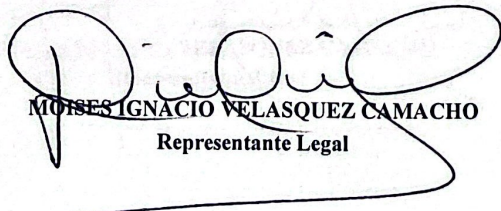
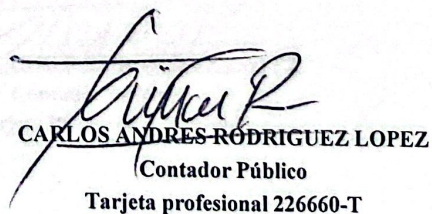


**COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL GUALIVA**  
**NIT: 832.004.505-4**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARATIVO CON CORTE DE OPERACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y DICIEMBRE 31 DE 2023**  
 Cifras expresadas en pesos Colombianos

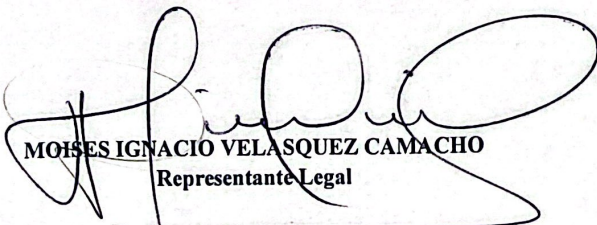
| ACTIVOS                                 | REV | DIC 31/2024        | DIC 31/2023        | VARIACION         | %             |
|-----------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| <b>CORRIENTE</b>                        |     |                    |                    |                   |               |
| Efectivo y equivalentes de efectivo     | 4   | 123.624.000        | 92.665.000         | 30.959.000        | 33,41%        |
| Cuentas por cobrar                      | 5   | 20.901.000         | 20.441.000         | 460.000           | 2,25%         |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS CORRIENTES</b>      |     | <b>144.525.000</b> | <b>113.106.000</b> | <b>31.419.000</b> | <b>27,78%</b> |
| <b>NO CORRIENTE</b>                     |     |                    |                    |                   |               |
| Propiedades, planta y equipo, neto      | 6   | 125.209.000        | 125.497.000        | -288.000          | -0,23%        |
| Otros activos financieros no corrientes | 6   | 133.310.000        | 133.310.000        | 0                 | 0,00%         |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES</b>   |     | <b>258.519.000</b> | <b>258.807.000</b> | <b>-288.000</b>   | <b>-0,11%</b> |
| <b>TOTAL DE ACTIVOS</b>                 |     | <b>403.044.000</b> | <b>371.913.000</b> | <b>31.131.000</b> | <b>8,37%</b>  |
| <b>PASIVOS</b>                          |     |                    |                    |                   |               |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                 |     |                    |                    |                   |               |
| Cuentas por pagar                       | 7   | 420.000            | 1.033.000          | -613.000          | -59,34%       |
| Pasivos por impuestos corrientes        | 8   | 7.030.000          | 5.106.000          | 1.924.000         | 37,68%        |
| Otros pasivos corrientes                | 9   | 776.000            | 1.072.000          | -296.000          | -27,61%       |
| <b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>         |     | <b>8.226.000</b>   | <b>7.211.000</b>   | <b>1.015.000</b>  | <b>14,08%</b> |
| <b>NO CORRIENTE</b>                     |     |                    |                    |                   |               |
| Fondo social de educacion               | 10  | 6.534.000          | 6.894.000          | -360.000          | -5,22%        |
| Fondo social de solidaridad             | 10  | 0                  | 378.000            | -378.000          | -100,00%      |
| Fondo social de recreacion              | 10  | 356.000            | 356.000            | 0                 | 0,00%         |
| Fondo de reposicion automotor           | 10  | 67.857.000         | 60.811.000         | 7.046.000         | 11,59%        |
| Fondo mutual para otros fines           | 10  | 133.000            | 133.000            | 0                 | 0,00%         |
| <b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>      |     | <b>74.880.000</b>  | <b>68.572.000</b>  | <b>6.308.000</b>  | <b>9,20%</b>  |
| <b>TOTAL DE PASIVOS</b>                 |     | <b>83.106.000</b>  | <b>75.783.000</b>  | <b>7.323.000</b>  | <b>9,66%</b>  |
| <b>PATRIMONIO</b>                       |     |                    |                    |                   |               |
| Aportes sociales                        | 11  | 247.384.000        | 241.612.000        | 5.772.000         | 2,39%         |
| Reserva para proteccion de aportes      | 11  | 37.782.000         | 31.880.000         | 5.902.000         | 18,51%        |
| Excedentes y/o perdidas del ejercicio   | 11  | 34.772.000         | 22.638.000         | 12.134.000        | 53,60%        |
| <b>TOTAL DE PATRIMONIO</b>              |     | <b>319.938.000</b> | <b>296.130.000</b> | <b>23.808.000</b> | <b>8,04%</b>  |
| <b>TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO</b>    |     | <b>403.044.000</b> | <b>371.913.000</b> | <b>31.131.000</b> | <b>8,37%</b>  |

