



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A DICIEMBRE 31/2023

1	ACTIVO				
11	DISPONIBLE				\$ 657.240.227,72
1105	CAJA			\$ 31.862.137,00	
110505	CAJA GENERAL		\$ 30.862.137,00		
110510	CAJA MENOR		1.000.000,00		
110510001	CAJA MENOR OFICINA	\$ 1.000.000,00			
1110	BANCOS (NOTA 04)			625.378.090,72	
111005	MONEDA NACIONAL			625.378.090,72	
11100501	FONDOS COMUNES(CTA 190-033704)	57.638.487,77			
11100502	ALMACEN(CTA No 190-033670)	35.113.699,88			
11100503	FDO PRES SOC. COND(CTA 190-053256)	130.739.519,00			
11100504	FDO REP VARIAS(CTA 190-053249)	81.759.396,00			
11100505	CONSTR. LOTE (CTA 190-052944)	864.800,00			
11100506	REPRESENT. IMPREV (190-053264)	42.858.849,85			
11100507	CTA REPOSICION (190-057554)	161.444.908,22			
11100508	INGRESO SEDE (323008656)	114.958.430,00			
12	INVERSIONES (NOTA 05)				316.703.420,19
1208	INVERSIONES PARA MANTENER HASTA VTO			316.110.630,19	
120811	TITULOS EMIT. AVAL. ACEPT. O GARANTIZADOS		316.110.630,19		
12081101	PORVENIR-REPOSICION	61.102,94			
12081104	CDT 0133384920 ALMACEN	100.000.000,00			
12081105	CDT 0133384912 REPARACIONES	200.000.000,00			
12081103	SEGUROS LA EQUIDAD	15.955.513,25			
120895	OTROS TITULOS		94.014,00		
12089501	QUINDIO SOLIDARIO	94.014,00			
1215	INVERSIONES PERMANENTES			592.790,00	
121545	TITULOS EMITIDOS POR ENTIDADES DEL SECTOR REAL		592.790,00		
12154501	TERMINAL DE TRANSPORTE (PEREIRA)	592.790,00			
13	INVENTARIOS				72.648.463,17
1305	BIENES NO TRANSFORMADOS POS LA ENTIDAD			93.784.832,96	
130505	MATERIALES Y SUMINISTROS		8.836.322,21		
130510	INVENTARIOS MANAGER		84.948.510,75		
13051001	NO GRAVADOS	6.835.946,60			
13051002	INVENTARIOS GRAVADOS TARIFA GENERAL	78.112.564,15			
1390	PROVISION			21.136.369,79	
139005	POR OBSOLESCENCIA		- 21.136.369,79		
14	CARTERA DE CREDITOS (NOTA 06)				121.938.730,00
1411	CREDITO DE CONSUMO G.TIA.ADMIS-CON LIBR			121.938.730,00	
141105	CATEGORIA "A" RIESGO NORMAL		121.938.730,00		
14110502	REPARACIONES VARIAS (NOTA 06)	121.938.730,00			
14110504	FONDO DE IMPREVISTOS (NOTA 06)				
1491	PROVISION CREDITOS DE CONSUMO				
149105	CATEGORIA A-CREDITO NORMAL.GARANT ADMI				
16	CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS(NOTA 07)				84.611.625,00
1640	CREDITOS EMPLEADOS				
16403002	VENTAS CONTADO ALMACEN				
1645	DEUDORES POR VENTA DE BIENES			464.431,00	
164502	VIGENTES		464.431,00		
16450201	VENTAS ALMACEN (NOTA 07)	464.431,00			
1650	DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS			80.320.270,00	
165095	CAUSACIONES		80.320.270,00		



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A DICIEMBRE 31/2023

16509501	CUENTAS POR COBRAR RECIBOS	80.320.270,00			
1690	OTRAS CUENTAS POR COBRAR			3.826.924,00	
169025	CTAS POR COBRAR DE TERCEROS		3.727.000,00		
16902501	ARRENDAMIENTO LOCAL	-			
16902502	CUENTAS POR COBRAR PARQUEO	3.227.000,00			
16902503	CUENTAS POR COBRAR COMISION SOAT	-			
16902504	CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS	500.000,00			
169095	OTRAS		99.924,00		
16909501	CUENTA POR COBRAR FDO REPOSICION	99.924,00			
16909504	MULTAS -SANCIONES INASISTENCIA ASAMBLE	-			
1691	PROVISION CTAS POR COBRAR CART VTA BIE				
169105	CATEG A-CREDIT-ORM-CART VTA BIENES				
1691050001	VTAS ALMACEN				
17	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				190.195.989,65
1705	TERRENOS			68.224.068,95	
170505	URBANOS		68.224.068,95		
1715	EDIFICACIONES			128.878.577,90	
171505	EDIFICIOS		128.878.577,90		
1720	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA			31.515.643,71	
172010	MUEBLES		11.964.632,00		
172015	EQUIPOS		19.551.011,71		
1725	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN			56.590.310,40	
172505	EQUIPOS DE COMPUTO		33.451.595,99		
172510	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN		23.138.714,41		
1745	MAQUINARIA Y EQUIPO				
174505	MAQUINARIA				
1765	ELEMENTOS DIDACTICOS				
176505	ELEMENTOS DIDACTICOS				
176595	OTROS (BIBLIOTECA)				
1795	DEPRECIACION ACUMULADA			95.012.611,31	
179505	EDIFICACIONES		- 53.551.672,00		
179510	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		- 25.666.165,31		
179520	EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION		- 15.794.774,00		
19	OTROS ACTIVOS				1.205.986,00
1987	OTRAS INVERSIONES			1.205.986,00	
198710	COOPERATIVAS		65.986,00		
198715	ENTIDADES SIN ANIMO DE LUCRO		1.140.000,00		
	TOTAL ACTIVOS				\$ 1.444.544.441,73



