

COOPERATIVA DE MOTORISTAS DE CALARCA - COOMOCAL -
ESTADO INDIVIDUAL DE LA SITUACION FINANCIERA DICTAMINADO
(Ver Dictamen Adjunto)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
CON CIFRAS COMPARATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
Información en pesos Colombianos

		2023	2022	VARIACION	
Activo					
	Nota 4				
Activo Corriente					
Efectivo y equivalentes al efectivo	Nota 4.1	200,973,754	208,078,623	-7,104,869	-3%
Inversiones	Nota 4.2	108,609,508	45,215,930	63,393,578	140%
Cartera Asociados	Nota 4.3	204,029,458	209,336,708	-5,307,250	-3%
Deterioro Créditos de Consumo	Nota 4.3	-5,777,000	-9,238,002	3,461,002	-37%
Cuentas por cobrar y otras	Nota 4.4	23,710,157	21,817,936	1,892,221	9%
Inventarios	Nota 4.5	34,865,657	44,675,243	-9,809,586	-22%
Total Activo corriente		566,411,535	519,886,439	46,525,096	9%
Activo no Corriente					
Cartera Asociados	Nota 4.3	363,460,022	371,750,668	-8,290,646	-2%
Propiedades, planta y equipo	Nota 4.6	7,472,419	10,894,493	-3,422,074	-31%
Total Activo no Corriente		370,932,441	382,645,161	-11,712,720	-3%
Otros activos					
	Nota 4.7				
Bienes y Servicios Pagados por Anticipado		64,276,055	60,631,993	3,644,062	6%
Activos Intangibles distintos a la Plusvalía		14,210,417	14,210,417	-	0%
Amortización Activos Intangibles		-14,210,417	-13,706,050	-504,367	4%
Total Otros Activos		64,276,055	61,136,360	3,139,695	5%
Total Activo		1,001,620,031	963,667,960	37,952,071	4%
Pasivo					
Pasivo Corriente					
Obligaciones financieras Corto Plazo	Nota 4.8	21,122,503	54,339,294	-33,216,791	-61%
Cuentas por Pagar y Otras	Nota 4.8	5,913,250	6,455,040	-541,790	-8%
Proveedores	Nota 4.8	9,832,633	1,888,237	7,944,396	421%
Impuestos, Gravámenes y Tasas	Nota 4.9	5,426,197	3,761,332	1,664,866	44%
Obligaciones Laborales por Beneficios a	Nota 4.10	20,161,962	23,533,402	-3,371,440	-14%
Exigibilidades por servicio de recaudo	Nota 4.10	121,792,989	109,252,180	12,540,809	11%
Fondos Sociales y Mutuales	Nota 4.11	108,883,132	121,056,758	-12,173,627	-10%
Ingresos recibidos para Terceros	Nota 4.11	125,980,784	109,523,073	16,457,710	15%
Total Pasivo Corriente		419,113,450	429,809,317	-10,695,867	-0.02
Pasivo no Corriente					
Obligaciones financieras Largo Plazo	Nota 4.8	-	21,944,416	-21,944,416	-100%
Fondos Sociales y Mutuales	Nota 4.11	114,683,073	101,981,381	12,701,691	12%
Total Pasivo no Corriente		114,683,073	123,925,797	-9,242,725	-7%
Total Pasivo		533,796,522	553,735,114	-19,938,591	-4%

**COOPERATIVA DE MOTORISTAS DE CALARCA - COOMOCAL -
ESTADO INDIVIDUAL DE LA SITUACION FINANCIERA DICTAMINADO
(Ver Dictamen Adjunto)**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CON CIFRAS COMPARATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Información en pesos Colombianos

		2023	2022	VARIACION	


ABAD ALBERTO RAMIREZ GALLEGO
GERENTE


NORMA ROCÍO MOYA B.
CONTADORA


FRANKLIN GARCIA GONZALEZ
REVISOR FISCAL

TP 22531-T (Ver certificado : TP 49690-T (Ver informe anexo)

COOPERATIVA DE MOTORISTAS DE CALARCA - COOMOCAL -
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DICTAMINADO
(Ver Dictamen Adjunto)
POR LA FUNCIÓN DE LOS GASTOS
CON CIFRAS COMPARATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
Información en pesos Colombianos

		2023	2022	VARIACION	%
Ingresos de Actividades Ordinarias	Nota 4.17				
Venta de mercancías	Nota 4.18	115,168,641	103,851,161	11,317,480	11%
Costos de mercancía vendida	Nota 4.36	- 100,228,686	- 90,689,554	- 9,539,132	11%
Utilidad en Ventas		14,939,955	13,161,607	1,778,348	14%

Servicios - transporte	Nota 4.19	325,313,628	286,814,917	38,498,711	13%
Ingresos financieros	Nota 4.20	99,959,538	98,674,231	1,285,307	1%
Total Ingresos actividades Ordinarias		425,273,166	385,489,148	39,784,018	10%

