

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA  
NIT 890.600.323-8  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 31 DE DICIEMBRE 2023  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



REVELACION	ACTIVO	ACUMULADO A DICIEMBRE 2024	ACUMULADO A DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
3	CAJA	2,232,113,839	3,106,194,701	- 874,080,862	-28.14%
3	BANCOS	1,617,527,045	408,292,119	1,209,234,926	296.17%
3	FONDOS ESPECIFICOS	33,000,004	93,994,993	- 60,994,989	-64.89%
3	INVERSIONES CDT	300,120,578	-	300,120,578	100.00%
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>		<b>4,182,761,466</b>	<b>3,608,481,813</b>	<b>574,279,653</b>	<b>15.91%</b>
4	CREDITOS CONSUMO CONVENIO ASOMAC	225,300,000	199,431,703	25,868,297	12.97%
4	CREDITOS CONSUMO OTRAS GARANTIAS	767,955,392	938,739,069	- 170,783,677	-18.19%
5	ANTICIPOS DE CONTRATOS COMPRAS Y SERVICIOS	129,640,922	225,212,581	- 95,571,659	-42.44%
6	CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS	1,415,266,245	1,308,277,783	106,988,463	8.18%
7	CREDITO A EMPLEADOS	106,313,575	53,338,509	52,975,066	99.32%
8	INTERESES	38,782,696	43,085,325	- 4,302,629	-9.99%
9	INGRESOS POR COBRAR	353,149,831	266,593,455	86,556,376	32.47%
10	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3,222,229,779	4,088,795,320	- 866,565,542	-21.19%
11	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	447,882,508	211,624,068	236,258,439	111.64%
<b>CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>5,810,755,931</b>	<b>6,911,849,678</b>	<b>- 1,101,093,747</b>	<b>-15.93%</b>
12	IMPUESTOS CORRIENTES	288,400,179	190,601,859	97,798,319	51.31%
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>288,400,179</b>	<b>190,601,859</b>	<b>97,798,320</b>	<b>51.31%</b>
13	INVENTARIOS CORRIENTES	1,417,638,032	1,124,919,783	292,718,249	26.02%
<b>INVENTARIOS CORRIENTES</b>		<b>1,417,638,032</b>	<b>1,124,919,783</b>	<b>292,718,249</b>	<b>26.02%</b>
14	OTRAS INVERSIONES	570,658,755	570,658,755	-	0.00%
<b>INVERSIONES EN ASOCIADAS</b>		<b>570,658,755</b>	<b>570,658,755</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>12,270,214,362</b>	<b>12,406,511,887</b>	<b>- 136,297,525</b>	<b>-1.10%</b>
15	CONSTRUCCIONES O MONTAJES EN CURSO	98,327,749	95,113,749	3,214,000	3.38%
15	EDIFICIOS	4,398,219,801	3,743,483,189	654,736,612	17.49%
15	OFICINAS PRINCIPALES	19,168,883	-	19,168,883	100.00%
15	VALORIZACIONES	5,626,038,368	5,626,038,368	-	0.00%
15	CONTENEDOR	63,788,621	53,425,927	10,362,694	19.40%
15	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	340,380,790	340,380,790	-	0.00%
15	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	948,128,186	835,770,957	112,357,229	13.44%
15	VEHICULOS	1,401,077,364	1,401,077,364	-	0.00%
15	MAQUINARIA Y EQUIPO	702,821,121	707,571,121	- 4,750,000	-0.67%
15	DETERIORO ACUMULADO	1,723,497,616	1,360,988,333	362,509,284	26.64%
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>11,874,453,266</b>	<b>11,441,873,132</b>	<b>432,580,134</b>	<b>3.78%</b>
16	TERRENOS	10,386,380,000	10,386,380,000	-	0.00%
<b>PROPIEDADES DE INVERSION</b>		<b>10,386,380,000</b>	<b>10,386,380,000</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
17	GASTOS ANTICIPADOS	206,919,932	288,959,713	- 82,039,781	-28.39%
18	INTANGIBLES	236,444,223	246,944,223	- 10,500,000	-4.25%
<b>ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA</b>		<b>443,364,155</b>	<b>535,903,937</b>	<b>- 92,539,782</b>	<b>-17.27%</b>
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>22,704,197,421</b>	<b>22,364,157,068</b>	<b>340,040,352</b>	<b>1.52%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>34,974,411,783</b>	<b>34,770,668,955</b>	<b>203,742,828</b>	<b>0.59%</b>

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA  
NIT 890.600.323-8  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 31 DE DICIEMBRE 2023  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



REVELACION	PASIVO	ACUMULADO A DICIEMBRE 2024	ACUMULADO A DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PASIVO CORRIENTE					
19	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2,093,011,046	1,758,186,943	334,824,102	19.04%
20	PROVEEDORES	1,225,579,484	869,047,174	356,532,310	41.03%
21	RETENCION EN LA FUENTE	52,281,286	50,346,181	1,935,105	3.84%
22	EMBARGOS JUDICIALES	2,739,422	1,908,670	830,752	43.53%
23	CONVENIOS PROGRAMADOS	1,148,341,275	1,181,631,713	- 33,290,438	-2.82%
24	DIVERSOS	1,606,916,719	1,991,338,203	- 384,421,483	-19.30%
25	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	31,635,102	13,235,753	18,399,349	139.01%
<b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>6,160,504,334</b>	<b>5,865,694,637</b>	<b>294,809,697</b>	<b>5.03%</b>
26	CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES	35,674,211	38,553,507	- 2,879,296	-7.47%
<b>CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>		<b>35,674,211</b>	<b>38,553,507</b>	<b>- 2,879,296</b>	<b>-7.47%</b>
27	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	274,386,123	256,099,334	18,286,789	7.14%
27	OBLIGACIONES LABORALES	1,592,013,715	1,483,085,164	108,928,551	7.34%
27	NOMINAS POR PAGAR Y DEMAS PAGOS LABORALES	16,008,712	127,740,165	- 111,731,453	-87.47%
<b>OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>		<b>1,882,408,550</b>	<b>1,866,924,662</b>	<b>15,483,888</b>	<b>0.83%</b>
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>8,078,587,096</b>	<b>7,771,172,806</b>	<b>298,864,786</b>	<b>3.85%</b>
PASIVOS NO CORRIENTES					
28	CREDITOS BANCARIOS	4,505,519,039	5,199,264,067	- 693,745,028	-13.34%
<b>PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>		<b>4,505,519,039</b>	<b>5,199,264,067</b>	<b>- 693,745,028</b>	<b>-13.34%</b>
29	FONDO SOCIAL DE EDUCACION	- 35,328,807	50,852,298	15,523,491	-30.53%
29	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	- 6,394,759	-	6,394,759	0.00%
29	DE ACTIVIDADES	3,010,304	2,506,358	503,946	20.11%
29	FONDO REPARACION Y MANTENIMIENTO	905,715,711	789,020,959	116,694,752	14.79%
<b>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>		<b>867,002,449</b>	<b>740,675,019</b>	<b>126,327,430</b>	<b>17.06%</b>
30	PROVISION DIVERSA	1,157,866,383	862,435,412	295,430,971	34.26%
<b>PROVISIONES NO CORRIENTES</b>		<b>1,157,866,383</b>	<b>862,435,412</b>	<b>295,430,971</b>	<b>34.26%</b>
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>6,530,387,871</b>	<b>6,802,374,498</b>	<b>- 271,986,627</b>	<b>-4.00%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>14,608,974,967</b>	<b>14,573,547,304</b>	<b>26,878,158</b>	<b>0.18%</b>

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA  
NIT 890.600.323-8  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 31 DE DICIEMBRE 2023  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



REVELACION	PATRIMONIO	ACUMULADO A DICIEMBRE 2024	ACUMULADO A DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
31	APORTES ORDINARIOS	930,519,088	860,396,236	70,122,852	8.15%
31	APORTES EXTRAORDINARIOS	110,343,249	117,596,711	- 7,253,462	-6.17%
31	FONDO PARA REVALORIZACION DE APORTES	1,036,158,416	842,932,097	193,226,319	22.92%
	<b>CAPITAL</b>	<b>2,077,020,753</b>	<b>1,820,925,044</b>	<b>256,095,709</b>	<b>14.06%</b>
32	RESERVA PROTECCION DE APORTES	299,492,645	270,223,414	29,269,231	10.83%
	FONDO DE SEGURO DE PASAJEROS Y DE PROTECCION AL ASOCIADO				
32	INTERMUNICIPAL	66,859,627	113,589,697	- 46,730,070	-41.14%
32	FONDO SEGURO DE PASAJEROS	107,785,507	89,303,007	18,482,500	20.70%
32	FONDO PROTECCION ASOCIADO INTERMUNICIPAL	- 40,925,880	24,286,690	- 65,212,570	-268.51%
32	FONDO PROTECCION ASOCIADO URBANO	33,240,327	48,794,028	- 15,553,701	-31.88%
32	OTRAS RESERVAS	60,293,077	60,293,077	-	0.00%
	<b>RESERVAS</b>	<b>459,885,677</b>	<b>492,900,217</b>	<b>- 33,014,542</b>	<b>-6.70%</b>
33	FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	392,656	392,656	-	0.00%
	<b>FONDOS PATRIMONIALES</b>	<b>392,656</b>	<b>392,656</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
34	VALORIZACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11,576,620,549	11,576,620,549	-	0.00%
34	VALORIZACIONES ACCIONES UNITRANSMELGAR	507,881	507,881	-	0.00%
	<b>VALORIZACIONES</b>	<b>11,577,128,431</b>	<b>11,577,128,431</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
35	RESULTADO DEL EJERCICIO	76,945,537	131,711,541	- 54,766,004	-41.58%
	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>76,945,537</b>	<b>131,711,541</b>	<b>- 54,766,004</b>	<b>-41.58%</b>
36	<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
37	RESULTADO CONVERGENCIA EN ESFA NIIF	5,123,002,024	5,123,002,024	-	0.00%
37	RESULTADO ESTADO DE CAMBIO SITUACION FINANCIERA	1,051,061,739	1,051,061,739	-	0.00%
	<b>CONVERGENCIA NIIF</b>	<b>6,174,063,763</b>	<b>6,174,063,763</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>20,365,436,816</b>	<b>20,197,121,645</b>	<b>168,315,171</b>	<b>0.83%</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>34,974,411,783</b>	<b>34,770,668,956</b>	<b>203,742,828</b>	<b>0.59%</b>

  
JOHNAIRO SARMIENTO ORTEGÓN  
GERENTE GENERAL

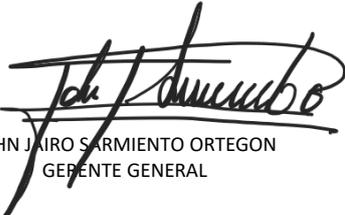
  
SUSANA PEÑA GARZÓN  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 185580-T

  
LUIS FELIPE GALEANO  
REVISOR FISCAL  
T.P 119794-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA  
 NIT. 890.600.323-8  
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
 COMPARATIVO DE LOS EJERCICIOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024  
 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



