

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVO		PASIVO	
Activo Corrientes		Pasivo Corrientes	
Efectivo	\$82,492,707.20	Obligaciones Financieras	\$382,643,600.22
Bancos	\$607,198,527.19	Proveedores	\$231,877,853.00
Inversiones a corto plazo	\$253,363,373.39	costos y gastos por pagar	\$130,901,107.06
Cuentas por cobrar	\$1,230,781,175.68	Acreedores	
Inventarios mantenidos para la venta	\$406,245,218.60	Impuestos y Retenciones	\$13,569,793.27
Subtotal	\$2,580,081,002.06	Beneficio Empleados	\$137,735,547.18
Efectivo restringido	\$132,799,575.41	otras cuentas por pagar	\$1,237,246,200.84
Inversiones CDT	\$555,132,018.61	fondos sociales	\$237,147,264.62
Total Activo Corrientes	\$3,268,012,596.08	Total Pasivo Corrientes	\$2,371,121,366.19
Inmuebles, Maquinaria y Equipo		Pasivo No Corriente	
Edificaciones	\$4,043,312,679.69	fondos sociales	\$89,181,405.58
Terrenos	\$1,973,927,000.00	Fondo Reposicion a largo plazo	\$714,140,212.91
Depreciación acumulada	-\$1,220,863,868.48	Obligaciones Financieras	\$688,849,736.64
Muebles y equipo computo	\$397,577,016.00	Otros pasivos	\$2,030,323.65
Depreciación acumulada	-\$368,972,835.83	Total Pasivo No Corriente	\$1,494,201,678.78
Equipo de transporte	\$1,165,071,092.00		
Depreciación acumulada	-\$525,567,696.14	SUBTOTAL PASIVO	\$3,865,323,044.97
maquinaria y equipo	\$315,471,995.00	Pasivos Estimados	\$45,000,000.00
Depreciación acumulada	-\$262,717,039.21	TOTAL PASIVO	\$3,910,323,044.97
Total Inmuebles Maquinaria y Equipo	\$5,517,238,343.03	PATRIMONIO	
Otros Activos		Aportes Sociales	\$2,072,366,195.84
Otros activos	\$113,324,010.00	Reservas	\$214,675,880.02
Titulos Participativos	\$218,653,323.63	Fondo destinacion Especifica y Superavit	\$3,422,266,294.89
Total Otros Activos	\$331,977,333.63	Resultado ejercicio anterior	-\$124,101,380.38
		Resultado del ejercicio	-\$378,301,762.60
		Total Capital contable	\$5,206,905,227.77
TOTAL DEL ACTIVOS	\$9,117,228,272.74	TOTAL PATRIMONIO	\$5,206,905,227.77
		SUMA DEL PASIVO + PATRIMONIO	\$9,117,228,272.74



ANGEL MARIA PEÑA ATAHUALPA
Gerente
Cootranslaboyana



CESAR AUGUSTO URQUINA LOZADA
Revisor Fiscal
T.P. 178554-T



ADELA GOMEZ HOYOS
Contador
T.P 96417-T



COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPORTADORES COOTRANSLABOYANA

891.101.282-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

CORTE A:

A 31 DE DICIEMBRE 2020

	2,020	%	2,019	%		2,020	%	2,019	%
ACTIVO					PASIVO				
ACTIVO CORRIENTE	\$ 3,268,012,596.08	35.8%	4,055,475,110.82	40.6%	PASIVO CORRIENTE	\$ 2,371,121,366.19	61%	3,011,342,169.23	66.3%
1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO	\$ 689,691,234.39	7.6%	946,277,104.93	9.5%	8 OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 382,643,600.22	10%	161,565,057.84	3.6%
caja	\$ 82,492,707.20		176,742,664.27		Bancos Comerciales	\$ 309,949,376.22		161,565,057.84	
bancos	\$ 607,198,527.19		769,534,440.66		Entidades Cooperativas	\$ 72,694,224.00		0.00	
2 INVENTARIOS	\$ 406,245,218.60	4.5%	423,595,259.47	4.2%	9 PROVEEDORES	\$ 231,877,853.00	6%	414,929,337.00	9.1%
Inventarios mantenidos para la venta	\$ 406,245,218.60		423,595,259.47		Proveedores Nacionales	\$ 231,877,853.00		414,929,337.00	
3 DEUDORES	\$ 1,230,781,175.68	13.5%	1,048,499,979.42	10.5%	10 CUENTAS POR PAGAR	\$ 348,679,893.82	9%	309,631,603.38	6.8%
clientes	\$ 380,183,265.08		397,876,143.25		Remanentes por devolver	\$ 116,185,386.51		72,104,271.85	
anticipos y avances	\$ 14,602,325.02		16,517,750.00		costos y gastos por pagar	\$ 130,901,107.06	3%	159,965,761.50	
impuestos y contribuciones	\$ 6,191,303.37		5,332,146.46		retenciones	\$ 8,320,965.94	0.2%	13,726,914.60	
cuentas por cobrar asociados	\$ 849,923,029.21		647,520,067.71		aportes para la nomina	\$ 46,883,458.00	1%	46,295,500.00	
provision deudores	-\$ 20,118,747.00		-18,746,128.00		acreedores varios	\$ 46,388,976.31		17,539,155.43	
4 EFECTIVO RESTRINGIDO	\$ 687,931,594.02	7.5%	1,637,102,767.00	16.4%	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	\$ 5,248,827.33	0%	5,609,000.00	0.1%
Efectivo restringido	\$ 132,799,575.41		361,868,559.00		impuesto sobre las ventas	5,248,827.33		5,609,000.00	
Inversiones CDT	\$ 555,132,018.61		1,275,234,208.00						
INVERSIONES PROPIAS	\$ 253,363,373.39		0.00						
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 5,849,215,676.66	64.2%	5,940,972,142.53	59.4%	11 BENEFICIO A EMPLEADOS	\$ 137,735,547.18	4%	178,769,596.72	3.9%
5 Otros activos	\$ 331,977,333.63		791,073,218.63	7.9%	salarios	\$ 632,591.72		632,591.72	
Otros activos	\$ 113,324,010.00		593,398,456.00		Obligaciones Laborales	\$ 137,102,955.46		178,137,005.00	
INVERSIONES	\$ 218,653,323.63		197,674,762.63	2.0%	12 OTROS PASIVOS	\$ 1,264,935,644.64	32%	1,940,837,574.29	42.7%
Títulos participativos	\$ 218,653,323.63		197,674,762.63		Ingresos recibidos para terceros	\$ 1,027,788,380.02		1,351,267,011.71	
7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	\$ 5,517,238,343.03	60.5%	5,149,898,923.90	51.5%	fondos sociales	\$ 237,147,264.62		589,570,562.58	
Terrenos	\$ 1,973,927,000.00		1,973,927,000.00						
Edificaciones	\$ 4,043,312,679.69		4,043,312,679.69		PASIVO NO CORRIENTE	\$ 1,539,201,678.78	39%	1,529,635,294.75	33.7%
Maquinaria y equipo	\$ 315,471,995.00		305,036,135.00		13 Fondos Sociales	\$ 89,181,405.58		45,777,495.98	
Muebles y equipo computo	\$ 397,577,016.00		388,345,841.00		13 Fondo Reposicion largo Plazo	\$ 714,140,212.91		1,222,842,888.77	26.9%
Equipo de transporte	\$ 1,165,071,092.00		587,171,090.00		8 Bancos Comerciales	\$ 688,849,736.64		242,056,672.00	
Depreciacion acumulada	-\$ 2,378,121,439.66		-2,147,893,821.79		Oros pasivos	\$ 2,030,323.65		18,958,238.00	
					Pasivos estimados	\$ 45,000,000.00		0.00	
					TOTAL PASIVOS	\$ 3,910,323,044.97	100%	4,540,977,463.98	100.0%
					14 PATRIMONIO				
					Aportes sociales	\$ 2,072,366,195.84	40%	1,945,296,458.84	39.8%
					Reservas	\$ 214,675,880.02	4%	214,675,880.02	4.1%
					Resultado de ejercicio anterior	-\$ 124,101,380.38	-2%	0.00	0.0%
					Resultado del ejercicio	-\$ 378,301,762.60	-7%	-126,768,844.38	-2.3%
					Fondos destinacion especifica y Su	\$ 3,422,266,294.89	66%	3,422,266,294.89	62.7%
					TOTAL PATRIMONIO	\$ 5,206,905,227.77		5,455,469,789.37	100.0%
TOTAL ACTIVOS	\$ 9,117,228,272.74		9,996,447,253.35		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 9,117,228,272.74		9,996,447,253.35	