Otros Ingresos

Otros ingresos	Nota 4.21	44,163,366	44,037,860	125,506	0%
Recuperación Deterioro cartera y Otros	Nota 4.22	6,398,840	35,072,035	- 28,673,195	-82%
Total Otros Ingresos		50,562,206	79,109,895	- 28,547,689	-36%

Ingresos Totales		591,004,013	568,450,204	22,553,809	4%
-------------------------	--	--------------------	--------------------	-------------------	-----------

Gastos

Nota 4.23

Gastos de Administración

Beneficios a empleados	Nota 4.24	264,579,850	227,243,483	37,336,367	16%
Honorarios	Nota 4.25	47,167,329	45,427,331	1,739,998	4%
Impuesto de Industria y Comercio		6,537,200	5,936,426	600,774	10%
Arrendamientos	Nota 4.26	43,830,631	39,402,985	4,427,646	11%
Seguros	Nota 4.27	7,217,510	6,272,134	945,376	15%
Mantenimiento		2,815,337	9,789,360	- 6,974,023	-71%
Cafeteria y Aseo		3,209,009	1,856,859	1,352,150	73%
Servicios públicos	Nota 4.28	21,215,131	18,197,054	3,018,077	17%
Transportes y Correo		1,204,000	2,275,800	- 1,071,800	-47%
Papelería y fotocopias		3,594,180	2,847,454	746,726	26%
Suministros		1,999,875	1,876,822	123,053	7%
Publicidad y propaganda		2,561,000	3,590,000	- 1,029,000	-29%
Contribuciones y afiliaciones	Nota 4.29	5,818,881	5,918,844	- 99,963	-2%
Gastos asamblea		4,567,200	4,232,920	334,280	8%
Gastos de directivos		4,032,700	2,606,400	1,426,300	55%
Reuniones y conferencias		599,250	238,510	360,740	151%
Gastos legales		2,290,080	2,071,900	218,180	11%
Servicios temporales	Nota 4.30	1,476,000	1,180,000	296,000	25%
Procesamiento Electrónico de datos	Nota 4.31	6,190,624	4,218,270	1,972,354	47%
Otros Gastos de Administración	Nota 4.32	19,671,286	15,532,564	4,138,722	27%

COOPERATIVA DE MOTORISTAS DE CALARCA - COOMOCAL -
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DICTAMINADO
(Ver Dictamen Adjunto)

POR LA FUNCIÓN DE LOS GASTOS

CON CIFRAS COMPARATIVAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Información en pesos Colombianos

		2023	2022	VARIACION	%
Deterioro credito consumo asociados	Nota 4.33	210,400	22,137,580	-	21,927,180 -99%
Amortizaciones licencias	Nota 4.33	504,367	2,694,642	-	2,190,275 -81%
Gastos Depreciación	Nota 4.33	5,165,928	11,343,087	-	6,177,159 -54%
Total Gastos de Administración		456,457,768	436,890,425	19,567,343	4%

Otros Gastos

Gastos Financieros

Nota 4.34

Intereses por préstamos		7,242,805	14,506,919	-	7,264,114 -50%
Gravamen a los movimientos Financieros		3,315,088	4,153,598	-	838,510 -20%
Comisiones Bancarias		4,693,673	2,211,962		2,481,711 112%
Gastos Bancarios		4,889,470	3,113,538		1,775,932 57%
Total gastos Financieros		20,141,036	23,986,017	-	3,844,981 -16%

Gastos Varios

Nota 4.35

		639,947	239,904		400,043 167%
--	--	---------	---------	--	--------------

Total Otros Gastos

		20,780,983	24,225,921	-	3,444,938 -14%
--	--	------------	------------	---	----------------

Excedente / Pérdida del periodo

		13,536,577	16,644,304	-	3,107,727 -19%
--	--	------------	------------	---	----------------

Excedentes de Ingresos de Terceros

Nota 4.38

-		3,511,239	-	4,172,759	661,520 -16%
---	--	-----------	---	-----------	--------------

Excedente a Distribuir

		10,025,338	12,471,545	-	2,446,207 -20%
--	--	------------	------------	---	----------------

Nota:

No se presentaron partidas que afecten el Otro Resultado Integral (ORI)

Medición en planes de beneficio por retiro

Conversión a moneda de presentación

Conversión de negocios en el extranjero

ORI proveniente de inversiones medidas por el método de participación

Medición de ciertos Instrumentos Financieros



ABAD ALBERTO RAMIREZ GALLEGO
GERENTE



NORMA ROCIO MOYA B.
CONTADORA
TP 22531-T
(Ver Certificado Anexo)



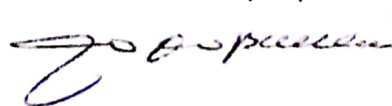
FRANKLIN GARCIA GONZALEZ
REVISOR FISCAL
TP 49690-T (Ver informe anexo)