REVELACION	DETALLE	ACUMULADO A DICIEMBRE DE 2024	ACUMULADO A DICIEMBRE DE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
38	ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES	28,026,640,725	23,212,434,201	4,814,206,523	20.74%
39	RODAMIENTO	4,775,911,035	4,299,444,216	476,466,819	11.08%
40	COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS Y SERVICIOS PRESTADOS	3,173,883,403	3,337,975,668	-164,092,265	-4.92%
41	VEHICULOS PROPIEDAD COOTRANSFUSA	435,678,245	613,292,275	-177,614,030	-28.96%
42	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	631,740,548	571,259,272	60,481,276	10.59%
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>37,043,853,956</b>	<b>32,034,405,633</b>	<b>5,009,448,323</b>	<b>15.64%</b>
43	RECUPERACIONES	849,915,748	546,259,105	303,656,643	55.59%
43	ARRENDAMIENTOS Y ALQUILERES	477,873,972	154,906,302	322,967,670	208.49%
43	INGRESOS FINANCIEROS	15,275,207	251,665	15,023,542	5969.65%
43	OTROS INGRESOS	34,344,188	52,837,800	-18,493,612	-35.00%
43	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4,750,000	725,902,371	-721,152,371	-99.35%
44	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	5,020,558	923,600	4,096,958	443.59%
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>1,387,179,674</b>	<b>1,481,080,844</b>	<b>-93,901,169</b>	<b>-6.34%</b>
45	COSTO ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES	25,469,308,848	20,959,215,260	4,510,093,588	21.52%
46	COSTO COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS Y SERVICIOS PRESTADOS	2,249,644,523	2,534,872,904	-285,228,381	-11.25%
47	COSTO VEHICULOS PROPIEDAD COOTRANSFUSA	312,401,922	460,252,265	-147,850,343	-32.12%
<b>COSTO DE VENTAS</b>		<b>28,031,355,293</b>	<b>23,954,340,428</b>	<b>4,077,014,864</b>	<b>17.02%</b>
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>10,399,678,338</b>	<b>9,561,146,048</b>	<b>838,532,290</b>	<b>8.77%</b>
48	GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,070,216,196	906,156,569	164,059,627	18.10%
48	GASTOS OPERATIVOS	2,914,492,110	2,402,453,653	512,038,457	21.31%
<b>GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		<b>3,984,708,306</b>	<b>3,308,610,221</b>	<b>676,098,085</b>	<b>20.43%</b>
49	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	367,259,289	296,771,194	70,488,095	23.75%
<b>DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>367,259,289</b>	<b>296,771,194</b>	<b>70,488,095</b>	<b>23.75%</b>
50	GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	971,287,017	997,852,027	-26,565,010.14	-2.66%
51	GASTOS GENERALES OPERATIVOS	2,917,619,616	2,396,873,934	518,469,681.37	21.73%
52	PROVISION GENERAL DE CARTERA	565,660,988	440,446,795	125,214,193	28.43%
53	GASTOS DIVERSOS	164,096,743	79,783,966	84,312,777	105.68%
54	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	53,706,226	81,923,345	-28,217,119	-34.44%
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>4,672,370,589</b>	<b>3,996,880,067</b>	<b>673,214,522</b>	<b>16.90%</b>
55	GASTOS FINANCIEROS	1,289,845,112	1,812,538,405	-522,693,294	-28.84%
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>1,289,845,112</b>	<b>1,812,538,405</b>	<b>-522,693,294</b>	<b>-28.84%</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>85,495,041</b>	<b>146,346,160</b>	<b>-60,851,119</b>	<b>-41.58%</b>
56	PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8,549,504	14,634,616	-6,085,112	-41.58%
57	<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>	<b>76,945,537</b>	<b>131,711,541</b>	<b>-54,766,004</b>	<b>-41.58%</b>

  
 JOHN JAIRO SARMIENTO ORTEGON  
 GERENTE GENERAL

  
 SUSANA PEÑA GARZON  
 CONTADOR PUBLICO  
 T.P. 185580-T

  
 LUIS FELIPE GALEANO  
 REVISOR FISCAL  
 T.P 119794-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA  
NIT 890.600.323-8  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO  
COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



CONCEPTO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	76,945,537	131,711,541	- 54,766,004	-41.58%
Partidas que no generan efecto en el efectivo				
Provision de Cuentas x Cobrar	236,258,440	127,639,061	108,619,379	85.10%
Deterioro Acumulado	362,509,284	289,043,899	73,465,385	25.42%
Provision Diversas	295,430,971	323,117,360	- 27,686,389	-8.57%
<b>EFECTIVO GENERADO EN PARTIDAS QUE NO GENERAN EFECTO EN EL EFECTIVO</b>	<b>971,144,232</b>	<b>871,511,861</b>	<b>99,632,371</b>	<b>11.43%</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>				
(Aumento) disminución propiedad planta y equipo	- 795,089,417	- 5,320,076,720	4,524,987,302	-85.05%
(Aumento) disminución Terrenos	-	- 5,653,527,656	5,653,527,656	-100.00%
(Aumento) disminución bienes no transformados x entidad	- 292,718,249	- 81,266,714	- 211,451,535	260.19%
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>- 1,087,807,667</b>	<b>252,184,222</b>	<b>- 1,339,991,889</b>	<b>-531.35%</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
(Aumento) disminución credito de consumo	144,915,380	- 59,731,032	204,646,412	-342.61%
(Aumento) disminución otras cuentas por cobrar	622,121,607	- 2,807,781,532	3,429,903,138	-122.16%
(Aumento) disminución Gastos Anticipados	82,039,782	- 118,666,144	200,705,926	-169.13%
(Aumento) disminución Otras Inversiones	-	998,193,410	- 998,193,410	-100.00%
(Aumento) disminución Activos Intangibles	10,500,000	61,200,000	- 50,700,000	-82.84%
(Aumento) disminución costos y gastos por pagar	334,824,102	- 968,213,358	1,303,037,461	-134.58%
(Aumento) disminución Proveedores	356,532,310	- 219,584,972	576,117,282	-262.37%
(Aumento) disminución impuestos	- 944,190	19,454,163	- 20,398,354	-104.85%
(Aumento) disminución Embargos Judiciales Laborales	830,752	475,681	355,071	74.64%
(Aumento) disminución Retenciones de nómina y aportes laborales.	18,286,789	- 79,460,462	97,747,251	-123.01%
(Aumento) disminución Convenios Programados	- 33,290,438	278,959,556	- 312,249,994	-111.93%
(Aumento) disminución otras cuentas por pagar diversos	- 384,421,483	319,800,655	- 704,222,138	-220.21%
(Aumento) disminución otros Creditos Bancarios Ordinarios Largo Plazo	- 693,745,028	- 1,804,716,131	1,110,971,103	-61.56%
(Aumento) disminución Otros Pasivos Obligaciones Laborales	108,928,552	250,940,394	- 142,011,842	-56.59%
(Aumento) disminución Nominas por pagar y Demas Pagos Laborales	- 111,731,453	95,649,802	- 207,381,255	-216.81%
(Aumento) disminución ingresos recibidos por anticipado.	18,399,349	- 957,705,461	976,104,810	-101.92%
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>473,246,030</b>	<b>- 4,991,185,431</b>	<b>5,464,431,461</b>	<b>-109.48%</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>				
Aumento (disminución ) fondos sociales	126,327,430	96,660,757	29,666,673	30.69%
Aumento (disminución) Capital	256,095,718	259,069,550	- 2,973,832	-1.15%
Aumento (disminución) reservas	- 33,014,540	13,802,633	- 46,817,173	-339.19%
Aumento(disminución) Fondos Patrimoniales	-	-	-	-100.00%
Aumento (disminución ) Valorizaciones	-	4,252,350,843	- 4,252,350,843	-100.00%
Excedentes aplicados				
Aumento (disminución ) Resultados Ejercicios anterior vigencia	- 131,711,544	86,206,325	- 217,917,869	-252.79%
<b>TOTAL</b>	<b>217,697,064</b>	<b>4,708,090,098</b>	<b>- 4,490,393,034</b>	<b>-95.38%</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCION) NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>574,279,659</b>	<b>840,600,751</b>	<b>- 266,321,092</b>	<b>-31.68%</b>
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	3,608,481,813	2,767,881,055	840,600,757	30.37%
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>4,182,761,466</b>	<b>3,608,481,813</b>	<b>574,279,653</b>	<b>15.91%</b>

JOHN Jairo Sarmiento Ortega  
GERENTE GENERAL

SUSANA PEÑA GARZON  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 185580-T

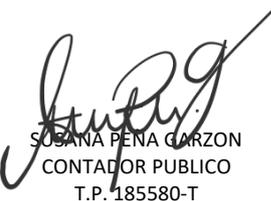
LUIS FELIPE GALEANO  
REVISOR FISCAL  
T.P 119794-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA  
NIT 890.600.323-8  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
COMPARATIVO AÑO 2024 Y AÑO 2023  
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



CONCEPTO	2023	VARIACION		2024
		AUMENTO	DISMINUYO	
CAPITAL SOCIAL				
APORTES ORDINARIOS	860,396,236	70,122,852		930,519,088
APORTES EXTRAORDINARIOS	117,596,711		7,253,462	110,343,249
FONDO PARA REVALORIZACION DE APORTES	842,932,088	193,226,328		1,036,158,416
<b>SUBTOTAL</b>	<b>1,820,925,035</b>	<b>263,349,180</b>	<b>-</b>	<b>2,077,020,753</b>
RESERVAS				
RESERVA PROTECCION APORTES	270,223,414	29,269,231	-	299,492,645
OTRAS RESERVAS	60,293,077	-	-	60,293,077
FONDO SEGURO DE PASAJEROS	89,303,007	18,482,500	-	107,785,507
FONDO PROTECCION DEL ASOCIADO DEL INTERMUNICIPAL	24,286,690	-	65,212,570	(40,925,880)
FONDO PROTECCION DEL ASOCIADOS DEL URBANO	48,794,028	-	15,553,701	33,240,327
<b>SUBTOTAL</b>	<b>492,900,217</b>	<b>47,751,731</b>	<b>80,766,271</b>	<b>459,885,677</b>
FONDOS DESTINACION ESPECIAL				
FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	392,656	-	-	392,656
<b>SUBTOTAL</b>	<b>392,656</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>392,656</b>
VALORIZACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11,576,620,549	-	-	11,576,620,549
VALORIZACIONES ACCIONES UNITRANSMELGAR	507,881	-	-	507,881
<b>SUBTOTAL</b>	<b>11,577,128,431</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,577,128,431</b>
RESULTADO DEL EJERCICIO				
EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO	131,711,544	-	54,766,007	76,945,537
<b>SUBTOTAL</b>	<b>131,711,544</b>	<b>-</b>	<b>54,766,007</b>	<b>76,945,537</b>
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES				
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR	-	-	-	-
<b>SUBTOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CONVERGENCIA NIIF				
RESULTADOS ACUMULADOS POR CONVERGENCIA EN ESFA NIIF	5,123,002,024	-	-	5,123,002,024
RESULTADOS ESTADO DE CAMBIO EN SITUACION FINANCIERA	1,051,061,739	-	-	1,051,061,739
<b>SUBTOTAL</b>	<b>6,174,063,763</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>6,174,063,763</b>
<b>TOTAL</b>	<b>20,197,121,645</b>	<b>311,100,911</b>	<b>135,532,279</b>	<b>20,365,436,816</b>

  
JOHN AIRO SARMIENTO ORTÉGON  
GERENTE GENERAL

  
SUSANA PEÑA GARZÓN  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 185580-T

