Asesoría Jurídica	\$ 16.217.844	\$ 16.017.844	\$ 200.000
Otros honorarios	\$ 5.125.000	\$ 2.975.000	\$ 2.150.000
IMPUESTOS			
Industria y comercio	\$ 9.885.000	\$ 3.395.000	\$ 6.490.000
A la propiedad raíz	\$ 3.291.987	\$ 3.196.105	\$ 95.882
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES			
Contribuciones A Soldicom	\$ 1.121.643	\$ 1.415.434	-\$ 293.791
Cuotas de Sostenimiento	\$ 2.174.000	\$ 1.606.000	\$ 568.000
SEGUROS			
Manejo	\$ 555.580	\$ 576.158	-\$ 20.579
SERVICIOS			
Temporales	\$ 3.365.965	\$ 0	\$ 3.365.965
Muestreo y análisis aguas residuales	\$ 0	\$ 2.682.250	-\$ 2.682.250
Procesamiento electrónico de datos	\$ 1.401.582	\$ 1.562.964	-\$ 161.382
Acueducto y alcantarillado	\$ 307.535	\$ 1.427.880	-\$ 1.120.345
Energía eléctrica	\$ 19.283.480	\$ 15.247.540	\$ 4.035.940



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte,
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso "INTRASOG"
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones.

Teléfono	\$ 1.078.745	\$ 3.253.585	-\$ 2.174.840
Correo, portes y telegramas	\$ 25.900	\$ 13.850	\$ 12.050
Transporte, fletes y acarreos	\$ 1.403.500	\$ 1.062.610	\$ 340.890
Publicidad, propaganda y promoción	\$ 359.380	\$ 571.000	-\$ 211.620
GASTOS LEGALES			
Tramites y licencias	\$ 4.400.211	\$ 2.662.669	\$ 1.737.542
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
Edificaciones	\$ 25.860.238	\$ 14.831.715	\$ 11.028.522
Maquinaria y equipo	\$ 12.806.573	\$ 5.303.678	\$ 7.502.895
Equipo de computación y comunicación	\$ 345.000	\$ 0	\$ 345.000
ADECUACION E INSTALACION			
Arreglos ornamentales	\$ 2.494.900	\$ 1.894.300	\$ 600.600
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES			
Edificaciones	\$ 13.913.376	\$ 13.913.376	\$ 0
Muebles y equipo de oficina	\$ 560.136	\$ 1.160.400	-\$ 600.264
Equipo de computación y comunicación	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Maquinaria y equipo	\$ 187.116	\$ 799.287	-\$ 612.171
Licencias de software	\$ 785.170	\$ 2.476.810	-\$ 1.691.641
DIVERSOS			
Elementos de aseo y cafetería	\$ 4.139.658	\$ 3.349.193	\$ 790.465
Útiles, papelería y fotocopias	\$ 1.942.029	\$ 1.715.730	\$ 226.299
Gastos reuniones y conferencias	\$ 15.431.700	\$ 810.750	\$ 14.620.950
Otros	\$ 6.075.535	\$ 2.200.181	\$ 3.875.354
PROVISIONES			
Demandas y litigios	\$ 12.000.000	\$ 12.000.000	\$ 0
TOTAL	\$ 306.144.352	\$ 257.518.475	\$ 48.625.877

NOTA 20. OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

Este rubro lo conforman los siguientes conceptos:



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADEL SOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso INTRASOG
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones

OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Financieros	\$ 188.078	\$ 121.077	\$ 67.002
Arrendamientos	\$ 24.650.000	\$ 17.300.000	\$ 7.350.000
Comisiones	\$ 126.429.437	\$ 62.350.776	\$ 64.078.661
Recuperaciones Por Gastos Bancarios	\$ 3.432.420	\$ 3.847.024	-\$ 414.604
Diversos	\$ 4.994.418	\$ 41.165.081	-\$ 36.170.662
Ingresos De Ejercicios Anteriores	\$ 325.737	\$ 2.583.969	-\$ 2.258.232
TOTAL	\$ 160.020.091	\$ 127.367.927	\$ 32.652.164

Los ingresos financieros corresponden a los intereses de los productos bancarios, y arrendamientos de local ubicado en la carrera 16 donde funciona la iglesia Centro de Formación y Líderes, arrendamiento primer piso de la carrera 12 con calle 46 en donde funciona un lavadero y una cafetería. Las comisiones hacen referencia a la comisión por venta de SOAT y una comisión recibida de Petrobras por exclusividad. Las recuperaciones se refieren a los ingresos por concepto de incapacidades de empleados y los valores recibidos por gastos bancarios por el pago de nómina de conductores de microbús intermunicipal y urbano. Los ingresos de ejercicios anteriores son producto del proceso de depuración de contabilidad.

