



COOPERATIVA INTEGRAL DE TRANSPORTES EL BANCO LTDA.  
NIT 800.108.018-1


ESTADO DE CAMBIO EN LA SITUACION FINANCIERA  
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**ORIGEN DE RECURSOS**

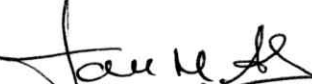
|                                       |                   |                          |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>DISMINUCION DE ACTIVOS</b>         |                   | <b>50.954.678</b>        |
| Efectivo y Equivalentes               | <u>50.954.678</u> |                          |
| <b>AUMENTO DE PASIVO Y PATRIMONIO</b> |                   | <b>12.304.640</b>        |
| Cuentas Por Pagar                     | 1.025.621         |                          |
| Otros Pasivos                         | 4.506.210         |                          |
| Reservas                              | 1.549.513         |                          |
| Fondo de Destinación Especifica       | 1.349.513         |                          |
| Resultado de Ejercicios Anteriores    | <u>3.873.783</u>  |                          |
| <b>TOTAL ORIGEN DE RECURSOS</b>       |                   | <b><u>63.259.318</u></b> |

**APLICACIÓN DE RECURSOS**

|  |                   |                          |
|--|-------------------|--------------------------|
| <b>AUMENTO DE ACTIVOS</b>                  |                   | <b>25.982.118</b>        |
| Inventario                                 | 522.000           |                          |
| Cuentas Por Cobrar                         | 25.460.118        |                          |
| Otros Activos                              | <u>0</u>          |                          |
| <b>DISMINUCIÓN DE PASIVOS Y PATRIMONIO</b> |                   | <b>37.277.200</b>        |
| Fondos Sociales, Mutuales y otros          | 585.372           |                          |
| Provisión Impuesto de Renta                | 1.936.892         |                          |
| Resultado Integral                         | <u>34.754.936</u> |                          |
| <b>TOTAL APLICACIÓN DE RECURSOS</b>        |                   | <b><u>63.259.318</u></b> |

  
LUIS EDUARDO MORALES AMARIS  
C.C. N° 73.562.208  
GERENTE

  
DONALDO AISLANT POLO  
REVISOR FISCAL  
T.P. 81451-T

  
JANIS MASSÓN ALVEAR  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 152957-T



Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.  
COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018  
Ministerio de Transporte



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**Nota N° 1. Ente Económico.**

Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda., sigla Cootraflucap, Nit. 800.108.018-1, con domicilio principal en el Municipiode El Banco, departamento Magdalena, País Colombia, ubicada en la Calle 12 N° 1-87, Barrio La Playa, constituida mediante Escritura Publica No. 511, de la Notaria Única de El Banco, de fecha Diciembre 05 de 1983, inscrita en la Cámara de Comercio de Santa Marta el día 14 de Julio de 1997 bajo el registro No. 00000355 del Libro I de las personas Jurídicas Sin ánimo de Lucro. Su objeto social es Transporte Fluvial de Carga y Pasajeros.

**Nota N° 2. Principales Políticas y Prácticas Contables.**

**Sistema Contable:** Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda., lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros de conformidad con las normas internacionales de información financieras establecidas en el decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013 y sus modificaciones.

**Unidad Monetaria:** La unidad monetaria utilizada por la Cooperativa para las cuentas de los estados financieros y demás informes financieros es el peso colombiano.

**Efectivo y Equivalentes:** Bajo esta denominación se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata con los que cuenta la entidad, y que utiliza para cubrir sus operaciones, inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor.

**Propiedades, Plantas y Equipos:** La entidad medirá todos los elementos de propiedades, plata y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualesquiera perdidas por deterioro del valor acumuladas.

**Ingresos:** Se reconocen todos aquellos ingresos provenientes de venta de bienes y prestación de servicios de transporte como ingresos ordinarios todos los demás ingresos se reconocerán como otros ingresos.



Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.  
COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018  
Ministerio de Transporte



**ACTIVOS**

**Nota No. 3. Efectivo y Equivalentes.** Está conformado por:

| CUENTA             | 2019                  | 2020                 |
|--------------------|-----------------------|----------------------|
| Caja General       | \$ 13.367.415         | \$ 7.183.312         |
| Caja Menor         | \$ 300.000            | \$ 300.000           |
| Bancos Comerciales | \$ 88.572.067         | \$ 43.801.492        |
| <b>Total</b>       | <b>\$ 102.239.482</b> | <b>\$ 51.284.804</b> |

