

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA
NIT 890.600.323-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2025 - 31 DE DICIEMBRE 2024
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



REVELACION	ACTIVO	ACUMULADO A DICIEMBRE 2025	ACUMULADO A DICIEMBRE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
3	CAJA	1,626,578,950	2,232,113,839	- 605,534,889	-27.13%
3	BANCOS	724,895,434	1,617,527,045	- 892,631,611	-55.18%
3	FONDOS ESPECIFICOS	33,000,004	33,000,004	-	0.00%
3	INVERSIONES CDT	328,575,476	300,120,578	28,454,898	9.48%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		2,713,049,863	4,182,761,466	- 1,469,711,602	-35.14%
4	CREDITOS CONSUMO CONVENIO ASOMAC	200,000,000	225,300,000	- 25,300,000	-11.23%
4	CREDITOS CONSUMO OTRAS GARANTIAS	1,305,183,746	767,955,392	537,228,354	69.96%
5	ANTICIPOS DE CONTRATOS COMPRAS Y SERVICIOS	166,046,094	129,640,922	36,405,172	28.08%
6	CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS	1,793,562,531	1,415,266,245	378,296,285	26.73%
7	CREDITO A EMPLEADOS	110,224,500	106,313,575	3,910,925	3.68%
8	INTERESES	33,621,812	38,782,696	- 5,160,884	-13.31%
9	INGRESOS POR COBRAR	370,832,750	353,149,831	17,682,919	5.01%
10	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	2,204,433,369	3,222,229,779	- 1,017,796,409	-31.59%
11	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	- 460,726,824	- 447,882,508	- 12,844,315	2.87%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		5,723,177,978	5,810,755,931	- 87,577,954	-1.51%
12	IMPUESTOS CORRIENTES	274,274,364	288,400,179	- 14,125,815	-4.90%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		274,274,364	288,400,179	- 14,125,815	-4.90%
13	INVENTARIOS CORRIENTES	1,556,572,410	1,417,638,032	138,934,378	9.80%
INVENTARIOS CORRIENTES		1,556,572,410	1,417,638,032	138,934,378	9.80%
14	OTRAS INVERSIONES	570,658,755	570,658,755	-	0.00%
INVERSIONES EN ASOCIADAS		570,658,755	570,658,755	-	0.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		10,837,733,370	12,270,214,362	- 1,432,480,993	-11.67%
15	CONSTRUCCIONES O MONTAJES EN CURSO	-	98,327,749	- 98,327,749	-100.00%
15	EDIFICIOS	4,588,657,711	4,398,219,801	190,437,911	4.33%
15	OFICINAS PRINCIPALES	19,168,883	19,168,883	-	0.00%
15	VALORIZACIONES	5,626,038,368	5,626,038,368	-	0.00%
15	CONTENEDOR	63,788,621	63,788,621	-	0.00%
15	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	350,495,790	340,380,790	10,115,000	2.97%
15	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	994,594,315	948,128,186	46,466,129	4.90%
15	VEHICULOS	1,052,077,364	1,401,077,364	- 349,000,000	-24.91%
15	MAQUINARIA Y EQUIPO	848,711,277	702,821,121	145,890,156	20.76%
15	PLANTA DE ENERGIA SOLAR	357,835,998	-	-	-
15	DETERIORO ACUMULADO	- 1,920,471,779	- 1,723,497,616	- 196,974,163	11.43%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		11,980,896,547	11,874,453,266	106,443,282	0.90%
16	TERRENOS	10,397,306,486	10,386,380,000	10,926,486	0.11%
PROPIEADES DE INVERSION		10,397,306,486	10,386,380,000	10,926,486	0.11%
17	GASTOS ANTICIPADOS	111,623,265	206,919,932	- 95,296,667	-46.05%
18	INTANGIBLES	546,344,223	236,444,223	309,900,000	131.07%
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA		657,967,488	443,364,155	214,603,333	48.40%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		23,036,170,521	22,704,197,421	331,973,101	1.46%
TOTAL ACTIVO		33,873,903,891	34,974,411,783	- 1,100,507,892	-3.15%

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA
NIT 890.600.323-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2025 - 31 DE DICIEMBRE 2024
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS




REVELACION	PASIVO	ACUMULADO A DICIEMBRE 2025	ACUMULADO A DICIEMBRE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PASIVO CORRIENTE					
19	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2,357,051,375	2,093,011,046	264,040,329	12.62%
20	PROVEEDORES	1,001,317,193	1,225,579,484 -	224,262,291	-18.30%
21	RETENCION EN LA FUENTE	54,153,797	52,281,286	1,872,511	3.58%
22	EMBARGOS JUDICIALES	1,386,513	2,739,422 -	1,352,909	-49.39%
23	CONVENIOS PROGRAMADOS	1,350,204,995	1,148,341,275	201,863,720	17.58%
24	DIVERSOS	891,683,173	1,606,916,719 -	715,233,546	-44.51%
25	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	16,044,200	31,635,102 -	15,590,902	-49.28%
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		5,671,841,247	6,160,504,334 -	488,663,087	-7.93%
26	CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES	66,378,359	35,674,211	30,704,147	86.07%
CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES		66,378,359	35,674,211	30,704,147	86.07%
27	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	281,935,638	274,386,123	7,549,515	2.75%
27	OBLIGACIONES LABORALES	1,783,902,173	1,592,013,715	191,888,457	12.05%
27	NOMINAS POR PAGAR Y DEMAS PAGOS LABORALES	41,590,185	16,008,712	25,581,473	159.80%
OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		2,107,427,996	1,882,408,550	225,019,445	11.95%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		7,845,647,601	8,078,587,096 -	232,939,496	-2.88%
PASIVOS NO CORRIENTES					
28	CREDITOS BANCARIOS	3,363,304,124	4,505,519,039 -	1,142,214,915	-25.35%
PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		3,363,304,124	4,505,519,039 -	1,142,214,915	-25.35%
29	FONDO SOCIAL DE EDUCACION	4,302,042 -	35,328,807	39,630,848	-112.18%
29	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	2,342,387 -	6,394,759	8,737,146	-136.63%
29	DE ACTIVIDADES	3,671,056	3,010,304	660,752	21.95%
29	FONDO REPARACION Y MANTENIMIENTO	982,617,004	905,715,711	76,901,293	8.49%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS		992,932,489	867,002,449	125,930,040	14.52%
30	PROVISION DIVERSA	1,050,252,096	1,157,866,383 -	107,614,287	-9.29%
PROVISIONES NO CORRIENTES		1,050,252,096	1,157,866,383 -	107,614,287	-9.29%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		5,406,488,709	6,530,387,871 -	1,123,899,162	-17.21%
TOTAL PASIVO		13,252,136,310	14,608,974,967 -	1,356,838,657	-9.29%

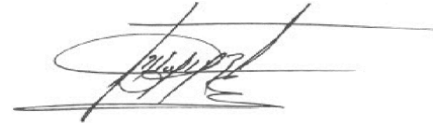
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA
 NIT 890.600.323-8
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2025 - 31 DE DICIEMBRE 2024
 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



REVELACION	PATRIMONIO	ACUMULADO A DICIEMBRE 2025	ACUMULADO A DICIEMBRE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
31	APORTES ORDINARIOS	996,499,771	930,519,088	65,980,683	7.09%
31	APORTES EXTRAORDINARIOS	104,153,769	110,343,249 -	6,189,480	-5.61%
31	FONDO PARA REVALORIZACION DE APORTES	1,222,256,309	1,036,158,416	186,097,894	17.96%
	CAPITAL	2,322,909,850	2,077,020,753	245,889,097	11.84%
32	RESERVA PROTECCION DE APORTES	316,591,653	299,492,645	17,099,008	5.71%
32	FONDO SEGURO DE PASAJEROS	3,256,757	107,785,507 -	104,528,751	-96.98%
32	FONDO PROTECCION ASOCIADO INTERMUNICIPAL	5,489,177 -	40,925,880	46,415,057	-113.41%
32	FONDO PROTECCION ASOCIADO URBANO	18,309,968	33,240,327 -	14,930,359	-44.92%
32	OTRAS RESERVAS	60,293,077	60,293,077	-	0.00%
	RESERVAS	403,940,633	459,885,677 -	55,945,044	-12.16%
33	FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	392,656	392,656	-	0.00%
	FONDOS PATRIMONIALES	392,656	392,656	-	0.00%
34	VALORIZACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11,576,620,549	11,576,620,549	-	0.00%
34	VALORIZACIONES ACCIONES UNITRANSMELGAR	507,881	507,881	-	100.00%
	VALORIZACIONES	11,577,128,431	11,577,128,431	-	0.00%
35	RESULTADO DEL EJERCICIO	143,332,249	76,945,537	66,386,712	86.28%
	RESULTADO DEL EJERCICIO	143,332,249	76,945,537	66,386,712	86.28%
36	RESULTADO CONVERGENCIA EN ESFA NIIF	5,123,002,024	5,123,002,024	-	0.00%
36	RESULTADO ESTADO DE CAMBIO SITUACION FINANCIERA	1,051,061,739	1,051,061,739	-	0.00%
	CONVERGENCIA NIIF	6,174,063,763	6,174,063,763	-	0.00%
	TOTAL PATRIMONIO	20,621,767,581	20,365,436,816	256,330,765	1.26%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	33,873,903,891	34,974,411,783 -	1,100,507,892	-3.15%