NOTA 21. OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES

Estos gastos se detallan a continuación:

OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES			
DETALLE	2022	2021	VARIACIÓN
Gastos Financieros	\$ 12.528.961	\$ 8.416.987	\$ 4.111.974
Gastos Extraordinarios	\$ 1.407.568	\$ 641.780	\$ 765.788
Gastos De Ejercicios Anteriores	\$ 1.311.432	\$ 3.991.460	-\$ 2.680.028
TOTAL	\$ 15.247.961	\$ 13.050.227	\$ 2.197.734

Los gastos financieros corresponden a comisiones, 4x1000 y gastos bancarios; se refleja un aumento de \$4.111.974 en gastos financieros, respecto al año 2021, el cual se da por los gastos de 4x1000 en el pago de la nómina de conductores. Los gastos extraordinarios corresponden a retenciones asumidas, los gastos diversos corresponden a gastos de intereses y gastos de ejercicios anteriores son producto del proceso de depuración de contabilidad.



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL COOTRADELSOL

NIT 891.855.325-0

Licencias de Funcionamiento y Clasificación concedidas por Resoluciones 0411 del 23 de Abril de 1973 del Dancoop,
0347 del 09 de Noviembre de 2001 del Ministerio de Transporte
012 del 07 de Febrero de 2002 de Alcaldía Municipal de Sogamoso INTRASOG
00049 del 21 de Enero de 2005 del Ministerio de Comunicaciones

NOTA 22. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO EN QUE SE INFORMA

Se recibió visita comisoría de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, por verificación de información contenida en la Declaración de Renta del año gravable 2019, en la cual, la administración tributaria rechazó costos y deducciones que se habían incluido en la declaración presentada, lo que conllevó a realizar proyecto de corrección de dicha declaración, aumentando el valor de la Renta Líquida Gravable (Fiscal), pasando de pérdida Líquida por \$87.688.000 a Renta Líquida ordinaria por \$16.428.000, dando un impuesto a pagar por valor de \$2.922.000 y sanción por corrección por \$380.000.

El expediente de este proceso fue archivado el 26 de enero de 2023 con el Auto No. 2023026010000047, con el cual se dio la presentación y pago de este impuesto, liquidándose también intereses moratorios por valor de \$1.371.000

CARLOS PORRAS CASTRO
Representante legal

LIZETH JOHANA BARINAS C.
Contador Público
T.P. 205204 - T



ESTACIÓN DE SERVICIO COOTRADELSOL

Carrera 12 N° 46-86 • Sogamoso



estacion@cootradesol.com



OFICINA GERENCIA COOTRADELSOL

Carrera 12 N° 46-86, 2° Piso • Sogamoso



Telefonos: (8) 770 3303 - 311 811 0418



RADIOTAXI:

313 485 3879 - 310 200 2222



(8) 770 0000 - 772 2222

app:

cootradesol

taxi express

TAXI

DISPONIBLE EN

Play Store

DISPONIBLE EN

App Store



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL
INFORME DE COMPRAS/INVENTARIO
ESTACION DE SERVICIO 2023

FECHA DE ELABORACION :25 DE ENERO 2023

COMPRAS GASOLINA				
MES	2021	2022	2023	
ENE	20.904	22.100	12.900	
FEB	17.395	14.400		
MAR	19.555	8.900		
MAR		6.600		
ABR	19.555	20.600		
MAY	15.747	15.600		
JUN	16.076	16.700		
JUL	21.038	16.000		
AGO	19.300	19.900		
SEP	18.998	10.900		
OCT	18.756	19.296		
NOV	21.100	13.916		
DIC	20.719	16.800		
TOTAL	229.143	201.712	12.900	

V E N C I D O

V I G E N T E

COMPRAS ACPM				
MES	2021	2022	2023	
ENE	8.303	10.750	6.750	
FEB	11.925	11.550		
MAR	9.765	4.250		
MAR		6.250		
ABR	9.765	12.200		
MAY	7.709	10.600		
JUN	7.380	9.550		
JUL	10.690	10.200		
AGO	8.700	12.850		
SEP	10.670	8.500		
OCT	11.200	10.710		
NOV	11.400	9.540		
DIC	11.245	9.400		
TOTAL	118.752	126.350	6.750	

V E N C I D O

V I G E N T E

COMPRA TOTAL GALONES				
MES	2021	2022	2023	
ENE	29.207	32.850	19.650	
FEB	29.320	25.950		
MAR	29.320	13.150		
MAR		12.850		
ABR	29.320	32.800		
MAY	23.456	26.200		
JUN	23.456	26.250		
JUL	31.728	26.200		
AGO	28.000	32.750		
SEP	29.668	19.400		
OCT	29.956	30.006		
NOV	32.500	23.456		
DIC	31.964	26.200		
TOTAL	347.895	328.062	19.650	

V E N C I D O

V I G E N T E

ACUERDO ACUERDO \$ - 2.700.000
AÑO 2022 \$ 256.112
ACTUAL 2023 \$ 19.650
DIFERENCIA \$ 2.424.238
PROMEDIO TIEMPO (AÑOS) \$ 7,5

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL
ADMINISTRACION
TRANSACCIONES