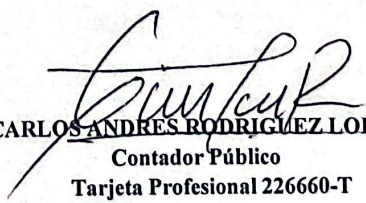
  
**MOISES IGNACIO VELASQUEZ CAMACHO**  
 Representante Legal

  
**CARLOS ANDRES RODRIGUEZ LOPEZ**  
 Contador Público  
 Tarjeta profesional 226660-T

**COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL GUALIVA**  
**NIT: 832.004.505-4**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**COMPARATIVO CON CORTE DE OPERACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y DICIEMBRE 31 DE 2023**  
 Cifras expresadas en pesos Colombianos

|                                   | REV | DIC 31/2024        | DIC 31/2023        | VARIACION         | %               |
|-----------------------------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| <b>INGRESOS</b>                   |     |                    |                    |                   |                 |
| Cuotas de sostenimiento           | 12  | 36.036.000         | 32.756.000         | 3.280.000         | 10,01%          |
| Cuotas de admisión y/o afiliación | 12  | 7.800.000          | 3.480.000          | 4.320.000         | 124,14%         |
| Otros ingresos administrativos    | 12  | 9.857.000          | 8.784.000          | 1.073.000         | 12,22%          |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>             |     | <b>53.693.000</b>  | <b>45.020.000</b>  | <b>8.673.000</b>  | <b>19,26%</b>   |
| <b>EXCEDENTES BRUTOS</b>          |     | <b>53.693.000</b>  | <b>45.020.000</b>  | <b>8.673.000</b>  | <b>19,26%</b>   |
| <b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>        |     |                    |                    |                   |                 |
| Gastos generales                  | 13  | -45.213.000        | -49.235.000        | 4.022.000         | -8,17%          |
| Gastos por depreciación           | 13  | -288.000           | -288.000           | 0                 | 0,00%           |
| <b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>  |     | <b>-45.501.000</b> | <b>-49.523.000</b> | <b>4.022.000</b>  | <b>-8,12%</b>   |
| <b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>      |     | <b>8.192.000</b>   | <b>-4.503.000</b>  | <b>12.695.000</b> | <b>-281,92%</b> |
| <b>OTROS INGRESOS</b>             |     |                    |                    |                   |                 |
| Ingresos financieros              | 12  | 129.000            | 125.000            | 4.000             | 3,20%           |
| Arrendamientos                    | 12  | 26.224.000         | 28.552.000         | -2.328.000        | -8,15%          |
| Otros ingresos                    | 12  | 2.662.000          | 2.049.000          | 613.000           | 29,92%          |
| <b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>       |     | <b>29.015.000</b>  | <b>30.726.000</b>  | <b>-1.711.000</b> | <b>-5,57%</b>   |
| <b>OTROS EGRESOS</b>              |     |                    |                    |                   |                 |
| Financieros                       | 14  | -2.372.000         | -2.385.000         | 13.000            | -0,55%          |
| Gastos extraordinarios            | 14  | -63.000            | -1.200.000         | 1.137.000         | 100,00%         |
| <b>TOTAL OTROS EGRESOS</b>        |     | <b>-2.435.000</b>  | <b>-3.585.000</b>  | <b>1.150.000</b>  | <b>-32,08%</b>  |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>    |     | <b>34.772.000</b>  | <b>22.638.000</b>  | <b>12.134.000</b> | <b>53,60%</b>   |