Los Bancos comerciales están distribuidos en saldos bancarios conformados de la siguiente manera:

|                                      |                      |
|--------------------------------------|----------------------|
| Banco Bogotá Cuenta N° 284035748     | \$ 4.579.261         |
| Banco Bogotá Cuenta N° 284182169     | \$ 6.188.013         |
| Banco Bogotá Cuenta N° 284266418     | \$ 13.868.899        |
| Banco Agrario Cuenta N° 442200010852 | \$ 1.897.655         |
| Banco Agrario Cuenta N° 042200014373 | \$ 386.369           |
| Banco BBVA Cuenta N° 330-0100009184  | \$ 562.912           |
| Banco BBVA Cuenta N° 330-0200076555  | \$ 16.318.383        |
| <b>Total</b>                         | <b>\$ 43.801.492</b> |

**Nota No. 4. Inventario.**

| CUENTA                           | 2019              | 2020              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Inventario (Chalecos - Banderas) | \$ 132.000        | \$ 654.000        |
| <b>Total</b>                     | <b>\$ 132.000</b> | <b>\$ 654.000</b> |

Éstos corresponden a la existencia de chalecos y banderas para ser suministrado a los asociados.

**Nota No. 5. Cuentas por Cobrar.**

| CUENTA                               | 2019                  | 2020                  |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Seguro Obligatorio                   | \$ 7.109.003          | \$ 12.301.328         |
| Anticipo a Contratos y Proveedores   | \$ 2.711.000          | \$ 1.481.580          |
| Anticipos Laborales                  | \$ 1.359.132          | \$ 113.020            |
| Crédito de Consumo                   | \$ 327.672.051        | \$ 350.415.376        |
| Deudores por prestación de servicios | \$ 297.000            | \$ 297.000            |
| Deterioro por crédito de consumo     | \$ -2.221.362         | \$ -2.221.362         |
| <b>Total</b>                         | <b>\$ 336.926.824</b> | <b>\$ 362.386.942</b> |



## Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.

### COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



Las cuentas por cobrar por concepto de seguro obligatorio hacen referencia a las deudas de los asociados que tienen con la cooperativa, los cuales van cancelando en descuentos que se realizan en cada zarpe.

Las cuentas de anticipo a Contratos y proveedores corresponden a los realizados a los contratistas de la empresa durante su contrato de prestación de servicios, los cuales son cancelados en descuentos directos de sus pagos mensuales.

Los créditos de consumo registran los movimientos realizados con los asociados para las reparaciones, compra o mejoramiento de su parque automotor, el cual es obtenido a través de la cooperativa y los asociados lo cancelan por descuentos en las autorizaciones de zarpe.

Los deudores por prestación de servicios corresponde a cuentas por cobrar a clientes que toman el servicio de transporte y la cooperativa se los brinda a crédito, esta cuenta lleva más de tres años.

Este deterioro corresponde a los créditos que tiene una edad de tres años, sin movimientos y por lo tanto se hizo el deterioro de 33% del valor total de estas cuentas por cobrar de \$2.221.362. El estudio se hizo individualmente por cada asociado.

#### Nota No. 6. Propiedades, Planta y Equipos

| PROPIEDADES PLANTAS Y EQUIPOS    | 2019           | 2020           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Terrenos                         | \$ 8.716.800   | \$ 8.716.800   |
| Edificaciones                    | \$ 39.225.600  | \$ 39.225.600  |
| Muebles y Equipos de oficina     | \$ 7.641.709   | \$ 7.641.709   |
| Equipo de Cómputo y Comunicación | \$ 2.685.469   | \$ 2.685.469   |
| Maquinaria y Equipos             | \$ 59.707.898  | \$ 59.707.898  |
| Vehículo                         | \$ 46.000.000  | \$ 46.000.000  |
| Depreciación Acumulada           | \$ -41.813.791 | \$ -41.813.791 |
| Total                            | \$ 122.163.685 | \$ 122.163.685 |

En este grupo de cuentas se detalla los activos fijos de la empresa restando a este valor su depreciación quedando el valor neto en libro de estos activos registrados en la casilla total.

#### Nota N° 7. Impuesto Diferido

| CUENTA            | 2019       | 2020       |
|-------------------|------------|------------|
| Impuesto Diferido | \$ 170.991 | \$ 170.991 |
| Total             | \$ 170.991 | \$ 170.991 |



## Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.

### COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



Este activo corresponde a la diferencia temporaria deducible de impuesto por la aplicación del nuevo marco normativo.

#### Nota N° 8. Otros Activos

| CUENTA                              | 2019       | 2020       |
|-------------------------------------|------------|------------|
| Otros Activos (Chalecos Salvavidas) | \$ 898.000 | \$ 898.000 |
| Total                               | \$ 898.000 | \$ 898.000 |

Este activo corresponde los chalecos salvavidas que se mantienen en la embarcación de la Cooperativa para uso de los pasajeros.

