

ACTIVO NO CORRIENTE	NOTA
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8
Terrenos	619.901.841
Construcciones y Edificaciones	231.097.230
Muebles y Equipos de Oficina	59.959.459
Equipo de Transporte (Buses 2010)	168.300.000
Maquinaria y Equipo	11.059.400
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	990.317.930

ACTIVO CORRIENTE

Efectivo	10.488.409
Banco y otras entidades bancarias	7.931.348
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUEN	2.657.061
Contratos en Ejecucion	2.045.628.838
Deudores por Cobrar	146.636.042
Clientes	296.800.714
Anticipo de Impuestos y contribuciones	1.411.645.796
Administraciones por Cobrar	37.930.792
	152.615.495
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.056.117.247
TOTAL ACTIVO	3.046.435.178

PATRIMONIO

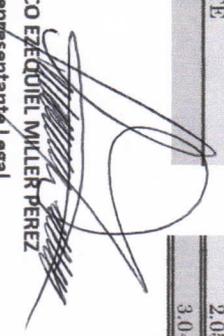
APORTES SOCIALES	NOTA
Aportes Sociales Irreducibles	15
Aportes Sociales reducibles	22.552.236
Revalorizacion de Aportes	147.900.098
Reservas	5.152.557
Valorizaciones	623.290.918
Perdida del Ejercicio Anterior	565.266.505
Excedentes del Ejercicio	(1.231.417.661)
TOTAL PATRIMONIO	4.590.000
PASIVO	137.334.653

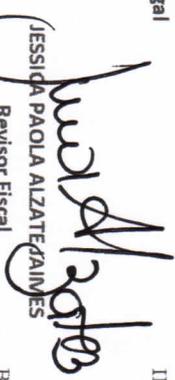
PASIVOS NO CORRIENTES

FONDOS SOCIALES, MUTUALES	13
Fondos Sociales, Mutuales	72.011.568
OTROS PASIVOS	14
Anticipos y Avances Recibidos Sobre Contrat	1.712.603.922
Multas sanciones	8.744.986
Aportes Exasociados	6.443.500
Polizas 2018- 2019	7.547.707
Polizas 2019- 2020	207.046
Demandas por Alimentacion	74.905.523
Demanda laboral	198.000
Demanda Sentencia Judicial Saravena	1.209.511.320
	405.045.840
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	1.784.615.490

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS PORPAGAR COMERCIALES Y OTROS	9
Costos y Gastos Por Pagar	1.004.727.752
Contratistas	63.635.556
Seguridad social	929.112.809
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	10
Impuesto de Retencion en la Fuente	11.979.387
Impuesto de Industria Comercio	63.870.576
Impuesto a las ventas	8.564.662
Impuesto Vigencias Industria Comercio	1.111.731
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11
Sueldo por pagar	23.819.183
Prestaciones sociales por pagar	30.375.000
	55.886.707
	18.638.048
	37.248.659
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.124.485.035
TOTAL PASIVO	2.909.100.525
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	3.046.435.178


FRANCISCO EZEQUIEL MILLER PEREZ
 Representante Legal
 TP- 144619-T


JESSIDA PAOLA ALZATE DAINES
 Revisor Fiscal
 TP- 192815-T

**INGRESOS**

	NOTA	
INGRESOS OPERACIONALES	16	959.896.261
Servicio de Transporte Por carretera		840.532.132
Serv de Trasp Recaudo Planillas terminal		15.332.893
Administrativo fija Gravada		860.700
Cuotas Administrativas Fija		74.841.900
Cuota de Administracion por Liquidacion Vehiculo		56.114.533
Devoluciones en Servicios		(27.785.897)
COSTOS DE OPERACIONALES	18	775.470.026
Servicio de Transporte Por Carretera		756.316.917
Servicio Complementarios para Transporte		12.030.134
Otras Actividades Conexas		7.122.975
Servicio de alquiler de Vehiculo		-
UTILIDAD BRUTA		184.426.235
GASTOS OPERACIONALES	19	166.663.660
Gastos de Administracion		166.663.660
UTILIDAD DE LA OPERACION		17.762.575
Ingresos No Operacionales	17	33.435.102
Gastos No operacionales	20	46.607.677
EXCEDENTES DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		4.590.000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		4.590.000