ANGEL MARIA PEÑA ATAHUALPA
12.239.188
REPRESENTANTE LEGAL

ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T
CONTADOR PÚBLICO

CESAR AUGUSTO URQUINA LOZADA
TP-178.554-T
REVISOR FISCAL



COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPORTADORES COOTRANSLABOYANA

891.101.282-7

ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO

CORTE A:

A 31 DE DICIEMBRE 2020

NOTA	2,020	%	2,019	%	VAR.
15	INGRESOS OPERACIONALES				
	Venta de Mercancias	13,689,985,440.53	19,391,385,608.25		-29%
	- Devoluciones	11,537,060,596.56	15,857,364,178.33		
	Servicios	97,198,387.22	23,298,579.00		
	2,250,123,231.19		3,557,320,008.92		
	= INGRESOS OPERACIONALES NETOS	13,689,985,440.53	19,391,385,608.25	0%	-29%
19	COSTOS	10,545,506,608.72	14,604,780,017.12	77%	-28%
	Costo mercancia	10,256,392,673.97	14,305,235,619.10		
	costo servicios	289,113,934.75	299,544,398.02		
	= UTILIDAD BRUTA	3,144,478,831.81	4,786,605,591.13	23%	-34%
17	GASTOS OPERACIONALES				
	GASTOS OPERATIVOS	3,365,439,220.26	4,162,310,817.40	25%	-19%
	Gastos de personal	1,732,957,534.88	2,242,705,420.06		
	Honorarios	411,582,240.00	313,508,122.00		
	Impuestos y contribuciones	56,584,940.96	48,062,441.28		
	arrendamientos	107,157,959.86	103,937,815.16		
	Seguros	16,128,397.00	2,533,346.00		
	Papeleria y utiles Oficina	31,426,728.99	50,351,950.00		
	reuniones y conferencias	0.00	9,266,343.00		
	mantenimiento, reparaciones y adecuaciones	58,852,459.31	44,128,259.17		
	servicios Publicos	127,312,995.40	154,925,147.38		
	servicios temporales	5,185,846.72	32,270,005.40		
	Publicidad y Propaganda	8,204,000.00	14,104,350.00		
	Gastos de Asamblea	17,885,382.00	56,170,764.00		
	Incentivo en ventas	35,602,422.01	28,274,176.00		
	Gastos de Viaje	15,854,484.00	51,706,546.00		
	Cuotas sostenimientos	51,264,670.00	67,441,644.00		
	Gastos Fondo Solidaridad	10,060,050.00	15,742,467.00		
	Gastos Fondo Bienestar Social	15,193,850.36	56,642,856.00		
	Gastos legales	18,995,886.93	14,382,257.00		
	Auxilios y donaciones	13,145,181.80	15,296,760.00		
	comisiones	353,635,138.34	567,035,204.47		
	Aseo y cafeteria	35,610,983.00	30,575,017.00		
	depreciaciones, provisiones y amortizaciones	234,193,881.97	233,517,446.41		
	otros gastos	8,604,186.73	9,732,480.07		
	= UTILIDAD OPERACIONAL	-220,960,388.45	624,294,773.73	-2%	3%
18	OTROS GASTOS	522,055,616.39	977,772,119.17	4%	-47%
	intereses	79,084,809.17	22,631,800.35		
	comisiones y demas gastos financieros	90,254,365.02	111,668,906.48		
	otros gastos	352,716,442.20	843,471,412.34		
16	OTROS INGRESOS	364,714,242.24	226,708,501.06	3%	61%
	intereses	8,906,374.62	24,426,089.45		
	recuperaciones y otros ingresos	355,807,867.62	202,282,411.61		
	EXCEDENTES VIGENCIA	-378,301,762.60	-126,768,844.38	-3%	-1%