#### PASIVOS

#### Nota N° 9. Cuentas por Pagar.

| CUENTAS POR PAGAR               | 2019         | 2020         |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Costos y Gastos por pagar       | \$ 3.459.350 | \$ 4.843.656 |
| Retención en la fuente          | \$ 33.528    | \$ 211.160   |
| Retenciones y aportes de nomina | \$ 1.525.084 | \$ 988.767   |
| Total                           | \$ 5.017.962 | \$ 6.043.583 |

Los costos y gastos por pagar están representados en honorarios, servicios temporales y servicios públicos por pagar.

La Retención en la fuente corresponde a la cuenta por pagar a la Dian por ese concepto.

Las retenciones y aportes de nómina corresponde a los pagos por realizar de salud, pensión, riesgos laborales y aportes parafiscales (SENA, ICBF Y CCF).

#### Nota N° 10. Fondos Sociales, Mutuales y Otros.

| CUENTAS POR PAGAR                 | 2019          | 2020          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| Fondos Sociales, Mutuales y otros | \$ 14.751.964 | \$ 14.166.592 |
| Total                             | \$ 14.751.964 | \$ 14.166.592 |

Los fondos mutuales corresponden a un fondo de reposición que tienen los asociados destinados para las reparaciones de su parque automotor.



Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.  
**COOTRAFLUCAP LTDA.**

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



**Nota N° 11. Otros Pasivos.**

| CUENTA                         | 2018          | 2020          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Obligaciones Laborales         | \$ 9.771.993  | \$ 6.725.882  |
| Ingreso recibido para terceros | \$ 37.963.168 | \$ 34.493.796 |
| Total                          | \$ 47.735.161 | \$ 41.219.678 |

Las obligaciones laborales son generadas para el pago de salarios y las prestaciones sociales de los empleados entre las cuales está: Cesantías, Intereses sobre cesantías, Vacaciones y Primas Legales.

Los Ingresos recibidos para terceros registran los valores del fondo de los asociados que generan en sus autorizaciones de zarpe el cual tiene como finalidad el pago de las pólizas de seguro obligatorios de los vehículos.

**Nota N° 12. Pasivos no Corrientes**

**Otros Pasivos**

| CUENTA           | 2019           | 2020           |
|------------------|----------------|----------------|
| Aportes Sociales | \$ 320.284.562 | \$ 331.306.255 |
| Total            | \$ 320.284.562 | \$ 331.306.255 |

Los otros pasivos corresponde a los aportes sociales de la cooperativa realizado por los asociados, los cuales se ubican como un pasivo según el nuevo marco normativo.

**Nota N° 13. Patrimonio**

| CUENTA                             | 2019           | 2020           |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| Reservas de Protección de Aportes  | \$ 28.385.254  | \$ 29.934.767  |
| Fondo para revalorización Aportes  | \$ 28.784.713  | \$ 28.784.713  |
| Fondos de Inversión                | \$ 65.065.742  | \$ 65.065.742  |
| Fondo de Educación                 | \$ 10.041.607  | \$ 11.391.120  |
| Resultado del Ejercicio            | \$ 7.747.566   | \$ -27.007.370 |
| Resultado de ejercicios anteriores | \$ -16.087.912 | \$ -12.214.129 |
| Ganancias Retenidas                | \$ 48.867.471  | \$ 48.867.471  |
| Total                              | \$ 172.804.441 | \$ 144.822.314 |



Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.  
COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



El fondo de inversión corresponde a un fondo de destinación no específica para alguna inversión que apruebe la asamblea.

El fondo de Educación registra los valores destinados para dicho fondo, este remanente registrado es rubro que no se alcanzó a utilizar una vez realizada el gasto correspondiente a Educación para los asociados en periodos anteriores y el actual.

El resultado del ejercicio por valor de \$-27.007.370 corresponde a las pérdidas obtenidas en el periodo 2020.

**Nota N° 14. Ingresos por Actividades Ordinarias.**

| CUENTA                                  | 2019           | 2020           |
|---|----------------|----------------|
| Servicio de Transporte por vía acuática | \$ 147.620.306 | \$ 86.938.397  |
| Servicio de Trans por vía acuática 004  | \$ 96.227.334  | \$ 40.466.138  |
| Servicio Complementario (Boyas)         | \$ 16.756.800  | \$ 8.723.500   |
| Suministro de Elementos de Protección   | \$ 360.500     | \$ 3.765.000   |
| Total                                   | \$ 260.964.940 | \$ 139.893.035 |

- El ingreso por transporte por vía acuática corresponde al porcentaje dejado a la cooperativa por cada uno de los asociados en cada viaje que realiza. Se especifica los ingresos por servicio de transporte realizado por la embarcación de propiedad de la empresa.
- El ingreso por servicios complementarios para el Transporte registra los valores recaudados por el servicio del muelle flotante que presta la cooperativa a sus asociados.
- El ingreso por suministro de elemento de protección corresponde a los chalecos y banderas que se le suministra a los asociados como elementos de protección para los pasajeros y vehículo.