 JOHN JAIRO SARMIENTO ORTEGON
 GERENTE GENERAL


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


 WILLIAM FERNANDO UBAQUE RODRIGUEZ
 REVISOR FISCAL
 T.P 71248-T
 Opinion

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 2025
 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2024



VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

REVELACION	DETALLE	ACUMULADO A DICIEMBRE DE 2025	ACUMULADO A DICIEMBRE DE 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
37	ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES	31,455,565,538	28,026,640,725	3,428,924,812	12.23%
38	RODAMIENTO	5,776,989,473	4,775,911,035	1,001,078,437	20.96%
39	COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS Y SERVICIOS PRESTADOS	3,381,339,381	3,173,883,403	207,455,978	6.54%
40	VEHICULOS PROPIEDAD COOTRANSFUSA	222,368,900	435,678,245	213,309,345	-48.96%
41	OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	898,022,988	631,740,548	266,282,440	42.15%
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	41,734,286,279	37,043,853,956	4,690,432,323	12.66%
42	RECUPERACIONES	447,816,138	849,915,748	402,099,611	-47.31%
42	ARRENDAMIENTOS Y ALQUILERES	510,738,970	477,873,972	32,864,997	6.88%
42	INGRESOS FINANCIEROS	17,459,675	15,275,207	2,184,467	14.30%
42	OTROS INGRESOS	40,835,091	34,344,188	6,490,903	18.90%
42	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	4,750,000	4,750,000	-100.00%
43	INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	34,501	5,020,558	4,986,057	-99.31%
	OTROS INGRESOS	1,016,884,375	1,387,179,674	370,295,299	-26.69%
44	COSTO ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES	28,527,468,805	25,469,308,848	3,058,159,957	12.01%
45	COSTO COMERCIALIZACION DE PRODUCTOS Y SERVICIOS PRESTADOS	2,577,810,097	2,249,644,523	328,165,574	14.59%
46	COSTO VEHICULOS PROPIEDAD COOTRANSFUSA	152,231,816	312,401,922	160,170,106	-51.27%
	COSTO DE VENTAS	31,257,510,718	28,031,355,293	3,226,155,425	11.51%
	GANANCIA BRUTA	11,493,659,937	10,399,678,338	1,093,981,599	10.52%
47	GASTOS ADMINISTRATIVOS	1,210,820,445	1,070,216,196	140,604,249	13.14%
47	GASTOS OPERATIVOS	3,291,878,781	2,914,492,110	377,386,671	12.95%
	GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	4,502,699,226	3,984,708,306	517,990,920	13.00%
48	GASTOS GENERALES ADMINISTRATIVOS	1,537,452,991	971,287,017	566,165,974	58.29%
49	GASTOS GENERALES OPERATIVOS	2,971,540,121	2,917,619,616	53,920,505	1.85%
50	PROVISION GENERAL DE CARTERA	641,397,077	565,660,988	75,736,089	13.39%
51	GASTOS DIVERSOS	191,104,540	164,096,743	27,007,797	16.46%
52	GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	46,055,855	53,706,226	7,650,371	-14.24%
	OTROS GASTOS	5,387,550,583	4,672,370,589	715,179,994	15.31%
53	GASTOS FINANCIEROS	1,040,072,181	1,289,845,112	249,772,932	-19.36%
	GASTOS FINANCIEROS	1,040,072,181	1,289,845,112	249,772,932	-19.36%
54	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	384,172,635	367,259,289	16,913,346	4.61%
	DETERIORO DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	384,172,635	367,259,289	16,913,346	4.61%
	RESULTADO INTEGRAL ANTES DE IMPUESTOS	179,165,312	85,495,041	93,670,271	109.56%
55	PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	35,833,062	8,549,504	27,283,558	319.12%
56	RESULTADO INTEGRAL TOTAL	143,332,249	76,945,537	66,386,712	86.28%

JOHN AIRO SARMIENTO ORTEGÓN
 GERENTE GENERAL

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


WILLIAM FERNANDO UBAQUE RODRIGUEZ
 REVISOR FISCAL
 T.P 71248-T
 Opinion

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 2025-2024
 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



CONCEPTO	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO	143,332,249	76,945,537	66,386,712	86.28%
Partidas que no generan efecto en el efectivo				
Provision de Cuentas x Cobrar	12,844,315	236,258,440 -	223,414,125	-94.56%
Deterioro Acumulado	196,974,163	362,509,284 -	165,535,121	-45.66%
Provision Diversas	- 107,614,287	295,430,971 -	403,045,258	-136.43%
Efectivo Generado en Partidas que no generan efecto en el efectivo	245,536,440	971,144,232	(725,607,792)	-74.72%
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION				
(Aumento) disminuci3n propiedad planta y equipo	- 303,417,445 -	795,089,417	491,671,972	-61.84%
(Aumento) disminuci3n Terrenos	- 10,926,486	- -	10,926,486	-100.00%
(Aumento) disminuci3n bienes no transformados x entidad	- 138,934,378 -	292,718,249	153,783,871	-52.54%
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION	- 453,278,309 -	1,087,807,667	634,529,357	-58.33%
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACI3N				
(Aumento) disminuci3n credito de consumo	- 511,928,354	144,915,380 -	656,843,734	-453.26%
(Aumento) disminuci3n otras cuentas por cobrar	600,787,807	622,121,607 -	21,333,800	-3.43%
(Aumento) disminuci3n Gastos Anticipados	95,296,667	82,039,782	13,256,885	16.16%
(Aumento) disminuci3n Activos Intangibles	- 309,900,000	10,500,000 -	320,400,000	-3051.43%
(Aumento) disminuci3n costos y gastos por pagar	264,040,329	334,824,102 -	70,783,773	-21.14%
(Aumento) disminuci3n Proveedores	- 224,262,291	356,532,310 -	580,794,601	-162.90%
(Aumento) disminuci3n impuestos	32,576,658 -	944,190	33,520,848	-3550.22%
(Aumento) disminucion Embargos Judiciales Laborales	(1,352,909)	830,752 -	2,183,661	-262.85%
(Aumento) disminuci3n Retenciones de n3mina y aportes laborales.	7,549,515	18,286,789 -	10,737,274	-58.72%
(Aumento) disminucion Convenios Programados	201,863,720 -	33,290,438	235,154,158	-706.37%
(Aumento) disminuci3n otras cuentas por pagar diversos	- 715,233,546	384,421,483 -	330,812,063	86.05%
(Aumento) disminucion otros Creditos Bancarios Ordinarios Largo Plazo	- 1,142,214,915 -	693,745,028 -	448,469,887	64.64%
(Aumento) disminuci3n Otros Pasivos Obligaciones Laborales	191,881,457	108,928,552	82,952,905	76.15%
(Aumento) disminuci3n Nominas por pagar y Demas Pagos Laborales	25,581,473 -	111,731,453	137,312,926	-122.90%
(Aumento) disminuci3n ingresos recibidos por anticipado.	- 15,590,902	18,399,349 -	33,990,251	-184.74%
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACI3N	- 1,500,905,291	473,246,030 -	1,974,151,322	-417.15%
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
Aumento (disminuci3n) fondos sociales	125,930,040	126,327,430 -	397,390	-0.31%
Aumento (disminuci3n) Capital	245,889,097	256,095,718 -	10,206,621	-3.99%
Aumento (disminuci3n) reservas	- 55,945,044 -	33,014,540 -	22,930,504	69.46%
Aumento (disminuci3n) Resultados Ejercicios anterior vigencia	- 76,945,537 -	131,711,544	54,766,007	100.00%
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	238,928,556	217,697,064	21,231,492	9.75%
AUMENTO (DISMINUCION) NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	(1,469,718,604)	574,279,661	53,066,995	-355.92%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	4,182,761,466	3,608,481,813	574,279,653	15.91%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO	2,713,049,863	4,182,761,466	703,344,147	-35.14%


 JOHN AIRO SARMIENTO ORTEG3N
 GERENTE GENERAL


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

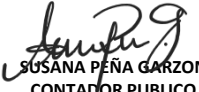

 WILLIAM FERNANDO UBAQUE RODRIGUEZ
 REVISOR FISCAL
 T.P 71248-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA
NIT 890.600.323-8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVO AÑO 2025 Y AÑO 2024
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