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A DICIEMBRE 31/2023

PASIVOS					
2					
23	CRED. DE BANC. Y OTRAS OBLIGAC. FINAN.				-
2305	CREDITOS ORDINARIOS CORTO PLAZO				-
230595	OTRAS ENTIDADES				
24	CUENTAS POR PAGAR			-	6.229.218,00
2415	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR			6.311.600,00	6.311.600,00
241595	OTROS SERVICIOS COMUNES Y SOCIALES		6.311.600,00		
2435	PROVEEDORES			-	-
243505	NACIONALES			-	-
2445	RETENCION EN LA FUENTE				193.609,00
244515	HONORARIOS			-	-
244515002	HONORARIOS NATURAL			-	-
244525	SERVICIOS			134.919,00	
244525001	SERVICIOS EN GENERAL 6%		134.919,00		
244530	ARRENDAMIENTOS			-	-
2445301	ARRENDAMIENTOS INMUEBLES 4%			-	-
244540	COMPRAS			57.500,00	
2445401	COMPRAS 2.5%		57.500,00		
244570	OTRAS RETENCIONES-IMPUESTO A LA RENTA			-	-
24457003	IMPUESTO A LA ARENTA 20%			-	-
244590	PAGOS RETEFUENTE DIAN			1.190,00	
244590001	PAGOS RETEFUENTE DIAN		1.190,00		
2448	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO			-	444,00
244805	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO			444,00	-
24480501	RETEICA SERVICIOS		444,00	-	-
2447	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO			-	275.547,00
244705	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO			275.547,00	-
25	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS				4.629.996,62
2510	IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR				16.105.701,62
251001	IMPUESTO A LAS VENTAS		30.633.699,86		
251002	IMPOVENTAS POR PAGAR ARRENDAMIENTOS		29.028.207,00		
251003	IVA PARQUEOS		24.949.128,00		
251004	RETEIVA REGIMEN S.(HONORARIOS-SERVICIOS)		-	15.858.708,00	
251005	IMPUESTO AL CONSUMO		-	129.630,00	
251006	IVA COMPRAS Y GASTOS GENERALES		-	55.121.596,24	
251008	IMPUESTO POR OBSEQUIO		-	144.604,00	
251009	IVA COMISION VENTAS A TERCERO		-	2.749.205,00	
2599	PAGO S DIAN			-	11.475.705,00
259901	PAGOS DIAN IVA			11.475.705,00	-
26	FONDOS SOCIALES MUTUALES Y OTROS (nota 8)				727.565.931,72
2605	FONDO SOCIAL DE EDUCACION				962.344,70
260505	FONDO DE EDUCACION		962.344,70		
260506	IMPUESTO SOBRE LA RENTA			-	-
2610	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD				2.098.035,07
261005	FONDO PARA SOLIDARIDAD		2.098.035,07		
2615	FONDO SOCIAL DE RECREACION				4.687.448,00
261505	FONDO BIENESTAR SOCIAL Y RECREACION		4.687.448,00		
2620	FONDO PARA IMPREVISTOS				54.606.173,89
262005	FONDO PARA IMPREVISTOS		54.606.173,89		
2648	FONDO SOCIAL PARA OTROS FINES ESPEC. (NOTA 08)				456.472.588,86
264805	FDO.PREST.SOC.CONDUCTORES (NOTA 08)		143.755.882,00		



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A DICIEMBRE 31/2023

264806	FDO DE REPARACIONES VARIAS (NOTA 08)	286.075.760,00		
264807	FDO. OTRS FINES ESPEC.(GASTOS EXTRAOR) (NOTA08)	10.359.338,54		
264808	FDO DESPACHO MICROS TERMINAL (NOTA 08)	-		
264809	FDO. IMPREVISTO Busetas (NOTA 08)	12.667.050,00		
264810	FDO. CONSTRCCION SEDE LOTE	-		
264811	FDO. CREDITO CONSTRUCCION LOTE	-		
264812	FONDO RED DE DATOS (NOTA 08)	3.152.354,32		
264813	CAPACITACION IMPLEMENTACION PLAN ESTRATEGICO SEGURIDAD VIA	151.261,00		
264814	FONDO SOCIAL APOYO A INCAPACIDAD CONDUCTOR	-		
264815	FONDO OPERATIVO SOCIAL (NOTA08)	310.943,00		
2655	FONDO MUTUAL PREV ASIS Y SOLIDARI		43.784.628,98	
265505	FONDO MUTUAL PREV ASIS Y SOLIDARI	43.784.628,98		
2660	FDO DE REPOSICION AUTOMOTOR		164.954.712,22	
266005	FDO DE REPOSICION (NOTA 17)	164.954.712,22		
266006	RENDIMIENTOS FDO REPOSICION	-		



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A DICIEMBRE 31/2023

27	OTROS PASIVOS (NOTA 09)				197.245.216,80
2710	OBLIGACIONES LABORALES				
271005	SALARIOS POR PAGAR			36.252.933,00	
271010	CESANTIAS CONSOLIDADAS (NOTA 09)		22.116.218,00		
271015	INTERESES SOBRE CESANTIAS (NOTA 09)		2.490.885,00		
271020	PRIMA DE SERVICIOS (NOTA 09)		523.369,00		
271025	VACACIONES CONSOLIDADAS (NOTA 09)		11.122.461,00		
271030	PRIMA EXTRALEGAL		-	500.000,00	
2725	INGRESOS ANTICIPADOS				
272515	ARRENDAMIENTOS		500.000,00		
2740	APORTES SOCIALES				66.629.444,47
274005	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS		60.416.161,14	60.416.161,14	
27400503	VALORES RECIBIDOS SALUD-PENSION ARL COM	60.416.161,14		6.213.283,33	
27400505	REVISION TECNOMECANICA	6.213.283,33			
2795	DIVERSOS				93.862.839,33
279510	SOBRANTES EN CAJA				
279595	OTROS			93.862.839,33	
27959501	ACREEDORES VARIOS (SEGUROS VARIOS) (NO	76.393.787,57			
27959502	RADIO TELEFONO				
27959503	SEGURO DE VIDA DEUDORES				
27959504	CAMISAS	2.219.746,00			
27959505	CONTRIBUCION/COMBUSTIBLES				
27959506	INCREMENTOS\$200 RECREAC-DEPT(TEMP)				
27959507	MONITOREO SENSOR	8.716.060,00			
27959509	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3.377.753,76			
27959510	PLANILLAS DE VIAJE OCASIONAL				
27959511	TASAS DE USO /ALCOHOLEMIA	3.155.492,00			
28	PASIVOS ESTIMADOS				22.939.993,19
2845	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES			22.939.993,19	
284501	MULTAS-SANCIONES LITIGIOS Y DEMANDAS		22.939.993,19		
	TOTAL PASIVOS				\$ 958.610.356,33



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
BALANCE GENERAL CLASIFICADO
A DICIEMBRE 31/2023

3	PATRIMONIO				
31	CAPITAL SOCIAL (NOTA 10)				317.971.231,00
3105	APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS			317.971.231,00	
310505	APORTES ORDINARIOS		317.971.231,00		
32	RESERVAS (NOTA 11)				112.294.033,75
3205	RESERVA PROTECCION APORTES			106.760.461,35	
320505	RESERVA PROTECCION DE APORTES		106.760.461,35		
3215	RESERVA DE ASAMBLEA			44.637,70	
321505	RESERVA EXTRAORDINARIA DE ASAMBLEA		44.637,70		
3280	OTRAS RESERVAS			5.488.934,70	
328005	RESERVA ESPECIAL		5.488.934,70		
33	FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA				6.852.909,97
3310	FONDO PARA REVALORIZACION DE APORTES			354.483,41	
331005	FONDO PARA REVALORIZACION DE APORTES		354.483,41		
3325	FONDO ESPECIAL			460.042,00	
332505	FONDO ESPECIAL		460.042,00		
3335	FONDOS DE INVERSION			6.026.804,56	
333505	FONDOS DE INVERSION		6.026.804,56		
3340	FONDO DESARROLLO EMPRESARIAL SOLIDARIO			11.580,00	
334005	OTROS FONDOS		11.580,00		
33400501	FONDO DE CAPITAL	11.580,00			
34	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO			592.790,00	592.790,00
3417	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		592.790,00		
341705	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	592.790,00			
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO				
3505	EXCEDENTES Y/O PERDIDAS				
350505	EXCEDENTES				
350510	PERDIDAS				
36	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES				48.223.120,68
3605	EXCEDENTES Y/O PERDIDAS (NOTA 12)			48.223.120,68	
360501	UTILIDAD DEL EJERCICIO		48.223.120,68		
	TOTAL PATRIMONIO				485.934.085,40
	TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO				\$ 1.444.544.441,73