**Nota N° 15. Otros Ingresos**

| CUENTA                                 | 2019          | 2020         |
|--|---------------|--------------|
| Interese de entidades Financieros      | \$ 117.014    | \$ 101.921   |
| Intereses Financieros (Asociados)      | \$ 26.580.607 | \$ 6.648.431 |
| Servicios con otras Cooperativas       | \$ 7.313.200  | \$ 3.266.350 |
| Otros Servicios adicionales al cliente | \$ 384.300    | \$ 379.300   |
| Reintegro de Otros costos y Gastos     | \$ 3.176.842  | \$ 382.000   |



Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.  
COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



|                                 |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Auxilio de Nomina               | \$ -          | \$ 2.019.000  |
| Multas y Recargos               | \$ 248.775    | \$ 45.000     |
| Útiles, papelerías y Fotocopias | \$ 825.716    | \$ 493.030    |
| Total                           | \$ 38.646.454 | \$ 13.335.032 |

Los ingresos por intereses de entidades financieras, son los obtenidos por los recursos económicos que se encuentran en las cuentas de ahorro a nombre de la empresa. Los intereses Financieros (Asociados) son aquellos obtenidos por los créditos de consumo que tienen los asociados con la Cooperativa y corresponde al 1% del valor del crédito durante los tres primeros meses del año.

Los ingresos por servicios con otras cooperativas son los relacionados con el contrato que se tiene con la cooperativa Cootransfluviales para el despacho diario de uno de sus vehículos.

Los ingresos por servicios adicionales al cliente corresponden al servicio de baño que se les presta a los pasajeros.

Los ingresos por Reintegro de otros costos y gastos se refieren a la recuperación por venta de repuestos, correcciones en costos de las elaboraciones de banderas y recuperación de costos de certificados de la Junta Central de Contadores.

Auxilio de Nomina corresponde a los auxilios dados por el estado a la Cooperativa, por motivo de pandemia y disminución de ingresos.

Los ingresos por Multas y recargos hacen referencia a aquellos realizados a conductores y asociados por incumplimiento de las normas internas de la cooperativa.

Los ingresos por Útiles, Papelería y fotocopias son generados por los asociados en el cobro que se les realiza cada vez que realizan sus retiros de fondos por concepto gastos de papelería.

### Gastos

#### **Nota N° 16. Beneficios a Empleados**

Está conformado por las siguientes cuentas detalladas así:

| CUENTA  | 2019          | 2020          |
|---------|---------------|---------------|
| Sueldos | \$ 56.039.424 | \$ 24.830.394 |





Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.  
COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



|                                      |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Extras y recargos                    | \$ 1.070.513  | \$ 263.866    |
| Viáticos                             | \$ 65.000     | \$ -          |
| Auxilio de Transporte                | \$ 3.753.152  | \$ 442.272    |
| Cesantías                            | \$ 4.960.848  | \$ 2.135.647  |
| Intereses sobre Cesantías            | \$ 595.320    | \$ 256.289    |
| Prima de Servicios                   | \$ 4.960.848  | \$ 2.135.647  |
| Vacaciones                           | \$ 2.336.844  | \$ 1.048.851  |
| Dotación y suministro a Trabajadores | \$ 1.222.700  | \$ 685.000    |
| Aportes a Salud                      | \$ 4.763.352  | \$ 2.137.940  |
| Aportes a Pensión                    | \$ 6.724.728  | \$ 2.805.172  |
| Aportes a Riesgos Laborales          | \$ 672.000    | \$ 232.100    |
| Aportes a Caja de Compensación Fami  | \$ 2.241.576  | \$ 1.006.089  |
| Aportes a ICBF                       | \$ 1.681.188  | \$ 754.566    |
| Aportes a SENA                       | \$ 1.120.788  | \$ 503.044    |
| Gastos médicos y Drogas              | \$ 916.700    | \$ 367.150    |
| Total                                | \$ 93.124.981 | \$ 39.604.027 |