ANGEL MARIA PEÑA ATAHUALPA
12.239.188
REPRESENTANTE LEGAL

ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T
CONTADOR PÚBLICO

CESAR AUGUSTO URQUINA LOZADA
TP-178.554-T
REVISOR FISCAL



COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPORTADORES COOTRANSLABOYANA

891.101.282-7

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

CORTE A:

A 31 DE DICIEMBRE 2020

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	-\$	378,301,763
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	\$	279,193,882
(+) DEPRECIACION	\$	230,227,618
(+) AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$	48,966,264
(+/-) RESERVAS (PATRIMONIO)	\$	-
(+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN LE EFECTIVO	\$	-
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	-\$	99,107,881

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

(+/-) DISMINUCION EN DEUDORES	-\$	183,653,815
(+/-) DISMINUCION EN INVENTARIOS	\$	17,350,041
(+/-) AUMENTO EN IMPUESTOS X PAGAR	-\$	360,173
(+/-) AUMENTO EN PROVEEDORES	-\$	183,051,484
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	\$	39,048,290
(+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-\$	41,034,050
(+/-) AUMENTO SALARIOS	\$	-
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	-\$	675,901,930
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$	1,027,603,120

ACTIVIDADES DE INVERSION

(+/-) ADQUISICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-\$	597,567,037
(+/-) AUMENTO INVERSIONES	\$	720,102,189
(+/-) AUMENTO INVERSIONES PROPIAS	-\$	253,363,373
(+/-) DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS	\$	480,148,264
(+/-) AUMENTO EN EFECTIVO RESTINGIDO	\$	229,068,984
(+/-) AUMENTO EN INVERSIONES	-\$	20,978,561
(+/-) AUMENTO DE CAPITAL	\$	127,069,737
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$	684,480,203

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS CORRIENTES	\$	221,078,542
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES NO CORRIENTES	-\$	35,433,616
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$	185,644,926

= AUMENTO EN EL EFECTIVO **-\$** **256,585,870**

SALDO INICIAL DISPONIBLE A 31/12/20 \$ 689,691,234

SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/12/19 \$ 946,277,105

(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO **-\$** **256,585,871**

ANGEL MARIA PEÑA ATAHUALPA
12.239.188
REPRESENTANTE LEGAL

ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T
CONTADOR PUBLICO

CESAR AUGUSTO URQUINA LOZADA
TP-178.554-T
REVISOR FISCAL

RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS

(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	- \$	378,301,763
(+) DEPRECIACION	\$	230,227,618
(+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS	\$	48,966,264
= TOTAL CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR LA OPERACIÓN	- \$	99,107,881

OTRAS FUENTES

	\$	136,636,121
(+) INCREMENTO DE CAPITAL	\$	127,069,737
(+/-) INCREMENTO OTROS PASIVOS	- \$	437,226,681
(+) INCREMENTO DE OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	\$	446,793,065
= TOTAL FUENTES	\$	37,528,240

RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS

(+/-) ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	\$	597,567,037
(+/-) AUMENTO DE PROVEEDORES	\$	-
(+/-) AUMENTO EN OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES	- \$	459,095,885
= TOTAL RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS	\$	138,471,152

= AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO

\$ 175,999,392

CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

AUMENTO (DISMINUCION) EN EL ACTIVO CORRIENTE

(+/-) DISPONIBLE	- \$	256,585,871
(+/-) INVERSIONES	- \$	466,738,816
(+/-) INVENTARIOS	- \$	17,350,041
(+/-) DEUDORES DE CORTO Y LARGO PLAZO	\$	182,281,196
(+/-) EFECTIVO RESTRINGIDO	- \$	229,068,984
= TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) ACTIVO CORRIENTE	- \$	787,462,515