CONCEPTO	2024	VARIACION		2025
		AUMENTO	DISMINUYO	
CAPITAL SOCIAL				
APORTES ORDINARIOS	930,519,088	65,980,683		996,499,771
APORTES EXTRAORDINARIOS	110,343,249		6,189,480	104,153,769
FONDO PARA REVALORIZACION DE APORTES	1,036,158,416	186,097,894		1,222,256,310
SUBTOTAL	2,077,020,753	252,078,577	-	2,322,909,850
RESERVAS				
RESERVA PROTECCION APORTES	299,492,645	17,099,008	-	316,591,653
OTRAS RESERVAS	60,293,077	-	-	60,293,077
FONDO SEGURO DE PASAJEROS	107,785,507	-	104,528,751	3,256,756
FONDO PROTECCION DEL ASOCIADO DEL INTERMUNICIPAL	(40,925,880)	46,415,057	-	5,489,177
FONDO PROTECCION DEL ASOCIADOS DEL URBANO	33,240,327	-	14,930,359	18,309,969
SUBTOTAL	459,885,676	63,514,065	119,459,109	403,940,632
FONDOS DESTINACION ESPECIAL				
FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	392,656	-	-	392,656
SUBTOTAL	392,656	-	-	392,656
VALORIZACIONES PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	11,576,620,549	-	-	11,576,620,549
VALORIZACIONES ACCIONES UNITRANSMELGAR	507,881	-	-	507,881
SUBTOTAL	11,577,128,430	-	-	11,577,128,432
RESULTADO DEL EJERCICIO				
EXCEDENTE/PERDIDA DEL EJERCICIO	76,945,537	66,386,712	-	143,332,249
SUBTOTAL	76,945,537	66,386,712	-	143,332,249
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES				
PERDIDA DEL EJERCICIO ANTERIOR	-	-	-	-
SUBTOTAL	-	-	-	-
CONVERGENCIA NIIF				
RESULTADOS ACUMULADOS POR CONVERGENCIA EN ESFA NIIF	5,123,002,024	-	0	5,123,002,024
RESULTADOS ESTADO DE CAMBIO EN SITUACION FINANCIERA	1,051,061,739	-	-	1,051,061,739
SUBTOTAL	6,174,063,763	(0)	-	6,174,063,763
TOTAL	20,365,436,816	381,979,354	119,459,110	20,621,767,581


JOHN AIRO SARMIENTO ORTEGÓN
GERENTE GENERAL


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


WILLIAM FERNANDO UBAQUE RODRIGUEZ
REVISOR FISCAL
T.P 71248-T


COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGA COOTRANSFUSA
 NIT 890.600.323-8

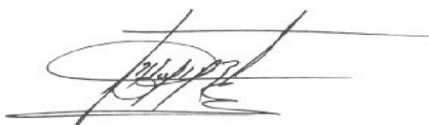
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
 A DICIEMBRE 31 DE 2025
 VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS



RECURSOS PROVISTOS		RECURSOS APLICADOS	
		PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	(12,844,315)
ACTIVOS			
DISMINUCION		AUMENTO	
CAJA	605,534,889	INVERSIONES CDT	28,454,898
BANCOS	892,631,611	CREDITOS COMERCIALES OTRAS GARANTIAS	537,228,354
CREDITOS CONSUMO CONVENIO ASOMAC	25,300,000	ANTICIPOS DE CONTRATOS COMPRAS Y SERVICIOS	36,405,172
INTERESES	5,160,884	CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS	378,296,285
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,017,796,409	INGRESOS POR COBRAR	17,682,919
IMPUESTOS CORRIENTES	14,125,815	CREDITO EMPLEADOS	3,910,925
GASTOS ANTICIPADOS	95,296,667	INVENTARIOS CORRIENTES	138,934,378
		PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	106,443,282
		TERRENOS	10,926,486
		INTANGIBLES	309,900,000
PASIVOS			
AUMENTO		DISMINUCION	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	264,040,329	PROVEEDORES	224,262,291
RETENCION EN LA FUENTE	1,872,511	EMBARGOS JUDICIALES	1,352,909
CONVENIOS PROGRAMADOS	201,863,720	DIVERSOS	715,233,546
CUENTAS POR PAGAR IMPUESTOS CORRIENTES	30,704,147	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	15,590,902
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	7,549,515	CREDITOS BANCARIOS	1,142,214,915
OBLIGACIONES LABORALES	191,888,457	PROVISION DIVERSA	107,614,287
NOMINAS POR PAGAR Y DEMAS PAGOS LABORALES	25,581,473		
FONDO SOCIAL DE EDUCACION	39,630,848		
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	8,737,146		
FONDO DE ACTIVIDADES	660,752		
FONDO DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	76,901,293		
PATRIMONIO			
AUMENTO		DISMINUCION	
CAPITAL	245,889,097	RESERVAS	55,945,044
RESULTADO DEL EJERCICIO	66,386,712		
TOTAL DE RECURSOS PROVISTOS	3,817,552,275	TOTAL DE RECURSOS APLICADOS	3,817,552,275


 JOHN JAIRO SARMIENTO ORTEGON
 GERENTE GENERAL


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


 WILLIAM FERNANDO UBAQUE RODRIGUEZ
 REVISOR FISCAL
 T.P 71248-T

CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS VIGENCIA 2025

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 2025:

- 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.

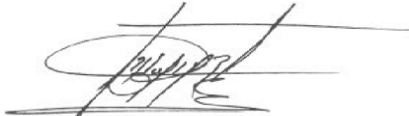
Fusagasugá, 13 de marzo de 2026.



JOHN JAIRO SARMIENTO ORTEGÓN
GERENTE GENERAL



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



WILLIAM UBAQUE RODRIGUEZ
REVISOR FISCAL
T.P. 71248-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
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 2025 y 2024, 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CAJA GENERAL	709,708,192	1,108,356,431	- 398,648,239	-35.97%
CAJAS TAQUILLEROS	466,907,424	949,109,762	- 482,202,337	-50.81%
CAJAS AGENCIAS	432,263,334	156,947,646	275,315,687	175.42%
CAJA MENOR	17,700,000	17,700,000	-	0.00%
TOTAL	1,626,578,950	2,232,113,839	- 605,534,889	-27.13%

ENTIDADES BANCARIAS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
DAVIVIENDA	530,055,224	730,143,570	- 200,088,346	-27.40%
BANCOLOMBIA	177,215,065	434,542,692	- 257,327,627	-59.22%
BANCO AGRARIO	12,683,636	35,168,626	- 22,484,990	-63.93%
BANCO BOGOTA	3,854,839	3,854,839	-	0.00%
CAJA SOCIAL	971,339	62,128,230	- 61,156,891	-98.44%
BANCO BBVA	115,331	-	115,331	0.00%
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE SANTANDER	-	351,689,089	- 351,689,089	-100.00%
TOTAL	724,895,434	1,617,527,045	- 892,631,612	-55.18%

FONDOS ESPECIFICOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FONDOS DE CAMBIO	33,000,004	33,000,004	-	0.00%
TOTAL	33,000,004	33,000,004	-	0.00%

INVERSIONES EN CDT	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
COOPERATIVA DE AHORRO Y CREDITO DE SANTANDER LTDA	292,216,311	200,120,578	92,095,733	46.02%
BANCO BBVA	36,359,165	-	36,359,165	0.00%
BANCO DAVIVIENDA	-	100,000,000	- 100,000,000	-100.00%
TOTAL	328,575,476	300,120,578	28,454,898	9.48%

Con el objetivo de maximizar el rendimiento de los recursos financieros, la Cooperativa realizó inversiones en CDT y CDAT por \$328,575,476 a través de la Cooperativa de Ahorro y Crédito de Santander LTDA y banco BBVA.

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 \$200.000.000.

CARTERA CREDITO ASOMAC	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CONVENIO ASOMAC CATEGORÍA A RIESGO NORMAL	200,000,000	225,300,000	- 25,300,000	-11.23%
TOTAL	200,000,000	225,300,000	- 25,300,000	-11.23%

CRÉDITOS DE CONSUMO OTRAS GARANTÍAS

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

CARTERA CREDITOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	1,305,183,746	767,955,392	537,228,354	69.96%
TOTAL	1,305,183,746	767,955,392	537,228,354	69.96%

REVELACIÓN 05 ANTICIPO DE CONTRATOS, COMPRAS Y SERVICIOS

Reconoce saldos por los siguientes conceptos:

- Proveedores, pagos previamente reconocidos para cubrir gastos de peajes de los asociados del servicio nacional; así como anticipos para la adquisición de productos destinados a la venta.
- Vigencias anteriores son los valores que se han reconocidos durante más de 15 vigencias, que aún no han sido destinados para el reconocimiento de la erogación.
- Contratos de dotación, asesorías y demás servicios necesarios para el adecuado desarrollo de las actividades, los cuales, de acuerdo con las cláusulas pactadas, se encuentran vigentes a la fecha de corte y no han sido finalizados.
- Conduces terminales, representan el valor entregado por este rubro, el cual será descontado en el próximo mes.
- Por el giro ordinario de las actividades de la Cooperativa según los parámetros establecidos, a trabajadores.

ANTICIPO DE CONTRATOS Y PROVEEDORES	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROVEEDORES	52,948,400	36,250,350	16,698,050	46.06%
GIRO NORMAL	52,421,516	4,302,532	48,118,984	1118.39%
VIGENCIAS ANTERIORES	42,500,000	42,500,000	-	0.00%
CONTRATO DOTACION, ASESORIAS Y HONORARIOS	15,138,178	10,209,287	4,928,891	48.28%
CONDUCES TERMINALES	3,038,000	2,698,000	340,000	12.60%
CONVENIO COLECTIVO SILVANIA	-	30,000,000	- 30,000,000	-100.00%
CONTRATO TRANSACCION	-	3,680,753	- 3,680,753	-100.00%
TOTAL	166,046,094	129,640,922	36,405,172	28.08%

Con relación al saldo del convenio colectivo Silvania, por valor de \$30.000.000, el Consejo de Administración autorizó la utilización de recursos provenientes del Fondo de Protección al Asociado de rutas cortas, urbano, taxis y servicio especial, para cubrir este valor.