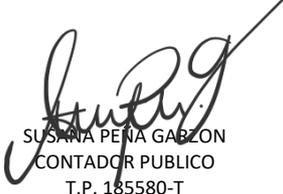
  
LUIS FELIPE GALEANO  
REVISOR FISCAL  
T.P 119794-T

**COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA**  
**NIT 890.600.323-8**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2024**  
**VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS**



RECURSOS PROVISTOS		RECURSOS APLICADOS	
		PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	(236,258,440)
ACTIVOS			
DISMINUCION		AUMENTO	
CAJA	874,080,862	INVERSIONES CDT	300,120,578
CREDITOS CONSUMO OTRAS GARANTIAS	182,921,633	BANCOS	1,209,234,926
ANTICIPOS DE CONTRATOS COMPRAS Y SERVICIOS	95,571,659	CREDITOS CONSUMO CONVENIO ASOMAC	38,006,253
INTERESES	4,302,629	CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS	106,988,462
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	866,565,542	CREDITO A EMPLEADOS	52,975,065
FONDOS ESPECIFICOS	60,994,989	INGRESOS POR COBRAR	86,556,375
GASTOS ANTICIPADOS	82,039,782	IMPUESTOS CORRIENTES	97,798,320
INTANGIBLES	10,500,000	INVENTARIOS CORRIENTES	292,718,249
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	432,580,134
PASIVOS			
AUMENTO		DISMINUCION	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	334,824,102	CONVENIOS PROGRAMADOS	33,290,438
PROVEEDORES	356,532,310	DIVERSOS	384,421,483
RETENCION EN LA FUENTE	1,935,105	CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES	2,879,296
EMBARGOS JUDICIALES	830,752	NOMINAS POR PAGAR Y DEMAS PAGOS LABORALES	111,731,453
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	18,399,349	CREDITOS BANCARIOS	693,745,028
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	18,286,789	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	6,394,759
OBLIGACIONES LABORALES	108,928,552		
FONDO SOCIAL DE EDUCACION	15,523,491		
DE ACTIVIDADES	503,946		
FONDO REPARACION Y MANTENIMIENTO	116,694,752		
PROVISION DIVERSA	295,430,971		
PATRIMONIO			
AUMENTO		DISMINUCION	
CAPITAL	256,095,718	RESERVAS	33,014,540
		RESULTADO DEL EJERCICIO	54,766,007
<b>TOTAL DE RECURSOS PROVISTOS</b>	<b>3,700,962,927</b>	<b>TOTAL DE RECURSOS APLICADOS</b>	<b>3,700,962,927</b>

  
**JOHN JAIRO SARMIENTO ORTEGÓN**  
**GERENTE GENERAL**

  
**SUSANA PEÑA GARZÓN**  
**CONTADOR PUBLICO**  
**T.P. 185580-T**

  
**LUIS FELIPE GALEANO**  
**REVISOR FISCAL**  
**T.P 119794-T**

## CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2024

El representante legal, Revisor Fiscal y Contador Público de la Cooperativa de transportadores de Fusagasugá “COOTRANSFUSA” identificada con NIT.890.600.323-8 certifican que han sido preparados los presentes Estados Financieros para el año 2024:

- Estado de Situación Financiera.
  - Estado de Resultado Integral.
  - Estado de Flujo De Efectivo.
  - Estado de Cambios en el Patrimonio
  - Estado de Cambios en la situación Financiera
- Incluyendo las Revelaciones como parte integral de estos estados.

Cumpliendo explícita e implícitamente lo reglamentado en el Decreto 3022 de 2013 compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, con la incorporación de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido uniformes con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera real de la Cooperativa, además:

- Las cifras aquí incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares.
- Se garantiza la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, los cuales fueron registrados en cumplimiento con el marco normativo contable vigente a la fecha de preparación.
- Se confirma la integridad de la información proporcionada reconociendo la totalidad de los hechos económicos.
- Se certifica que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Fusagasugá, 28 de marzo de 2025.

  
JOHN JAIRÓ SARMIENTO ORTEGÓN  
GERENTE GENERAL

  
SUSANA PEÑA GARZÓN  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 185580-T

  
LUIS FELIPE GALEANO  
REVISOR FISCAL  
T.P. 119794-T

REVELACIÓN 01 ENTE ECONÓMICO INFORMACIÓN GENERAL

ENTE ECONÓMICO	COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGÁ
SIGLA	COOTRANSFUSA (y en adelante)
IDENTIFICACIÓN TRIBUTARIA	890.600.323-8
TIPO DE ENTIDAD	Privada, Sin Animo de Lucro
DOMICILIO PRINCIPAL	DG 18 N° 21-31
MUNICIPIO	Fusagasugá
DEPARTAMENTO	Cundinamarca
PAÍS	Colombia
MATRICULA MERCANTIL	S0001707 del 07 de febrero de 1997
VIGENCIA DEL ENTE ECONÓMICO	Indefinida
ACTIVIDADES ECONÓMICAS	Transporte de pasajeros
	Comercio al por menor de combustible
	Comercio de partes piezas (autopartes) y accesorios (lujos) para vehiculos automotores
	Mantenimiento y reparacion de vehiculos automotores
	Seguros generales
	Agencia de viajes
SOFTWARE CONTABLE	GESTION INFORMATICA Y FINANCIERA LTDA LICENCIA 397262293443

REVELACIÓN 02 PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

DECLARACIÓN LEGAL DE CUMPLIMIENTO

Los Estados Financieros comparativos de Cootransfusa, para las vigencias 2024 y 2023, han sido elaborados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas, en adelante NIIF, en cumplimiento a la ley 1314 de 2009, Decreto 3022 de 2013 y Decreto Único Reglamentario 2420 de diciembre de 2015.

BASE DE PREPARACIÓN

Las cifras aquí expresadas tienen como base el valor histórico, el valor de adquisición más el valor de las erogaciones para mejoras; junto con el valor razonable, de los cuales se espera obtener en el futuro beneficios económicos en un activo o realizar erogaciones de recursos que incorporan beneficios económicos para el pasivo.

La aplicabilidad de las NIIF, dentro de los Estados Financieros, utiliza estimaciones contables y requiere el juicio de la Administración para la puesta en práctica de las políticas contables.

## BASE DE CONTABILIDAD DE DEVENGO

Cootransfusa prepara sus Estados Financieros, usando como base de contabilidad el principio de devengo, a excepción del Flujo de Efectivo, para este efecto los hechos económicos se contabilizan en la vigencia en que se reconozcan los derechos y las obligaciones.

## POLÍTICAS CONTABLES

La preparación y presentación de los Estados Financieros y sus notas de revelación están sujetos a las políticas contables adoptadas por Cootransfusa, en la totalidad de los rubros que componen el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en la Situación Financiera y Estado de Cambio en el Patrimonio; en el Reconocimiento, Medición Inicial, Medición Posterior, Eliminación, Presentación y Revelación.

## IMPORTANCIA DE RELATIVIDAD Y MATERIALIDAD.

La información es material o tiene importancia relativa si su omisión o expresión inadecuada puede influir en la toma de decisiones que llevan a cabo los usuarios internos o externos sobre la base de la información financiera suministrada en estos Estados Financieros.

La presentación de los hechos económicos, se hace de acuerdo a su importancia material y a su naturaleza. La materialidad de las cuantías se determina con relación al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o al resultado del ejercicio, según corresponda. Así las cosas, toda cuantía que supere el 5% con respecto a uno de estos totales se considera material.

## DETERIORO DE LAS CUENTAS POR COBRAR

Al final de cada periodo sobre el que se informa, la empresa evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Se entenderá que existe riesgo por incumplimiento cuando se cumplan los siguientes plazos:

CATEGORÍA	PORCENTAJE
Categoría A	0%
Categoría B	10%
Categoría C	20%
Categoría D	50%
Categoría E	100%

Antes de cumplirse el Periodo Normal de Crédito, la Cooperativa podrá clasificar como cartera en riesgo las cuentas por cobrar que presenten las siguientes evidencias:

- Cuando el asociado solicite concesiones de ampliación de plazos para cancelar sus obligaciones o refinanciación.
- Cuando sucedan otros eventos tales como la desaparición del mercado en el que opera el asociado, cuando una calificación de riesgo u otras circunstancias evidencien que efectivamente los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar presentan riesgos de cobro.
- Cuando un grupo de asociados presente una disminución medible en los pagos de sus créditos.

VIGENCIA: Esta política aplica desde el 1 de enero de 2018. Se permite su aplicación anticipada.

Nota: esta política contable fue realizada de acuerdo con los criterios de la Cooperativa.

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### ACTIVOS

#### REVELACIÓN 03 EFFECTIVO Y EQUIVALENTE EFFECTIVO

Incluye los saldos de efectivo y equivalentes que pueden ser utilizados de manera inmediata por la Cooperativa.

CAJA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CAJA GENERAL	1.108.356,431	1.162.095,259	- 53.738,828	-4.62%
CAJAS TAQUILLEROS	949.109,762	1.464.470,946	- 515.361,184	-35.19%
CAJAS AGENCIAS	156.947,646	474.028,496	- 317.080,850	-66.89%
CAJA MENOR	17.700,000	5.600,000	12.100,000	216.07%
<b>TOTAL</b>	<b>2.232.113,839</b>	<b>3.106.194,701</b>	<b>- 874.080,862</b>	<b>-28.14%</b>

ENTIDADES BANCARIAS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
DAVIVIENDA	730.143,570	84.346,802	645.796,768	765.64%
BANCOLOMBIA	434.542,692	117.751,865	316.790,827	269.03%
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE SANTANDER	351.689,089	-	351.689,089	100.00%
CAJA SOCIAL	62.128,230	28.111,514	34.016,716	121.01%
BANCO AGRARIO	35.168,626	174.227,099	- 139.058,473	-79.81%
BANCO BOGOTA	3.854,839	3.854,839	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>1.617.527,045</b>	<b>408.292,119</b>	<b>1.209.234,926</b>	<b>296.17%</b>

FONDOS ESPECIFICOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FONDOS DE CAMBIO	33.000,004	28.380,500	4.619,504	16.28%
FONDO BENEFICIO ASOCIADOS	-	65.614,493	- 65.614,493	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>33,000,004</b>	<b>93,994,993</b>	<b>- 60,994,989</b>	<b>-64.89%</b>

INVERSIONES EN CDT	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE SANTANDER LTDA	80.000,000	-	80.000,000	100.00%
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE SANTANDER LTDA	120.120,578	-	120.120,578	100.00%
BANCO DAVIVIENDA	100.000,000	-	100.000,000	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>300,120,578</b>	<b>-</b>	<b>300,120,578</b>	<b>100.00%</b>

Con el objetivo de maximizar el rendimiento de los recursos financieros, la Cooperativa realizó inversiones en CDT y CDAT por \$300,120,578 a través de la Cooperativa de Ahorro y Crédito de Santander LTDA y el Banco Davivienda.

Estas inversiones permiten obtener una rentabilidad superior en comparación con las cuentas de ahorro convencionales, contribuyendo a una gestión financiera más eficiente de la entidad."

#### REVELACIÓN 04 CRÉDITOS DE CONSUMO

Registra el saldo de los créditos desembolsados conforme a los lineamientos del Procedimiento de Crédito y Cartera, establecidos en el Acuerdo 005 del 9 de mayo de 2009 y modificados mediante el Acuerdo 60/5552-553 del 24 de

octubre de 2014. Dichos acuerdos regulan el procedimiento para el otorgamiento, cobro de los créditos y un adecuado respaldo con las garantías.