  
**MOISES IGNACIO VELASQUEZ CAMACHO**  
 Representante Legal

  
**CARLOS ANDRES RODRIGUEZ LOPEZ**  
 Contador Público  
 Tarjeta Profesional 226660-T

**COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL GUALIVA  
COOTRANSQUALIVA  
NIT. No. 832.004.505-4  
PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES Y REVELACIONES  
EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PERIODO TERMINADO EL 31  
DE DICIEMBRE DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

**REVELACIÓN 1. Información General**

La COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL GUALIVA – COOTRANSQUALIVA identificada con NIT: 832.004.505-4 tiene domicilio principal en el Municipio de La Vega Cundinamarca en la Cra 3A #17 - 45, Constituida por acta del 21 de noviembre de 1995 otorgada en asamblea constitutiva inscrita en la cámara de comercio de Facatativá el 24 de junio de 1996 bajo el número: 0000013 del libro I de las personas Jurídicas sin Ánimo de lucro.

La cooperativa tiene como objeto social fundamental, contribuir al mejoramiento social, económico, cultural del asociado y sus familiares, mediante la aplicación de los principios cooperativos fomentando la solidaridad, la ayuda mutua y el esfuerzo propio. Para el cumplimiento de este objetivo, la cooperativa explota la industria y el servicio público de transporte de vehículos automotores de propiedad de los socios de la cooperativa dentro de su radio de acción acorde a las prescripciones que dicta el gobierno nacional en el área de transporte.

**REVELACIÓN 2. Bases de preparación de los estados financieros**

Los estados financieros de COOTRANSQUALIVA correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2024 y 2023 han sido preparados de conformidad con las Normas Información Financiera (NIF), reglamentada con el Decreto 2706 de 2012 y el Decreto 3019 de 2013, para las microempresas pertenecientes al Grupo 3 de aplicación por contar las siguientes condiciones:

NO contar con una planta de personal no superior a 10 Trabajadores; NO poseer activos totales sin incluir vivienda superiora 500 SMMLV; Ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 S.M.L.V.

## **Declaración de Responsabilidad**

La información contenida en estos Estados Financieros es de responsabilidad Gerencial y Directivas de la COOPERATIVA COOTRANSQUALIVA que manifiestan expresamente que se han aplicado los criterios incluidos en la NIF.

## **Módena funcional**

Las cifras incluidas en los estados financieros están expresadas en pesos colombianos que es la moneda funcional de la cooperativa.

## **Estados financieros presentados**

Los presentes Estados Financieros cubren los ejercicios al 31 de diciembre de 2024 y 2023 comparativo:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integrales

## **REVELACIÓN 3. Resumen de Políticas Generales**

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros:

### **3.1. Efectivo y equivalentes al efectivo**

Dentro de este se encuentran las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata del Ente para atender sus necesidades de funcionamiento o aquellas de destinación específica. Caja: Corresponde al efectivo en dinero o cheques con que cuenta el Ente, disponible de manera inmediata. Se debitará por las entradas de dinero en efectivo, cheques y las consignaciones efectuadas por los asociados para lo cual se expide un recibo de caja. Bancos: Contiene el valor de los depósitos efectuados al banco. Dependiendo del objetivo o uso de cada cuenta, se debitará por: los depósitos realizados mediante consignación por los ingresos del Ente.