**Nota N° 17. Gastos Generales.**

Son los gastos incurridos en el normal funcionamiento de la empresa y se detallan a continuación:

| CUENTA                         | 2019          | 2020         |
|--------------------------------|---------------|--------------|
| Honorarios                     | \$ 1.050.000  | \$ 200.000   |
| Mantenimiento y reparaciones   | \$ 2.303.200  | \$ 5.699.200 |
| Reparaciones Locativas         | \$ 200.000    | \$ 944.000   |
| Aseo y Elementos               | \$ 4.911.800  | \$ 6.839.350 |
| Cafetería                      | \$ 1.856.850  | \$ 810.000   |
| Sevicios Públicos              | \$ 12.167.455 | \$ 8.568.826 |
| Portes, fax y telex            | \$ 126.150    | \$ 127.600   |
| Transportes, Fletes y acarreos | \$ 711.237    | \$ 1.434.452 |
| Papelería y Útiles de oficina  | \$ 3.974.200  | \$ 1.876.400 |
| Fotocopias                     | \$ 435.750    | \$ -         |
| Publicidad y Propaganda        | \$ 3.241.000  | \$ 814.300   |
| Gastos de Asamblea             | \$ 1.466.000  | \$ 1.972.050 |
| Gastos Directivos              | \$ 3.066.500  | \$ 2.016.500 |



## Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.

### COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



|                                |                       |                      |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Reuniones y Conferencias       | \$ 1.031.100          | \$ 75.500            |
| Gastos de Representación       | \$ 4.478.700          | \$ 1.193.000         |
| Servicios Temporales           | \$ 27.771.850         | \$ 25.070.600        |
| Vigilancia Privada             | \$ 2.843.000          | \$ 3.404.000         |
| Auxilio y donaciones           | \$ 5.264.000          | \$ 30.000            |
| Adecuaciones e instalaciones   | \$ 7.521.300          | \$ 2.790.500         |
| Gastos de fondo de Solidaridad | \$ 4.247.450          | \$ 1.488.743         |
| Gastos varios                  | \$ 11.815.600         | \$ 3.574.000         |
| <b>Total</b>                   | <b>\$ 100.483.142</b> | <b>\$ 68.929.021</b> |

#### Nota N° 18. Gastos Financieros.

Los gastos financieros corresponden a los realizados por la empresa en compra de chequeras, libretas y otros que van implícitos en las operaciones bancarias.

| CUENTA             | 2019                | 2020                |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| Gastos Financieros | \$ 2.943.910        | \$ 1.454.134        |
| <b>Total</b>       | <b>\$ 2.943.910</b> | <b>\$ 1.454.134</b> |

#### Nota N° 19. Gastos de Venta

Son los gastos generados para el funcionamiento de la cooperativa como empresa en cumplimiento de su actividad económica, éstos se detallan a continuación:

| CUENTA                                  | 2019                 | 2020                 |
|---|----------------------|----------------------|
| Honorarios                              | \$ 19.322.000        | \$ 14.420.000        |
| Impuestos (Industria y Comer. - 4*1000) | \$ 3.336.379         | \$ 2.516.937         |
| Seguro Responsb. Civil y Extracontrac.  | \$ 1.072.235         | \$ 755.229           |
| Servicios Temporales (Conductor-Vig)    | \$ -                 | \$ 1.055.000         |
| Gastos Legales (Registro Mercantil)     | \$ 1.687.600         | \$ 1.435.100         |
| Mantenimiento y reparaciones Vehículo   | \$ 10.864.500        | \$ 8.398.000         |
| Combustible y lubricantes               | \$ 2.240.500         | \$ 397.000           |
| Combustible bote 004                    | \$ 42.618.900        | \$ 20.482.100        |
| Restaurante                             | \$ 6.812.000         | \$ 3.271.000         |
| <b>Total</b>                            | <b>\$ 87.954.114</b> | <b>\$ 52.730.366</b> |



**Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.  
COOTRAFLUCAP LTDA.**

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



- Los honorarios administrativos corresponde a los pagados al representante legal, tesorero, revisor fiscal, consejo de administración y a la Junta de Vigilancia para control.
- Impuestos son los gastos correspondientes a pago de impuesto de Industria y comercio (\$1.432.130), el 4 x 1000 cobrados por cada retiro realizado en la entidad bancaria (\$746.075) y contribución especial Supertransporte (\$338.732).
- Gasto por Seguros corresponde a la adquisición de pólizas de Responsabilidad Civil Contractual y Extracontractual del vehículo Cootraflucap 004.
- Gastos Legales corresponde a los realizados para el Renovación del Registro Mercantil (Cámara de Comercio).
- Mantenimiento y reparaciones son los realizados para el arreglo del vehículo Cootraflucap 004, actualmente de propiedad de la empresa, entre las cuales está la compra de repuestos.

**Nota N° 20. Gastos no Operacionales.**

| CUENTA                              | 2019         | 2020          |
|-------------------------------------|--------------|---------------|
| Pérdida en Venta y retiro de Bienes | 0            | \$ 144.000    |
| Gastos Extraordinarios              | \$ 1.500.000 | \$ 10.500.000 |
| Multas, Sanciones y Litigios        | \$ -         | \$ 1.253.416  |
| Total                               | \$ 1.500.000 | \$ 11.897.416 |

Los gastos extraordinarios corresponden a los realizados para el pago de honorarios de abogado por asesoría jurídica para atender demandas por el accidente ocurrido el 11 de noviembre de 2017.