OSCAR ALVAREZ ARIAS
Gerente

JOHN JAVIER HERNANDEZ M.
Contador
TP: 222141-T

HECTOR GARCIA SUAREZ
Revisor Fiscal
T.P: 38383-T



COOPCACIQUE
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31/2023

INGRESOS				
41	INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS			\$ 569.352.669,00
4135	COMERCIO AL POR MAYOR/MENOR(NOTA13)			17.363.590,00
413510	VENTA DE LUBRICANTES, ADITIVOS, Y LUJOS PARA AUTOMOTORES			
41351001	VENTAS GRAVADAS		\$ 13.319.590,00	
41351002	VENTAS EXCENTAS		4.044.000,00	
4175	MENOS DEV Y DCTOS EN VENTAS		-	
4145	TRANSPORTE Y ALMACENAMIENTO Y COMUNICA			-
414505	SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA			
41450501	REVISION TEC/MECANICA PREVENTIVA Y C			
4170	INGRESOS DE OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES Y PERSONALES			63.725.859,00
417095	OTROS SERVICIOS (NOTA 13)		63.725.859,00	
41709501	RECAUDO SEDE	52.125.859,00		
41709502	CARTAS Y CERTIFICADOS	-		
41709503	CONDUCTES	-		
41709504	CUOTA AFILIACION	11.600.000,00		
41709505	TASAS DE USOS TERMINAL	-		
41709506	RESTITUCION CONSUMO ACUEDUCTO	-		
4185	SERVICIO DE CREDITO			19.672.628,00
418510	INTERES CREDITOS CONSUMO (NOTA 13)		19.672.628,00	
41851001	INTERES CONSUMO	42.823,00		
41851002	INTERES REPARACIONES VARIAS (NOTA 13)	14.421.030,00		
41851003	INTERES SALUD-PENSION-OTROS(NOTA 13)	2.303.075,00		
41851004	ADMN FONDO REPARAC VARIAS(NOTA 13)	2.905.700,00		
41851005	SEGURO DEUDORES PRESTACION SERVICIO	-		
4190	ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES			468.590.592,00
419010	CUOTAS DE ADMN Y SOSTENIMIENTO(NOTA 13)		468.590.592,00	
41901001	RODAMIENTO MENSUAL(NOTA13)	29.560.370,00		
41901002	DESPACHO DIARIO (NOTA13)	352.740.930,00		
41901003	OTROS INGRESOS ADMINISTRATIVOS(NOTA13)	29.679.913,00		
41901004	INGRESOS Busetas CONTROL RUTA	27.378.650,00		
41901005	INGRESOS MICROS CONTROL DESPACHO	29.230.729,00		
42	OTROS INGRESOS (NOTA 16)			18.742.577,00
4210	OTROS INGRESOS (FINANCIEROS)			18.742.577,00
421005	INTERESES DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA		18.742.577,00	
42100501	BANCO DE BOGOTA	18.742.577,00		
4215	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES			-
421505	DE ENTIDADES COOPERATIVAS			-
42150501	SOCIEDADES ANOMINAS			-
425001	POR RECUPERACION			-
4295	DIVERSOS			-
429505	APROVECHAMIENTO			-
42951501	APROVECHAMIENTO			-
429533	MULTAS Y RECARGOS			-
	TOTAL INGRESOS ADMINISTRATIVOS			\$ 588.095.246,00

51	GASTOS			526.548.916,08
5105	BENEFICIOS A EMPLEADOS (NOTA 15)			
510506	SUELDOS	228.821.165,00	406.939.302,00	
510515	HORAS EXTRAS Y RECARGOS	47.279.607,00		
510521	VIATICOS	-		
510527	SUBSIDIO DE TRANSPORTE	16.957.082,00		
510530	CESANTIAS	24.754.398,00		
510533	INTERESES SOBRE CESANTIAS	2.961.085,00		
510536	PRIMA DE SERVICIOS	24.802.654,00		
510542	PRIMA EXTRALEGAL	-		
510539	VACACIONES	9.747.293,00		
510519	BONIFICACIONES	-		
510551	DOTACION AL PERSONAL	10.283.031,00		
510569	APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS SALUD	-		
510570	APORTES A FONDOS DE PENSION	26.544.987,00		
510571	APORTES A.R.P	3.752.200,00		
510572	APORTES CAJA DE COMPENSACION	11.035.800,00		
5110	GASTOS GENERALES (NOTA 15)		106.064.904,08	
511001	HONORARIOS	28.403.126,00		
511002	IMPUESTOS	8.607.023,00		
511003	IVA HONORARIOS	601.934,00		
511004	ARRENDAMIENTOS	3.243.240,00		
511005	IVA ARRENDAMIENTOS	1.000.204,00		
511008	SEGUROS MANEJO OTROS	4.429.498,00		
511009	IVA SEGUROS	841.605,00		
511010	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	632.229,00		
511011	IVA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-		
511016	REPARACIONES LOCATIVAS	5.612.293,00		
511017	IVA REPARACIONES LOCATIVAS	245.519,00		
511018	ASEO Y ELEMENTOS	3.069.860,00		
511019	IVA RADIO TELEFONO	35.340,00		
511020	CAFETERIA	846.150,00		
511021	IVA MONITOREO	791.614,00		
511022	SERVICIOS PUBLICOS	20.837.075,08		
511023	IVA SERVICIOS PUBLICOS	781.579,00		
511024	PORTES, CABLES, FAX Y TELEFAX	-		
511025	IVA EQUIPO DE COMPUTO	-		
511026	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	429.700,00		
511027	IVA ASEO Y ELEMENTOS	1.660,00		
511028	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	6.962.739,00		
511029	IVA PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	190.121,00		
511030	FOTOCOPIAS	6.000,00		
511031	IVA BIENESTAR SOCIAL Y RECREACION	553.113,00		
511032	SUMINISTROS	-		
511033	IVA DOTACION CAMISAS	760.000,00		
511034	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	2.278.000,00		
511038	GASTOS DE ASAMBLEA	3.920.005,00		
511040	GASTOS DIRECTIVOS	532.550,00		
511042	GASTOS DE COMITES(INVENTARIOS)	-		
511044	REUNIONES Y CONFERENCIAS	-		
511046	GASTOS LEGALES	132.759,00		
511050	GASTOS DE REPRESENTACION	82.902,00		
511052	GASTOS DE VIAJE	-		
511054	SERVICIOS TEMPORALES	325.692,00		
511058	SISTEMATIZACION	5.109.961,00		
511059	IVA SISTEMATIZACION	114.160,00		
511060	CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	4.392.000,00		
511061	IVA EDUCACION	22.353,00		
511062	SUSCRIPCIONES	-		