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FACTURAS DE VENTA CENTRO DE SERVICIO VEHICULAR	477,396,340	407,362,055	70,034,285	17.19%
ANTICIPOS Y SOBREGIROS SOBRE PRODUCIDOS	362,020,904	182,978,208	179,042,696	97.85%
OTRAS CTAS POR COBRAR A ASOCIADOS	227,242,543	136,373,915	90,868,628	66.63%
RECAUDO NOMINA ELECTRONICA	200,467,156	211,383,562	- 10,916,405	-5.16%
FINANCIACION COMBUSTIBLE	184,769,689	193,438,047	- 8,668,358	-4.48%
NOMINA CONDUCTORES ASOCIACIONES	162,698,044	176,283,841	- 13,585,797	-7.71%
POLIZAS RCC-RCE	91,200,444	89,267,400	1,933,044	2.17%
CAMARAS Y GPS	70,088,213	-	70,088,213	0.00%
FACTURAS A CREDITO LLANTAS	17,679,198	18,179,211	- 500,013	-2.75%
TOTAL	1,793,562,531	1,415,266,238	378,296,292	26.73%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EMPLEADOS	110,224,500	106,313,575	3,910,925	3.68%
TOTAL	110,224,500	106,313,575	3,910,925	3.68%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INTERESES CORRIENTES	33,621,812	38,782,696	- 5,160,884	-13.31%
TOTAL	33,621,812	38,782,696	- 5,160,884	-13.31%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CUOTAS DE ADMISION	199,997,274	167,894,336	32,102,938	19.12%
RODAMIENTO ASOCIACIONES SERVICIO URBANO E INTERMUNICIPAL SIN CUENTA CORRIENTE	157,980,942	174,021,711	- 16,040,769	-9.22%
ADMINISTRACION MANTENIMIENTO	7,676,200	10,800,450	- 3,124,250	-28.93%
SANCION POR INASISTENCIA ASAMBLEA	5,178,334	433,334	4,745,000	1095.00%
TOTAL	370,832,750	353,149,831	17,682,919	5.01%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CONTRATOS	680,048,955	2,029,606,748	- 1,349,557,793	-66.49%
PROCESOS JURIDICOS	462,977,799	450,121,799	12,856,000	2.86%
FACTURAS DE VENTAS Y SERVICIOS	185,998,196	91,755,127	94,243,069	102.71%
RACIONALIZACION	163,601,972	-	163,601,972	0.00%
EXPRESOS	146,361,683	184,266,027	- 37,904,344	-20.57%
PROCESO PENAL FISCALIA 3 SECCIONAL 39720	107,291,015	107,291,015	-	0.00%
APORTE ECONOMICO MEJORA SISTEMA SATELITAL	96,937,500	-	96,937,500	0.00%
CREDITOS COMULTRASAN	75,603,352	-	75,603,352	0.00%
ARRENDAMIENTO	64,124,275	60,612,805	3,511,470	5.79%
OTRAS CUENTAS	51,543,554	53,700,920	- 2,157,366	-4.02%
SALDOS PENDIENTES AGENCIAS Y EDS	35,778,818	32,346,067	3,432,751	10.61%
INCAPACIDADES DE EPS Y ARL	35,695,952	39,575,001	- 3,879,049	-9.80%
CARGA PRESTACIONAL Y SEGURIDAD SOCIAL ASOCIACIONES	30,028,876	31,169,523	- 1,140,646	-3.66%
UNITRANSMELGAR	20,542,723	-	20,542,723	0.00%
SANEAMIENTO CONTABLE CA AG 201-012 y 013 ACTA 1658 DE 2017	20,312,252	3,302,882	17,009,370	514.99%
SALDOS A FAVOR IMPUESTOS MUNICIPALES (ICA)	7,693,000	21,464,000	- 13,771,000	-64.16%
FONDO DE REPOSICION VEHICULAR	7,223,015	20,116,712	- 12,893,697	-64.09%
TIQUETERAS PREPAGO	5,356,000	5,356,000	-	0.00%
VENTAS DE PASAJES EN PLATAFORMAS	5,191,982	36,608,815	- 31,416,833	-85.82%
PLANILLAS DE VIAJE OCASIONAL	2,108,300	3,291,938	- 1,183,638	-35.96%
SERVICIO MONITOREO	14,150	1,425,996	- 1,411,846	-99.01%
VALORES PENDIENTES EN RECLAMACION ASEGURADORAS	-	30,000,000	- 30,000,000	-100.00%
COMPENSACION GESTION ASEGURADORA	-	20,000,000	- 20,000,000	-100.00%
PORTA CARNET	-	218,400	- 218,400	-100.00%
TOTAL	2,204,433,369	3,222,229,776	- 1,017,796,406	-31.59%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROVISION INDIVIDUAL DE CARTERA	410,561,765	402,806,374	7,755,391	1.93%
OTRAS PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR	31,391,000	31,391,000	-	0.00%
PROVISION GENERAL DE CARTERA	18,774,058	13,685,134	5,088,924	37.19%
TOTAL	460,726,824	447,882,508	12,844,316	2.87%

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 y la Retención en la Fuente, que serán aplicados como menor valor a pagar en la liquidación y presentación de cada declaración.

ANTICIPO DE IMPUESTOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INDUSTRIA Y COMERCIO	144,865,317	119,853,495	25,011,822	20.87%
RETENCION EN LA FUENTE	117,716,047	87,381,684	30,334,363	34.71%
SALDO A FAVOR RENTA	11,693,000	81,165,000	- 69,472,000	-85.59%
TOTAL	274,274,364	288,400,179	- 14,125,815	-4.90%

REVELACIÓN 13 INVENTARIOS CORRIENTES

Corresponde al saldo de los bienes adquiridos para la venta que no son fabricados por la Cooperativa. Su medición se realiza mediante el sistema de inventario permanente, el cual se concilia mensualmente con el inventario físico.

INVENTARIOS CORRIENTES	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PARTES Y ACCESORIOS VEHICULOS	766,945,561	755,080,401	11,865,160	1.57%
COMBUSTIBLE	457,647,484	367,733,672	89,913,812	24.45%
LLANTAS	244,152,918	213,664,218	30,488,701	14.27%
DOTACION CONDUCTORES	87,826,446	81,001,169	6,825,277	8.43%
PRODUCTOS HOTEL	-	158,572	- 158,572	-100.00%
TOTAL	1,556,572,410	1,417,638,032	138,934,378	9.80%

REVELACIÓN 14 INVERSIONES EN ASOCIADAS

Registra las inversiones realizadas por Cootransfusa, en otras empresas.

INVERSIONES EN ASOCIADAS	AÑO 2025	AÑO 2024	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 BGTÁ	287,495	287,495	-	0.00%
TOTAL	570,658,755	570,658,755	-	0.00%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CONSTRUCCIONES O MONTAJES EN CURSO	-	98,327,749	- 98,327,749	-100.00%
TOTAL NETO CONSTRUCCIONES O MONTAJES EN CURSO	-	98,327,749	- 98,327,749	-100.00%
EDIFICACIONES	4,588,657,711	4,398,219,801	190,437,910	4.33%
OFICINAS PRINCIPALES	19,168,883	19,168,883	-	0.00%
EDIFICIOS VALORIZACIONES	5,626,038,368	5,626,038,368	-	0.00%
CONTENEDORES	63,788,621	63,788,621	-	0.00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 48,360,163	- 48,360,163	-	0.00%
TOTAL NETO EDIFICACIONES	10,249,293,420	10,058,855,510	190,437,910	4.33%
MUEBLES Y EQUIPO OFICINA	350,495,790	340,380,790	10,115,000	2.97%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 202,481,791	- 164,203,707	- 38,278,084	23.31%
TOTAL NETO MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	148,013,999	176,177,083	- 28,163,084	26.28%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	994,594,315	948,128,186	46,466,129	4.90%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 533,399,153	- 396,090,806	- 137,308,347	34.67%
TOTAL NETO EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	461,195,162	552,037,380	- 90,842,218	39.57%
MAQUINARIA Y EQUIPO	848,711,277	702,821,121	145,890,156	20.76%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 406,791,061	- 317,780,307	- 89,010,754	28.01%
TOTAL NETO MAQUINARIA Y EQUIPO	441,920,216	385,040,814	56,879,402	48.77%
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,052,077,364	1,401,077,364	- 349,000,000	-24.91%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 695,829,045	- 797,062,634	101,233,589	-12.70%
TOTAL NETO EQUIPO DE TRANSPORTE	356,248,318	604,014,730	- 247,766,412	-37.61%
PLANTAS DE ENERGIA SOLAR	357,835,998	-	357,835,998	0.00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 33,610,566	-	- 33,610,566	0.00%
TOTAL NETO OTROS ACTIVOS	324,225,432	-	324,225,432	0.00%
TOTAL	11,980,896,547	11,874,453,266	106,443,281	0.90%

EDIFICACIONES. Presenta un incremento de \$190.437.910, originado principalmente por los contratos ejecutados para la recuperación de la capa de rodadura, la adecuación del parqueadero ubicado en el costado norte y la construcción del tramo de escaleras que conduce a las oficinas del segundo piso del hotel. Adicionalmente, se realizó la legalización y reclasificación de las obras que se encontraban registradas como construcciones en curso, así como la instalación de talanqueras y rejas con el fin de fortalecer la seguridad del pasaje comercial.

MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA. Presenta un incremento de \$10.115.000, correspondiente a la adquisición de una máquina contadora de monedas destinada a la operación de la estación de servicio.

EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN. Tiene un incremento de \$46.466.129, originado por la adquisición de equipos tecnológicos destinados al fortalecimiento de las actividades operativas y administrativas, discriminado de la siguiente manera:

- Cuatro computadores portátiles: \$17.547.091.
- Cuatro computadores de escritorio: \$17.468.452.
- Dos tablets: \$8.655.696.
- Equipo celular: \$2.794.890.

MAQUINARIA Y EQUIPO. Presenta un incremento de \$145.890.156, correspondiente principalmente al proceso de fibrado de los tanques de la

estación de servicio, por un valor de \$140.390.156, así como a la adquisición de una engrasadora para el lubricentro, por \$5.500.000.

EQUIPO DE TRANSPORTE. La variación correspondiente a la transferencia de propiedad del vehículo de placas THW180.

OTROS ACTIVOS. Durante la vigencia 2025 se realizó la legalización de una planta de energía solar por valor de \$357.835.998, financiada mediante un préstamo obtenido en 2024, con el propósito de optimizar el consumo de energía eléctrica, reducir costos operativos y promover el uso de fuentes de energía renovable.

REVELACIÓN 16 PROPIEDADES DE INVERSIÓN

Reconoce el valor de los activos tangibles de la Cooperativa destinados a su uso permanente. Presenta una variación originada por la obra realizada y finalizada correspondiente a los parqueaderos de las oficinas ubicadas en el hotel.

PROPIEDADES DE INVERSIÓN	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
TERRENOS	5,122,010,733	5,111,084,247	10,926,486	0.21%
TERRENOS VALORIZACIONES	5,275,295,753	5,275,295,753	-	0.00%
TOTAL	10,397,306,486	10,386,380,000	10,926,486	0.11%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROCESO JUDICIAL	111,623,265	206,919,932	- 95,296,667	-46.05%
TOTAL	111,623,265	206,919,932	- 95,296,667	-46.05%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
DERECHOS	360,500,000	61,100,000	299,400,000	490.02%
LICENCIAS	185,844,223	175,344,223	10,500,000	5.99%
TOTAL	546,344,223	236,444,223	309,900,000	131.07%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
COMPRA ACTIVOS	569,198,472	364,358,943	204,839,529	56.22%
POLIZAS RCC - RCE	428,468,104	517,322,395	- 88,854,291	-17.18%
EXCEDENTES UTILIDADES	180,685,878	156,675,769	24,010,109	15.32%
FONDO REPOSICION	154,752,316	225,542,813	- 70,790,497	-31.39%
PROCESO PENAL FISCALIA 3 SECCIONAL	86,789,306	86,789,306	-	0.00%
FESCOO	86,653,480	52,158,519	34,494,961	66.13%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	84,808,451	14,404,753	70,403,699	488.75%
GPS ASOCIADOS	76,036,648	13,230,780	62,805,868	474.70%
FIDELIZACION CLIENTES EDS	65,633,580	40,443,083	25,190,497	62.29%
GASTOS ADMINISTRATIVOS Y OPERATIVOS	62,926,168	59,108,554	3,817,614	6.46%
CONVENIOS	61,090,793	9,385,437	51,705,356	550.91%
DEVOLUCION PRESTACIONES SOCIALES	57,739,660	31,238,759	26,500,902	84.83%
CUOTAS MENSUALES APROVEINCCO Y OTROS	50,435,516	47,611,394	2,824,122	5.93%
INCAPACIDADES	44,908,872	45,602,562	- 693,690	-1.52%
CONTRATOS	36,644,042	36,146,255	497,787	1.38%
DEVOLUCION ASOCIADOS	34,619,988	17,862,971	16,757,016	93.81%
PRODUCIDOS VEHICULOS CUENTAS CORRIENTES	33,317,489	16,580,777	16,736,712	100.94%
GASTOS ASAMBLEA	32,147,288	-	32,147,288	100.00%
SERVICIOS	30,855,683	42,791,139	- 11,935,456	-27.89%
COMULTRASAN ASOCIADOS	28,016,278	-	28,016,278	100.00%
COMISIONES	25,972,296	13,994,959	11,977,337	85.58%
GASTOS VARIOS	18,224,458	76,887,400	- 58,662,942	-76.30%
ARRENDAMIENTOS	17,375,853	3,569,996	13,805,857	386.72%
CUOTAS DE ADMINISTRACION	16,248,907	16,218,907	30,000	0.18%
GASTOS DE PAPELERIA	14,059,874	15,754,034	- 1,694,160	-10.75%
HONORARIOS	10,031,794	43,896,446	- 33,864,652	-77.15%
OBLIGACIONES ENTES DE CONTROL	8,260,709	8,260,709	-	0.00%
IMPUESTOS	7,529,700	70,159,694	- 62,629,994	-89.27%
SOFTWARE	7,137,492	13,203,435	- 6,065,943	-45.94%
COLABORACIONES	6,937,846	15,040,000	- 8,102,154	-53.87%
REEMBOLSO CAJA MENOR	6,485,139	5,932,511	552,628	9.32%
AUTORIZACION DESCUENTO ACUERDO DE PAGO	5,827,999	7,627,635	- 1,799,636	-23.59%
SEGUROS	3,771,131	3,634,912	136,219	3.75%
GASTOS FIN DE AÑO	3,158,529	1,121,700	2,036,829	181.58%
CUOTAS SINDICALES	301,636	472,128	- 170,492	-36.11%
INTERES PRESTAMOS	-	12,437,718	- 12,437,718	-100.00%
SOBREGIRO POR PRODUCIDOS	-	7,544,654	- 7,544,654	-100.00%
TOTAL	2,357,051,375	2,093,011,046	264,040,330	12.62%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ESTACION DE SERVICIO	620,713,689	815,984,444	- 195,270,755	-23.93%
CENTRO DE SERVICIO VEHICULAR	284,088,493	261,135,126	22,953,368	8.79%
LLANTAS	96,515,011	137,521,877	- 41,006,866	-29.82%
DOTACION	-	10,938,038	- 10,938,038	-100.00%
TOTAL	1,001,317,193	1,225,579,484	- 224,262,291	-18.30%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RETENCION EN LA FUENTE	54,153,797	52,281,286	1,872,511	3.58%
TOTAL	54,153,797	52,281,286	1,872,511	3.58%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EMBARGOS JUDICIALES	1,386,513	2,739,422	- 1,352,909	-49.39%
TOTAL	1,386,513	2,739,422	- 1,352,909	-49.39%

REVELACIÓN 23 CONVENIOS PROGRAMADOS

Este concepto registra los saldos pendientes de pago correspondientes al producido de diciembre de 2025 para los asociados con vehículos en la modalidad de servicio intermunicipal con cuentas corrientes.

CONVENIOS PROGRAMADOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PRODUCIDOS VEHICULOS	1,350,204,995	1,148,341,275	201,863,720	17.58%
TOTAL	1,350,204,995	1,148,341,275	201,863,720	17.58%

REVELACIÓN 24 DIVERSOS

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

DIVERSOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PRESTAMOS FONDO REPOSICION	597,552,915	437,568,398	159,984,517	36.56%
CONVENIO CON ASOMAC	200,000,000	225,000,000	- 25,000,000	-11.11%
CUOTAS ASOMAC ACCIDENTALIDAD	47,708,509	247,458,530	- 199,750,021	-80.72%
LINEAS BATEAS	26,280,496	33,351,279	- 7,070,783	-21.20%
CONDUCTORES BONO NAVIDEÑO	14,545,765	2,098,750	12,447,015	593.07%
EXPRESOS POR ASIGNAR	11,527,493	76,671,550	- 65,144,057	-84.97%
CUOTAS FONDO DE REPOSICION Y EQUIPO	-	323,357,655	- 323,357,655	-100.00%
PRESTAMOS TERCEROS	-	247,638,179	- 247,638,179	-100.00%
ASOCIADOS RETIRADOS	-	3,825,618	- 3,825,618	-100.00%
RECAUDO AGENCIA SAN MIGUEL	- 5,932,005	9,946,759	- 15,878,764	-159.64%
TOTAL	891,683,173	1,606,916,719	- 715,233,546	-44.51%