FRANCISCO EZEQUIEL MILLER PEREZ
Representante Legal

Leidy Rocio Garcia
Contadora Publica
LEIDY ROCIO GARCIA
FUNDA UNIV. DEL AREA ANDINA
Contadora Publica
TP- 144619-T

Jessica Paola Alzate
JESSICA PAOLA ALZATE JAIMES
Revisor Fiscal
TP- 192815-T



NOTA No 01

INFORMACIÓN GENERAL

Con base en el acuerdo Cooperativo, se crea y organiza la empresa asociativa denominada "COOPERATIVA TRANSPORTADORA TERRESTRE Y FLUVIAL DE ARAUCA LIMITADA" "COOTRANSTEFUARAUCA" reconocida como tal por la resolución N° 0771 de abril 22 de 1980 expedida por el Departamento Administrativo Nacional de Cooperativas, es un organismo Cooperativo de primer grado, de derecho privado y de responsabilidad limitada, sin ánimo de lucro y de actividades múltiples, con número de asociados y patrimonio social variable e ilimitado, integrado por sus fundadores, los cuales y por quienes mediante las condiciones establecidas en adelante, se adhieren al Estatuto y se someten a ello.

NOTA No 02

DESCRIPCIÓN DEL NEGOCIO

La cooperativa concentra sus actividades en Colombia y el exterior si fuese necesario; tiene como domicilio principal la Carrera 15 N° 19

– 57 Barrio Cristo Rey, Municipio de Arauca, Departamento de Arauca.

Sus negocios están orientados a las actividades Transporte de pasajeros; Mantenimiento y reparación de motocicletas y de sus partes y piezas; Mantenimiento y reparación de vehículos automotores; Alquiler o arrendamiento de bienes muebles.

MISIÓN

Somos una empresa de transporte público Araucana, prestamos un servicio seguro, económico y confiable, bajo estándares de calidad y seguridad, contamos con personal calificado dispuesto a garantizar la satisfacción total de nuestros clientes enfocados en la responsabilidad, solidaridad y cumplimiento; a través de la mejora continua de los procesos internos, con vehículos confortables y tecnológicos de punta, que garantizan el bienestar social y el desarrollo integral de la comunidad araucana.

VISIÓN

En el año 2020, será la empresa líder en el transporte público del departamento, por su comodidad y confiabilidad del servicio; implementando los mejores procesos de Seguridad, salud en el trabajo y ambiente, promoviendo siempre un bienestar integral entre la empresa, comunidad y Estado. Con un parque automotor renovado para lograr la armonía ambiental, estará posicionada como una de las empresas de transportes más competitiva de Arauca.

NOTA No 03

BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

ESTADOS FINANCIEROS. ☒

Los presentes estados financieros, correspondientes al 30 de junio 2019, se presentan en pesos colombianos y han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera, de acuerdo a lo establecido en la ley 1314 del 2009, el Decreto 2706 del 2012, el decreto 3022 de 2013, decreto 2129 de 2014 y el decreto 2548 de 2014, expedido por la Superintendencia Financiera de Colombia y el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo y Ministerio de Hacienda y Crédito público.

COMPARACIÓN DE LA INFORMACIÓN.

Las fechas asociadas del proceso de convergencia a las Normas Internacionales de la Información Financiera que afectan a la fundación, son: el año comenzado el 1° de enero de 2016 fecha de transición y el 1° de enero de 2017 es la fecha de aplicación.

A través de la Circular 004 y 005 de 2014, donde imparte instrucciones para las compañías del grupo 2, con el fin de presentar la información del Estado de la Situación Financiera de Apertura – ESFA



Circular 008 de 2015 define fecha de presentación de información financiera para grupo 2. Para COOTRANSTEFUARAUCA a la cual pertenece

RESPONSABILIDAD DE LA INFORMACIÓN Y ESTIMACIONES REALIZADAS

a. Bases de preparación

Los presentes estados financieros han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y

- Estado de situación financiera.
- Estado de integral de resultados.
- Estado de cambios en el patrimonio.
- Estado de Flujo de efectivo

b. Presentación de estados financieros

Estados de situación financiera consolidados.

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho ejercicio.