#### CRÉDITOS DE CONSUMO CONVENIO ASOMAC

Registra los saldos de los créditos otorgados con recursos provenientes del convenio suscrito entre la Cooperativa y la Asociación Mutualista de Asociados a Cootransfusa (ASOMAC), por un monto de \$225.300.000.

CATEGORIA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CONVENIO ASOMAC CATEGORÍA A RIESGO NORMAL	225,300,000	199,431,703	25,868,297	12.97%
<b>TOTAL</b>	<b>225,300,000</b>	<b>199,431,703</b>	<b>25,868,297</b>	<b>12.97%</b>

#### CRÉDITO DE CONSUMO OTRAS GARANTÍAS

Corresponde a los valores otorgados en créditos financiados con recursos propios de la Cooperativa

CATEGORIA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	767,955,392	934,895,446	- 166,940,054	-17.86%
CATEGORIA B -RIESGO ACEPTABLE	-	3,843,623	- 3,843,623	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>767,955,392</b>	<b>938,739,069</b>	<b>- 170,783,677</b>	<b>-18.19%</b>

#### REVELACIÓN 05 ANTICIPO DE CONTRATOS, COMPRAS Y SERVICIOS

Reconoce saldos por los siguientes conceptos:

- Vigencias anteriores son los valores que se han reconocidos durante más de 10 vigencias, que aún no han sido destinados para el reconocimiento de la erogación.
- Proveedores, pagos previamente reconocidos para cubrir gastos de peajes y servicios de lavado de los asociados del servicio nacional; así como anticipos para la adquisición de productos destinados a la venta.
- Convenio Colectivo Sylvania representa la negociación realizada con esta asociación para la gestión de un acuerdo comercial.
- Contratos y asesorías necesarias para el adecuado manejo de las actividades comerciales que desarrolla la Cooperativa, que, según las cláusulas pactadas, siguen vigentes y no han sido finalizados
- Por el giro ordinario de las actividades de la Cooperativa según los parámetros establecidos, a trabajadores.
- Contratos de transacción en proceso de aplicación sobre los diferentes recursos destinados a la protección de los asociados.
- Conduces terminales representan el valor entregado por este rubro, el cual será descontado en el próximo mes.

ANTICIPO DE CONTRATOS Y PROVEEDORES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VIGENCIAS ANTERIORES	42,500,000	57,500,000	- 15,000,000	-26.09%
PROVEEDORES	36,250,350	2,535,000	33,715,350	1329.99%
CONVENIO COLECTIVO SILVANIA	30,000,000	-	30,000,000	0.00%
CONTRATO ASESORIAS Y HONORARIOS	10,209,287	40,860,110	- 30,650,823	-75.01%
GIRO NORMAL	4,302,532	16,690,677	- 12,388,145	-74.22%
CONTRATO TRANSACCION	3,680,753	53,145,920	- 49,465,167	-93.07%
CONDUCES TERMINALES	2,698,000	-	2,698,000	0.00%
CONTRATO DOTACION	-	49,400,874	- 49,400,874	-100.00%
COLABORACIONES	-	2,915,000	- 2,915,000	-100.00%
VARIOS	-	2,165,000	- 2,165,000	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>129,640,922</b>	<b>225,212,581</b>	<b>- 95,571,659</b>	<b>-42.44%</b>

REVELACIÓN 06 Cuentas por Cobrar a Asociados

Corresponde al saldo adeudado por los asociados por conceptos distintos a créditos de consumo, derivado de actividades económicas vinculadas con la Cooperativa.

Cuentas por Cobrar Asociados	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FACTURAS DE VENTA CENTRO DE SERVICIO VEHICULAR	407,362,055	320,662,313	86,699,743	27.04%
RECAUDO NOMINA ELECTRONICA	211,383,562	254,864,765	- 43,481,203	-17.06%
FINANCIACION COMBUSTIBLE	193,438,047	316,623,601	- 123,185,554	-38.91%
ANTICIPOS Y SOBREGIROS SOBRE PRODUCIDOS	182,978,208	96,645,757	86,332,451	89.33%
NOMINA CONDUCTORES ASOCIACIONES	176,283,841	155,833,767	20,450,074	13.12%
OTRAS CTAS POR COBRAR A ASOCIADOS	136,373,915	68,552,287	67,821,628	98.93%
POLIZAS RCC-RCE	89,267,400	74,464,635	14,802,764	19.88%
FACTURAS A CREDITO LLANTAS	18,179,218	20,630,659	- 2,451,441	-11.88%
<b>TOTAL</b>	<b>1,415,266,245</b>	<b>1,308,277,783</b>	<b>106,988,463</b>	<b>8.18%</b>

REVELACIÓN 07 CRÉDITOS A EMPLEADOS

Corresponde a los saldos de créditos otorgados a los trabajadores, respaldados por la relación laboral vigente y la firma de pagarés. Estos créditos se rigen según lo establecido en el Procedimiento de Crédito y Cartera, Acuerdo 005 del 9 de mayo de 2009, modificado el 24 de octubre de 2014 mediante el Acuerdo 60/5552-553.

CREDITO A EMPLEADOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EMPLEADOS	106,313,575	53,338,509	52,975,066	99.32%
<b>TOTAL</b>	<b>106,313,575</b>	<b>53,338,509</b>	<b>52,975,066</b>	<b>99.32%</b>

REVELACIÓN 08 INTERESES

Indica el valor adeudado a favor de la Cooperativa, derivado de los préstamos otorgados a asociados, los cuales se encuentran en período de exigibilidad o en proceso de cobro.

INTERESES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INTERESES CORRIENTES	38,782,696	43,085,325	- 4,302,629	-9.99%
<b>TOTAL</b>	<b>38,782,696</b>	<b>43,085,325</b>	<b>- 4,302,629</b>	<b>-9.99%</b>

**REVELACIÓN 09 INGRESOS POR COBRAR**

Refleja el saldo pendiente de pago por los asociados, derivado del ejercicio habitual de su actividad de transporte.

INGRESOS POR COBRAR	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RODAMIENTO ASOCIACIONES SERVICIO URBANO E INTERMUNICIPAL SIN CUENTA CORRIENTE	174,021,711	122,352,978	51,668,733	42.23%
CUOTAS DE ADMISION	167,894,336	136,245,277	31,649,059	23.23%
ADMINISTRACION MANTENIMIENTO	10,800,450	7,995,200	2,805,250	35.09%
SANCION POR INASISTENCIA ASAMBLEA	433,334	433,334		100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>353,149,831</b>	<b>266,593,455</b>	<b>86,556,376</b>	<b>32.47%</b>

**REVELACIÓN 10 OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Refleja el saldo de otras cuentas por cobrar, distintas a las mencionadas previamente.

OTRAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CONTRATOS	2,029,606,748	2,861,582,626	- 831,975,878	-29.07%
PROCESOS JURIDICOS	450,121,799	462,087,182	- 11,965,383	-2.59%
EXPRESOS	184,266,027	259,337,125	- 75,071,098	-28.95%
PROCESO PENAL FISCALIA 3 SECCIONAL 39720	107,291,015	107,291,015	-	0.00%
FACTURAS DE VENTAS Y SERVICIOS	91,755,127	87,033,731	4,721,396	5.42%
ARRENDAMIENTO	60,612,805	64,568,103	- 3,955,298	-6.13%
OTRAS CUENTAS	53,700,920	74,087,269	- 20,386,349	-27.52%
INCAPACIDADES DE EPS Y ARL	39,575,001	17,883,482	21,691,519	121.29%
VENTAS DE PASAJES EN PLATAFORMAS	36,608,815	-	36,608,815	0.00%
SALDOS PENDIENTES AGENCIAS Y EDS	32,346,067	1,082,885	31,263,182	2887.03%
CARGA PRESTACIONAL Y SEGURIDAD SOCIAL ASOCIACIONES	31,169,523	28,360,618	2,808,905	9.90%
VALORES PENDIENTES EN RECLAMACION ASEGURADORAS	30,000,000	-	30,000,000	0.00%
SALDOS A FAVOR IMPUESTOS MUNICIPALES (ICA)	21,464,000	20,781,000	683,000	3.29%
FONDO DE REPOSICION VEHICULAR	20,116,712	19,492,712	624,000	3.20%
COMPENSACION GESTION ASEGURADORA	20,000,000	35,000,000	- 15,000,000	-42.86%
TIQUETERAS PREPAGO	5,356,000	5,356,000	-	0.00%
SANEAMIENTO CONTABLE CA AG 201-012 y 013 ACTA 1658 DE 2017	3,302,882	39,791,162	- 36,488,280	-91.70%
PLANILLAS DE VIAJE OCASIONAL	3,291,938	1,332,615	1,959,323	147.03%
SERVICIO MONITOREO	1,425,996	1,376,096	49,900	3.63%
PORTACARNET	218,400	1,370,400	- 1,152,000	-84.06%
POLIZA SOAT OTROS TERCEROS	-	981,300	- 981,300	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>3,222,229,779</b>	<b>4,088,795,320</b>	<b>- 866,565,542</b>	<b>-21.19%</b>

**REVELACIÓN 11 DETERIORO CUENTAS POR COBRAR**

Reconoce los valores que la Cooperativa provisiona como mecanismo de protección para las cuentas por cobrar, en cumplimiento de las políticas contables vigentes.

TIPO DE PROVISION	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROVISION INDIVIDUAL DE CARTERA	402,806,374	170,500,540	232,305,834	136.25%
OTRAS PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	31,391,000	31,391,000	-	0.00%
PROVISION GENERAL DE CARTERA	13,685,134	9,732,527	3,952,607	40.61%
<b>TOTAL</b>	<b>447,882,508</b>	<b>211,624,068</b>	<b>236,258,439</b>	<b>111.64%</b>

### REVELACIÓN 12 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a los saldos a favor de la Cooperativa en el Impuesto Municipal de Industria y Comercio, el Impuesto Nacional de Renta y Complementarios, la Retención en la Fuente y el Impuesto sobre las Ventas del año anterior, que serán aplicados como menor valor a pagar en la liquidación y presentación de cada declaración.

ANTIPO DE IMPUESTOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INDUSTRIA Y COMERCIO	119,853,495	80,426,979	39,426,516	49.02%
RETENCION EN LA FUENTE	87,381,684	45,719,880	41,661,804	91.12%
SALDO A FAVOR RENTA	81,165,000	64,455,000	16,710,000	25.93%
<b>TOTAL</b>	<b>288,400,179</b>	<b>190,601,859</b>	<b>97,798,319</b>	<b>51.31%</b>

### REVELACIÓN 13 INVENTARIOS CORRIENTES

Refleja el saldo de los bienes adquiridos para la venta y no fabricados por la Cooperativa. Su valuación se realiza mediante el Sistema Permanente, que se confronta mensualmente con el inventario físico.

INVENTARIOS CORRIENTES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PARTES Y ACCESORIOS VEHICULOS	755,080,401	647,400,474	107,679,927	16.63%
COMBUSTIBLE	367,733,672	176,737,003	190,996,670	108.07%
LLANTAS	213,664,218	227,536,149	- 13,871,932	-6.10%
DOTACION CONDUCTORES	81,001,169	73,087,584	7,913,585	10.83%
PRODUCTOS HOTEL	158,572	158,572	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>1,417,638,032</b>	<b>1,124,919,783</b>	<b>292,718,249</b>	<b>26.02%</b>

### REVELACIÓN 14 INVERSIONES EN ASOCIADAS

Registra las inversiones realizadas por Cootransfusa, en otras empresas.