REVELACIÓN 25 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Estos valores respaldan las actividades de la Cooperativa mediante la venta de tickets 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
TARJETAS DE FIDELIZACION	9,861,396	23,052,147	- 13,190,751	-57.22%
TIQUETES PREPAGO	5,182,804	5,182,804	-	0.00%
ARRIENDOS	1,000,000	2,000,000	- 1,000,000	-50.00%
SERVICIOS	-	400,000	- 400,000	-100.00%
COMBUSTIBLE	-	1,000,151	- 1,000,151	-100.00%
TOTAL	16,044,200	31,635,102	- 15,590,902	-49.28%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPUESTOS CORRIENTES	66,378,359	35,674,211	30,704,147	86.07%
TOTAL	66,378,359	35,674,211	30,704,147	86.07%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SEGURIDAD SOCIAL	278,049,548	269,766,750	8,282,798	3.07%
CREDITOS LIBRANZA	3,886,090	4,619,373	- 733,283	-15.87%
TOTAL	281,935,638	274,386,123	7,549,515	2.75%

OBLIGACIONES LABORALES CONSOLIDADAS

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

OBLIGACIONES LABORALES CONSOLIDADAS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CESANTÍAS	955,221,380	844,779,177	110,442,203	13.07%
VACACIONES	720,060,275	651,247,356	68,812,920	10.57%
INTERESES CESANTIAS	108,620,517	95,987,182	12,633,335	13.16%
TOTAL	1,783,902,173	1,592,013,715	191,888,458	12.05%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
NOMINAS Y LIQUIDACIONES POR PAGAR	41,590,185	16,008,712	25,581,473	159.80%
TOTAL	41,590,185	16,008,712	25,581,473	159.80%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
LEASING ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES	3,083,787,321	3,942,456,553	- 858,669,232	-21.78%
PANELES SOLARES	240,266,673	349,251,188	- 108,984,515	-31.21%
LEASING FINANCIERO PANTALLA	39,325,868	210,644,617	- 171,318,749	-81.33%
ORDINARIOS CORTO PLAZO TARJETA CREDITO	- 75,738	3,166,681	- 3,242,419	-102.39%
TOTAL	3,363,304,124	4,505,519,039	-1,142,214,915	-25.35%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FONDO MANTENIMIENTO Y REPARACION	982,617,004	905,715,711	76,901,293	8.49%
FONDO EDUCACIÓN	4,302,042	- 35,328,807	39,630,848	-112.18%
FONDO DE BIENESTAR SOCIAL-ACTIVIDADES	3,671,056	3,010,304	660,752	21.95%
FONDO DE SOLIDARIDAD	2,342,387	- 6,394,759	8,737,146	-136.63%
TOTAL	992,932,489	867,002,449	125,930,040	14.52%

Su incremento se rige por los reglamentos internos establecidos.

Al evidenciarse que las erogaciones registradas superaron los valores asignados a los Fondos Sociales de Educación y Solidaridad, el Consejo de Administración autorizó la reclasificación e hizo un traslado interno de saldos de los fondos de Procesos Judiciales y Bienestar Social, con el propósito de optimizar la utilización de los recursos disponibles y garantizar la adecuada cobertura de las erogaciones realizadas durante el periodo y las necesidades subsiguientes.

Lo anterior se efectuó en cumplimiento de las políticas contables de la entidad. En consecuencia, los traslados realizados no afectan el resultado del ejercicio, por corresponder exclusivamente a reclasificaciones internas entre fondos.

Los recursos de estos fondos no se encuentran depositados en cuentas bancarias de destinación específica, ya que la Cooperativa los ha destinado al otorgamiento de préstamos a sus asociados, de conformidad con el procedimiento de Crédito, Cartera e Inversiones, como parte de los beneficios que se brindan. No obstante, esta distribución no limita la asignación de recursos ni la realización de devoluciones, las cuales se efectúan conforme a lo establecido en los reglamentos y a las solicitudes presentadas por los asociados.

REVELACIÓN 30 PASIVOS NO CORRIENTES

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

PASIVOS ESTIMADOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROVISIONES DIVERSAS	546,592,726	703,236,225	- 156,643,499	-22.27%
PROVISION POLIZAS RCC Y RCE	361,236,274	335,072,740	26,163,534	7.81%
PROVISION DOTACION CONDUCTORES	142,423,096	119,557,417	22,865,679	19.13%
TOTAL	1,050,252,096	1,157,866,383	- 107,614,287	-9.29%

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

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

PATRIMONIO

REVELACIÓN 31 CAPITAL

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

APORTES SOCIALES	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
REVALORIZACION APORTES SOCIALES	1,222,256,309	1,036,158,416	186,097,894	17.96%
APORTES ORDINARIOS	996,499,771	930,519,088	65,980,683	7.09%
APORTES EXTRAORDINARIOS	104,153,769	110,343,249	- 6,189,480	-5.61%
TOTAL	2,322,909,850	2,077,020,753	245,889,097	11.84%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FONDO PROTECCION APORTES	316,591,653	299,492,645	17,099,008	5.71%
FONDO RESERVA ESPECIAL	60,293,077	60,293,077	-	0.00%
FONDO PROTECCION ASOCIADO URBANO	18,309,968	33,240,327	- 14,930,359	-44.92%
FONDO SEGURO DE PASAJEROS Y DE PROTECCION AL ASOCIADO INTERMUNICIPAL	8,745,934	66,859,627	- 58,113,693	-86.92%
TOTAL	403,940,633	459,885,677	- 55,945,044	-12.16%

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.

Al evidenciarse que las erogaciones registradas superaron el valor asignado al fondo de Protección al Asociado del servicio intermunicipal, el Consejo de Administración autorizó la reclasificación e hizo un traslado interno de saldos de los fondos de Procesos Judiciales y Bienestar Social, con el propósito de optimizar la utilización de los recursos disponibles y garantizar la adecuada cobertura de las erogaciones realizadas durante el periodo y las necesidades subsiguientes.

Durante la vigencia 2025 se profirió sentencia judicial en contra de la cooperativa, dentro de un proceso laboral, relacionado con una trabajadora que prestó sus servicios como despachadora en la ruta de colectivo hospital durante el año 2016. El Consejo de Administración autorizó la utilización de recursos del Fondo de Procesos Judiciales por valor de \$45.000.000, con el fin de atender las obligaciones derivadas de dicha decisión judicial.

Lo anterior se efectuó en cumplimiento de las políticas contables de la entidad. En consecuencia, los traslados realizados no afectan el resultado del ejercicio, por corresponder exclusivamente a reclasificaciones internas entre fondos.

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	392,656	392,656	-	0.00%
TOTAL	392,656	392,656	-	0.00%

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 2025	AÑO 2024	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%
TOTAL	11,577,128,431	11,577,128,431	-	0.00%

REVELACIÓN 35 RESULTADO DEL EJERCICIO

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

RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RESULTADO DEL EJERCICIO	143,332,249	76,945,537	66,386,712	86.28%
TOTAL	143,332,249	76,945,537	66,386,712	86.28%

REVELACIÓN 36 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 2025	AÑO 2024	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%
OTROS ACTIVOS	948,680	948,680	-	0.00%
ACTIVOS INTANGIBLES	- 3,146,000	- 3,146,000	-	0.00%
CARGOS DIFERIDOS	- 18,157,045	- 18,157,045	-	0.00%
TOTAL	5,123,002,024	5,123,002,024	-	0.00%

ESTADO DE RESULTADOS DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA	AÑO 2025	AÑO 2024	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%
PROVISION DE INVERSIONES	2,482,165	2,482,165	-	0.00%
OTROS ACTIVOS	- 1,519,171	- 1,519,171	-	0.00%
TOTAL	1,051,061,739	1,051,061,739	-	0.00%

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INGRESOS

REVELACIÓN 37 ESTACIÓN DE SERVICIO LOS ÁRBOLES

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

ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VENTA DE COMBUSTIBLES SOLIDOS, LIQUIDOS, GASEOSOS	30,628,396,788	27,266,352,716	3,362,044,072	12.33%
MARGEN MAYORISTA COMBUSTIBLE	827,168,750	760,108,009	67,060,741	8.82%
COBRO PERDIDA TARJETA FIDELIZACION TANQUEO	-	180,000	- 180,000	-100.00%
TOTAL	31,455,565,538	28,026,640,725	3,428,924,813	12.23%

REVELACIÓN 38 RODAMIENTO

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

RODAMIENTO	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SERVICIO NACIONAL	4,402,520,622	3,567,364,785	835,155,837	23.41%
RODAMIENTO SERVICIO URBANO	1,011,406,000	941,083,840	70,322,160	7.47%
RODAMIENTO SERVICIO ESPECIAL	166,591,970	179,252,530	- 12,660,560	-7.06%
ALISTAMIENTO	117,300,000	39,100,000	78,200,000	200.00%
COMISION 11% PLANILLAS DE VIAJE OCASIONAL	41,635,050	34,362,400	7,272,650	21.16%
ADMINISTRACION DOTACION	23,571,047	14,747,480	8,823,567	100.00%
CONVENIOS	13,616,766	-	13,616,766	100.00%
COMISION VENTA TIQUETES	348,018	-	348,018	100.00%
TOTAL	5,776,989,473	4,775,911,035	1,001,078,438	20.96%

REVELACIÓN 39 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PARTES Y ACCESORIOS CSV	2,316,233,078	1,870,956,579	445,276,499	23.80%
LLANTAS	560,518,607	585,030,539	- 24,511,932	-4.19%
PREOPERATIVOS	190,162,000	201,298,000	- 11,136,000	-5.53%
TRANSPORTE DE CARGA	162,565,097	158,135,496	4,429,602	2.80%
ADMINISTRACION MANTENIMIENTO	112,729,000	113,923,850	- 1,194,850	-1.05%
SERVICIO DE PATIOS	29,240,970	11,928,228	17,312,742	145.14%
SERVICIOS CENTRO DE SERVICIO	6,353,401	5,640,519	712,882	12.64%
HOTELERIA ALOJAMIENTO	3,537,227	147,451,885	- 143,914,658	-97.60%
DOTACION	-	64,062,620	- 64,062,620	-100.00%
AGENCIAS DE VIAJE	-	14,135,688	- 14,135,688	-100.00%
OTROS ARRIENDOS	-	1,320,000	- 1,320,000	-100.00%
TOTAL	3,381,339,381	3,173,883,404	207,455,977	6.54%

REVELACIÓN 40 VEHÍCULOS PROPIEDAD DE COOTRANSFUSA

Ingresos brutos generados por la operación de los vehículos propiedad de la Cooperativa. Para la vigencia 2025 se realizó la venta del automotor de placas THW180, lo que ocasionó una disminución en los ingresos por valor de \$191.951.035.