AUMENTO (DISMINUCION) EN EL PASIVO CORRIENTE

(+/-) OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	221,078,542
(+/-) PROVEEDORES	- \$	183,051,484
(+/-) IMPUESTOS POR PAGAR	- \$	360,173
(+/-) OBLIGACIONES LABORALES	- \$	41,034,050
(+/-) OTROS PASIVOS	- \$	636,853,639
= TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) EN EL PASIVO CORRIENTE	- \$	640,220,803

(+/-) AUMENTO /DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO

\$ 147,241,712



ANGEL MARIA PEÑA ATAHUALPA
12.239.188
REPRESENTANTE LEGAL



ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T
CONTADOR



CESAR AUGUSTO URQUINA LOZADA
TP-178.554-T
REVISOR FISCAL



COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPORTADORES COOTRANLABOYANA

891.101.282-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CORTE A:

A 31 DE DICIEMBRE 2020

COMPONENTE	APORTES SOCIALES	RESERVA	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	EXEDENTES SIN APROPIAR	EXEDENTES DEL EJERCICIO	FONDOS DESTINACION SUPERAVIT	TOTAL
Saldo a diciembre 31 /19	1,945,296,458.84	214,675,880.02		-126,768,844.38		3,422,266,294.89	5,455,469,789.37
Apropiaciones de la Asamblea		0.00		0.00			0.00
Distribucion Utilidades				0.00			0.00
Capitalizacion accionistas				0.00			0.00
Aumentos 2020	127,069,737.00			2,667,464.00	-378,301,762.60	0.00	-248,564,561.60
SALDO DICIEMBRE 2019	2,072,366,195.84	214,675,880.02	0.00	-124,101,380.38	-378,301,762.60	3,422,266,294.89	5,206,905,227.77




ANGEL MARIA PEÑA ATAHUALPA
12.239.188
REPRESNTANTE LEGAL

ADELA GOMEZ HOYOS
TP 96.417-T
CONTADOR

CESAR AUGUSTO URQUINA LOZADA
TP-178.554-T
REVISOR FISCAL



INDICADORES FINANCIEROS
 COOPERATIVA LABOYANA DE TRANSPORTADORES COOTRANSLABOYANA
 891.101.282-7
 CORTE A:
 A 31 DE DICIEMBRE 2020

INDICADORES DE LIQUIDEZ		Dec-20	Dec-19
RAZON CORRIENTE	activo corriente	1.38	1.35
	pasivo corriente		
PRUEBA ACIDA	activo corriente - inventarios	1.21	1.21
	pasivo corriente		
CAPITAL DE TRABAJO	activo corriente - pasivo corriente	\$ 896,891,230	\$ 1,044,132,942
CAPITAL NETO DE TRABAJO	(activo corriente- inventarios) - pasivo corriente	\$ 490,646,011	\$ 620,537,682
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO			
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	pasivo total	42.9%	45.4%
	activo total		
INDICADORES DE RENTABILIDAD			
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	Utilidad bruta	23%	25%
	Ingresos operacionales		
MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	Utilidad operacional	-2%	3%
	Ingresos operacionales		
MARGEN NETO DE UTILIDAD	Utilidad neta	-3%	-1%
	ventas netas		
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	Utilidad neta	-4%	-1%
	activos totales - activos no productivos		
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	Utilidad Operacional	-2%	6%
	activos totales		
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	Utilidad Operacional	-4%	11%
	Patrimonio total		
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	Utilidad neta	-7%	-2%
	Patrimonio total		
RAZON DE COBERTURA INTERES	Utilidad operacional	-3	28
	interes		
INDICADORES DE DIAGNOSTICO FINANCIERO			
			
ANGEL MARIA PEÑA ATAHUALPA 12.239.188	ADELA GOMEZ HOYOS TP 96.417-T	CESAR AUGUSTO URQUINA LOZADA TP-178.554-T	
REPRESENTANTE LEGAL	CONTADOR	REVISOR FISCAL	