### **3.2. Inversiones**

Las inversiones son instrumentos financieros en los que la microempresa tiene control sobre sus beneficios, con el fin de obtener ingresos financieros. El Ente reconocerá las inversiones cuando sea probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida entre o salga de la Cooperativa y la partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Las inversiones se medirán al costo histórico. El valor histórico de las inversiones, el cual incluye los costos originados en su adquisición, debe medirse al final del período, conforme a lo indicado sobre reconocimiento y medición.

### **3.3. Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos de terceros, a partir de actividades generadas directamente por el Ente. El reconocimiento Se hará conforme con los criterios ya establecidos sobre el reconocimiento de los activos. El Ente debe efectuar la causación de los intereses pendientes de cobro, registrándolos en el estado de resultados y afectando la respectiva cuenta por cobrar por intereses a la tasa de interés bancario corriente, sin que exceda el interés de usura certificado por la Superintendencia Financiera. La medición de las cuentas por cobrar será el costo histórico. Deterioro: Cuando no se tenga certeza de poder recuperar una cuenta por cobrar, debe establecerse una cuenta que muestre el deterioro (provisión) que disminuya las respectivas cuentas por cobrar.

### **3.4. Inventarios**

Los inventarios son activos mantenidas para la venta en el curso normal de las operaciones en proceso de producción o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios. Los inventarios deben medirse al costo.

El costo de adquisición de los inventarios comprenderá, entre otros, el precio de compra, impuestos no recuperables (no descontables), el transporte, la manipulación y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de las mercancías, materiales o servicios.

Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se restarán para determinar el costo de adquisición.

Los descuentos posteriores a la compra, tales como los descuentos por pronto pago, se llevarán al estado de resultados.

El ente revelará las pérdidas por deterioro del valor reconocidas en cuentas de resultado, así como la recuperación de las pérdidas por deterioro ocurrida durante el periodo.

### **3.5. Gastos pagados por anticipado**

Los gastos pagados por anticipado cumplen los requerimientos para ser reconocidos como activos, y corresponden a pagos hechos por anticipado, cuyos beneficios económicos futuros se espera que sean recibidos en varios periodos futuros, como es el caso de los pagos por seguros, suscripciones, y otros servicios que se contratan y pagan por varios periodos.

Dependiendo de su importancia relativa o materialidad y de la restricción costo-beneficio, en algunos casos podría resultar adecuado reconocer estos pagos directamente en el estado de resultados, en la fecha inicial de la transacción.

Se reconocerá como gastos pagados por anticipado el pago del seguro del ente y se amortizará llevándolo al gasto proporcionalmente la parte consumida.

### **3.6. Propiedad planta y equipo**

La propiedad, planta y equipo son activos tangibles que deben cumplir estas características: Se mantienen para su uso en la producción o en el suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros, con propósitos administrativos o con fines de valorización, y se esperan usar durante más de un periodo contable.

Los terrenos y los edificios se contabilizarán por separado, incluso si hubieran sido adquiridos en forma conjunta siempre y cuando esto sea de fácil determinación y no genere costos desproporcionados.

El reconocimiento del uso de los beneficios genera dos por las propiedades, planta y equipo se efectúa en forma sistemática durante su vida útil mediante la depreciación. Esta debe mostrarse en una subcuenta aparte del costo histórico de la propiedad, planta y equipo bajo la denominación de depreciación acumulada por cada activo. El método de depreciación que se determina debe consultar la realidad económica de la generación de ingresos y beneficios para el Ente durante la vida útil del activo.

Los terrenos por tener vida ilimitada, no son objeto de depreciación. Las construcciones tienen una vida limitada, razón por la cual son depreciables.

El método de depreciación que utilizará Ente para todos sus activos será el de línea recta.

- Construcciones: Entre 30 y 50 años
- Equipo de Oficina (muebles y enseres): Entre 5 y 10 años.