**Nota N° 21. Costos de Venta.**

| CUENTA                     | 2019       | 2020         |
|----------------------------|------------|--------------|
| Costos de Venta (Chalecos) | \$ 613.000 | \$ 3.686.365 |
| Total                      | \$ 613.000 | \$ 3.686.365 |

El costo corresponde al valor de los chalecos adquiridos para el suministro a los asociados.



## Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.

### COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1

P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018

Ministerio de Transporte



#### Nota N° 22. Gastos de Impuestos.

| CUENTA                             | 2019 | 2020         |
|------------------------------------|------|--------------|
| Impuesto de Renta y Complementario | \$ 0 | \$ 1.434.108 |
| Total                              | \$ 0 | \$ 1.434.108 |

#### Nota N° 23. Resultado Integral Total.

| CUENTA                  | 2019         | 2020           |
|-------------------------|--------------|----------------|
| Excedentes y/o Pérdidas | \$ 7.747.566 | \$ -27.007.370 |
| Total                   | \$ 7.747.566 | \$ -27.007.370 |

Las pérdidas durante el periodo reportado de 1 enero a 31 Diciembre de 2020 fueron de \$27.007.370.

#### Nota N° 24. Información a revelar.

- Dentro de los procesos pendientes que están en contra de la cooperativa se encuentra el accidente ocurrido el 11 de Noviembre 2017 con el vehículo Cootraflucap 040A, propiedad del asociado Martin Hoyos Foronda, el cual dejó dos víctimas fallecidas y aún no se define la situación, generando por el momento gastos en asesorías jurídicas.
- Durante este periodo se presentó una pandemia causada por el virus Covid-19 que ocasionó el cese de actividades por seis meses y se reactivó de manera paulatina durante los meses siguientes, afectando la economía de la Cooperativa drásticamente.
- A continuación se relaciona los ingresos y gastos del vehículo Cootraflucap 004 como información adicional para los interesados, ya que lo que lo descrito está incluido en las notas anteriores.

| CUENTA                               | 2019          | 2020          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Ingresos Transporte Fluvial Bote 004 | \$ 96.227.334 | \$ 40.466.138 |
| Salario Conductor                    | \$ -9.937.392 | \$ -2.311.548 |
| Extras y Recargos                    | \$ -382.141   | \$ -          |
| Auxilio de Transporte                | \$ -1.164.384 | \$ -236.564   |
| Pago Prestaciones sociales Conductor | \$ -2.375.628 | \$ -629.541   |
| Gastos Seguridad Social              | \$ -3.363.528 | \$ -862.489   |
| Servicios Temporales (Conductor)     | \$ -          | \$ -1.055.000 |



# Cooperativa Integral de Transportes El Banco Ltda.

## COOTRAFLUCAP LTDA.

Nit. 800.108.018-1


P.J. 0345 De 8 de Marzo/83

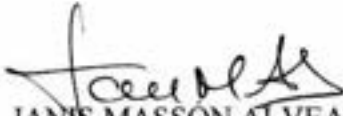
Permiso de Operación según Res. N° 0003924 de 2018


Ministerio de Transporte



|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Servicios Temporales (Celaduría)    | \$ -           | \$ -500.000    |
| Gastos de Depreciación              | \$ -1.533.333  | \$ -           |
| Gastos Mantenimiento y reparaciones | \$ -10.864.500 | \$ -8.398.000  |
| Gastos de Combustible y lubricantes | \$ -42.618.900 | \$ -20.482.100 |
| Pago Pólizas RCC y RCE              | \$ -1.072.235  | \$ -755.229    |
| Total Utilidad promedio bote 004    | \$ 22.915.293  | \$ 5.235.667   |

  
LUIS EDUARDO MORALES AMARIS  
C.C. N° 73.562.208  
Gerente

  
JANIS MASSON ALVEAR  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 152957-T

  
DONALDO AISLANT POLO  
Revisor Fiscal  
T.P. 81451-T

REPUBLICA DE COLOMBIA  
IDENTIFICACION PERSONAL  
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **39.018.943**  
**MASSON ALVEAR**

APELLIDOS  
**JANIS**

NOMBRES



REPUBLICA DE COLOMBIA

República de Colombia  
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNTA CENTRAL DE CONTADORES  
TARJETA PROFESIONAL  
DE CONTADOR PUBLICO