VEHICULOS PROPIEDAD COOTRANSFUSA	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SERVICIO ESPECIAL THW-181	205,156,900	226,515,210	- 21,358,310	-9.43%
SERVICIO INTERMUNICIPAL THW-180	17,212,000	209,163,035	- 191,951,035	-91.77%
TOTAL	222,368,900	435,678,245	- 213,309,345	-48.96%

REVELACIÓN 41 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
REINTEGRO PROVISIÓN DE CARTERA	509,997,988	329,402,548	180,595,440	54.83%
CUOTAS DE ADMISIÓN	368,875,000	273,000,000	95,875,000	35.12%
MULTAS	19,150,000	29,338,000	- 10,188,000	-34.73%
TOTAL	898,022,988	631,740,548	266,282,440	42.15%

OTROS INGRESOS**REVELACIÓN 42 OTROS INGRESOS**

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

RECUPERACIONES	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	125,601,796	577,473,663	- 451,871,866	-78.25%
INTERESES CORRIENTES	98,409,716	105,218,177	- 6,808,461	-6.47%
INTERESES MORATORIOS	98,243,282	77,599,939	20,643,343	26.60%
REINTEGRO INCAPACIDADES LABORALES	63,851,057	40,142,120	23,708,937	59.06%
DESCUENTOS CONCEDIDOS	28,116,698	17,376,546	10,740,152	61.81%
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	23,123,588	21,563,304	1,560,284	7.24%
OFICINA DE RECAUDO	10,470,000	10,542,000	- 72,000	-0.68%
TOTAL	447,816,138	849,915,748	- 402,099,610	-47.31%

ARRENDAMIENTOS Y ALQUILERES

ARRENDAMIENTO Y ALQUILERES	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
LOCALES COMERCIALES	464,713,742	420,054,601	44,659,141	10.63%
PANTALLA	46,025,228	57,819,371	- 11,794,143	-20.40%
TOTAL	510,738,970	477,873,972	32,864,998	6.88%

INGRESOS FINANCIEROS

INGRESOS FINANCIEROS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RENDIMIENTOS FINANCIEROS BANCARIOS	17,459,675	15,275,207	2,184,468	14.30%
TOTAL	17,459,675	15,275,207	2,184,468	14.30%

OTROS INGRESOS

OTROS INGRESOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
APROVECHAMIENTOS	25,318,105	18,631,889	6,686,216	35.89%
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES	6,176,124	7,078,031	- 901,907	-12.74%
NOMINA PAGO EXTEMPORANEO	5,710,000	4,150,000	1,560,000	37.59%
FICHAS DE CONTROL DE TAXIS	3,270,000	3,469,000	- 199,000	-5.74%
CERTIFICACIONES LABORALES Y DE INGRESOS	316,000	916,000	- 600,000	-65.50%
AJUSTE AL PESO	24,863	49,268	- 24,405	-49.54%
COBRO PERDIDA TARJETAS DE FIDELIZACION	20,000	50,000	- 30,000	-60.00%
TOTAL	40,835,091	34,344,188	6,490,903	18.90%

UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
MAQUINARIA Y EQUIPO	-	4,750,000	- 4,750,000	-100.00%
TOTAL	-	4,750,000	- 4,750,000	-100.00%

REVELACIÓN 43 INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde al reconocimiento de ingresos de años anteriores que no fueron registrados en su respectiva vigencia por recuperación en conciliaciones con proveedores.

INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS EJERCICIOS ANTERIORES	34,501	5,020,558	- 4,986,057	-99.31%
TOTAL	34,501	5,020,558	- 4,986,057	-99.31%

COSTOS

REVELACIÓN 44 COSTO DE VENTA ESTACION DE SERVICIO LOS ARBOLES

La comercialización del combustible implicó los siguientes costos.

COSTO FINANCIACION COMBUSTIBLE	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VENTA DE COMBUSTIBLES	28,043,068,257	25,041,604,724	3,001,463,533	11.99%
FIDELIZACION CLIENTES EDS	410,981,116	363,272,940	47,708,176	13.13%
EVAPORACION GASOLINA	56,526,820	51,667,224	4,859,596	9.41%
COSTO FINANCIACION COMBUSTIBLE	16,892,613	12,763,960	4,128,653	32.35%
TOTAL	28,527,468,805	25,469,308,848	3,058,159,957	12.01%

REVELACIÓN 45 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VENTA DE PARTES Y ACCESORIOS	2,076,293,192	1,660,639,624	415,653,568	25.03%
VENTA DE LLANTAS	501,516,905	524,810,959	- 23,294,054	-4.44%
DOTACION	-	64,193,940	- 64,193,940	-100.00%
TOTAL	2,577,810,097	2,249,644,523	328,165,574	14.59%

REVELACIÓN 46 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SERVICIO ESPECIAL THW-181	131,464,802	138,695,487	- 7,230,685	-5.21%
SERVICIO INTERMUNICIPAL THW-180	20,767,014	158,710,570	- 137,943,556	-86.92%
SERVICIO ESPECIAL THV-826	-	14,995,865	- 14,995,865	-100.00%
TOTAL	152,231,816	312,401,922	- 160,170,106	-51.27%

GASTOS

REVELACIÓN 47 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SUELDOS	772,483,919	672,013,425	100,470,494	14.95%
PRESTACIONES SOCIALES	205,240,315	177,542,489	27,697,826	15.60%
SEGURIDAD SOCIAL Y APORTES PARAFISCALES	141,896,193	124,858,295	17,037,898	13.65%
AUXILIO DE TRANSPORTE	45,226,668	33,075,000	12,151,668	36.74%
NOMINA PENSIONADA	27,046,500	31,200,000	- 4,153,500	-13.31%
INCAPACIDADES	6,962,730	4,811,742	2,150,988	44.70%
BONIFICACION	6,000,000	8,100,000	- 2,100,000	-25.93%
HORAS EXTRAS	4,526,920	4,947,145	- 420,225	-8.49%
DOTACION	921,700	13,301,100	- 12,379,400	-93.07%
GASTOS MEDICOS	515,500	287,000	228,500	79.62%
CAPACITACION AL PERSONAL	-	80,000	- 80,000	-100.00%
TOTAL	1,210,820,445	1,070,216,196	140,604,249	13.14%

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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SUELDOS	1,767,774,397	1,587,863,026	179,911,371	11.33%
PRESTACIONES SOCIALES	527,212,855	457,711,688	69,501,167	15.18%
SEGURIDAD SOCIAL Y APORTES PARAFISCALES	377,077,475	341,544,495	35,532,980	10.40%
HORAS EXTRAS	260,411,552	209,645,191	50,766,361	24.22%
AUXILIO DE TRANSPORTE	206,902,056	156,972,793	49,929,263	31.81%
INCAPACIDADES	44,829,368	32,921,638	11,907,730	36.17%
DOTACION Y SUMINISTRO	35,484,109	96,470,008	- 60,985,899	-63.22%
INDEMNIZACIONES LABORALES	33,963,749	-	33,963,749	100.00%
BONIFICACION	25,360,000	19,318,281	6,041,719	31.27%
COMISIONES	9,228,820	8,125,490	1,103,330	13.58%
GASTOS MEDICOS	2,734,400	3,919,500	- 1,185,100	-30.24%
CAPACITACION PERSONAL	900,000	-	900,000	100.00%
TOTAL	3,291,878,781	2,914,492,110	377,386,671	12.95%

REVELACIÓN 48 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VARIOS	415,048,506	148,431,954	266,616,552	179.62%
HONORARIOS	315,970,176	264,124,349	51,845,826	19.63%
ADMINISTRATIVOS	249,785,530	235,696,784	14,088,746	5.98%
SERVICIOS	190,387,993	153,443,628	36,944,365	24.08%
ASAMBLEAS	109,149,330	4,050,000	105,099,330	2595.05%
IMPUESTOS	104,876,656	88,477,143	16,399,513	18.54%
ARRENDAMIENTOS	88,416,100	20,595,415	67,820,685	329.30%
SEGUROS	25,449,736	25,899,199	- 449,463	-1.74%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	25,403,034	21,857,794	3,545,240	16.22%
LEGALES	12,965,930	8,710,750	4,255,180	48.85%
TOTAL	1,537,452,991	971,287,017	566,165,974	58.29%