COOPERATIVA DE MOTORISTAS DE CALARCA - COOMOCAL LTDA-
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PARA EL AÑO 2023 COMPARADO CON EL AÑO 2022
NIT. 800-083-953-1
INFORMACIÓN EN PESOS COLOMBIANOS

	2023	2022	VARIACION	%
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y BANCOS	208,078,623	373,952,240	- 165,873,617	-44%
VALORES QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO				
1. POR OPERACIONES				
Variación en el excedente	8,808,293	12,471,545	- 3,663,253	-29%
Disminución activo por depreciación	3,422,074	3,163,057	259,017	8%
Variación fondo especial	3,511,239	4,172,759	- 661,520	-16%
Amortización Activos Intangibles	504,367	550,200	- 45,833	-8%
Variación deterioro de crédito	- 3,461,002	-	- 3,461,002	
Variación reserva protección de aportes	243,409	-	243,409	
MAS VALORES QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	13,028,379	20,357,561	- 7,329,182	-36%
ORIGENES DEL EFECTIVO				
Recaudo aportes sociales	45,327,722	20,446,197	24,881,525	122%
por ingresos recibidos para terceros	16,457,710	109,523,073	- 93,065,363	-85%
Aumento beneficios a empleados		3,419,133	- 3,419,133	-100%
Por incremento fondos sociales	528,065	17,079,713	- 16,551,648	-97%
Aumento proveedores		1,888,237	- 1,888,237	-100%
Aumento impuestos y gravámenes	1,664,866	881,573	783,293	89%
disminución de inventarios	9,809,586	-	9,809,586	
Recaudo cartera y cuentas por cobrar	11,705,675	-	11,705,675	
Variación exigibilidades por servicio de recaudo	12,540,809	-	12,540,809	
TOTAL ORIGENES DEL EFECTIVO	98,034,433	153,237,926	- 55,203,493	-36%
APLICACIÓN DEL EFECTIVO				
Colocación créditos a asociados y cuentas por cobrar		115,189,607	- 115,189,607	-100%
Variación compra activos		8,744,903	- 8,744,903	-100%
Disminución obligaciones financieras y proveedores	47,216,811	22,458,161	24,758,650	110%
Entrega y/o pago fondos sociales		151,690,136	- 151,690,136	-100%
Incremento compra de inventarios almacén		13,233,413	- 13,233,413	-100%
Aumento bienes y servicios pagados por anticipado	3,644,062	12,743,983	- 9,099,921	-71%
Disminución cuentas por pagar otros	541,790	3,140,640	- 2,598,850	-83%
Variación exigibilidades por servicio de recaudo		10,121,678	- 10,121,678	-100%
Disminución beneficios a empleados	3,371,440	-	3,371,440	
Aumento otras inversiones	63,393,578	2,146,583	61,246,995	2853%
TOTAL APLICACIÓN DEL EFECTIVO	118,167,681	339,469,104	- 221,301,423	-65%
SALDO EFECTIVO Y BANCOS	200,973,754	208,078,623	- 7,104,869	-3%



ABAD ALBERTO RAMIREZ GALLEGO
GERENTE



NORMA ROCIO MOYA BALLEEN
CONTADORA
TP 22531-T



FRANKLIN GARCIA G.
REVISOR FISCAL
TP 49690-T

COOPERATIVA DE MOTORISTAS DE CALARCA - COOMOCAL-
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PARA EL AÑO 2023 COMPARADO 2022
NIT. 800-083-953-1

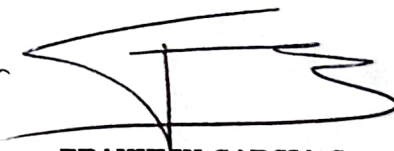
		2023	2022	VARIACION	%
PATRIMONIO INICIAL DE CADA AÑO		\$ 409,932,847	\$ 372,842,345	\$ 37,090,501	9%
INCREMENTOS EN EL PATRIMONIO					
INCREMENTO APORTES ASOCIADOS	Nota 4.39	\$ 45,327,722	\$ 20,446,197	\$ 24,881,525	55%
INCREMENTO RESERVAS		\$ 243,409		\$ 243,409	0%
INCREMENTO FONDO ESPECIAL	Nota 4.40	\$ 3,511,239	\$ 4,172,759	(\$ 661,520)	-19%
AUMENTO DE LOS EXCEDENTES		\$ 8,808,293	\$ 12,471,545	(\$ 3,663,253)	-42%
TOTAL AUMENTO EN EL PATRIMONIO		\$ 57,890,663	\$ 37,090,501	\$ 20,800,161	-0.359
PATRIMONIO DICIEMBRE 31 DE CADA AÑO		\$ 467,823,509	\$ 409,932,847	(\$ 57,890,663)	-0.124



ABAD ALBERTO RAMIREZ GALLEGO
GERENTE



NORMA ROCÍO MOYA B.
CONTADOR
TP 22531-T



FRANKLIN GARCIA G.
REVISOR FISCAL
TP 49690-T