**152957 T**

JANIS  
MASSON ALVEAR  
C.C. 39018943

RESOLUCION INSCRIPCION 283  
UNIVERSIDAD DE MAGDALENA

FECHA 23/09/2010

MAURICIO ESPAÑOL LEON 161124

VALIDO UNICAMENTE PARA PR  
ESTADOS FINANCIEROS  
2020

COOPERATIVA INTEGRAL DE TRANSPORTES  
LTDA.  
"COOTRAFLUCAP"  
NIT. 800.108.018-1



INDICE DIVENSA

FECHA DE NACIMIENTO **02-JUN-1977**

**EL BANCO**  
(MAGDALENA)

LUGAR DE NACIMIENTO  
**1.61** **O+** **F**  
ESTATURA G.E. RH SEXO

**05-FEB-1998 EL BANCO**  
FECHA Y LUGAR DE EMISION

REGISTRADOR NACIONAL  
CALLE DEL MAR 1000000



A 2102500-05/1998-F-0039018943-20100113 0029082000A 1 4800580268

PARA EL TITULAR **78218**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como  
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en  
la Ley 43 de 1990.  
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla  
al Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, Junta Central  
de Contadores.

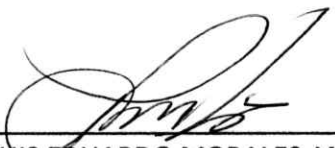


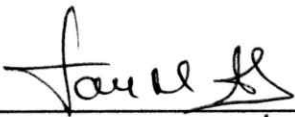



COOPERATIVA INTEGRAL DE TRANSPORTES EL BANCO LTDA  
COOTRAFLUCAP  
NIT.800.108.018-1

**ESTADO DE RESULTADOS**  
DE 1 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

| CUENTAS                             | NOTAS | VALOR              |
|-------------------------------------|-------|--------------------|
| Ingresos por Actividades Ordinarias | 14    | 139.893.035        |
| Otros ingresos                      | 15    | 13.335.032         |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>               |       | <b>153.228.067</b> |
| <b>GASTOS Y COSTOS</b>              |       |                    |
| Beneficios a Empleados              | 16    | 39.604.027         |
| Gastos Generales                    | 17    | 68.929.021         |
| Gastos Financieros                  | 18    | 1.454.134          |
| Gastos de Venta                     | 19    | 53.230.366         |
| Gastos No Operacionales             | 20    | 11.897.416         |
| Costo de Venta                      | 21    | 3.686.365          |
| Gastos Impuestos                    | 22    | 1.434.108          |
| <b>Total Gastos y Costos</b>        |       | <b>180.235.437</b> |
| <b>Resultados Integral Total</b>    | 23    | <b>-27.007.370</b> |

  
LUIS EDUARDO MORALES AMARIS  
C.C. N° 73.562.208  
GERENTE

  
JANIS MASSON ALVEAR  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 152957-T

  
DONALDO AISLANT POLO  
REVISOR FISCAL  
T.P. 81451-T





COOTRAF LUCAP  
NIT 800.108.018-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

| Descripción de La Cuenta                        | Saldo Inicial      | Aumento          | Disminución       | Saldo Final        |
|---|--------------------|------------------|-------------------|--------------------|
| RESERVA DE PROTECCIÓN DE APORTES                | 28.385.254         | 1.549.513        | 0                 | 29.934.767         |
| FONDO PARA REVALORIZACIÓN DE APORTES            | 28.784.713         | 0                | 0                 | 28.784.713         |
| FONDOS DE INVERSIONES                           | 65.065.742         | 0                | 0                 | 65.065.742         |
| OTROS FONDOS (FONDO DE EDUCACIÓN)               | 10.041.607         | 1.549.513        | 200.000           | 11.391.120         |
| OTROS FONDOS (FONDO DE SOLIDARIDAD)             | 0                  | 774.757          | 774.757           | 0                  |
| EXCEDENTES Y/O PERDIDAS RESULTADO DEL EJERCICIO | 7.747.566          | 0                | 34.754.936        | -27.007.370        |
| RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES              | -16.087.912        | 0                | 3.873.783         | -12.214.129        |
| UTILIDADES RETENIDAS                            | 48.867.471         | 0                | 0                 | 48.867.471         |
| <b>TOTALES</b>                                  | <b>172.804.441</b> | <b>3.873.783</b> | <b>39.603.476</b> | <b>144.822.314</b> |


El Aumento de la Reserva de Protección de Aportes corresponde a lo aplicado en la distribución de los excedentes año 2019.

El Aumento del Fondo de Educación y Fondo de Solidaridad corresponde a la distribución de los excedentes año 2019.  
La Disminución del fondo de Educación y de Solidaridad corresponde a lo utilizado dentro del periodo .

La disminución de los excedentes corresponde a la distribución año 2019 por valor de \$7.747.566 y la pérdida obtenida en el ejercicio Actual.

Las utilidades retenidas corresponden a ajustes realizados por la adopción por primera vez de las NIIF.

