



# ESTADOS FINANCIEROS

## Cootransbol Ltda.

### A 31 de Septiembre 2024

El presente documento consolida la información económica y contable que la administración de la Cooperativa Especializada de Transportadores Simón Bolívar presenta a sus asociados y partes interesadas en general sobre sus estados financieros con corte a septiembre 31 de 2024 y que han sido preparados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera NIF Versión 2015 emitidas por IASB (International Accounting Standard Board) y contenidas en el Decreto 2483 de diciembre 28 de 2018 expedido por el Ministerio de Comercio Industria y Turismo de Colombia.

## CONTENIDO

---

1. Estado de Situación Financiera
  - 1.1. Activos
  - 1.2. Pasivos
  - 1.3. Patrimonio
2. Estado de Pérdidas y Ganancias
  - 2.1. Ingresos
  - 2.2. Gastos
3. Estado de Cambios en el Patrimonio
4. Estado de Flujo de Caja



# **Estado de Situación Financiera**

## **Cootransbol Ltda. 2024**



# ESTADOS FINANCIEROS COOTRANSBOL LTDA. 2024

**COOPERATIVA ESPECIALIZADA DE TRANSPORTADORES SIMON BOLIVAR LTDA**  
**NIT. 800174156-9**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**



CONCEPTO	Septiembre - 2024
<b>ACTIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO	4 528.187.061,87
EFFECTIVO DEL FONDO DE REPOSICION	5 973.418.835,36
ACTIVOS FINANCIEROS	6 1.244.573.708,00
INVENTARIOS	7 231.158.100,00
CREDITOS FONDO DE REPOSICION	8 1.885.595.619,00
CUENTAS POR COBRAR	9 3.409.960.919,13
C. POR COB. VEHICULOS	629.321.343,00
CUENTAS POR COBRAR JUDICIALES	10 3.799.512.838,00
POR COBRAR EN PROVISIONES	3.911.469.750,00
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b><u>16.613.198.174</u></b>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	119.913.583
DEPRECIACION ACUMULADA	-58.375.088
CONCORDE APP	50.000.000
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b><u>111.538.495</u></b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b><u><u>16.724.736.669</u></u></b>
<b>PASIVO</b>	
<b>CORRIENTE</b>	
CUENTAS POR PAGAR	12 209.961.289
PROVEEDORES	13 85.760.203
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	14 46.250.000
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	15 1.140.402.536
REMANENTES POR PAGAR (SALDOS A FAVOR)	
EXTRACTOS VEHICULOS)	16 951.889.586
OTROS PASIVOS	17 1.046.506.037
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b><u>3.480.769.650</u></b>

NO CORRIENTE



## ESTADOS FINANCIEROS COOTRANSBOL LTDA. 2024

PROVEEDORES	18	130.098.169,00
PROVISIONES		3.911.469.750,00
RECIBIDOS PARA TERCEROS	19	1.106.161.019,26
FONDO REPOSICION AUTOMOTOR	20	2.380.818.255,37
PROCESOS JUDICIALES	21	3.888.909.546,00
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>11.417.456.740</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>14.898.226.390</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
APORTES SOCIALES	22	1.704.287.475,00
RESERVA PROTECCION DE APORTES	23	12.048.435,93
EJERCICIO ANTERIOR		71.006.885,73
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO	24	39.167.482,66
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1.826.510.279,32</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>16.724.736.669</b>



JOSE EULICES RAMOS RAMOS  
REPRESENTANTE LEGAL  
(Ver Certificación Adjunta)



JONNATHAN JAVIER PEDROZA  
CONTADOR  
T.P. No. 284.105 - T  
(Ver Certificación Adjunta)



# **Estado de Resultados Integrales**

## **Cootransbol Ltda. 2024**



# ESTADOS FINANCIEROS COOTRANSBOL LTDA. 2024

**COOPERATIVA ESPECIALIZADA DE TRANSPORTADORES SIMON BOLIVAR LTDA**  
**NIT. 800174156-9**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**



		Septiembre - 2024
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUN		2.485.659.924,45
ADMINISTRACIONES Y/O SOCIALES		25.836.000,00
<b>INGRESO NETO OPERACIONAL</b>	<b>25</b>	<b><u>2.511.495.924,45</u></b>
<b>EGRESOS OPERACIONALES</b>		
GASTOS DE PERSONAL	<b>26</b>	838.837.485,46
GASTOS GENERALES	<b>27</b>	775.461.949,00
GASTOS DE VENTAS	<b>28</b>	596.859.321,59
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b><u>2.211.158.756,05</u></b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL ANTES DE DETERIORO</b>		<b><u>300.337.168,40</u></b>
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	<b>29</b>	25.000.000,00
<b>UTILIDAD OPERACIONAL NETA</b>		<b><u>275.337.168,40</u></b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
INGRESOS FINANCIEROS		415.288,00
DIVIDENDOS Y/O PARTICIPACIONES		0,00
RECUPERACIONES		0,00
INDEMNIZACIONES		5.520.199,00
DIVERSOS		2.433,00
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>30</b>	<b><u>5.937.920,00</u></b>
<b>EGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
GASTOS FINANCIEROS	<b>31</b>	193.828.553,00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	<b>32</b>	1.928.392,74
GASTOS DIVERSOS	<b>33</b>	100.660,00
<b>TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b><u>195.857.605,74</u></b>