Estado Integral de Resultados

La cooperativa COOTRANSTEFUARAUCA ha optado por presentar sus estados de resultados clasificados por función del gasto.

c. Moneda funcional

La moneda funcional es el Peso Colombiano.

d. Propiedad, planta y Equipo

En la fecha de transición a las Normas Internacionales de Información Financiera, se optó por la alternativa de mantener los activos valorizados al costo.

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende su precio de adquisición más todos los costos directamente relacionados con la ubicación del activo y su puesta en condiciones de funcionamiento y la estimación inicial de cualquier costo de desmantelamiento y retiro del elemento o de rehabilitación del emplazamiento físico donde se asienta.

Adicionalmente, se considerará como costo de los elementos de propiedades, planta y equipo, los costos por intereses de la financiación directamente atribuibles a la adquisición o construcción de activos que requieren de un período de tiempo sustancial antes de estar listos para su uso.

Los gastos de reparaciones, conservación y mantenimiento se imputan a resultados del ejercicio en que se producen. Cabe señalar, que algunos elementos de propiedades, plantas y equipos requieren revisiones periódicas.

Los costos de ampliación, modernización o mejoras que representen un aumento de la capacidad o eficiencia o un aumento de la vida útil, son capitalizados aumentando el valor de los bienes.

La utilidad o pérdida resultante de la enajenación o retiro de un bien se calcula como la diferencia entre el precio obtenido en la enajenación y el valor registrado en los libros reconociendo el cargo o abono a resultados del ejercicio.

e. Depreciación

Los elementos de propiedades, planta y equipo, se deprecian siguiendo el método lineal, mediante la distribución del costo de adquisición de los activos menos el valor residual estimado entre los años de vida útil estimada de los elementos.



A continuación, se presentan los principales elementos de propiedad, planta y equipo y sus periodos de vida útil:

*Construcciones y Edificaciones 20 años
Maquinaria y Equipo 10 años*

*Muebles y enseres 2 a 5 años
Equipo de computación 2 a 5 años
Flota y Equipo de Transporte 5 años*

El valor residual y la vida útil de los elementos de propiedad, planta y equipos, se revisan anualmente y su depreciación comienza cuando los activos están en condiciones de uso.

La fundación evalúa, al menos anualmente, la existencia de un posible deterioro de valor de los activos de propiedades, plantas y equipos. Cualquier reverso de la pérdida de valor por deterioro, se registra en resultado o patrimonio según corresponda.

f. Activos financieros:

Los activos financieros están deteriorados si existe evidencia objetiva que demuestre que un evento que causa la pérdida haya ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento tiene impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero, que pueda ser estimado con fiabilidad.

Una pérdida por deterioro en relación con activos financieros registrados al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual de los flujos de efectivo estimados, descontados a la tasa de interés efectiva.

Una pérdida por deterioro en relación con un activo financiero disponible para la venta se calcula en referencia a su valor razonable. Los activos financieros individualmente significativos son examinados para determinar su deterioro.

COOTRANSTEFUARAUCA LTDA no presenta deterioro en sus activos financieros.

g. Deudores comerciales

Las cuentas comerciales a cobrar se reconocen inicialmente por su valor razonable y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor.

Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la fundación no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeuda de acuerdo con los términos originales de las cuentas a cobrar. El importe de la provisión es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo estimados, descontados al tipo de interés efectivo. El importe de la provisión se reconoce en la cuenta de resultados.

Las cuentas por cobrar a clientes se presentan netos de las provisiones por riesgo de crédito.

h. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos son reconocidos en la medida que es probable que los beneficios económicos que fluirán a la fundación puedan ser confiablemente medidos. Los siguientes criterios específicos de reconocimiento también deben ser cumplidos antes de reconocer ingresos.

i. Venta de bienes - Los ingresos por venta de bienes son reconocidos cuando los riesgos y los beneficios significativos de la propiedad de los bienes han sido traspasados al comprador, al momento de efectuar el despacho de los bienes.

ii. Ingresos por prestación de servicios - Los ingresos ordinarios asociados a la prestación de servicios se reconocen considerando el grado de realización de la prestación a la fecha de balance, siempre y cuando el resultado de la transacción pueda ser estimado con



iii. Ingresos por comisiones – Los ingresos asociados por la administración del dinero de la entidad por un tercero se reconocen al costo de la transacción durante la vigencia en que se ocasionan.