INVERSIONES EN ASOCIADAS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
TERMINAL DE TRANSPORTES DE MELGAR S.A.	516,000,000	516,000,000	-	0.00%
CENTRAL DE TRANSPORTES DEL ESPINAL	50,400,000	50,400,000	-	0.00%
UNION DE TRANSPORTADORES DE MELGAR S.A.	1,268,708	1,268,708	-	0.00%
TRANSPORTES AUTOLLANOS S.A.	1,194,671	1,194,671	-	0.00%
OFICINA TERMINAL DE FUSAGASUGA	1,000,000	1,000,000	-	0.00%
VALORIZACION ACCIONES UNITRANSMELGAR	507,881	507,881	-	0.00%
TERMINAL DE TRANSPORTES DE BGTA	287,494	287,494	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>570,658,755</b>	<b>570,658,755</b>	<b>-</b>	<b>0.00%</b>

## REVELACIÓN 15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Reconoce el valor de los activos tangibles de propiedad de la Cooperativa, adquiridos para su uso permanente.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CONSTRUCCIONES O MONTAJES EN CURSO	98,327,749	95,113,749	3,214,000	3.38%
<b>TOTAL NETO CONSTRUCCIONES O MONTAJES EN CURSO</b>	<b>98,327,749</b>	<b>95,113,749</b>	<b>3,214,000</b>	<b>3.38%</b>
EDIFICACIONES	4,398,219,801	3,743,483,189	654,736,612	17.49%
EDIFICIOS VALORIZACIONES	5,626,038,368	5,626,038,368	-	0.00%
CONTENEDORES	63,788,621	53,425,927	10,362,694	19.40%
OFICINAS PRINCIPALES	19,168,883	-	19,168,883	100.00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 48,360,163	- 48,360,163	-	0.00%
<b>TOTAL NETO EDIFICACIONES</b>	<b>10,058,855,510</b>	<b>9,374,587,322</b>	<b>684,268,139</b>	<b>7.30%</b>
MUEBLES Y EQUIPO OFICINA	340,380,790	340,380,790	-	0.00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 164,203,707	- 126,178,499	- 38,025,208	30.14%
<b>TOTAL NETO MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>176,177,083</b>	<b>214,202,291</b>	<b>- 38,025,208</b>	<b>-17.75%</b>
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	948,128,186	835,770,957	112,357,229	13.44%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 396,090,806	- 271,491,965	- 124,598,841	45.89%
<b>TOTAL NETO EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN</b>	<b>552,037,380</b>	<b>564,278,993</b>	<b>- 12,241,613</b>	<b>-2.17%</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO	702,821,121	707,571,121	- 4,750,000	-0.67%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 317,780,307	- 235,781,484	- 81,998,823	34.78%
<b>TOTAL NETO MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>385,040,814</b>	<b>471,789,637</b>	<b>- 86,748,823</b>	<b>-18.39%</b>
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,401,077,364	1,401,077,364	0	0.00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 797,062,634	- 679,176,223	- 117,886,411	17.36%
<b>TOTAL NETO MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>604,014,730</b>	<b>721,901,141</b>	<b>- 117,886,411</b>	<b>-16.33%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>11,874,453,266</b>	<b>11,441,873,132</b>	<b>432,580,134</b>	<b>3.78%</b>

CONSTRUCCIONES O MONTAJES EN CURSO. Se registró un aumento de \$3.214.000 por la compra de talanqueras y rejas para mejorar la seguridad del pasaje comercial.

EDIFICACIONES. Presenta un aumento de \$654.736.611 debido los contratos de adecuaciones y remodelación del segundo piso del edificio del hotel para el proyecto de oficinas, con una inversión total de \$432.236.611. El contrato de legalización y trámite de la licencia de urbanismo para la modificación y ampliación de la EDS y otras edificaciones, por un valor de \$222.500.000.

OFICINAS PRINCIPALES. Se llevó a cabo la remodelación y adecuación del salón del consejo, con una inversión de \$19.168.883.

CONTENEDOR. Se adquirió con destinado al almacenamiento de llantas, por un valor de \$10.362.694.

EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN. Se reportó un incremento de \$112.357.229, derivado de las siguientes adquisiciones:

- Equipo Servidor: \$29.443.932.
- Seis paneles para la ampliación de la pantalla publicitaria: \$28.773.750.

- Nueve computadores de escritorio operativos y administrativos: \$25.997.661.
- Dos televisores: \$9.999.700.
- Dos computadores portátiles: \$7.830.785.
- Equipos celulares: \$6.914.200.
- Impresora de códigos de barras: \$3.427.000.

REVELACIÓN 16 PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Reconoce el valor de los activos tangibles de la Cooperativa obtenidos de manera permanente.

PROPIEDADES DE INVERSION	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
TERRENOS VALORIZACIONES	5,275,295,753	5,275,295,753	-	0.00%
TERRENOS	5,111,084,247	5,111,084,247	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>10,386,380,000</b>	<b>10,386,380,000</b>	-	<b>0.00%</b>

REVELACIÓN 17 GASTOS ANTICIPADOS

Refleja el saldo del activo contingente del proceso jurídico con la entidad GLEKAL INVERSIONES SAS, actualmente en apelación por enriquecimiento sin justa causa.

GASTOS ANTICIPADOS Y DIFERIDOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROCESO JUDICIAL	206,919,932	288,959,713	- 82,039,781	-28.39%
<b>TOTAL</b>	<b>206,919,932.00</b>	<b>288,959,713</b>	- 82,039,781	-28.39%

REVELACIÓN 18 INTANGIBLES

Representan los bienes intangibles de la Cooperativa, los cuales, aunque no son perceptibles físicamente, generan valor agregado.

En licencias, se incluyen programas contables, de rodamiento, ofimáticos y antivirus.

Los derechos corresponden a valores que posee la Cooperativa con fines relacionados con la actividad de transporte.

INTANGIBLES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
LICENCIAS	175,344,223	185,844,223	- 10,500,000	-5.65%
CAPACIDADES	61,100,000	61,100,000	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>236,444,223.00</b>	<b>246,944,223</b>	- 10,500,000	<b>-4.25%</b>

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### PASIVOS

#### REVELACIÓN 19 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Del desarrollo normal de la actividad de la Cooperativa surgen los siguientes saldos pendientes de pago.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
POLIZAS RCC - RCE	517,322,395	472,360,585	44,961,810	9.52%
COMPRA ACTIVOS	364,358,943	101,000,000	263,358,943	260.75%
FONDO REPOSICION	225,542,813	422,889,694	- 197,346,881	-46.67%
EXCEDENTES UTILIDADES	156,675,769	106,600,090	50,075,679	46.98%
PROCESO PENAL FISCALIA 3 SECCIONAL	86,789,306	86,789,306	-	0.00%
GASTOS VARIOS	76,887,400	92,811,196	- 15,923,796	-17.16%
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS	59,108,554	41,357,262	17,751,292	42.92%
ICA INTERMUNICIPAL	52,173,694	-	52,173,694	100.00%
FESCOO	52,158,519	44,623,075	7,535,444	16.89%
CUOTAS MENSUALES APROVEINCCO Y OTROS	47,611,394	32,299,638	15,311,756	47.41%
INCAPACIDADES	45,602,562	26,038,872	19,563,690	75.13%
HONORARIOS	43,896,446	22,954,471	20,941,975	91.23%
SERVICIOS	42,791,139	35,964,768	6,826,371	18.98%
FIDELIZACION CLIENTES EDS	40,443,083	33,539,523	6,903,560	20.58%
CONTRATOS	36,146,255	37,861,613	- 1,715,358	-4.53%
DEVOLUCION PRESTACIONES SOCIALES	31,238,759	17,171,377	14,067,381	81.92%
IMPUESTOS	17,986,000	26,128,000	- 8,142,000	-31.16%
DEVOLUCION ASOCIADOS	17,862,971	-	17,862,971	100.00%
PRODUCIDOS VEHICULOS CUENTAS CORRIENTES	16,580,777	17,145,283	- 564,506	-3.29%
CUOTAS DE ADMINISTRACION	16,218,907	15,440,227	778,680	5.04%
GASTOS DE PAPELERIA	15,754,034	18,179,329	- 2,425,295	-13.34%
COLABORACIONES	15,040,000	3,480,000	11,560,000	332.18%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	14,404,753	21,952,105	- 7,547,352	-34.38%
COMISIONES	13,994,959	13,352,268	642,691	4.81%
GPS ASOCIADOS	13,230,780	24,356,905	- 11,126,125	-45.68%
SOFTWARE	13,203,435	2,064,605	11,138,830	539.51%
INTERES PRESTAMOS	12,437,718	3,334,000	9,103,718	273.06%
CONVENIOS	9,385,437	9,814,860	- 429,422	-4.38%
OBLIGACIONES ENTES DE CONTROL	8,260,709	-	8,260,709	100.00%
AUTORIZACION DESCUENTO ACUERDO DE PAGO	7,627,635	12,834,872	- 5,207,237	-40.57%
SOBREGIRO POR PRODUCIDOS	7,544,654	2,937,806	4,606,848	156.81%
REEMBOLSO CAJA MENOR	5,932,511	4,162,001	1,770,510	42.54%
SEGUROS	3,634,912	3,009,540	625,372	20.78%
ARRENDAMIENTOS	3,569,996	4,534,140	- 964,144	-21.26%
GASTOS FIN DE AÑO	1,121,700	535,602	586,098	109.43%
CUOTAS SINDICALES	472,128	663,930	- 191,802	-28.89%
<b>TOTAL</b>	<b>2,093,011,046</b>	<b>1,758,186,943</b>	<b>334,824,102</b>	<b>19.04%</b>

REVELACIÓN 20 PROVEEDORES

En cumplimiento de las condiciones de compra establecidas por nuestros proveedores, estos valores corresponden a las obligaciones por la adquisición de productos no fabricados por la Cooperativa y destinados a la venta.

PROVEEDORES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ESTACION DE SERVICIO	815,984,444	501,952,579	314,031,865	62.56%
CENTRO DE SERVICIO VEHICULAR	261,135,126	266,130,627	- 4,995,501	-1.88%
LLANTAS	137,521,877	96,623,146	40,898,731	42.33%
DOTACION	10,938,038	-	10,938,038	100.00%
HOTEL	-	4,340,822	- 4,340,822	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>1,225,579,484</b>	<b>869,047,174</b>	<b>356,532,310</b>	<b>41.03%</b>

REVELACIÓN 21 RETENCIÓN EN LA FUENTE

Reconoce los montos que Cootransfusa, como sujeto activo del tributo, adeuda a las entidades de control nacionales, derivados de su actividad y de operaciones sujetas a retención.

IMPUESTOS POR PAGAR	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RETENCIÓN EN LA FUENTE	52,281,286	50,346,181	1,935,105	3.84%
<b>TOTAL</b>	<b>52,281,286</b>	<b>50,346,181</b>	<b>1,935,105</b>	<b>3.84%</b>

REVELACIÓN 22 EMBARGOS JUDICIALES LABORALES

Representan los descuentos de carácter legal con orden judicial para su retención, cuyo recaudo es responsabilidad de Cootransfusa debido al vínculo laboral con los embargados.