## ESTADOS FINANCIEROS COOTRANSBOL LTDA. 2024

<b>GANANCIA O PERDIDA NO OPERACIONAL</b>	<b>-189.919.685,74</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>85.417.482,66</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS DEL RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL TARIFA 20% AÑO 2024 (PROVISIÓN)</b>	<b>46.250.000,00</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>39.167.482,66</b>

  
**JOSE EULICES RAMOS RAMOS**  
REPRESENTANTE LEGAL  
(Ver Certificación Adjunta)

  
**JONNATHAN JAVIER PEDROZA**  
CONTADOR  
T.P. No. 284.105 - T  
(Ver Certificación Adjunta)





# Estado de Flujos de Efectivo

## Cootransbol Ltda. 2024



# ESTADOS FINANCIEROS COOTRANSBOL LTDA. 2024



COOPERATIVA ESPECIALIZADA DE TRANSPORTADORES SIMON BOLIVAR LTDA  
 NIT. 800174156-9  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**  
 (Metodo Indirecto)

marzo - 2024

**Actividades de Operación - Método Indirecto**

Utilidad (Pérdida Neta) 39.167.483

**Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo**

Gastos por depreciación y amortización 25.000.000

Ajustes por medición al valor razonable-activo no corriente 0

Ingreso o gasto por el impuesto a las ganancias no pagado 46.250.000

**Ajuste por el flujo presentado en actividades de inversión**

Ganancias obtenidas en venta de activo fijo 0

Intereses y Dividendos Recibidos 0

**Ajuste por flujo presentado en actividades de financiación**

Diferencia en cambio 0

**Cambios en el capital de trabajo**

Incremento o disminución de cuentas por cobrar 1.463.606.961

Incremento o disminución de inventarios 115.680.000

Incremento o disminución de cuentas por pagar 5.333.606.484

**Flujo de efectivo neto proveniente de actividades de operación** 6.571.115.962

**Otra Información a Revelar**

Impuesto a las ganancias pagado 0

**Actividades de Inversión**

Venta de Activo Fijo 0

Compra de Activos para Inversión 0

Venta de Activos Intangibles 0

Intereses Cobrados 0

Dividendos Recibidos 0

**Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión** 0

**Actividades de Financiación**

Pago o Abono a prestamos bancarios 0

Pago o Abono a Asociados por Saldos a Favor 0



**CONCORDE**

## ESTADOS FINANCIEROS COOTRANSBOL LTDA. 2024

Fondo de Reposición Asociados	0
Dividendos Decretados y Pagados	0
Incremento de Aportes Sociales	0
Aumento Reservas Protección de Aportes, Educación, Solidaridad e Imprevistos	0
Otros de Financiamiento	476.699.048
<b>Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Financiación</b>	<b>476.699.048</b>
<b>Variación Neta de Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>	<b>-</b>
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Periodo	6.622.603.975
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo al Final del Periodo</b>	<b>528.187.061</b>



JOSE EULICES RAMOS RAMOS  
REPRESENTANTE LEGAL  
(Ver Certificación Adjunta)



JONNATHAN JAVIER PEDROZA  
CONTADOR  
T.P. No. 284.105 - T  
(Ver Certificación Adjunta)



# **Estado de Cambios en el patrimonio Cootransbol Ltda. 2024**



**COOPERATIVA ESPECIALIZADA DE TRANSPORTADORES SIMON BOLIVAR LTDA**  
**NIT 800.174-156-9**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2024**

CONCEPTO	ENERO 01	AUMENTO	DISMINUCION	SEPT 30
APORTES SOCIALES	1.704.287.475	0	0	1.704.287.475
RESULTADO EJER. ANTERIORES	0	0	-71.006.886	71.006.886
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS	71.006.886	39.167.483	71.006.886	39.167.483
RESERVA DE PROTECCION DE APORTES	12.048.436	0	0	12.048.436
<b>TOTALES</b>	<b>1.787.342.797</b>	<b>39.167.483</b>	<b>0</b>	<b>1.826.510.279</b>

  
**JOSE EULICES RAMOS RAMOS**  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 (Ver Certificación Adjunta)

  
**JONNATHAN JAVIER PEDROZA**  
 CONTADOR  
 T.P. No. 284.105 - T  
 (Ver Certificación Adjunta)