I. Activos Intangibles.

Los activos intangibles adquiridos separadamente son medidos al costo en el reconocimiento inicial. El costo de los activos intangibles adquiridos es su valor razonable a la fecha de adquisición. Después de su reconocimiento inicial, los activos intangibles son registrados al costo menos cualquier amortización acumulada y cualquier pérdida por deterioro acumulada.

Las vidas útiles de los activos intangibles son señaladas como finitas e indefinidas. En el caso de los activos intangibles con vida útil indefinida se realiza la prueba de deterioro de valor, ya sea individual.

Los activos intangibles con vidas finitas son amortizados durante la vida útil económica y su deterioro es evaluado cada vez que existen indicadores que el activo intangible puede estar deteriorado. El período de amortización y el método de amortización de un activo intangible con vida útil finita son revisados por lo menos al cierre de cada ejercicio financiero.

ACTIVOS

NOTA No 05

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

La composición del rubro es la siguiente:

Caja General	2.540.577
Caja Menor	600.000
Caja Polizas	4.790.771
TOTAL CAJA	7.931.348
Bco Caja Social 21500361675	30.019
Bco Bancolombia 317729025-17	815.481
Bco Bogota 137201786	17.201
TOTAL CUENTA CORRIENTES	862.702
Bco Agrario 47303301711-7	4.453
Banco	1.689.906
TOTAL CUENTA AHORRO	1.694.359
TOTAL BANCOS	2.557.061

El efectivo y efectivo equivalente no tiene restricciones de disponibilidad.

NOTA No 06

CONTRATOS EN EJECUCION

Se refieren a aquellos costos que se va amortizados en versión a los ingresos que figura en el siguiente mes gravable

Núñez Rincon Nelson Eduardo	52.318.313
Berrio Carlos Ivan	37.677.271
Garrido De Alzate Maria Magdalena	29.543.148
Carrillo Carvajal Miguel Antonio	16.634.912
Rodriguez Duran Raul	10.462.398
TOTAL CONTRATOS EN EJECUCION	146.636.042

NOTA No 07

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

La composición de las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar (netos de estimación de incobrables) es la siguiente:

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Seguridad social de Independiente	1.555.960
Anticipos a Proveedores	20.381.467
Retenciones en Grantia 1,5 CA 3698	15.085.085
Polizas por Cobrar 2017-2018	2.839.662
Polizas por Cobrar 2018-2019	14.759.697
Polizas por Cobrar 2019-2020	66.609.111
Polizas por Cobrar Vigencia anterior	3.047.677
Afiliaciones y Reafiliaciones	2.809.943
Costos Judicia	169.712.111
TOTAL DEUDORES POR COBRAR	296.800.714



El saldo de las cuentas comerciales por cobrar corresponde a los siguientes terceros:

Asociacion De Apoyo Al Desarrollo	13.300.000
Axity Colombia Sociedad Por Acciones Simplificada	896.000
Cars Turismo Ltda	60.000
Centro Medico Bioanálisis I.P.S E.U	90.000
Cermont Sas	1.590.000
Confipetrol S.A.S	39.482.162
Consultoria Y Gestion Ambiental Sas	14.860.000
Corporacion Para La Investigacion De La Corrosion	1.200.000
Cpven Sucursal Colombia	36.251.429
Delco Servicios Y Construcciones S.A.S	556.575
Dixpro Sas	240.000
Empresa Social Del Estado Departamental De Primer Nivel Moreno Y Clavijo	6.373.942
Empresa Social Del Estado Jaime Alvaro Y Castilla	16.526.400
Enfrio S.A.S	300.000
Fundacion El Alcaravan	2.176.000
Helmerich & Payne Colombia Drilling Co.	74.255.393
Indra Sistemas Colombia	5.193.050
Ingenieria Y Servicios Ambientales De Colombia Sas	4.340.000
Ingeteknia Consultores Ltda	970.000
Jaw Pinturas Ltda	96.396.901
Kernel Energy Sas Zomac	90.000
Maxo Sas	81.160.522
Mcs Consultoria Y Monitoreo Ambiental S.A.S	3.390.000
Mi Mantenimiento Integral Sas	22.590.000
Multidestinos Irb S.A.S	300.000
Nova Servicios Ingenieria	1.320.000
Servicio Agil Cooperativo Sacoop S.A.S.	1.020.000
Tecnioriente S.A.S	39.523.533
Tecnocol Ltda	750.000
Tf Auditores Y Asesores Ltda	350.000
Tuscany South America Ltda Sucursal Colombia	1.200.000
Vera & Asociados Sas	2.715.904
CLIENTES VIGENTES	469.467.811
Pendientes por Facturar	563.436.086
Ingresos Pendientes por Aprobacion Acta	332.672.888
CLIENTES VIGENTES PENDIENTES	896.108.974