511064	AUXILIOS Y DONACIONES		243.858,00		
511065	IVA AUXILIO Y DONACIONES		29.042,00		
511068	ASISTENCIA TECNICA		-		
511095	OTROS		-		
51109501	CONDUCE	-			
51109503	TASAS DE USO TERMINAL	-			
51109504	CONSUMO ACUEDUCTO -OTROS	-			
51109505	GASTOS VARIOS	-			
5110950006	GASTOS ESPECIFICOS	-			
5115	PROVISIONES (NOTA 15)			2.030.760,00	
511515	CREDITOS CONSUMO DETERIORO INVT		2.030.760,00		
5125	DEPRECIACIONES (NOTA 15)			2.082.840,00	
512515	EDIFICACIONES		763.080,00		
512520	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		105.000,00		
512525	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		1.214.760,00		
5140	GASTOS FINANCIEROS			9.431.110,00	
514005	GASTOS BANCARIOS		9.431.110,00		
514020	INTERESES SOBREGIRO				
53	GASTOS NO OPERACIONALES				
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS				
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS (IMPT RENTA 20%)				
61	COSTO DE VENTAS				13.323.209,24
6135	COMERCIO AL POR MAYOR				13.323.209,24
613510	COSTO DE VENTAS (NOTA 14)		13.323.209,24		
	TOTAL COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS				539.872.125,32
	UTILIDAD DEL EJERCICIO AÑO 2023				48.223.120,68

OSCAR ALVAREZ ARIAS
GERENTE

JOHN JAVIER HERNANDEZ M.
Contador
T.P. 222141-T

HECTOR GARCIA SUAREZ
Revisor Fiscal
T.P: 38383-T

LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA.
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2023

	A DICIEMBRE 31 DE 2022	A DICIEMBRE 31 DE 2023	VARIACION	%
ACTIVOS				
DISPONIBLE	862.945.639,64	657.240.227,72	(205.705.411,92)	- 146,91
INVERSIONES	16.609.406,19	316.703.420,19	300.094.014,00	214,32
INVENTARIOS	88.002.432,41	72.648.463,17	(15.353.969,24)	- 10,97
CARTERA DE CREDITOS	81.855.006,00	121.938.730,00	40.083.724,00	28,63
CUENTAS POR COBRAR	62.177.379,00	84.611.625,00	22.434.246,00	16,02
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	191.867.064,65	190.195.989,65	(1.671.075,00)	- 1,19
OTROS ACTIVOS	1.065.986,00	1.205.986,00	140.000,00	0,10
TOTAL ACTIVOS	1.304.522.913,89	1.444.544.441,73	140.021.527,84	100,00
PASIVOS				
CRED. DE BANC. Y OTRAS OBLIGAC. FIN	-	-	-	-
CUENTAS POR PAGAR	9.125.255,00	6.229.218,00	(2.896.037,00)	- 2,07
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	3.670.996,62	4.629.996,62	959.000,00	0,68
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	639.681.149,72	727.565.931,72	87.884.782,00	62,77
OTROS PASIVOS	211.064.617,97	197.245.216,80	(13.819.401,17)	- 9,87
PASIVOS ESTIMADOS	20.744.541,19	22.939.993,19	2.195.452,00	1,57
TOTAL PASIVOS	884.286.560,50	958.610.356,33	74.323.795,83	
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	275.349.001,00	317.971.231,00	42.622.230,00	30,44
RESERVAS	106.007.129,08	112.294.033,75	6.286.904,67	4,49
FONDO DE DESTINACION ESPECIFICA	6.852.909,97	6.852.909,97	-	-
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	592.790,00	592.790,00	-	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	31.434.523,34	48.223.120,68	16.788.597,34	11,99
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	420.236.353,39	485.934.085,40	65.697.732,01	
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO	1.304.522.913,89	1.444.544.441,73	140.021.527,84	100,00


OSCAR ALVAREZ ARIAS
GERENTE


JOHN JAVIER HERNANDEZ MONTOYA
Contador
T.P:222141-T


HECTOR GARCIA SUAREZ
Revisor Fiscal
T.P 38383.-T



COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DICTAMINADO
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2023