REVELACIÓN 49 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
VARIOS	847,068,611	1,023,152,814	- 176,084,203	-17.21%
SERVICIOS	560,701,827	582,780,307	- 22,078,480	-3.79%
ARRENDAMIENTOS	526,642,957	478,937,612	47,705,345	9.96%
IMPUESTOS	451,936,687	322,879,961	129,056,726	39.97%
COMISIONES AGENCISTAS	264,524,140	257,435,729	7,088,411	2.75%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	214,029,643	201,940,555	12,089,088	5.99%
HONORARIOS	83,946,949	33,958,930	49,988,019	147.20%
SEGUROS	22,689,309	16,533,708	6,155,601	37.23%
TOTAL	2,971,540,121	2,917,619,616	53,920,506	1.85%

REVELACIÓN 50 PROVISIÓN GENERAL DE CARTERA

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

PROVISION GENERAL CARTERA	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PROVISION GENERAL CARTERA	641,397,077	565,660,988	75,736,089	13.39%
TOTAL	641,397,077	565,660,988	75,736,089	13.39%

REVELACIÓN 51 GASTOS DIVERSOS

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

GASTOS DIVERSOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS INTANGIBLES	95,296,667	71,472,500	23,824,167	33.33%
AJUSTES CORRECCION DE INGRESOS	55,293,398	53,082,143	2,211,255	4.17%
IMPUESTOS ASUMIDOS	26,576,188	27,060,652	- 484,463	-1.79%
LITIGIOS	13,938,287	12,481,448	1,456,839	11.67%
TOTAL	191,104,540	164,096,742	27,007,798	16.46%

REVELACIÓN 52 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.
- Gastos relacionados con personal, mantenimiento de activos operativos de menor cuantía, así como gastos administrativos generales y del lubricentro.
- Pago de impuestos de la tractomula y camioneta RGP de la vigencia anterior.
- Multas vehículo THW180.
- Reclasificación contable en el cruce de cuentas bancarias.
- Rectificación de la retención en la fuente de ejercicios anteriores.

GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	46,055,855	53,706,226	- 7,650,371	-14.24%
TOTAL	46,055,855	53,706,226	- 7,650,371	-14.24%

REVELACIÓN 53 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INTERESES	625,409,935	931,642,364	- 306,232,429	-32.87%
GASTOS BANCARIOS	414,662,246	358,202,747	56,459,499	15.76%
TOTAL	1,040,072,181	1,289,845,112	- 249,772,931	-19.36%

REVELACIÓN 54 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 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	137,308,347	124,598,841	12,709,506	10.20%
MAQUINARIA Y EQUIPO	122,621,320	86,748,823	35,872,497	41.35%
VEHICULO	85,964,883	117,886,411	- 31,921,528	-27.08%
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	38,278,084	38,025,208	252,876	0.67%
TOTAL	384,172,635	367,259,284	16,913,351	4.61%

REVELACIÓN 55 PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

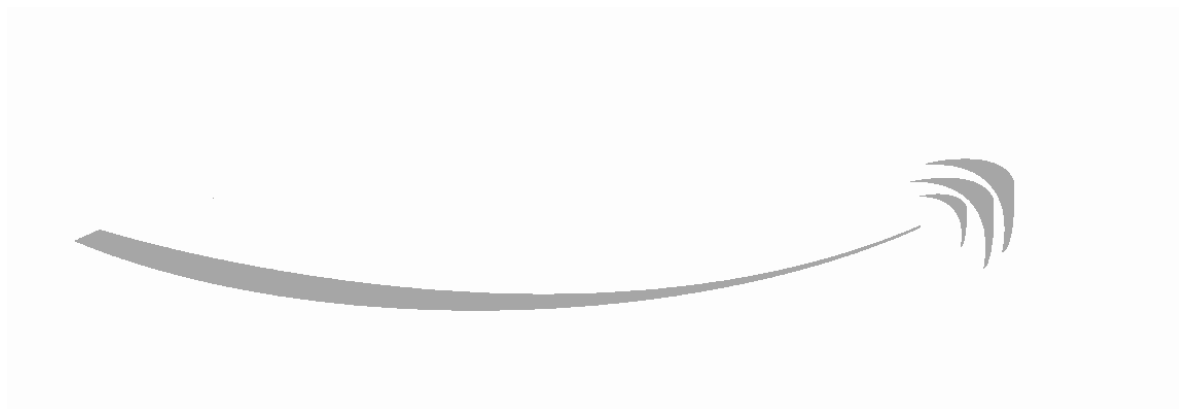
Para el año 2025, se reconoce una provisión equivalente al 20 % de los excedentes obtenidos, correspondiente al impuesto sobre la renta y complementarios.

PROVISION DE IMPUESTOS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	35,833,062	8,549,504	27,283,558	319.12%
TOTAL	35,833,062	8,549,504	27,283,558	319.12%

REVELACIÓN 56 RESULTADO DEL EJERCICIO

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

RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RESULTADO DEL EJERCICIO	143,332,249	76,945,537	66,386,712	86.28%
TOTAL	143,332,249	76,945,537	66,386,712	86.28%





**EL SUSCRITO SECRETARIO DE LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE
ASOCIADOS DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE FUSAGASUGÁ
"COOTRANSFUSA"**

HACE CONSTAR

Que la Asamblea General Ordinaria de Asociados, que tuvo lugar en el Municipio de Fusagasugá, a los veintiséis (26) días del mes de marzo de dos mil veintiséis (2026), la cual contó en el recinto con un total de doscientos noventa y uno (291) asociados hábiles presentes; por lo cual, se confirmó el quórum deliberatorio para la celebración de dicha asamblea.

Sometida a consideración, ¿la asamblea aprueba los estados financieros a 31 de diciembre del Año 2025? Se registró los siguientes resultados:

No.	Nombre	Respuestas	
		Porcentaje	No. Votos
1	SI	90,87%	219
2	NO	4,15%	10
3	VOTO EN BLANCO	4,98%	12
	TOTALES	100%	241

Con 219 votos a favor la asamblea aprobó los estados financieros con corte a 31 de diciembre del Año 2025, 10 asociados votaron por el no y 12 personas votaron en blanco y 50 personas se abstuvieron de votar.

Posteriormente, la señora contadora **SUSANA PEÑA GARZÓN**, presenta el siguiente proyecto de distribución de excedentes del Año 2025:

PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES DEL AÑO 2025
ARTICULO 54 LEY 79 DE 1988
ARTICULO 61 ESTATUTOS COOPERATIVA



		2025
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		\$ 143.332.249
FONDO DE EDUCACION	20%	\$ 28.666.450
RESERVA PROTECCION APORTES SOCIALES	20%	\$ 28.666.450
FONDO DE SOLIDARIDAD	10%	\$ 14.333.225
VALOR A DISTRIBUIR POR LA ASAMBLEA (SEGÚN PARAGRAFO ARTICULO 61)	50%	\$ 71.666.125

E informa, que esto es estatutario y por la Ley 79. Es decir que para esta Asamblea tenemos a disposición de ustedes \$71'666.125. La propuesta que trae el consejo de



Cootransfusa



PERSONERÍA JURÍDICA 0280 - 1959
NIT. 890.600.323-8

administración es esta distribución de manera proporcional a lo que cada uno tiene a 31 de diciembre del 2025 en sus aportes.

Sometida a votación, ¿la asamblea aprueba que los excedentes del ejercicio sean distribuidos conforme a sus aportes sociales a 31 de diciembre del Año 2025? Se obtuvo los siguientes resultados:

No.	Nombre	Respuestas	
		Porcentaje	No. Votos
1	SI	87,50%	196
2	NO	9,38%	21
3	VOTO EN BLANCO	3,12%	7
	TOTALES	100%	224

Con 196 votos a favor, la asamblea aprobó que los excedentes del ejercicio sean distribuidos conforme a sus aportes sociales a 31 de diciembre del Año 2025, 21 personas no estuvieron de acuerdo, 7 votaron en blanco y 67 asociados no votaron.

Se plasma la distribución de excedentes del Año 2025 aprobada:

PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES DEL AÑO 2025
ARTICULO 54 LEY 79 DE 1988
ARTICULO 61 ESTATUTOS COOPERATIVA

Cootransfusa
Cootransfusa

		2025
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		\$ 143.332.249
FONDO DE EDUCACION	20%	\$ 28.666.450
RESERVA PROTECCION APORTES SOCIALES	20%	\$ 28.666.450
FONDO DE SOLIDARIDAD	10%	\$ 14.333.225
VALOR A DISTRIBUIR POR LA ASAMBLEA (SEGÚN PARAGRAFO ARTICULO 61)	50%	\$ 71.666.125

Dada en Fusagasugá, a los veinticuatro (24) días del mes de abril del año dos mil veintiséis (2026).

En constancia firma,

EDGAR EDUARDO MORENO ESPITÍA
C.C. No. 11.382.293 de Fusagasugá (Cundí.)
Secretario Asamblea General Ordinaria **COOTRANSFUSA** Año 2026