Consortio Energia Colombia S,A	33.328.444
Servicios Daza	12.740.567
CLIENTES VENCIDOS A MAS 360 DIAS	46.069.011
TOTAL CLIENTES	1.411.645.796

Anticipos Industria Comercio Año Anterior	3.018.000
Sobrante en Liquidacion de Impuesto	9.486.000
Retenciones en la fuente	2.388.631
Impuesto a las ventas retenidas	5.501.600
Impuesto de Industria y comercio	4.197.080
Retenciones Pendientes Por Cobrar	13.339.481
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	37.930.792

**NOTA No 08****ADMINISTRACIONES**

Comprende el valor de las administraciones causadas mes a mes por cada servicio pendiente por cobrar

Servicios Municipales Arauca	4.340.000
Servicios Municipales Arauquita	41.410.916
Servicios Departamenta	40.881.029
Servicios Especial	41.536.197
Camionetas	24.447.353
TOTAL ADMINISTRACIONES	152.615.495

Las cuentas por cobrar son reconocidas al costo, y se presentan como corrientes en el estado de situación financiera.

Las cuentas por cobrar no presentan indicios de deterioro.

TOTAL DEUDORES	1.898.992.796
-----------------------	----------------------

NOTA No 09**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

A continuación, se presentan los saldos del rubro:

Terrenos	519.901.841
Lote Parqueadero Matricula No 410-21182	37.026.900
Avaluo Lote Parqueadero Matricula No 410-21182	5.773.100
Parqueadero Matricula No 410-0018388	281.555.542
Avaluo Parqueadero Matricula No 410-0018388	15.746.299
Lote Matricula No 410-21266	171.920.000
Avaluo Lote Matricula No 410-21266	7.880.000
Construcciones y Edificaciones	231.097.230
Construcciones y Edificaciones Matricula 410-10832	186.930.952
Avaluo Construcciones y Edificaciones Matricula 410-10832	44.166.278
Muebles y Equipos de Oficina	29.935.763
Muebles Y Enseres	19.591.004
Equipos de Oficina	10.344.759
Equipo Computacion y Comunicación	30.023.696
Equipo procesamiento de Datos	13.403.039
Equipos de Telecomunicacion	16.180.657
Otros	440.000
Equipo de Transporte (Buses, Busetas, Microbuses)	168.300.000
Equipo de Transporte (Buses 2010)	163.407.788
Avaluo Equipo de Transporte (Buses 2010)	4.892.212
Maquinaria y Equipo	11.059.400
Maquinaria	4.209.090
Equipo de HSE, Cafeteria	798.310
Herramienta Menor	4.242.000
Equipo MECANICO	1.810.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	990.317.930

Los gastos por depreciación de los activos se calculan linealmente a lo largo de su correspondiente vida útil. Esta vida útil se ha determinado en base al deterioro natural esperado, la obsolescencia técnica o comercial derivada de los cambios y/o mejoras en la producción y cambios en la demanda del mercado, de los productos obtenidos en la operación con dichos activos.

La empresa, al 30 de junio 2019 no tiene obligación contractual de retiro, desmantelamiento y rehabilitación por lo que no se han constituido provisiones por estos costos. Además, no mantiene bienes que se encuentren temporalmente fuera de servicio, ni que estén significativamente depreciados y se encuentren en uso.

Los activos fijos no presentan deterioro.



PASIVOS

NOTA No 10

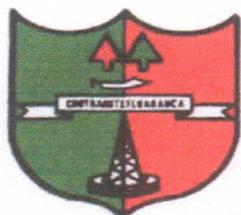
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El período promedio para el pago a proveedores, acreedores y accionistas fluctúa entre 60 y 90 días, por lo que el valor razonable no difiere de forma significativa de su valor contable.