CUENTAS	INGRESOS (Nota 13)	A DICIEMBRE /2022	A DICIEMBRE /2023	VARIACION	%
4135	COMERCIO AL POR MAYOR/MENOR	33.731.362,00	17.363.590,00	- 16.367.772,00	
41351001	VENTAS GRAVADAS	24.658.412,00	13.319.590,00	- 11.338.822,00	-23,10
41351002	VENTAS EXCENTAS	9.072.950,00	4.044.000,00	- 5.028.950,00	-10,25
	MENOS DEV Y DCTOS EN VENTAS	0,00	0,00	-	0,00
	SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	0,00	0,00	-	0,00
	OTRAS ACTIVIDADES	0,00	0,00	-	0,00
	ASISTENCIA TECNICA	0,00	0,00	-	0,00
	REVISION TAXIS MICROS Y BUSETAS	0,00	0,00	-	0,00
4145	TRANSPORTE Y ALMACENAMIENTO Y COMUN	0,00	0,00	-	0,00
414505	TRANSPORTE DE SERVICIO POR CARRETERA	0,00	0,00	-	0,00
41450501	REVISION TECNOMECANICA PREV -CORRECT	0,00	0,00	-	0,00
4170	OTROS SERVICIOS	53.500.329,00	63.725.859,00	10.225.530,00	
41709501	RECAUDO SEDE	42.000.329,00	52.125.859,00	10.125.530,00	20,63
41709502	CARTAS Y CERTIFICADOS	0,00	0,00	-	0,00
41709503	CONDUCE	0,00	0,00	-	0,00
41709504	CUOTA AFILIACION	11.500.000,00	11.600.000,00	100.000,00	0,20
41709505	TASAS DE USOS TERMINAL	0,00	0,00	-	0,00
41709506	RESTITUCION CONSUMO ACUEDUCTO	0,00	0,00	-	0,00
4185	SERVICIO DE CREDITO	17.141.075,00	19.672.628,00	2.531.553,00	
41851001	INTERESCREDITOS CONSUMO	162.443,00	42.823,00	- 119.620,00	-0,24
41851002	INTERES REPARACIONES VARIAS	11.325.997,00	14.421.030,00	3.095.033,00	6,31
41851003	INTERES SALUD-PENSION-OTROS	2.804.530,00	2.303.075,00	- 501.455,00	-1,02
41851004	ADMN FONDO REPARAC VARIAS	2.848.105,00	2.905.700,00	57.595,00	0,12
41851005	SEGURO DEUDORES PRESTACION SERVICIO	0,00	0,00	-	0,00
4190	ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	433.149.892,00	468.590.592,00	35.440.700,00	
41901001	RODAMIENTO MENSUAL	26.107.862,00	29.560.370,00	3.452.508,00	7,03
41901002	DESPACHO DIARIO	313.639.668,00	352.740.930,00	39.101.262,00	79,67
41901003	OTROS INGRESOS ADMINISTRATIVOS	51.693.353,00	29.679.913,00	- 22.013.440,00	-44,85
41901004	INGRESOS BUSETAS CONTROL RUTA	20.147.621,00	27.378.650,00	7.231.029,00	14,73
41901005	INGRESOS MICROS CONTROL DESPACHO	21.561.388,00	29.230.729,00	7.669.341,00	15,63
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES (Nota 16)	537.522.658,00	569.352.669,00	31.830.011,00	
4210	OTROS INGRESOS (FINANCIEROS)	1.490.815,00	18.742.577,00	17.251.762,00	35,15
421005	INTERESES DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA	840.587,00	18.742.577,00	17.901.990,00	36,47
421505	DE SOCIEDADES ANONIMAS Y/O ASIMILADAS	329.138,00	0,00	- 329.138,00	-0,67
429505	APROVECHAMIENTO	321.090,00	0,00	- 321.090,00	-0,65
	MULTAS Y RECARGOS	0,00	0,00	-	0,00
	TOTAL INGRESOS	539.013.473,00	588.095.246,00	49.081.773,00	135,15
51	GASTOS OPERACIONALES DE ADMN(Nota 15)			-	
5105	BENEFICIOS EMPLEADOS	352.962.868,00	406.939.302,00	53.976.434,00	
510506	SUELDOS	207.342.210,00	228.821.165,00	21.478.955,00	43,76
510515	HORAS EXTRAS Y RECARGOS	35.169.991,00	47.279.607,00	12.109.616,00	24,67
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE	15.868.998,00	16.957.082,00	1.088.084,00	2,22
510530	CESANTIAS	18.488.829,00	24.754.398,00	6.265.569,00	12,77
510533	INTERES SOBRE CESANTIAS	2.164.296,00	2.961.085,00	796.789,00	1,62
510536	PRIMA DE SERVICIOS	18.488.829,00	24.802.654,00	6.313.825,00	12,86
510537	PRIMA EXTRALEGAL	0,00	0,00	-	0,00
510539	VACACIONES	11.700.373,00	9.747.293,00	- 1.953.080,00	-3,98



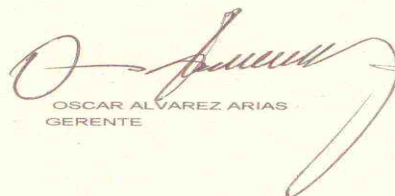
COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DICTAMINADO
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2023


		A DICIEMBRE /2022	A DICIEMBRE /2023	VARIACION	%
510519	BONIFICACIONES	0,00	0,00	-	0,00
510551	DOTACION AL PERSONAL	7.087.907,00	10.283.031,00	3.195.124,00	9,89
510569	APORTES ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	0,00	0,00	-	0,00
510570	APORTES PENSION	22.671.535,00	26.544.987,00	3.873.452,00	11,99
510571	APORTES A.R.P	3.731.700,00	3.752.200,00	20.500,00	0,06
510572	APORTES CAJA DE COMPENSACION	10.248.200,00	11.035.800,00	787.600,00	2,44
5110	GASTOS GENERALES	111.732.274,00	106.064.904,08	- 5.667.369,92	-
511001	HONORARIOS	35.662.946,00	28.403.126,00	- 7.259.820,00	-22,48
511002	IMPUESTOS	8.879.274,00	8.607.023,00	- 272.251,00	-0,84
511003	IVA HONORARIOS	550.843,00	601.934,00	51.091,00	0,16
511004	ARRENDAMIENTOS	2.924.675,00	3.243.240,00	318.565,00	0,99
511005	IVA ARRENDAMIENTO	443.964,00	1.000.204,00	556.240,00	1,72
511008	SEGUROS	4.076.360,00	4.429.498,00	353.138,00	1,09
511009	IVA SEGUROS	718.732,00	841.605,00	122.873,00	0,38
511010	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.613.625,00	632.229,00	- 981.396,00	-3,04
511011	IVA MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12.390,00	0,00	- 12.390,00	-0,04
511016	REPARACIONES LOCATIVAS	10.585.069,00	5.612.293,00	- 4.972.776,00	-15,40
511017	IVA REPARACIONES LOCATIVAS	822.441,00	245.519,00	- 576.922,00	-1,79
511018	ASEO Y ELEMENTOS	1.150.153,00	3.069.860,00	1.919.707,00	5,94
511019	IVA RADIO TELEFONO	47.899,00	35.340,00	- 12.559,00	-0,04
511020	CAFETERIA	699.270,00	846.150,00	146.880,00	0,45
511021	IVA MONITOREO	187.794,00	791.614,00	603.820,00	1,87
511022	SERVICIOS PUBLICOS	21.457.387,00	20.837.075,08	- 620.311,92	-1,92
511023	IVA SERVICIOS PUBLICOS	1.350.044,00	781.579,00	- 568.465,00	-1,76
511025	IVA EQUIPO COMPUTO	59.076,00	0,00	- 59.076,00	-0,18
511024	PORTES, CABLES, FAX Y TELEFAX	0,00	0,00	-	0,00
511026	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	1.459.496,00	429.700,00	- 1.029.796,00	-3,19
511027	IVA ASEO Y ELEMENTOS	0,00	1.660,00		
511028	PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	3.304.232,00	6.962.739,00	3.658.507,00	11,33
511029	IVA PAPELERIA	63.898,00	190.121,00	126.223,00	0,39
511030	FOTOCOPIAS	700,00	6.000,00	5.300,00	0,02
511031	IVA BIESNESTAR SOCIAL Y RECREACION	186.068,00	553.113,00	367.045,00	1,14
511033	IVA DOTACION CAMISAS	0,00	760.000,00		
511034	PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	1.175.000,00	2.278.000,00	1.103.000,00	3,42
511038	GASTOS DE ASAMBLEA	2.420.410,00	3.920.005,00	1.499.595,00	4,64
511040	GASTOS DIRECTIVOS	988.900,00	532.550,00	- 456.350,00	-1,41
511042	GASTOS DE COMITES(INVENTARIOS)	442.400,00	0,00	- 442.400,00	-1,37
511046	GASTOS LEGALES	103.309,00	132.759,00	29.450,00	0,09
511050	GASTOS DE REPRESENTACION	39.700,00	82.902,00	43.202,00	0,13
511052	GASTOS DE VIAJE	0,00	0,00	-	0,00
511054	SERVICIOS TEMPORALES	0,00	325.692,00	325.692,00	1,01
511058	SISTEMATIZACION	5.975.533,00	5.109.961,00	- 865.572,00	-2,68
511059	IVA SISTEMATIZACION	299.856,00	114.160,00	- 185.696,00	-0,58
511060	CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	3.830.000,00	4.392.000,00	562.000,00	1,74
511061	IVA EDUCACION	0,00	22.353,00		
511062	SUSCRIPCIONES	0,00	0,00	-	0,00
511064	AUXILIOS Y DONACIONES	168.761,00	243.858,00	75.097,00	0,23
511065	IVA AUXILIOS Y DONACIONES	32.069,00	29.042,00	- 3.027,00	-0,01
511068	ASISTENCIA TECNICA	0,00	0,00	-	0,00
511095	OTROS GASTOS	0,00	0,00	-	-



COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DICTAMINADO
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2023

		A DICIEMBRE /2022	A DICIEMBRE /2023	VARIACION	%
51109501	CONDUCE	0,00	0,00	-	0,00
51109503	TASAS DE USO TERMINAL	0,00	0,00	-	0,00
51109504	CONSUMO ACUEDUCTO -OTROS	-	0,00	-	0,00
51109505	GASTOS VARIOS	0,00	0,00	-	0,00
51109506	GASTOS ESPECIFICOS	0,00	0,00	-	0,00
5115	PROVISIONES	2.105.160,00	2.030.760,00	-	74.400,00
511515	CREDITOS CONSUMO	2.105.160,00	2.030.760,00	-	74.400,00
5125	DEPRECIACIONES	2.162.760,00	2.082.840,00	-	79.920,00
512515	EDIFICACIONES	806.160,00	763.080,00	-	43.080,00
512520	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	111.000,00	105.000,00	-	6.000,00
512525	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUC	1.245.600,00	1.214.760,00	-	30.840,00
5140	GASTOS FINANCIEROS	7.972.439,00	9.431.110,00		1.458.671,00
514005	GASTOS BANCARIOS	7.972.439,00	9.431.110,00		1.458.671,00
514020	INTERESES SOBREGIRO	0,00	0,00	-	0,00
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES	476.935.501,00	526.548.916,08		49.613.415,08
53	GASTOS NO OPERACIONALES				
	IMPUESTO 4 X 1000				
	OTROS GASTOS				
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS				
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS	71.145,00	0,00	-	71.145,00
	TOTAL GASTOS	477.006.646,00	526.548.916,08		49.542.270,08
613610	COSTO DE VENTAS (Nota 14)	30.572.303,66	13.323.209,24	-	17.249.094,42
62	COMPRAS	0,00	0,00	-	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS	507.578.949,66	539.872.125,32		32.293.175,66
	EXCEDENTE NETO	31.434.523,34	48.223.120,68		16.788.597,34


OSCAR ALVAREZ ARIAS
GERENTE

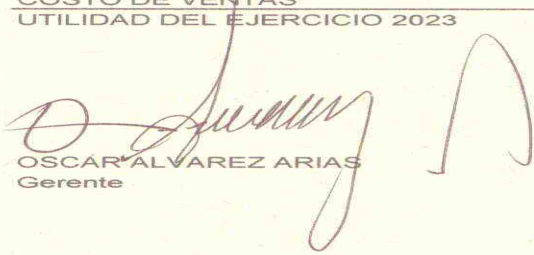

JOHN JAVIER HERNANDEZ M.
Contador
T.P.222141-T



HECTOR GARCIA SUAREZ
Revisor Fiscal
T.P. 38383-T



COOPCACIQUE
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31/2023

<u>VENTAS COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR</u>		\$ 17.363.590,00
VENTAS GRAVADAS	13.319.590,00	
VENTAS EXCENTAS	4.044.000,00	
MENOS DEVO Y DTOS EN VENTAS	-	
MENOS: COSTO VENTAS	-	
<u>COSTO DE VENTAS</u>		\$ 13.323.209,24
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 4.040.380,76
REVISION TECNOMECANICA		\$ 0,00
OTROS SERVICIOS		\$ 63.725.859,00
SERVICIO DE CREDITO		\$ 19.672.628,00
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		\$ 468.590.592,00
OTROS INGRESOS		\$ 18.742.577,00
TOTAL INGRESOS ADMON		\$ 588.095.246,00
GASTOS		\$ 539.872.125,32
BENEFICIOS A EMPLEADOS	406.939.302,00	
GASTOS GENERALES	106.064.904,08	
PROVISIONES	2.030.760,00	
DEPRECIACIONES	2.082.840,00	
GASTOS FINANCIEROS	9.431.110,00	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	-	
<u>COSTO DE VENTAS</u>	13.323.209,24	
<u>UTILIDAD DEL EJERCICIO 2023</u>		\$ 48.223.120,68


OSCAR ALVAREZ ARIAS
Gerente


JOHN JAIVER HERNANDEZ M.
Contador
T.P.:222141-T


HECTOR GARCIA SUAREZ
REVISOR FISCAL
T.P.:38383-T



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE EXCEDENTES

AÑO 2023

360501	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO A DIC 31/2023		\$ 48.223.120,68
	RESULTADOS DE OPERACIONES CON TERCEROS	Aplicación fondo Especial Art 10 Ley 79/1988	0,00
350510	COMPENSACION PERDIDAS DE EJERCICIOS ANTERIORES	LEGAL	0,00
	TOTAL RESULTADO DEL EJERCICIO A DISTRIBUIR		48.223.120,68
320505	RESERVA PARA PROTECCION DE APORTES	20%	9.644.624,14
260505	FONDO DE EDUCACION	20%	9.644.624,14
261005	FONDO PARA SOLIDARIDAD	10%	4.822.312,07
	TOTAL 50% ARTICULO 54 DE LA LEY 79 DE 1988		\$ 24.111.660,34
	REMANENTE A DISTRIBUIR POR LA HONORABLE ASAMBLEA		\$ 24.111.660,34



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCÁ
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DICIEMBRE 31 DE 2023

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Excedente Neto del Ejercicio		\$	48.223.120,68
Depreciación		\$	2.082.840,00
Provisiones		\$	2.030.760,00
Efectivo generado en operaciones			<u>52.336.720,68</u>

CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES

Aumento Inversiones	\$	(300.094.014)	
Aumento o disminución cuentas por cobrar		(22.434.246,00)	
Disminución en cartera Cdt Asociados		(40.083.724,00)	
Disminución de cart Venta bienes y servicios Asociados		0,00	
Intereses recibidos		0,00	
Aumento otros pasivos		0,00	
Disminución en impuestos por pagar	\$	-	
Aumento pasivos estimados	\$	-	
Cuentas por pagar proveedores	\$	-	
Flujo de efectivo neto en actividades de operación		<u>-362.611.984,00</u>	