- Maquinaria y Equipo: Entre 5 y 10 años.
- Equipo de Computación y Comunicación: Entre 3 y 6 años.
- Vehículos: Entre 10 y 20 años.

### **3.7. Obligaciones financieras y cuentas por pagar**

Un pasivo financiero, es una obligación contractual para entregar dinero u otros activos financieros a terceros, se reconocerán de acuerdo a lo establecido en la definición de pasivo.

Tanto las obligaciones financieras como las cuentas por pagar se medirán a su costo histórico.

El ente debe efectuar la causación de los intereses en forma periódica, registrándolos en el estado de resultados y afectando las correspondientes cuentas del estado de situación financiera.

La entidad dará de baja en cuentas un elemento de obligaciones financieras y cuentas por pagar:

Cuando haya sido pagada o cancelada en su totalidad, o bien haya expirado.

Cuando se condone la obligación o cuenta por pagar

Cuando se realice su castigo.

### **3.8. Ingresos**

Aplicará al contabilizar los ingresos procedentes de las actividades generadas por Ente económico que pueden ser de servicios, entre otros ingresos.

El ente incluirá en los ingresos solamente los valores brutos de los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia. Para determinar el valor de los ingresos, se deberá tener en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuento por pronto pago y rebaja que sean reconocidas por el Ente.

Los ingresos procedentes de la venta de mercancías (o bienes) deben reconocerse cuando el Ente ha transferido al comprador los riesgos y beneficios sustanciales que van aparejados a la propiedad de esas mercancías.

## REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### REVELACION 4. Efectivo y equivalentes a efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2024 y 2023 incluyen los siguientes componentes:

| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO | 2024                  | 2023                 |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| Banco de Bogotá Cta 640215042       | 33.974.000,00         | 29.527.000,00        |
| Banco de Bogotá Cta 640215034       | 38.290.000,00         | 24.448.000,00        |
| Banco de Bogotá Cta 640215026       | 51.360.000,00         | 38.562.000,00        |
| Bancolombia Cta 89274207273         | 0,00                  | 128.000,00           |
| <b>Total</b>                        | <b>123.624.000,00</b> | <b>92.665.000,00</b> |

Representan es un activo circulante, el de mayor liquidez con el que cuenta la cooperativa para cubrir sus necesidades de inversión y funcionamiento.

### REVELACION 5. Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre de 2024 y 2023 incluyen los siguientes componentes:

| INGRESOS POR COBRAR              | 2024                 | 2023                 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Sostenimiento                    | 8.225.000,00         | 8.005.000,00         |
| Reposición                       | 2.378.000,00         | 2.546.000,00         |
| Aportes                          | 1.241.000,00         | 1.302.000,00         |
| Nivelación aportes socios nuevos | 2.430.000,00         | 2.430.000,00         |
| <b>Total</b>                     | <b>14.274.000,00</b> | <b>14.283.000,00</b> |

| ANTICIPOS DE CONTRATOS Y PROVEEDORES | 2024                | 2023        |
|--------------------------------------|---------------------|-------------|
| Anticipo a proveedores               | 1.629.000,00        | 0,00        |
| <b>Total</b>                         | <b>1.629.000,00</b> | <b>0,00</b> |

| OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 2024                | 2023                |
|--------------------------|---------------------|---------------------|
| Préstamos a asociados    | 4.998.000,00        | 4.998.000,00        |
| Afiliación a cupos       | 0,00                | 1.160.000,00        |
| <b>Total</b>             | <b>4.998.000,00</b> | <b>6.158.000,00</b> |

Registra los importes pendientes de cobro tales como los rendimientos derivados en operaciones complementarias en desarrollo del objeto social y de la intermediación financiera, pagos por cuenta de asociados u otras personas, por los ingresos pendientes de cobro y otros deudores.