Honorarios	17.024.178
Servicios Mantenimiento	386.554
Arrendamientos Locales	4.241.316
Arrendamiento Vehicúlio	20.103.960
Gastos de viaje	1.571.331
Servicios	11.147.013
Suministros	8.213.335
Sindicato o Agremiaciones	947.869
TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	63.635.556

En la cuenta por pagar a contratistas se detalla de la siguiente manera

Alazate Garrido Jaime Alejandro	53.482.860
Alarcon Collazos Miguel Alfonso	1.426.000
Berrio Carlos Ivan	12.479.558
Carrillo Carvajal Miguel Antonio	42.934.839
Centeno Ortiz Maria Eugenia	1.379.859
Cisneros Santana Hernan Alexis	6.770.500
Cootranstame Ltda	396.000
Dominguez Cantor Luis	2.188.800
Galeano Bolivar Jairo Alberto	229.135.529
Galeano Bolivar Luis Lorenzo	11.128.011
Galeano Laya Eugenio Manuel	9.026.821
Galeano Moreno Maria Fernanda	13.000.898
Garcia Bonna William Steven	16.715.250
Garrido De Alzate Maria Magdalena	64.108.832
Jaw Pinturas Ltda	346.500
Lopez Daza Wilson Reinel	3.724.500
Morales Perez Zady Elizabeth	3.393.750
Niño Castro Kevin Edu	109.200
Núñez Rincon Nelson Eduardo	333.532.269
Peinado Barrientos Gerardo	476.160
Roa Daza Leo Marin	4.309.200
Rodriguez Duran Raul	110.000
Rojas Bastos Daniel Arturo	9.754.828
Romero Betancourt Nelsa	532.900
Sanchez Peña Harol Camilo	612.300
Torres Mora Felix	37.316.660
Transporte Briceño Lopez Sas	4.106.163
Tumay Cruz Luz Patricia	178.000
Vargas Silva Carlos Fermin	56.309.475
Vargas Silva Oscar Arturo	10.127.147
TOTAL	929.112.809



NOTA No 11

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

El saldo reflejado en esta cuenta corresponde a los valores causados por concepto de aportes a la seguridad social y parafiscales del mes de 30 de junio 2019 de los empleados vinculados la cooperativa

Aportes a Salud	2.814.627
Aportes a Pension	6.275.245
Aporte Riesgos Profesionales	1.365.104
Cajas de Compensacion Familiar	1.524.411
TOTAL RETENCIONES Y APORTES	11.979.387

NOTA No 12

RETENCIONES DE IMPUESTOS

Registra los valores adeudados a la administracion nacional de impuestos por los diferentes retenciones en la fuente practicadas durante el mes de 30 de junio 2019

Impuesto de Retencion en la Fuente	8.564.662
Impuesto de Industria Comercio	1.111.731
Impuesto a las ventas	23.819.183
Impuesto de Industria Comercio corriente	23.309.000
Impuesto de Industria Comercio anterior	7.066.000
TOTAL IMPUESTOS DE VENTAS POR PAGAR	63.870.576

NOTA No 13

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Representa los valores arrojados por la consolidación de las prestaciones sociales como resultado de la relacion laboral a 30 de junio 2019 .

Salarios Por Pagar Administrativo	4.194.432
Salarios por Pagar Operativos	14.443.616
TOTAL SUELDOS POR PAGAR	18.638.048

PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR

Cesantias	15.311.457
Intereses de Cesantias	496.000
Vacaciones	7.541.516
Primas de Servicio	13.899.686
TOTAL PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR	37,248.659



PASIVO NO CORRIENTE

NOTA No 14

FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS

Representa los valores Los fondos sociales y mutuales corresponden a recursos con destinación específica y son la base fundamental de las cooperativas, fondos de empleados y asociaciones mutuales a 30 de junio 2019 .