\$ (362.611.984,00)

ACTIVIDADES DE INVERSION


Disminución propiedad planta y equipo		0	15.213.969,24
Aumento Propiedad Planta y Equipo		0	
disminución de inventarios		15.353.969,24	
Disminución de inversiones		-	
equipo de computo y comunicaciones		-	
otras inversiones en cooperativas		(140.000,00)	
aumento provision cartera consumo otros(Suma Provisiones)		0,00	
Flujo de efectivo neto en actividades de inversion		<u>15.213.969,24</u>	

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Fondos sociales y mutuales y otros		61.253.638,33	89.355.882,16
Cuentas por Pagar		-2.896.037,00	
Aumento de aportes sociales		42.622.230,00	
Aumento de reservas		-	
Otros Pasivos		-13.819.401,17	
variacion utilidad		0,00	
pasivos estimados		2.195.452,00	
costos y gastos por pagar		-	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		<u>89.355.882,16</u>	

Disminución de disponible		-205.705.411,92
DISPONIBLE AÑO GRAVABLE 2022		862.945.639,64
DISPONIBLE AÑO GRAVABLE 2023		<u>657.240.227,72</u>


OSCAR ALVAREZ ARIAS
GERENTE

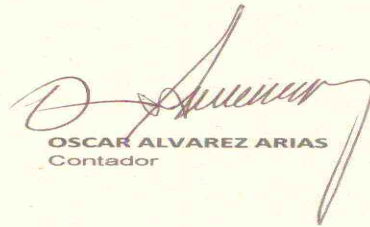

JOHN JAIVER HERNANDEZ M.
Contador
T.P. 222141-T


HECTOR GARCIA SUAREZ
REVISOR FISCAL
TP 38383-T

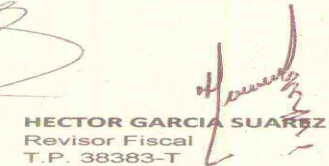


LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCÁ
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 DE 2023

		INFORMACION EN PESOS COLOMBIANOS			
		2.022	DEBITOS	CREDITOS	2023
31	Capital Social	275.349.001,00	39.503.589,00	82.125.819,00	317.971.231,00
3105	Aportes Sociales	275.349.001,00	39.503.589,00	82.125.819,00	317.971.231,00
310505	Aportes Ordinarios	275.349.001,00	39.503.589,00	82.125.819,00	317.971.231,00
32	Reservas	106.007.129,08	-	6.286.904,67	112.294.033,75
3205	Reservas Protecc. Aportes	106.007.129,08	-	6.286.904,67	112.294.033,75
320505	Reservas Protecc. Aportes	106.007.129,08	-	6.286.904,67	112.294.033,75
3215	Reserva de Asamblea	44.637,70	-	-	44.637,70
321505	Reserva Extraord. de Asamblea	44.637,70	-	-	44.637,70
3280	Otras Reservas	5.488.934,70	-	-	5.488.934,70
328005	Reserva Especial	5.488.934,70	-	-	5.488.934,70
33	Fondo destin. Especifica	6.852.909,97	-	-	6.852.909,97
3310	Fondo para Revaloriz. Aportes	354.483,41	-	-	354.483,41
331005	Fondo para Revaloriz. Aportes	354.483,41	-	-	354.483,41
3325	Fondo Especial	460.042,00	-	-	460.042,00
332505	Fondo Especial	460.042,00	-	-	460.042,00
3335	Fondos de Inversion	6.026.804,56	-	-	6.026.804,56
333505	Fondos de Inversion	6.026.804,56	-	-	6.026.804,56
3340	Otros Fondos	11.580,00	-	-	11.580,00
334005	Otros Fondos	11.580,00	-	-	11.580,00
33400501	Fondo de Capital	11.580,00	-	-	11.580,00
34	Revalorización del patrimonio	592.790,00	-	-	592.790,00
3417	Revalorización del patrimonio	592.790,00	-	-	592.790,00
341705	Revalorización del patrimonio	592.790,00	-	-	592.790,00
36	Resultado del Ejercicio	31.434.523,34	31.434.523,34	48.223.120,68	48.223.120,68
3605	Excedentes y/o perdidas	31.434.523,34	31.434.523,34	48.223.120,68	48.223.120,68
360501	UTILIDAD DEL EJERCICIO	31.434.523,34	31.434.523,34	48.223.120,68	48.223.120,68
TOTALES		420.236.353,39	70.938.112,34	136.635.844,35	485.934.085,40


OSCAR ALVAREZ ARIAS
Contador


JOHN JAIVER HERNANDEZ M.
Contador
T.P. 222141-T


HECTOR GARCIA SUAREZ
Revisor Fiscal
T.P. 38383-T



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023

NOTA	DESCRIPCIÓN
1	<p>La Cooperativa de Motoristas El Cacique de Calarca, es una empresa prestadora de servicios de transporte de pasajeros a nivel urbano e intermunicipal con Personería Jurídica 00201 de abril de 1965. Emanada del departamento administrativo Nacional de Cooperativas, "DANCOOP" inscrita en la Cámara de Comercio, su objeto social la prestación de servicio de Transporte intermunicipal y urbano de pasajeros, vigilada por la Superintendencia de Puertos y Transporte.</p>
2	<p>Los estados Financieros han sido preparados de acuerdo con el Anexo No 2 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificatorio 2496 de 2015 emitido por los Ministerios de Hacienda y de crédito público y el de Industria Comercio y Turismo que incorpora la Norma Internacional de información Financiera para pequeñas y mediana entidades (NIIF para las Pymes), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).</p> <p>Los Estados Financieros adjuntos corresponden al final del ejercicio de Diciembre 31 de 2023, fueron preparados por disposición de la administración para soportar la información contable presentada a la Superintendencia de Puertos y Transporte. Los Estados Financieros básicos son: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Flujo efectivo, Estado de Cambios en el patrimonio, y las notas a los Estados Financieros.</p> <p>Los Estados Financieros que son considerados de propósito general, deben presentarse a la Asamblea General de asociados para su aprobación, con el fin que la misma autorice la distribución de Excedentes y otras apropiaciones.</p> <p>La unidad monetaria utilizada para cuentas de Balance y demás Estados Financieros es el peso Colombiano.</p>
3	<p>Los costos y gastos tienen relación de causalidad con los ingresos.</p>
4	<p>El saldo en Bancos corresponde a los dineros recibidos y depositados en las cuentas, provenientes de venta de mercancías, rodamiento, intereses, ingreso de asociados y financieros. Cada una de estas cuentas están debidamente conciliadas.</p>
5	<p>Inversiones correspondientes a Porvenir, Seguros la Equidad y Terminal de Transporte (pereira)</p>
6	<p>La Cuenta Cartera de Créditos Asociados esta compuesta por los préstamos a asociados por concepto de reparaciones varias e imprevistos, saldos a favor para el pago de aportes sociales conductores.</p>