  
LUIS EDUARDO MORALES AMARIS  
C.C. N° 73.562.208  
Gerente

  
DONALDO AIS SANT PARDÓ  
T.P. 81451-T  
Revisor Fiscal

  
JANIS MASSON ALVEAR  
T.P. 152957-T  
Contador Público


COOPERATIVA INTEGRAL DE TRANSPORTES EL BANCO LTDA.  
 COOTRAFLUCAP  
 NIT. 800.108.018-1

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

| ACTIVOS                            | NOTAS | VALOR              | PASIVOS Y PATRIMONIO               | NOTAS | VALOR              |
|------------------------------------|-------|--------------------|------------------------------------|-------|--------------------|
| <b>ACTIVOS CORRIENTES</b>          |       |                    | <b>PASIVOS CORRIENTES</b>          |       |                    |
| Efectivo y Equivalentes            | 3     | 51.284.804         | Cuentas por Pagar                  | 9     | 6.043.583          |
|                                    |       |                    | Fondos Sociales, Mutuales y Otros  | 10    | 14.166.592         |
|                                    |       |                    | Otros Pasivos                      | 11    | 41.219.678         |
| <b>Total Activos Corrientes</b>    |       | <b>51.284.804</b>  | <b>Total Pasivos Corrientes</b>    |       | <b>61.429.853</b>  |
| <b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>       |       |                    | <b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>       |       |                    |
| Inventarios                        | 4     | 654.000            | Otros Pasivos                      | 12    | 331.306.255        |
| Cuentas por Cobrar                 | 5     | 362.386.942        | <b>Total Pasivos no Corrientes</b> |       | <b>331.306.255</b> |
| Propiedades, Plantas y Equipos     | 6     | 122.163.685        | <b>Total Pasivos</b>               |       | <b>392.736.108</b> |
| Impuestos Diferidos                | 7     | 170.991            |                                    |       |                    |
| Otros Activos                      | 8     | 898.000            | <b>PATRIMONIO</b>                  |       |                    |
|                                    |       |                    | Reservas                           |       | 29.934.767         |
| <b>Total Activos no Corrientes</b> |       | <b>486.273.618</b> | Fondo de Destinación Específica    |       | 105.241.575        |
|                                    |       |                    | Resultado de Ejercicios Anteriores |       | -12.214.129        |
|                                    |       |                    | Ganancias Retenidas                |       | 48.867.471         |
|                                    |       |                    | Resultado Integral total           |       | -27.007.370        |
| <b>Total Activos</b>               |       | <b>537.558.422</b> | <b>Total Patrimonio</b>            | 13    | <b>144.822.314</b> |
|                                    |       |                    | <b>Total Pasivo y Patrimonio</b>   |       | <b>537.558.422</b> |

  
 LUIS EDUARDO MORALES AMARIS  
 C.C. N° 73.562.208  
 GERENTE

  
 JANIS MASSON ALVEAR  
 CONTADOR PÚBLICO  
 T.P. 152957-T

  
 DIGNALDO ASTANT PÓLO  
 REVISOR FISCAL  
 T.P. 81451-T



COOPERATIVA INTEGRAL DE TRANSPORTES EL BANCO LTDA.  
NIT 800.108.018-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
DE 01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Excedentes del Ejercicio -27.007.370

**(+) partidas que no afectan el efectivo**

(+) Depreciaciones 0

**Efectivo Generado en Operación -27.007.370**

**Cambios en activos y pasivos operacionales**

(-) Aumento de Cuentas Por Cobrar -25.460.118

(+) Aumento en cuentas por pagar 1.025.621

(-) Disminución en Fondo Sociales, Mutuales y Otros -585.372

(+) Aumento en Otros Pasivos 4.506.210

(-) Disminución en Provisiones Impuesto -1.936.892

(-) Aumento en Otros Activos

**Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación -49.457.921**

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

(-) Aumento de Inventarios -522.000

(+) Aumento de Cuentas por Cobrar

**Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión -522.000**

**ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

(+) Aumento Reservas 1.549.513

(+) Aumento Fondo de Destinación Específica 1.349.513


(-) Disminución Resultado de Ejercicios Anteriores -3.873.783

**Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación -974.757**

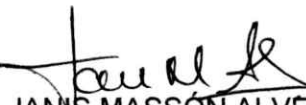
**Disminución de efectivo y equivalente -50.954.678**

**Saldo inicial de Efectivo y equivalente 102.239.482**

**Saldo Final de Efectivo y equivalente 51.284.804**

  
LUIS EDUARDO MORALES AMARIS  
C.C. N° 73.562.208  
GERENTE

  
DONALDO AISLANT POLO  
REVISOR FISCAL  
T.P. 81451-T

  
JANIS MASSÓN ALVEAR  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 152957-T