Fondo Social de Educacion	2.447.359
Fondo Social de la Solidaridad	14.591.216
Fondo de Reposicion Automotris (Micro Bus Urbano)	29.229.673
Fondo de Reposicion Automotris(Deptal Carretera)	25.743.320
TOTAL FONDOS	72.011.568

NOTA No 15

OTROS PASIVOS

Comprende otros pasivos de anticipos recibidos de contratos a 30 de junio 2019 y demandas contra la Cooperativa que se encuentran en firme

Anticipos y Avances Recibidos Sobre Contratos	8.744.986
Multas sanciones	6.443.500
Aportes Exasociados	7.547.707
Polizas 2018- 2019	207.046
Polizas 2019- 2020	74.905.523
Demandas por Alimentacion	198.000
Demanda laboral	1.209.511.320
Demanda Sentencia Judicial Saravena	405.045.840
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	1.712.603.922

INFORMACION DE DEMANDAS							
DEMANDANTE	DEMANDADO	RADICADO	JUZGADO	CIUDAD	PRETENCIONES	JURISDICCION	ESTADO
RUBIELA ALMEIDA	COOTRANSTEFUARAUCA	2004-00137	JUZGADO LABORAL DEL CIRCUITO	ARAUCA	1.177.275.663	LABORAL	CONFIRMADO FALLO - (CORTE) DE FECHA 5 SEPTIEMBRE DE 2018
MARCOS ANTONIO SARMIENTO	COOTRANSTEFUARAUCA	2014-00142	TRIBUNAL SUPERIOR	ARAUCA	32.235.657	LABORAL	DESPECHO TRIBUNAL SUPERIOR PARA FALLO SEGUNDA ESTANCIA
HERTA PAULINA TORRES TUNAROSA Y OTROS	COOTRANSTEFUARAUCA	2012-00134	JUZGADO UNICO PROMISCUO DEL CIRCUITO DE SARAVERA	SARAVERA	405.045.840	CIVIL	
					1.614.557.160		

PASIVOS CONTINGENTE

Comprende a demandas que a corte de 30 junio se encuentran en procesode fijacion de audiencia

DEMANDAS EN PROCESO							
DEMANDANTE	DEMANDADO	RADICADO	JUZGADO	CIUDAD	PRETENCIONES	JURISDICCION	ESTADO
EDER JEFFERSON BENAVIDEZ MARTINEZ	COOTRANSTEFUARAUCA Y OCCIDENTAL	2016-00106	JUZGADO LABORAL DEL CIRCUITO	ARAUCA	39.878.994	LABORAL	PENDIENTE FIJAR UDIENCIA
					39.878.994		



PATRIMONIO

NOTA No 16

El valor del patrimonio esta compuesto por los aportes sociales, reservas y fondos, utilidades acumuladas y el resultado del ejercicio.

Aportes Sociales	175.604.891
Aportes Sociales Irreducibles	22.552.236
Aportes Sociales rreducibles	147.900.098
Revalorizacion de Aportes	5.152.557
Reserva Proteccion de Aportes	30.992.679
Reserva Proteccion de Aportes	30.992.679
Reservas de Inversion Social	104.390.332
Reservas de Inversion Social	104.390.332
Reserva de Estatutaria	71.332.731
Reserva de Estatutaria	71.332.731
Reservas De Asamblea	416.575.176
Reservas Asamblea	331.915.393
Reservas Asamblea Año 2013	3.614.000
Reservas Asamblea Año 2014	32.413.364
Reservas Asamblea Año 2015	27.711.606
Reservas Asamblea Año 2016	20.920.813
Valorizaciones	565.266.505
Valorizaciones	565.266.505
Perdida del Ejercicio Anterior	(1.231.417.661)
Excedentes del Ejercicio	4.590.000
Excedentes del Ejercicio	4.590.000

INGRESOS

NOTA No 17

INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos son medidos al valor bruto del beneficio económico recibido y se componen de acuerdo con el siguiente cuadro:

Servicio de Transporte Por carretera	840.532.132
Serv de Trasp Recaudo Planillas terminal	15.332.893
Administrativo fija Gravada	860.700
Cuotas Administrativas Fija	74.841.900
Cuota de Administracion por Liquidacion Vehiculo	56.114.533
Devoluciones en Servicios	-27.785.897
INGRESOS OPERACIONALES	959.896.261

NOTA No 18

INGRESOS NO OPERACIONALES

Valores originados de los intereses sobre depósitos en las cuentas de ahorro en entidades financieras, como tambien ingresos de arrendamientos del parqueadero y recuperaciones de costos y gastos de años anteriores