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2023

7	Las Otras Cuentas por Cobrar corresponden a los créditos de mercancía del almacén para asociados		
8	La cuenta de Fondos Otros Fines Específicos, se encuentra los dineros patronales para los conductores, liquidez para préstamos de asociados, imprevistos Busetas, red de datos, imprevistos busetas, entre otros.		
9	La cuenta de Otros Pasivos esta conformado por: Pagos Patronales de Administración(Cesantías, int cesantías, vacaciones y prima), valores recibos salud-pension- ARL- Caja de Compensacion, seguros varios.		
10	La cuenta de aportes sociales, equivale a 3 SMMLV + \$92.000. Aprobado según asamblea ordinaria.		
11	La cuenta de Reservas presento cambios debido a la distribución de excedentes 2023.		
12	La cuenta de excedentes, y/o perdidas corresponde a la utilidad generada durante el período gravable 2023.		
13	La cuenta de ingresos esta conformado por:		
	Concepto	Valor	%
	Comercio al Por Mayor y Menor	\$ 17.363.590,00	3,0
	Transporte y almacenamiento y comunicación	\$ -	0,0
	Otros Servicios	\$ 63.725.859,00	11,2
	Servicio de Crédito	\$ 19.672.628,00	3,5
	Administrativos y Sociales	\$ 468.590.592,00	82,3
	Total Ingresos Operacionales	\$ 569.352.669,00	100,0
14	La cuenta de Costos de ventas, está determinada por el costo de las mercancías vendidas durante el año 2023. Se utiliza el método de inventario permanente.		
15	La cuenta de gastos esta compuesta por los siguientes rubros:		
	Descripción	Valor	%
	Gastos de Personal	\$ 406.939.302,00	77,28
	Gastos Generales	\$ 106.064.904,08	20,14
	Provisiones	\$ 2.030.760,00	0,39
	Depreciaciones	\$ 2.082.840,00	0,40



LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023

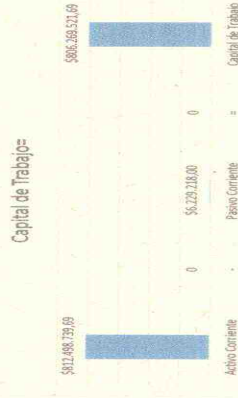
	Gastos Financieros	\$ 9.431.110,00	1,79
	Total Gastos Operacionales	\$ 526.548.916,08	100,00
16	La cuenta de Ingresos No Operacionales incluye los valores recibidos por concepto de rendimientos financieros de las cuentas bancarias, Dividendos y participaciones y diversos, las cuales contribuyen a cubrir gastos generales de la cooperativa.		
17	La Cuenta auxiliar del Fondo de Reposición No 11100507 por valor de \$ 161.444.908,22, se encuentra respaldada con saldo en la cuenta de ahorros 190057554, del Banco de Bogota.		

LA COOPERATIVA DE MOTORISTAS EL CACIQUE DE CALARCA
INDICADORES ECONOMICOS
A DICIEMBRE 31 DE 2023



CAPITAL DE TRABAJO

Capital de Trabajo= Activo Corriente - Pasivo Corriente = Capital de Trabajo
Capital de Trabajo= \$ 812.488.739,89 - \$ 6.229.216,00 = \$ 806.269.523,89



Determina el valor que quedaría a la Cooperativa después de haber pagado sus pasivos a corto plazo, permitiendo a la gerencia tomar decisiones de inversión temporal.

PRUEBA ACIDA O LIQUIDEZ

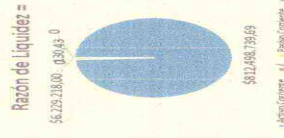
Prueba Acida= Activo Corriente - Inventario / Pasivo Corriente
Prueba Acida= \$ 812.488.739,89 - \$ 8.888.322,21 / \$ 6.229.216,00 = 129,01



Este indicador nos revela la capacidad que tiene la Cooperativa para cubrir pasivos a corto plazo en forma inmediata, sin tener que recurrir a la venta del inventario, ni se tiene en cuenta el saldo en Bancos del Fondo de Reposición, básicamente con los saldos de efectivo producido por sus cuentas por cobrar, sus inversiones temporales y algún otro activo de fácil liquidación que se pueda presentar. Por Cada peso de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$ 129,01

RAZON DE LIQUIDEZ O SOLVENCIA

Razón de Liquidez = Activo Corriente / Pasivo Corriente
Razón de Liquidez = \$ 812.488.739,89 / \$ 6.229.216,00 = 130,43

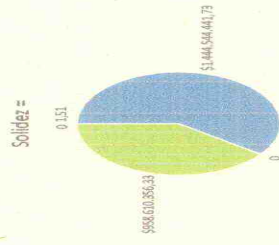


Es la capacidad de la Cooperativa para hacer frente a sus deudas a corto plazo, comprometiendo sus activos corrientes. Por cada peso que se adeude a corto plazo, la empresa cuenta con \$ 130,43 para cubrir sus obligaciones. Entre más alto, menos riesgo existe que resulten impagables las deudas a corto plazo.

INDICADOR DE SOLIDEZ

$$\text{Solidez} = \frac{\text{Activo Total}}{\text{Pasivo Total}} = \frac{\$ 1.444.544.441,73}{\$ 898.610.353,33} = 1,61$$

Este indicador nos muestra la Cooperativa a corto y largo plazo para demostrar su consistencia financiera

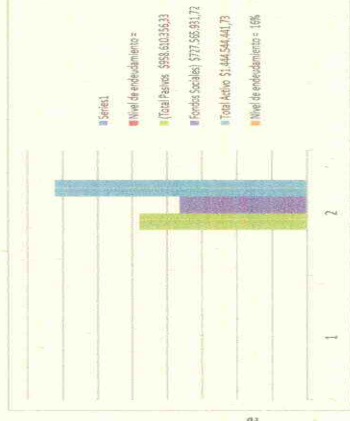


Activo Total / Pasivo Total

NIVEL DE ENDEUDAMIENTO

$$\begin{aligned} \text{Nivel de endeudamiento} &= \frac{\text{Total Pasivos} - \text{Fondos Sociales}}{\text{Total Activo}} \\ \text{Nivel de endeudamiento} &= \frac{\$ 898.610.353,33 - \$ 727.565.831,72}{\$ 1.444.544.441,73} \end{aligned}$$

Nivel de endeudamiento = 16%



Aunque la Cooperativa no ha necesitado de utilizar los servicios de préstamos financieros, cuenta con un nivel de endeudamiento del 16% de sus activos y pasivos de la Cooperativa, sin tener en cuenta los fondos sociales.