GALONES CON MARGEN MAYORISTA

$$256.112 * \$ 253 = \$ 64.796.336$$

COOPERATIVA DE
TRANSPORTES DEL SOL
ADMINISTRACION

Bogotá, Enero 27 de 2023.
PECOCO/GDST/GCOM/MMIN 0016/2023

Cooperativa de Transportes del Sol - Cootradelsol
Autopista Sogamoso - Belencito con Calle 46D Esquina
Pereira - Colombia

Atn.: Sr Carlos Porras
Gerente Consejo de Administración

Asunto: Certificación Comercial EDS Cootradelsol

Referencia: Certificación Comercial

Respetado Señor,

Por medio de la presente **Petrobras Colombia Combustible S.A** identificado con NIT.900.047.822-5, certifica que la empresa **Cooperativa de Transportes del Sol - Cootradelsol** Identificado con NIT 891.855.325-0 mantiene relación comercial con nuestra compañía mediante el contrato de Concesión para el Abanderamiento y la Operación de una Estación de Servicio EDS Cootradelsol N° 50002071 suscrito el 16 de marzo de 2022, la Estación de Servicio se encuentra ubicada en la Autopista Sogamoso - Belencito con Calle 46D Esquina Sogamoso - Boyacá. Durante este periodo **Cooperativa de Transportes del Sol - Cootradelsol**, se ha caracterizado por su seriedad y cumplimiento de las condiciones comerciales pactadas.

A continuación nos permitimos reportar las compras de combustible realizadas desde el 16 marzo 2022 hasta el 31 diciembre de 2022

VENTAS EDS COOTRADELSOL CONTRATO / 50002071				VOLUMEN	UNI
SOLICITANTE	RAZON SOCIAL	EDS	PERIODO		
30164	Cooperativa de Transportadores del sol.	EDS Cootradelsol	16.03.2022 A 12.2022	256.112	Gal
			TOTAL	256.112	Gal

Cualquier inquietud relacionada con gusto será atendida por el Asesor Comercial
Asignado: Andrés Remolina Cel.315 318 3653

Atentamente,



Fabio Ernesto Sabogal
Coordinador de Mercado Minorista

Anexo(s):



Contrato No.50002071 COOTRADELSOL.pdf



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL
INFORME VENTAS
ESTACION DE SERVICIO

FECHA DE ELABORACION :25 DE ENERO 2023

VENTA GASOLINA						PROMEDIO DIARIO ACTUAL
MES		2021	2022	2023		
ene-24	24	20.963,0	18.646,5	11.563,4		481,8
FEB	28	18.377,4	15.963,9			0,0
MAR	30	20.649,5	17.022,3			0,0
ABR	30	19.212,1	17.353,8			0,0
MAY	31	17.541,6	17.004,7			0,0
JUN	30	18.709,3	15.941,3			0,0
JUL	31	19.783,4	15.494,5			0,0
AGO	31	19.621,0	15.790,8			0,0
SEP	30	18.233,1	15.907,1			0,0
OCT	31	19.201,9	16.078,3			0,0
NOV	30	18.843,9	15.241,7			0,0
DIC	31	23.323,4	18.270,3			0,0
TOTAL		234.500,6	198.715,2			

VENTA ACPM						PROMEDIO DIARIO ACTUAL
MES		2021	2022	2023		
ene-24	24	11.012,0	10.030,5	7.345,3		417,9
FEB	28	11.802,3	11.476,4			409,9
MAR	30	10.306,2	12.095,1			403,2
ABR	30	9.125,6	10.121,9			337,4
MAY	31	8.930,2	10.438,1			336,4
JUN	30	8.907,9	11.177,0			372,6
JUL	31	10.102,5	10.248,2			330,6
AGO	31	10.569,4	10.421,7			336,2
SEP	30	10.615,0	10.012,9			333,8
OCT	31	10.478,0	10.139,4			327,1
NOV	30	11.047,2	9.159,3			305,3
DIC	31	10.649,4	10.387,8			335,1
TOTAL		123.545,7	125.698,3			

VENTA TOTAL GALONES						PROMEDIO DIARIO ACTUAL
MES		2021	2022	2023		
ene-24	24	31.975,0	28.677,0	18.908,7		787,9
FEB	28	30.179,7	27.440,3	0,0		0,0
MAR	30	30.955,7	29.117,4	0,0		0,0
ABR	30	28.337,7	27.475,7	0,0		0,0
MAY	31	26.471,8	27.432,9	0,0		0,0
JUN	30	27.617,2	27.118,3	0,0		0,0
JUL	31	29.885,9	25.742,7	0,0		0,0
AGO	31	30.190,4	26.212,5	0,0		0,0
SEP	30	28.848,1	25.920,0	0,0		0,0
OCT	31	29.679,8	26.217,7	0,0		0,0
NOV	30	29.891,1	24.401,0	0,0		0,0
DIC	31	34.022,8	28.658,1	0,0		0,0
TOTAL		358.055,2	324.413,4	18.908,7		
+ CALIBRACIONES			- 720,0			
TOTAL GALONES EXPEDIDOS			- 325.133,4			
2022						

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL SOL
ADMINISTRACION