Financieros	665.319
Arrendamientos	2.636.000
Incapacidad	1.673.693
Ajuste al Peso	5.815
TOTAL	4.980.827



INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Reflega las recuperaciones de costos y gastos de años anteriores

Recuperaciones costos y Gastos	28.454.275
TOTAL	28.454.275
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	33.435.102

COSTOS

NOTA No 19

COSTOS FINANCIEROS

Agrupar las cuentas que representan los costos directos de materia prima y mano de obra necesarios en la prestación de los servicios, de acuerdo con la actividad social desarrollada por el ente económico durante el periodo del 01 de enero a 30 de junio 2019.

Bus 2010	9.114.990
Servicio de Transporte Especial	493.290.816
Costos de Transporte Pasajeros	2.999.734
Nomina Operativa	248.452.282
Combustible Liquidacion Vehiculos	2.335.795
Combustible COA	123.300
Servicio de Transporte Por Carretera	756.316.917
Rastreo Nasatec	3.589.600
Prestacion de Servicios	8.104.400
Mantenimiento de Vehiculo	336.134
Servicio Complementarios para Transporte	12.030.134
Avante	5.187.160
Impuesto al consumo	211.778
Iva mayor valor	1.724.037
Otras Actividades Conexas	7.122.975
TOTAL COSTOS	775.470.026

GASTOS

NOTA No 20

GASTOS DE OPERACIONALES

Este valor corresponde a los gastos operacionales de administración durante el ejercicio de la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa principal del ente económico, en conceptos tales como honorarios, impuestos, arrendamientos y alquileres, contribuciones y afiliaciones, seguros, servicios y provisiones.

Personal	107.400.494
Honorarios	14.613.200
Impuestos	1.316.375
Arrendamiento Oficina	9.739.413
Seguros	12.789.341
Mantenimiento Construciones y Edificaciones	1.555.270
Mantenimiento de Equipos de Oficina	640.000
Mantenimiento de Equipos de computacion	793.800
Mantenimiento de Flota y equipo Transporte	.445.000
Elementos de Aseo y cafeteria	1.095.980
Servicios Publicos	6.493.264
Trasporte Flete y Acarreos	523.800
Servicios Temporales	1.239.900
Gastos Legales	3.178.190
Gastos de Representacion	1.002.700
Gastos de Viaje/ Manutencion	3.836.933



COOPERATIVA TRANSPORTADORA FLUVIAL Y TERRESTRE DE ARAUCA LTDA
NIT: 800,142,252-0
REVELACIONES - NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 JUNIO DE 2019

TOTAL GASTOS OPERACIONALES

166.663.660

NOTA No 21

GASTOS NO OPERACIONALES

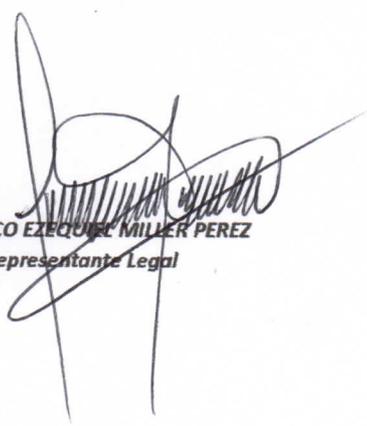
Corresponde por los gastos incurridos por gastos financieros generados de las obligaciones creadas con entidades financieras en la

Gastos Bancarios	33.852
Comisiones	185.382
Gastos Intereses Moratorios	1.370.715
Gravamen Financiero	3.594.555
Demandas Laborales	32.235.657
Multas sanciones	6.786.500
Ajuste al Peso	2.712
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	44.209.372
Gastos de Ejercicios Anteriores	2.398.305
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	2.398.305

NOTA No 22

HECHOS POSTERIORES

Entre el 1 de enero de 2019 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros, no han ocurrido otros hechos posteriores que


FRANCISCO EZEQUIEL MILLER PEREZ
Representante Legal


Leidy Rosio Garcia
Contadora Publica
LEIDY ROSIO GARCIA
FUERA DE LA LEY DEL AREA ANDINA
EUSCOTADORA Publica
TP-144619-T


JESSICA PAOLA ALZATE JAIMES
Revisor Fiscal
TP- 192815-T