#### REVELACION 6: Propiedades, Planta y Equipo

Al corte 31 de diciembre 2024 y 31 de diciembre de 2023 la empresa clasificó los activos fijos así:

| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO        | 2024                  | 2023                  |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Apartamento                      | 125.000.000,00        | 125.000.000,00        |
| Muebles y equipo de oficina      | 984.000,00            | 984.000,00            |
| Equipo de Cómputo y comunicación | 2.498.000,00          | 2.498.000,00          |
| Otros activos                    | 133.310.000,00        | 133.310.000,00        |
| Depreciación acumulada           | -3.273.000,00         | -2.985.000,00         |
| <b>Total</b>                     | <b>258.519.000,00</b> | <b>258.807.000,00</b> |

#### REVELACION 7: Cuentas por pagar

| CUENTAS POR PAGAR      | 2024              | 2023                |
|------------------------|-------------------|---------------------|
| Honorarios             | 420.000,00        | 522.000,00          |
| Retención en la fuente | 0,00              | 255.000,00          |
| Otras                  | 0,00              | 256.000,00          |
| <b>Total</b>           | <b>420.000,00</b> | <b>1.033.000,00</b> |

Las cuentas por pagar hacen referencia a los valores causados a diciembre, que serán cancelados en su mayoría en los primeros días del mes de enero de 2024.

## REVELACION 8: Pasivos por impuestos corrientes

Al 31 de diciembre de 2024 y diciembre 31 de 2023 los pasivos por impuestos corrientes se componen así:

| IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS                 | 2024                | 2023                |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Renta y complementarios                      | 7.030.000,00        | 4.768.000,00        |
| Renta y complementarias vigencias anteriores | 0,00                | 338.000,00          |
| <b>Total</b>                                 | <b>7.030.000,00</b> | <b>5.106.000,00</b> |

## REVELACION 9: Otros pasivos corrientes

Al corte 31 de diciembre 2024 y 31 de diciembre de 2023 los otros pasivos corrientes comprenden:

| OTROS PASIVOS CORRIENTES        | 2024              | 2023                |
|---------------------------------|-------------------|---------------------|
| Ingresos anticipados rodamiento | 776.000,00        | 1.072.000,00        |
| <b>Total</b>                    | <b>776.000,00</b> | <b>1.072.000,00</b> |

## REVELACION 10: Fondos Sociales y Mutuales

Al 31 de diciembre de 2024 y diciembre 31 de 2023 los fondos sociales y mutuales se componen así:

| FONDOS SOCIALES             | 2024                 | 2023                 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| Fondo social de educación   | 6.534.000,00         | 6.894.000,00         |
| Fondo Social de solidaridad | 0,00                 | 378.000,00           |
| Fondo reposición automotor  | 67.857.000,00        | 60.811.000,00        |
| Fondo para otros fines      | 133.000,00           | 133.000,00           |
| Fondo social de recreación  | 356.000,00           | 356.000,00           |
| <b>Total</b>                | <b>74.880.000,00</b> | <b>68.572.000,00</b> |

Los Fondos mutuales de educación y Fondo de solidaridad son alimentados cada año según la distribución de excedentes estipulada por el artículo 54 de la ley 79 de 1988, de estos fondos tomamos para el pago de renta y complementarios regímenes tributarios especiales los cual es de un 20% del excedente neto valor que es tomado del fondo de solidaridad y el fondo de educación según artículo 19-4 del ET

## REVELACION 11: Patrimonio

| PATRIMONIO              | 2024                  | 2023                  |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Aportes sociales</b> |                       |                       |
| Aportes ordinarios      | 247.384.000,00        | 241.612.000,00        |
| <b>Capital social</b>   | <b>247.384.000,00</b> | <b>241.612.000,00</b> |
| Reservas                | 37.782.000,00         | 31.880.000,00         |
| Excedentes y/o Pérdidas | 34.772.000,00         | 22.638.000,00         |
| <b>Total patrimonio</b> | <b>319.938.000,00</b> | <b>296.130.000,00</b> |

El patrimonio está conformado por las cuentas que representan los bienes y derechos de la Entidad. Comprenden los aportes sociales efectivamente pagados por los Asociados al momento de la constitución de la Cooperativa, así como los incrementos posteriores efectuados mediante pagos según los Estatutos; las reservas conformadas por los recursos retenidos por la Cooperativa, apropiados de los excedentes conforme a disposiciones legales con el propósito de proteger el patrimonio social; los resultados del ejercicio que representa el valor de los excedentes o pérdidas determinadas al cierre del ejercicio económico.