EMBARGOS JUDICIALES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EMBARGOS JUDICIALES	2,739,422	1,908,670	830,752	43.53%
<b>TOTAL</b>	<b>2,739,422</b>	<b>1,908,670</b>	<b>830,752</b>	<b>43.53%</b>

REVELACIÓN 23 CONVENIOS PROGRAMADOS

Este concepto registra los saldos pendientes de pago correspondientes al producido de diciembre de 2024 para los asociados con vehículos en la modalidad de servicio intermunicipal con cuentas corrientes.

CONVENIOS PROGRAMADOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PRODUCIDOS VEHICULOS	1,148,341,275	1,181,631,713	- 33,290,438	-2.82%
<b>TOTAL</b>	<b>1,148,341,275</b>	<b>1,181,631,713</b>	<b>- 33,290,438</b>	<b>-2.82%</b>

REVELACIÓN 24 DIVERSOS

Estos registros corresponden a otras cuentas por pagar no mencionadas previamente, las cuales se detallan a continuación.

DIVERSOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PRESTAMOS FONDO REPOSICION	437,568,398	347,598,727	89,969,672	25.88%
CUOTAS FONDO DE REPOSICION Y EQUIPO	323,357,655	303,415,704	19,941,951	6.57%
PRESTAMOS TERCEROS	247,638,179	956,178,937	- 708,540,757	-74.10%
CUOTAS ASOMAC ACCIDENTALIDAD	247,458,530	47,487,536	199,970,994	421.10%
CONVENIO CON ASOMAC	225,000,000	260,000,000	- 35,000,000	-13.46%
EXPRESOS POR ASIGNAR	76,671,550	34,110,017	42,561,533	124.78%
LINEAS BATEAS	33,351,279	10,883,306	22,467,973	206.44%
RECAUDO AGENCIA SAN MIGUEL	9,946,759	15,545,914	- 5,599,155	-36.02%
ASOCIADOS RETIRADOS	3,825,618	2,652,807	1,172,811	44.21%
CONDUCTORES BONO NAVIDEÑO	2,098,750	13,465,255	- 11,366,505	-84.41%
<b>TOTAL</b>	<b>1,606,916,719</b>	<b>1,991,338,203</b>	<b>- 384,421,483</b>	<b>-19.30%</b>

### REVELACIÓN 25 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Estos valores respaldan las actividades de la Cooperativa mediante la venta de tiquetes prepago, combustible, servicios de publicidad y tarjetas de fidelización para viajeros frecuentes.

El valor de arriendo corresponde a garantías entregadas por algunos arrendatarios de los locales comerciales dentro de la estación de servicio.

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
TARJETAS DE FIDELIZACION	23,052,147	6,052,949	16,999,198	280.84%
TIQUETES PREPAGO	5,182,804	5,182,804	-	0.00%
ARRIENDOS	2,000,000	2,000,000	-	0.00%
COMBUSTIBLE	1,000,151	-	1,000,151	100.00%
SERVICIOS	400,000	-	400,000	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>31,635,102</b>	<b>13,235,753</b>	<b>18,399,349</b>	<b>139.01%</b>

### REVELACIÓN 26 CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al saldo que Cootransfusa adeuda al Gobierno por obligaciones tributarias generales y obligatorias, según las liquidaciones privadas del Impuesto al Valor Agregado.

IMPUESTO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPUESTOS CORRIENTES	35,674,211	38,553,507	- 2,879,296	-7.47%
<b>TOTAL</b>	<b>35,674,211</b>	<b>38,553,507</b>	<b>- 2,879,296</b>	<b>-7.47%</b>

### REVELACIÓN 27 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

#### RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA

Corresponden a los saldos a favor de las entidades reguladoras de los aportes a la seguridad social y parafiscales, en cumplimiento de la normatividad laboral vigente y aplicables a los trabajadores de la Cooperativa.

Asimismo, se registran otros descuentos autorizados por los trabajadores, cuyo recaudo es responsabilidad de Cootransfusa.

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SEGURIDAD SOCIAL	269,766,750	248,129,011	21,637,739	8.72%
CREDITOS LIBRANZA	4,619,373	7,970,323	- 3,350,950	-42.04%
<b>TOTAL</b>	<b>274,386,123</b>	<b>256,099,334</b>	<b>18,286,789</b>	<b>7.14%</b>

### OBLIGACIONES LABORALES CONSOLIDADAS

Incluye el valor depurado de las prestaciones sociales de los trabajadores.

OBLIGACIONES LABORALES CONSOLIDADAS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CESANTÍAS	844,779,177	753,996,011	90,783,166	12.04%
VACACIONES	651,247,356	566,626,986	84,620,370	14.93%
INTERESES CESANTIAS	95,987,182	84,925,967	11,061,215	13.02%
OTRAS PRESTACIONES	-	77,536,200	- 77,536,200	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>1,592,013,715</b>	<b>1,483,085,164</b>	<b>108,928,551</b>	<b>7.34%</b>

### NÓMINAS POR PAGAR Y LIQUIDACIONES POR PAGAR

Corresponden a los montos pendientes de pago a algunos trabajadores por la nómina del último período del año y a los valores adeudados al finalizar su vínculo laboral con la Cooperativa.

NOMINAS POR PAGAR Y DEMAS PAGOS LABORALES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
NOMINAS Y LIQUIDACIONES POR PAGAR	16,008,712	127,740,165	- 111,731,453	-87.47%
<b>TOTAL</b>	<b>16,008,712</b>	<b>127,740,165</b>	<b>- 111,731,453</b>	<b>-87.47%</b>

### REVELACIÓN 28 PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Corresponde a los financiamientos otorgados por entidades bancarias, incluyendo el préstamo leasing para la adquisición de la estación de servicio Los Árboles, el crédito para la compra de la pantalla publicitaria y los paneles solares. Asimismo, se registra el saldo de la tarjeta de crédito utilizada para el funcionamiento de Cootransfusa.

PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
LEASING ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES	3,942,456,553	4,973,487,225	- 1,031,030,672	-20.73%
LEASING FINANCIERO PANTALLA	210,644,617	225,776,842	- 15,132,225	-6.70%
PANELES SOLARES	349,251,188	-	349,251,188	100.00%
ORDINARIOS CORTO PLAZO TARJETA CREDITO	3,166,681	-	3,166,681	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>4,505,519,039</b>	<b>5,199,264,067</b>	<b>- 693,745,028</b>	<b>-13.34%</b>

Durante el ejercicio 2024, se obtuvo financiamiento para la compra de paneles solares, en línea con la estrategia de inversión orientada al fortalecimiento de la infraestructura y la sostenibilidad energética.

REVELACIÓN 29 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Refleja el valor de los fondos recaudados por la Cooperativa en cumplimiento de la Ley 79 de 1988 y de los artículos 48, 57 y 58 de los estatutos de Cootransfusa.

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FONDO MANTENIMIENTO Y REPARACION	905,715,711	789,020,959	116,694,752	14.79%
FONDO DE BIENESTAR SOCIAL-ACTIVIDADES	3,010,304	2,506,358	503,946	20.11%
FONDO DE SOLIDARIDAD	- 6,394,759	-	- 6,394,759	0.00%
FONDO EDUCACIÓN	- 35,328,807	- 50,852,298	15,523,491	-30.53%
<b>TOTAL</b>	<b>867,002,449</b>	<b>740,675,019</b>	<b>126,327,430</b>	<b>17.06%</b>

Su incremento y disminución se rigen por los reglamentos internos establecidos.

El fondo de solidaridad registró un saldo negativo debido al aumento significativo en las solicitudes de apoyo por calamidades de los asociados, superando los recursos disponibles.

El Fondo de Educación presenta un saldo negativo, ya que se ve afectado en un 100% por el pago del impuesto de renta y complementarios, conforme al artículo 19-4 del Estatuto Tributario.

Los recursos de estos fondos no están depositados en cuentas bancarias de destinación específica, ya que la Cooperativa los ha distribuido en beneficios para sus asociados a través de préstamos otorgados conforme al procedimiento de Crédito, Cartera e Inversiones.

Dicha distribución no impide la asignación ni la realización de devoluciones, de acuerdo con los reglamentos y las solicitudes de los asociados.

REVELACIÓN 30 PASIVOS NO CORRIENTES

Corresponde a los pasivos que la Cooperativa provisiona con destinaciones específicas.

PASIVOS ESTIMADOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROVISIONES DIVERSAS	703,236,225	462,210,847	241,025,378	52.15%
PROVISION POLIZAS RCC Y RCE	335,072,740	320,535,963	14,536,778	4.54%
PROVISION DOTACION CONDUCTORES	119,557,417	79,688,602	39,868,815	50.03%
<b>TOTAL</b>	<b>1,157,866,383</b>	<b>862,435,412</b>	<b>295,430,971</b>	<b>34.26%</b>

Las provisiones Diversas corresponden a valores estimados por la Cooperativa para:

- Multas, sanciones y litigios.
- Bienestar social.
- Saneamiento de beneficios a trabajadores y contable.
- Beneficios para asociados.
- Asociación Fusagasugá – Aguadita.
- Recaudo de vehículos de racionalización veredales y servicio especial.

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

### PATRIMONIO

#### REVELACIÓN 31 CAPITAL

La cuantía de los Aportes Sociales representa la inversión que cada asociado posee en Cootransfusa.

APORTES SOCIALES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
REVALORIZACION APORTES SOCIALES	1,036,158,416	842,932,097	193,226,319	22.92%
APORTES ORDINARIOS	930,519,088	860,396,236	70,122,852	8.15%
APORTES EXTRAORDINARIOS	110,343,249	117,596,711	- 7,253,462	-6.17%
<b>TOTAL</b>	<b>2,077,020,753</b>	<b>1,820,925,044</b>	<b>256,095,709</b>	<b>14.06%</b>

#### REVALORIZACIÓN DE APORTES SOCIALES

Corresponde al remanente de los excedentes y beneficios anuales destinados a la valorización de los Aportes Sociales, tanto ordinarios como extraordinarios, según lo autorizado en Asamblea General.

#### APORTES ORDINARIOS

Son los aportes que el asociado cancela al momento de su afiliación, de acuerdo con el artículo 15 de los Estatutos de la Cooperativa.

#### APORTES EXTRAORDINARIOS

Son los aportes efectuados en distintos momentos, previa aprobación de la Asamblea General, conforme al artículo 49 de los Estatutos.

#### REVELACIÓN 32 RESERVAS

Estas reservas se aplican conforme a lo establecido en la Ley 79 de 1988, los estatutos y las políticas contables de la Cooperativa.

RESERVAS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FONDO PROTECCION APORTES	299,492,645	270,223,414	29,269,231	10.83%
FONDO SEGURO DE PASAJEROS Y DE PROTECCION AL ASOCIADO INTERMUNICIPAL	66,859,627	113,589,697	- 46,730,070	-41.14%
FONDO RESERVA ESPECIAL	60,293,077	60,293,077	0	0.00%
FONDO PROTECCION ASOCIADO URBANO	33,240,327	48,794,028	- 15,553,701	-31.88%
<b>TOTAL</b>	<b>459,885,677</b>	<b>492,900,217</b>	<b>- 33,014,542</b>	<b>-6.70%</b>

El Fondo de Protección de Aportes y la Reserva Especial, en cumplimiento del artículo 56 de los Estatutos de la Cooperativa, garantizan el desarrollo normal de sus operaciones.

