

COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES - COONATRA

Estado de Situación Financiera - Individual

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023

Cifras expresadas en pesos colombianos



		Al 31 de diciembre de 2024		Al 31 de diciembre de 2023		Variación \$	Var %
ACTIVOS							
Activos corrientes							
Efectivo y equivalente de efectivo	Nota 5	1.178.341.543	19,1%	1.204.139.510	23,8%	-25.797.967	-2,1%
Inventarios	Nota 6	164.562.488	2,7%	35.703.337	0,7%	128.859.151	360,9%
Cuentas por cobrar	Nota 7	1.432.071.537	23,2%	1.348.143.351	26,7%	83.928.185	6,2%
Gastos pagados por anticipado	Nota 7.1	53.799.614		29.938.390		23.861.224	0,0%
Préstamos a Asociados	Nota 8	387.676.365		529.206.423		-141.530.058	0,0%
Cuentas por cobrar a Asociados	Nota 7.2	451.423.926		379.060.855		72.363.071	19,1%
Préstamos a Empleados	Nota 7.3	5.015.513		904.892		4.110.621	454,3%
Cartera por Facturación	Nota 7.4	436.123.214		503.542.676		-67.419.461	-13,4%
Cartera por Facturación difícil cobro	Nota 7.4	127.145.919		-		127.145.919	-
Deterioro Cartera por Facturación	Nota 7.4.3	-119.588.137		-124.767.687		5.179.550	-4,2%
Otras cuentas por cobrar	Nota 7.5	85.283.196		263.313.803		-178.030.607	-67,6%
Deterioro de otras cuentas por cobrar	Nota 7.6	-		-233.056.000		233.056.000	-100,0%
Anticipo de impuestos (ICA)	Nota 7.7	5.191.926		-		5.191.926	-
Subtotal activo corriente		2.774.975.567	45,0%	2.587.986.198	51,2%	186.989.369	7,2%
Activos no corriente							
Cuentas por cobrar (Largo Plazo)	Nota 8	208.487.804	3,4%	215.079.415	4,3%	-6.591.611	-3,1%
Préstamos a Asociados		208.487.804		215.079.415		-6.591.611	-3,1%
Efectivo restringido	Nota 9	305.259.508	4,9%	332.910.421	6,6%	-27.650.913	-8,3%
Propiedad planta y equipo	Nota 10	2.672.917.302	43,3%	1.696.962.567	33,6%	975.954.735	57,5%
Bienes y servicios pagados por anticipado		-	0,0%	-	0,0%	-	0,0%
Otros Activos		205.724.893	3,3%	223.304.391	4,4%	-17.579.498	-7,9%
Intangibles	Nota 10.1	143.370.921		184.924.792		-41.553.871	-22,5%
Inversiones	Nota 10.2	216.211.455		203.237.082		12.974.373	6,4%
Deterioro de Inversiones	Nota 10.3	-153.857.483		-164.857.483		11.000.000	-6,7%
Subtotal activo no corriente		3.392.389.507	55,0%	2.468.256.794	48,8%	924.132.713	37,4%
TOTAL ACTIVO		6.167.365.074	100,0%	5.056.242.992	100,0%	1.111.122.082	22,0%
PASIVOS							
Pasivos corriente							
Cuentas por pagar comerciales	Nota 11	208.417.280	6,4%	208.191.876	6,9%	225.404	0,1%
Retención y aportes de nómina		34.555.259	1,1%	50.297.882	1,7%	-15.742.623	-31,3%
Devolución de aportes pendientes por reclamar		-	0,0%	3.723.357	0,1%	-3.723.357	-
Pasivos por impuestos	Nota 12	40.050.732	1,2%	32.826.486	1,1%	7.224.245	22,0%
Pasivos por beneficios a empleados	Nota 14	188.217.094	5,8%	228.638.315	7,6%	-40.421.221	-17,7%
Obligaciones Financieras (Corto Plazo)	Nota 13	188.191.624	5,8%	-	0,0%	188.191.624	-
Cuentas por pagar Diversas	Nota 15	146.899.445	4,5%	203.085.083	6,7%	-56.185.638	-27,7%
Fondos sociales (Corto Plazo)	Nota 16	60.015.455	1,9%	606.880.891	20,1%	-546.865.436	-90,1%
Ingresos recibidos para terceros (Corto Plazo)	Nota 17	1.373.380.536	42,5%	982.216.650	32,5%	391.163.885	39,8%
Subtotal pasivo corriente		2.239.727.424	69,3%	2.315.860.541	76,7%	7.449.649	0,3%
Pasivos no corrientes							
Pasivos financieros	Nota 13	322.689.931	10,0%	-	0,0%	322.689.931	-
Obligaciones Financieras		322.689.931		-		322.689.931	-
Otros pasivos no financieros		671.338.089	20,8%	704.180.644	23,3%	-32.842.554	-4,7%
Fondos sociales	Nota 16	451.994.404		451.663.657		330.748	0,1%
Ingresos recibidos para terceros	Nota 17	212.743.685		241.032.229		-28.288.544	-11,7%
Provisiones	Nota 18	6.600.000		11.484.758		-4.884.758	-42,5%
Subtotal pasivo no corriente		994.028.020	30,7%	704.180.644	23,3%	249.426.156	35,4%
TOTAL PASIVOS		3.233.755.445	52,4%	3.020.041.185	59,7%	256.875.805	8,5%

COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES - COONATRA

Estado de Situación Financiera - Individual

Al 31 de diciembre de 2024 y 2023

Cifras expresadas en pesos colombianos



		Al 31 de diciembre de 2024		Al 31 de diciembre de 2023	Variación \$	Var %
PATRIMONIO						
Aportes Sociales		1.250.145.554	42,6%	1.228.092.223	60,3%	22.053.331 1,8%
Reservas	Nota 19.1	66.297.747	2,3%	66.297.747	3,3%	- 0,0%
Fondo de destinación específica	Nota 19.2	254.020.431	8,7%	254.020.431	12,5%	- 0,0%
Superávit		2.341.606.812	79,8%	1.359.307.554	66,8%	982.299.258 72,3%
Resultados de ejercicios anteriores	Nota 19.3	-843.512.931	-28,8%	-488.915.656	-24,0%	-354.597.275 72,5%
Resultado por adopción a NIIF		12.018.987	0,4%	12.018.987	0,6%	- 0,0%
Resultado del ejercicio		-146.966.970	-5,0%	-394.619.478	-19,4%	247.652.508 -62,8%
TOTAL PATRIMONIO		2.933.609.629	47,6%	2.036.201.807	40,3%	897.407.822 44,1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		6.167.365.074	100,0%	5.056.242.992	100,0%	1.154.283.626 22,8%

Orlando de Jesus Perez Guerra
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA JEANNETTE PORRAS MEJÍA
Contadora Pública
TP 189062-T
(Ver certificación adjunta)

DANIEL FLOREZ OSORIO
Revisor Fiscal
TP 237007-T
Designado por la firma
Och Assurance & Audit SA
(Ver dictamen adjunto del 25 de
febrero de 2025)

COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES - COONATRA

Estado de Excedente Integral - Individual

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023

Cifras expresadas en pesos colombianos



		Al 31 de diciembre de 2024		Al 31 de diciembre de 2023		Variación \$	Var %
Ingresos de actividades ordinarias	Nota 20	5.647.000.153	93%	4.824.815.072	91%	822.185.081	17%
Transporte	Nota 20.1	1.942.045.905		1.567.943.168		374.102.737	24%
Intereses		63.478.156		141.726.492		- 78.248.336	-55%
Otras actividades	Nota 20.2	246.177.075		106.694.831		139.482.244	131%
Administrativos y sociales	Nota 20.3	3.395.299.017		3.008.450.581		386.848.436	13%
Otros ingresos	Nota 20.4	431.267.188	7%	458.069.968	9%	- 26.802.780	-6%
Servicios diferentes del objeto social		431.267.188		458.069.968		- 26.802.780	-6%
TOTAL INGRESOS		6.078.267.341	100%	5.282.885.040	100%	795.382.301	15%
Gastos	Nota 21						
Por beneficios a empleados	Nota 21.1	3.118.100.516	51%	3.109.271.296	59%	8.829.220	0%
Gastos generales	Nota 21.2	2.626.818.482	43%	2.102.176.937	40%	524.641.545	25%
Deterioro aplicado	Nota 21.3	-	0%	77.220.043	1%	- 77.220.043	-100%
Amortización y Agotamiento	Nota 21.4	45.093.246	1%	39.968.958	1%	5.124.288	13%
Depreciaciones	Nota 21.5	164.158.830	3%	182.074.795	3%	- 17.915.965	-10%
TOTAL GASTOS		5.954.171.074	98%	5.510.712.028	104%	443.459.045	8%
Resultado operacional		124.096.267	2%	- 227.826.988	-4%	351.923.255	-154%
Costos financieros	Nota 22	271.063.238	4%	166.792.490	3%	104.270.747	63%
EXCEDENTE NETO		- 146.966.970	-2%	- 394.619.478	-7%	247.652.508	-63%
Otros resultados integrales		982.299.258		-		-	
EXCEDENTE INTEGRAL		835.332.288	14%	- 394.619.478	-7%	247.652.508	-63%

Orlando de Jesus Perez Guerra
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA JEANNETTE PORRAS MEJÍA
Contadora Pública
TP 189062-T
(Ver certificación adjunta)

DANIEL FLOREZ OSORIO
Revisor Fiscal
TP 237007-T
Designado por la firma
Och Assurance & Audit SA
(Ver dictamen adjunto del 25 de febrero de 2025)



COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES - COONATRA
Estado de Cambios en el Patrimonio - Individual
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023
Cifras expresadas en pesos colombianos

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Aportes del año asociados
Capital retirado por asociados
Distribución del Resultado del ejercicio
Reconocimiento Fondo Educación
Reconocimiento Perdidas por retiro
Resultados del ejercicio

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Aportes del año asociados
Capital retirado por asociados
Distribución del Resultado del ejercicio
Reconocimiento Perdidas por retiro
Reconocimiento Valorización PP&E
Resultados del ejercicio

SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Aportes Sociales	Reservas	Fondo de destinación específica	Superávit	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado por adopción a NIIF	Resultado del ejercicio	TOTALES
1.174.224.388	66.297.747	254.020.431	1.359.307.554	- 519.231.820	12.018.986	24.547.840	2.371.185.126
104.350.304							104.350.304
- 50.482.469							- 50.482.469
				24.547.840		- 24.547.840	-
							-
				5.768.324			5.768.324
						- 394.619.478	- 394.619.478
1.228.092.223	66.297.747	254.020.431	1.359.307.554	- 488.915.656	12.018.986	- 394.619.478	2.036.201.807
1.228.092.223	66.297.747	254.020.431	1.359.307.554	- 488.915.656	12.018.986	- 394.619.478	2.036.201.807
118.112.100							118.112.100
- 96.058.769							- 96.058.769
				- 394.619.478		394.619.478	-
				40.022.203			40.022.203
			982.299.258				982.299.258
						- 146.966.970	- 146.966.970
1.250.145.554	66.297.747	254.020.431	2.341.606.812	- 843.512.931	12.018.986	- 146.966.970	2.933.609.629

Orlando de Jesus Perez Guerra
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA JEANNETTE PORRAS MEJIA
Contadora Pública
TP 189062-T
(Ver certificación adjunta)

DANIEL FLOREZ OSORIO
Revisor Fiscal
TP 237007-T
Designado por la firma
Och Assurance & Audit SA
(Ver dictamen adjunto del 25 de febrero de 2025)



COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES
Estado de Flujos de Efectivo Indirecto - Individual
Por los años terminados al 31 diciembre de 2024 y 2023
Cifras expresadas en pesos colombianos

	Año 2024	Año 2023	Variación \$	Var %
Resultado del Periodo	-146.966.970	-394.619.478	247.652.508	-63%
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO GENERADO				
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	164.158.830	182.074.795	-17.915.965	
Amortización de Gastos Pagados por Anticipado	45.093.246	39.968.958	5.124.288	
Provisiones	0	0	0	
Deterioro de inversiones	0	0	0	
Deterioro general de cartera (Recuperacion)	-5.179.550	77.220.043	-82.399.593	
GENERACIÓN INTERNA DE FONDOS	57.105.556	-95.355.682	152.461.238	-160%
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES				
Disminución (aumento) Inventarios	-128.859.151	75.269.373	-204.128.524	
Disminución (aumento) Gastos pagado por anticipado	-23.861.224	-16.302.418	-7.558.806	
Disminución (aumento) Cuentas por cobrar Asociados	69.166.987	-109.076.668	178.243.655	
Disminución (aumento) Préstamos a empleados	-4.110.621	582.825	-4.693.446	
Disminución (aumento) Cartera por facturación	62.239.911	-79.523.437	141.763.348	
Disminución (aumento) Cartera por facturación difícil cobro	-121.966.369	0	-121.966.369	
Disminución (aumento) Otras cuentas por cobrar	-55.025.393	123.636.616	-178.662.009	
Disminución (aumento) Anticipo de impuestos (ICA)	-5.191.926	0	-5.191.926	
Aumento (disminución) Cuentas por pagar Comerciales	225.404	-77.752.684	77.978.088	
Aumento (disminución) Impuestos Corrientes	7.224.245	12.249.486	-5.025.241	
Aumento (disminución) Beneficios a Empleados	-40.421.221	36.126.266	-76.547.487	
Aumento (disminución) Retención y Aportes de nómina	-15.742.623	7.747.871	-23.490.494	
Aumento (disminución) Cuentas por pagar Diversas	-56.185.638	76.310.521	-132.496.159	
Aumento (disminución) Fondos Sociales	-546.534.688	120.182.719	-666.717.407	
Aumento (disminución) Ingresos recibidos para terceros	362.875.341	166.048.687	196.826.654	
TOTAL DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-496.166.966	335.499.157	-831.666.123	-248%
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Aumento (disminución) Préstamos asociados LP	6.591.611	398.399.008	-391.807.397	
Aumento (disminución) Fondos con destinación específica	27.650.913	-132.515.772	160.166.685	
Aumento Compra de propiedades planta y equipo	-157.814.307	-12.465.232	-145.349.075	
Aumento (disminución) Intangibles en construcción	-3.539.375	-25.151.522	21.612.147	
Aumento (disminución) Otras inversiones	-23.974.373	-35.404.584	11.430.211	
TOTAL DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-151.085.531	192.861.898	-343.947.429	-178%
FONDO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Aumento Obligaciones Financieras	510.881.555	-272.777.802	783.659.357	
Aumento Aportes sociales	22.053.331	53.867.835	-31.814.504	
Aumento (disminución) Otros Pasivos	-8.608.115	-90.941.273	82.333.158	
Variación Resultados de ejercicios anteriores	40.022.203	5.768.324	34.253.879	
TOTAL DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	564.348.974	-304.082.916	868.431.890	-286%
AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO EQUIVALENTES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	-25.797.967	128.922.457	-154.720.424	-120%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	1.204.139.510	1.075.217.053	128.922.457	12%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1.178.341.543	1.204.139.510	-25.797.967	-2%

Orlando de Jesus Perez Guerra
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA JEANNETTE PORRAS MEJIA
Contadora Pública
TP 189062-T
(Ver certificación adjunta)

DANIEL FLOREZ OSORIO
Revisor Fiscal
TP 237007-T
Designado por la firma
Och Assurance & Audit SA
(Ver dictamen adjunto del 25 de febrero de 2025)