El manejo de los Fondos de Seguros de Pasajeros, de protección al asociado Intermunicipal, y protección al asociado del servicio urbano se realiza según lo establecido en los reglamentos internos de cada uno y las políticas contables, como un respaldo del capital de los asociados y por ende de la Cooperativa, en eventuales contingencias; por esto se constituyen como Reservas.

Los fondos no están depositados en cuentas bancarias de destinación específica, ya que la Cooperativa los ha distribuido en beneficios para sus asociados mediante préstamos otorgados conforme al procedimiento de Crédito y Cartera, así como en inversiones. Esta distribución no impide su asignación ni la realización de devoluciones, según los reglamentos y los requerimientos de los asociados.

### REVELACIÓN 33 FONDOS PATRIMONIALES

Estos fondos son constituidos como mecanismo de reserva, según su destinación para fines específicos y justificados.

FONDOS PATRIMONIALES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	392,656	392,656	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>392,656</b>	<b>392,656</b>	-	<b>0.00%</b>

### REVELACIÓN 34 VALORIZACIONES

Sin ninguna variación, corresponde al último avalúo realizado en la vigencia 2023, en cumplimiento de las normativas de información financiera.

VALORIZACIONES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VALORIZACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11,576,620,549	11,576,620,549	-	0.00%
VALORIZACIONES ACCIONES UNITRANSMELGAR	507,881	507,881	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>11,577,128,431</b>	<b>11,577,128,431</b>	-	<b>0.00%</b>

### REVELACIÓN 35 RESULTADO DEL EJERCICIO

Representa el resultado de los excedentes correspondientes a la vigencia en curso.

RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RESULTADO DEL EJERCICIO	76,945,537	131,711,541	- 54,766,004	-41.58%
<b>TOTAL</b>	<b>76,945,537</b>	<b>131,711,541</b>	- <b>54,766,004</b>	- <b>41.58%</b>

### REVELACIÓN 37 CONVERGENCIA NIIF

En cumplimiento del Decreto 3022 de 2013, Cootransfusa llevó a cabo la transición a las NIIF, realizando los ajustes correspondientes según la aplicación de estos estándares internacionales a los siguientes rubros.

Como parte de la implementación de las NIIF, se registraron los siguientes valores de acuerdo con las políticas contables de la Cooperativa.

RESULTADOS ACUMULADOS POR CONVERGENCIA NIIF	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	3,027,506,885	3,027,506,885	-	0.00%
PROPIEDADES DE INVERSION	2,115,849,504	2,115,849,504	-	0.00%
CARGOS DIFERIDOS	- 18,157,045	- 18,157,045	-	0.00%
ACTIVOS INTANGIBLES	- 3,146,000	- 3,146,000	-	0.00%
OTROS ACTIVOS	948,680	948,680	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>5,123,002,024</b>	<b>5,123,002,024</b>	-	<b>0.00%</b>

ESTADO DE RESULTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	1,037,466,126	1,037,466,126	-	0.00%
CARGOS DIFERIDOS	9,486,619	9,486,619	-	0.00%
ACTIVOS INTANGIBLES	3,146,000	3,146,000	-	0.00%
OTROS ACTIVOS	- 1,519,171	- 1,519,171	-	0.00%
PROVISION DE INVERSIONES	2,482,165	2,482,165	-	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>1,051,061,739</b>	<b>1,051,061,739</b>	-	<b>0.00%</b>



## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INGRESOS

### REVELACIÓN 38 ESTACIÓN DE SERVICIO LOS ÁRBOLES

Corresponde a los ingresos brutos generados por la venta minorista de combustible.

ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VENTA DE COMBUSTIBLES SOLIDOS, LIQUIDOS, GASEOSOS	27,266,352,716	22,671,473,799	4,594,878,917	20.27%
MARGEN MAYORISTA COMBUSTIBLE	760,108,009	540,633,736	219,474,272	40.60%
COBRO PERDIDA TARJETA FIDELIZACION TANQUEO	180,000	326,666	- 146,666	-44.90%
<b>TOTAL</b>	<b>28,026,640,725</b>	<b>23,212,434,201</b>	<b>4,814,206,523</b>	<b>20.74%</b>

### REVELACIÓN 39 RODAMIENTO

Ingresos derivados de la actividad de transporte, conforme al artículo 48 de los Estatutos de la Cooperativa.

RODAMIENTO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SERVICIO NACIONAL	3,567,364,785	3,314,468,116	252,896,669	7.63%
RODAMIENTO SERVICIO URBANO	941,083,840	829,867,500	111,216,340	13.40%
RODAMIENTO SERVICIO ESPECIAL	179,252,530	137,966,200	41,286,330	29.92%
ALISTAMIENTO	39,100,000	-	39,100,000	0.00%
COMISION 11% PLANILLAS DE VIAJE OCASIONAL	34,362,400	17,142,400	17,220,000	100.45%
ADMINISTRACION DOTACION	14,747,480	-	14,747,480	100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>4,775,911,035</b>	<b>4,299,444,216</b>	<b>476,466,819</b>	<b>11.08%</b>

### REVELACIÓN 40 COMERCIALIZACIÓN DE PRODUCTOS Y PRESTACIÓN SERVICIOS

Para ofrecer un servicio integral, la Cooperativa gestiona unidades de negocio que facilitan el mantenimiento del parque automotor y respaldan el desarrollo de la actividad de transporte para sus asociados.

COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS Y SERVICIOS PRESTADOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PARTES Y ACCESORIOS CSV	1,870,956,579	1,826,156,697	44,799,882	2.45%
LLANTAS	585,030,539	790,648,065	- 205,617,526	-26.01%
PREOPERATIVOS	201,298,000	33,382,000	167,916,000	503.01%
TRANSPORTE DE CARGA	158,135,496	120,854,821	37,280,675	30.85%
HOTELERIA ALOJAMIENTO	147,451,885	160,750,916	- 13,299,031	-8.27%
ADMINISTRACION MANTENIMIENTO	113,923,850	114,470,500	- 546,650	-0.48%
DOTACION	64,062,620	248,034,101	- 183,971,481	-74.17%
AGENCIAS DE VIAJE	14,135,688	17,640,579	- 3,504,891	-19.87%
SERVICIO DE PATIOS	11,928,228	22,478,678	- 10,550,450	-46.94%
SERVICIOS CENTRO DE SERVICIO	5,640,519	3,397,082	2,243,437	66.04%
OTROS ARRIENDOS	1,320,000	-	1,320,000	0.00%
PRODUCTOS HOTEL	-	162,229	- 162,229	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>3,173,883,404</b>	<b>3,337,975,668</b>	<b>- 164,092,264</b>	<b>-4.92%</b>

REVELACIÓN 41 VEHÍCULOS PROPIEDAD DE COOTRANSFUSA

Ingresos brutos generados por la operación de los vehículos propiedad de la Cooperativa.

VEHICULOS PROPIEDAD COOTRANSFUSA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SERVICIO ESPECIAL THW-181	226,515,210	200,565,426	25,949,784	12.94%
SERVICIO INTERMUNICIPAL THW-180	209,163,035	206,098,514	3,064,521	1.49%
SERVICIO ESPECIAL THV-826	-	171,861,850	- 171,861,850	-100.00%
SERVICIO ESPECIAL WBE-425	-	34,766,485	- 34,766,485	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>435,678,245</b>	<b>613,292,275</b>	<b>- 177,614,030</b>	<b>-28.96%</b>

REVELACIÓN 42 OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan el valor recaudado por conceptos adicionales en el desarrollo del objeto social de la Cooperativa.

OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
REINTEGRO PROVISIÓN DE CARTERA	329,402,548	312,809,272	16,593,276	5.30%
CUOTAS DE ADMISIÓN	273,000,000	243,600,000	29,400,000	12.07%
MULTAS	29,338,000	14,850,000	14,488,000	97.56%
<b>TOTAL</b>	<b>631,740,548</b>	<b>571,259,272</b>	<b>60,481,276</b>	<b>10.59%</b>

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

### OTROS INGRESOS

#### REVELACIÓN 43 OTROS INGRESOS

Ingresos percibidos por Cootransfusa, provenientes de actividades secundarias dentro de su objeto social.

RECUPERACIONES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	577,473,663	267,222,286	310,251,377	116.10%
INTERESES CORRIENTES	105,218,177	138,691,573	- 33,473,396	-24.14%
INTERESES MORATORIOS	77,599,939	88,947,908	- 11,347,970	-12.76%
REINTEGRO INCAPACIDADES LABORALES	40,142,120	9,153,141	30,988,979	338.56%
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	21,563,304	19,084,890	2,478,414	12.99%
DESCUENTOS CONCEDIDOS	17,376,546	16,722,507	654,039	3.91%
OFICINA DE RECAUDO	10,542,000	6,436,800	4,105,200	63.78%
<b>TOTAL</b>	<b>849,915,748</b>	<b>546,259,105</b>	<b>303,656,643</b>	<b>55.59%</b>

#### ARRENDAMIENTOS Y ALQUILERES

ARRENDAMIENTO Y ALQUILERES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
LOCALES COMERCIALES	420.054.601	142.571.840	277.482.761	194,63%
PANTALLA	57.819.371	12.334.462	45.484.909	368,76%
<b>TOTAL</b>	<b>477.873.972</b>	<b>154.906.302</b>	<b>322.967.670</b>	<b>208,49%</b>

#### INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RENDIMIENTOS FINANCIEROS BANCARIOS	15,275,207	251,665	15,023,542	5969.65%
<b>TOTAL</b>	<b>15,275,207</b>	<b>251,665</b>	<b>15,023,542</b>	<b>5969.65%</b>

#### OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
APROVECHAMIENTOS	18,631,889	39,603,606	- 20,971,717	-52.95%
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	7,078,031	3,303,197	3,774,834	114.28%
NOMINA PAGO EXTEMPORANEO	4,150,000	4,340,000	- 190,000	-4.38%
FICHAS DE CONTROL DE TAXIS	3,469,000	2,743,000	726,000	26.47%
CERTIFICACIONES LABORALES Y DE INGRESOS	916,000	908,000	8,000	0.88%
COBRO PERDIDA TARJETAS DE FIDELIZACION	50,000	-	50,000	0.00%
AJUSTE AL PESO	49,268	425,051	- 375,783	-88.41%
UTILIDAD EN VENTA DE ACCIONES	-	1,504,946	- 1,504,946	-100.00%
CARNETS Y PORTACARNETS	-	10,000	- 10,000	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>34,344,188</b>	<b>52,837,800</b>	<b>- 18,493,612</b>	<b>-35.00%</b>

#### UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a la enajenación de dos surtidores de gasolina antiguos.

UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
MAQUINARIA Y EQUIPO	4,750,000	-	4,750,000	0.00%
TERRENOS	-	725,902,371	- 725,902,371	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>4,750,000</b>	<b>725,902,371</b>	<b>- 721,152,371</b>	<b>-99.35%</b>

REVELACIÓN 44 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde al reconocimiento de ingresos de años anteriores que no fueron registrados en su respectiva vigencia, incluyendo:

- Retribución por venta de agencistas.
- Retenciones en la fuente aplicadas en la vigencia anterior.
- Recuperación en conciliaciones con proveedores.

INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	5.020.558	923.600	4.096.958	443,59%
<b>TOTAL</b>	<b>5.020.558</b>	<b>923.600</b>	<b>4.096.958</b>	<b>443,59%</b>



## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COSTOS

### REVELACIÓN 45 COSTO DE VENTA ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES

La comercialización del combustible implicó los siguientes costos.

COSTO FINANCIACION COMBUSTIBLE	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VENTA DE COMBUSTIBLES	25,041,604,724	20,559,519,326	4,482,085,398	21.80%
FIDELIZACION CLIENTES EDS	363,272,940	336,825,775	26,447,165	7.85%
EVAPORACION GASOLINA	51,667,224	39,098,279	12,568,945	32.15%
COSTO FINANCIACION COMBUSTIBLE	12,763,960	23,771,880	- 11,007,920	-46.31%
<b>TOTAL</b>	<b>25,469,308,848</b>	<b>20,959,215,260</b>	<b>4,510,093,588</b>	<b>21.52%</b>

### REVELACIÓN 46 COSTO DE VENTA COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS Y SERVICIOS PRESTADOS

Los costos en los que incurrió la Cooperativa para la comercialización de productos corresponden a los siguientes valores

COSTO DE VENTAS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VENTA DE PARTES Y ACCESORIOS	1,660,639,624	1,575,123,203	85,516,421	5.43%
VENTA DE LLANTAS	524,810,959	714,584,577	- 189,773,618	-26.56%
DOTACION	64,193,940	245,165,124	- 180,971,184	-73.82%
<b>TOTAL</b>	<b>2,249,644,523</b>	<b>2,534,872,904</b>	<b>- 285,228,381</b>	<b>-11.25%</b>

### REVELACIÓN 47 COSTO DE VENTA VEHICULOS PROPIEDAD DE LA COOPERATIVA

La prestación de servicios de transporte con vehículos de propiedad de la Cooperativa generó costos por los siguientes valores.

COSTO VEHICULOS PROPIEDAD COOTRANSFUSA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SERVICIO INTERMUNICIPAL THW-180	158,710,570	157,906,053	804,517	0.51%
SERVICIO ESPECIAL THW-181	138,695,487	115,911,892	22,783,595	19.66%
SERVICIO ESPECIAL THV-826	14,995,865	142,774,380	- 127,778,515	-89.50%
SERVICIO ESPECIAL WBE-425	-	43,659,940	- 43,659,940	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>312,401,922</b>	<b>460,252,265</b>	<b>- 147,850,343</b>	<b>-32.12%</b>

## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

### GASTOS

#### REVELACIÓN 48 GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Para el desarrollo del objeto social de la Cooperativa, se incurrió en estos gastos de personal dentro de la gestión administrativa.

GASTOS DE PERSONAL ADMINISTRATIVO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SUELDOS	672,013,425	583,358,030	88,655,395	15.20%
PRESTACIONES SOCIALES	177,542,489	156,036,533	21,505,956	13.78%
SEGURIDAD SOCIAL Y APORTES PARAFISCALES	124,858,295	105,860,904	18,997,391	17.95%
AUXILIO DE TRANSPORTE	33,075,000	26,508,915	6,566,085	24.77%
NOMINA PENSIONADA	31,200,000	27,840,000	3,360,000	12.07%
DOTACION	13,301,100	272,500	13,028,600	4781.14%
BONIFICACION	8,100,000	2,150,000	5,950,000	276.74%
HORAS EXTRAS	4,947,145	2,560,643	2,386,502	93.20%
INCAPACIDADES	4,811,742	1,166,044	3,645,698	312.66%
GASTOS MEDICOS	287,000	403,000	- 116,000	-28.78%
CAPACITACION AL PERSONAL	80,000	-	80,000	0.00%
<b>TOTAL</b>	<b>1,070,216,196</b>	<b>906,156,569</b>	<b>164,059,627</b>	<b>18.10%</b>

Para el desarrollo del objeto social de la Cooperativa, se incurre en estos gastos de personal dentro de la gestión operativa.

GASTOS DE PERSONAL OPERATIVO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SUELDOS	1,587,863,026	1,357,053,195	230,809,831	17.01%
PRESTACIONES SOCIALES	457,711,688	389,641,657	68,070,031	17.47%
SEGURIDAD SOCIAL Y APORTES PARAFISCALES	341,544,495	288,881,355	52,663,140	18.23%
HORAS EXTRAS	209,645,191	178,332,201	31,312,990	17.56%
AUXILIO DE TRANSPORTE	156,972,793	128,527,942	28,444,851	22.13%
DOTACION Y SUMINISTRO	96,470,008	28,709,317	67,760,691	236.02%
INCAPACIDADES	32,921,638	6,026,990	26,894,648	446.24%
BONIFICACION	19,318,281	9,200,000	10,118,281	109.98%
COMISIONES	8,125,490	8,200,000	- 74,510	-0.91%
GASTOS MEDICOS	3,919,500	5,080,996	- 1,161,496	-22.86%
INDEMNIZACIONES LABORALES	-	2,800,000	- 2,800,000	-100.00%
<b>TOTAL</b>	<b>2,914,492,110</b>	<b>2,402,453,653</b>	<b>512,038,457</b>	<b>21.31%</b>

#### REVELACIÓN 49 DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El deterioro de los bienes tangibles de propiedad de la Cooperativa se reconoce conforme a las políticas contables establecidas, registrando mensualmente la pérdida de valor por su uso y desgaste normal como un gasto, así:

DETERIORO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	124,598,841	49,922,058	74,676,783	149.59%
VEHICULO	117,886,411	160,417,733	- 42,531,322	-26.51%
MAQUINARIA Y EQUIPO	86,748,823	58,583,440	28,165,384	48.08%
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	38,025,208	27,847,963	10,177,246	36.55%
<b>TOTAL</b>	<b>367,259,284</b>	<b>296,771,194</b>	<b>70,488,090</b>	<b>23.75%</b>

REVELACIÓN 50 GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS

Representa la causación de gastos en los que la Cooperativa incurrió para llevar a cabo funciones administrativas en el desarrollo de su objeto social.

GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
HONORARIOS	264,124,349	312,647,076	- 48,522,727	-15.52%
ADMINISTRATIVOS	235,696,784	232,588,309	3,108,475	1.34%
SERVICIOS	153,443,628	124,484,718	28,958,910	23.26%
VARIOS	148,431,954	185,134,838	- 36,702,884	-19.82%
IMPUESTOS	88,477,143	21,441,123	67,036,020	312.65%
SEGUROS	25,899,199	27,446,551	- 1,547,352	-5.64%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	21,857,794	27,098,452	- 5,240,657	-19.34%
ARRENDAMIENTOS	20,595,415	16,091,688	4,503,727	27.99%
LEGALES	8,710,750	37,162,873	- 28,452,123	-76.56%
ASAMBLEAS	4,050,000	13,756,400	- 9,706,400	-70.56%
<b>TOTAL</b>	<b>971,287,017</b>	<b>997,852,027</b>	<b>- 26,565,010</b>	<b>-2.66%</b>

REVELACIÓN 51 GASTOS GENERALES OPERATIVOS

Representa la causación de gastos en los que la Cooperativa incurrió para ejecutar funciones operativas en el desarrollo de su objeto social.

GASTOS GENERALES OPERATIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VARIOS	1,023,152,814	581,073,303	442,079,512	76.08%
SERVICIOS	582,780,307	451,167,992	131,612,315	29.17%
ARRENDAMIENTOS	478,937,612	407,421,147	71,516,465	17.55%
IMPUESTOS	322,879,961	350,962,717	- 28,082,756	-8.00%
COMISIONES AGENCISTAS	257,435,729	226,814,280	30,621,449	13.50%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	201,940,555	346,900,052	- 144,959,497	-41.79%
HONORARIOS	33,958,930	23,726,750	10,232,180	43.13%
SEGUROS	16,533,708	8,807,693	7,726,015	87.72%
<b>TOTAL</b>	<b>2,917,619,616</b>	<b>2,396,873,934</b>	<b>520,745,681</b>	<b>21.73%</b>

REVELACIÓN 52 PROVISIÓN GENERAL DE CARTERA

Corresponde a los valores registrados como contingencia ante posibles pérdidas de cartera.

PROVISION GENERAL CARTERA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROVISION GENERAL CARTERA	565,660,988	440,446,795	125,214,193	28.43%
<b>TOTAL</b>	<b>565,660,988</b>	<b>440,446,795</b>	<b>125,214,193</b>	<b>28.43%</b>

REVELACIÓN 53 GASTOS DIVERSOS

Corresponden a valores causados directamente relacionados con el objeto social, que no han sido especificados anteriormente.

GASTOS DIVERSOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
AJUSTES CORRECCION DE INGRESOS	53,082,143	22,475,203	30,606,940	136.18%
IMPUESTOS ASUMIDOS	27,060,652	38,993,986	- 11,933,334	-30.60%
IMGIOS	12,481,448	2,432,000	10,049,448	413.22%
<b>TOTAL</b>	<b>92,624,242</b>	<b>63,901,188</b>	<b>28,723,054</b>	<b>44.95%</b>

REVELACIÓN 54 GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde al reconocimiento de gastos de años anteriores que no fueron registrados en su respectiva vigencia, e incluye:

- Movimientos derivados de la depuración contable, según CA AG 2017-012, CA AG 2017-013 y Acta 1658 del 5 de julio de 2017.
- Regularización de conciliación con la terminal de El Espinal.
- Gastos relacionados con personal, mantenimiento de activos operativos de menor cuantía, facturas VH 9070, así como gastos administrativos generales y del lubricentro.
- Adquisición del SOAT y repuestos para la tractomula de la vigencia anterior.
- Reclasificación contable en el cruce de cuentas bancarias
- Rectificación de la retención en la fuente de ejercicios anteriores

GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	53,706,226	81,923,345	- 28,217,119	-34.44%
<b>TOTAL</b>	<b>53,706,226</b>	<b>81,923,345</b>	<b>- 28,217,119</b>	<b>-34.44%</b>

REVELACIÓN 55 GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los gastos en los que la Cooperativa incurrió por operaciones bancarias en el desarrollo de su objeto social.

GASTOS FINANCIEROS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INTERESES	931,642,364	1,561,172,707	- 629,530,343	-40.32%
GASTOS BANCARIOS	358,202,747	251,365,699	106,837,049	42.50%
<b>TOTAL</b>	<b>1,289,845,112</b>	<b>1,812,538,405</b>	<b>522,693,294</b>	<b>-28.84%</b>

REVELACIÓN 56 PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

Para el año 2024, conforme a la adición realizada por la Ley 1819 de 2016 al artículo 19-4 del Estatuto Tributario, se establece una provisión del 10% sobre los excedentes obtenidos para el Impuesto de Renta y complementario.

PROVISION DE IMPUESTOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8,549,504	14,634,616	- 6,085,112	-41.58%
<b>TOTAL</b>	<b>8,549,504</b>	<b>14,634,616</b>	<b>- 6,085,112</b>	<b>-41.58%</b>

### REVELACIÓN 57 RESULTADO DEL EJERCICIO

Representa el resultado de los hechos ocurridos durante la vigencia en curso.

RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RESULTADO DEL EJERCICIO	76,945,537	131,711,541	- 54,766,004	-41.58%
<b>TOTAL</b>	<b>76,945,537</b>	<b>131,711,541</b>	<b>- 54,766,004</b>	<b>-41.58%</b>