## REVELACION 12: Ingresos Operacionales y no operacionales

Los ingresos operacionales y otros con corte a 31 de diciembre de 2024 y 2023 arrojaron los siguientes resultados:

| INGRESOS OPERACIONALES                                   | 2024                 | 2023                 |
|----------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Cuotas de administración y sostenimiento                 | 36.036.000,00        | 32.756.000,00        |
| Cuotas de admisión y/o afiliación                        | 7.800.000,00         | 3.480.000,00         |
| Otros ingresos administrativos, Planillas, multas, otros | 9.857.000,00         | 8.784.000,00         |
| <b>Total</b>                                             | <b>53.693.000,00</b> | <b>45.020.000,00</b> |

| INGRESOS NO OPERACIONALES       | 2024                 | 2023                 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Intereses financieros           | 129.000,00           | 125.000,00           |
| Arrendamiento edificaciones     | 7.673.000,00         | 6.883.000,00         |
| Arrendamiento otros bienes      | 18.550.000,00        | 21.669.000,00        |
| Recuperaciones gastos bancarios | 2.659.000,00         | 2.048.000,00         |
| Ajuste al peso                  | 4.000,00             | 1.000,00             |
| <b>Total</b>                    | <b>29.015.000,00</b> | <b>30.726.000,00</b> |

Corresponden a los generados por la operación de la cooperativa, cuotas de administración y sostenimiento, otros ingresos administrativos, otros conceptos como los arrendamientos e ingresos financieros por depósitos de ahorro en las entidades bancarias que maneja la cooperativa.

### REVELACION 13: Gastos Administrativos

El saldo por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023 está conformado de la siguiente manera:

| GASTOS ADMINISTRATIVOS        | 2024                 | 2023                 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Honorarios                    | 30.360.000,00        | 27.624.000,00        |
| Impuestos                     | 458.000,00           | 580.000,00           |
| Arrendamientos                | 3.646.000,00         | 3.330.000,00         |
| Mantenimiento y reparaciones  | 50.000,00            | 625.000,00           |
| Mejoras a bienes ajenos       | 0,00                 | 349.000,00           |
| Aseo y elementos              | 0,00                 | 167.000,00           |
| Cafetería                     | 0,00                 | 319.000,00           |
| Servicios públicos            | 1.235.000,00         | 1.479.000,00         |
| Parqueaderos                  | 0,00                 | 1.560.000,00         |
| Transporte, fletes y acarreos | 11.000,00            | 0,00                 |
| Papelería y útiles de oficina | 320.000,00           | 420.000,00           |
| Fotocopias                    | 58.000,00            | 0,00                 |
| Publicidad y propaganda       | 250.000,00           | 0,00                 |
| Contribuciones y afiliaciones | 111.000,00           | 0,00                 |
| Gastos de asamblea            | 1.680.000,00         | 410.000,00           |
| Gastos legales                | 1.744.000,00         | 2.069.000,00         |
| Gastos de viajes              | 80.000,00            | 320.000,00           |
| Servicios temporales          | 300.000,00           | 0,00                 |
| Sistematización               | 0,00                 | 260.000,00           |
| Planillas de viaje ocasional  | 3.360.000,00         | 3.465.000,00         |
| Capitalización cupos          | 624.000,00           | 561.000,00           |
| Gastos varios                 | 926.000,00           | 5.697.000,00         |
| Depreciación                  | 288.000,00           | 288.000,00           |
| <b>Total</b>                  | <b>45.501.000,00</b> | <b>49.523.000,00</b> |

Registra los gastos ocasionados y/o causados por la Cooperativa por concepto de la realización de funciones administrativas y otras que le son complementarias al desarrollo del objeto social.

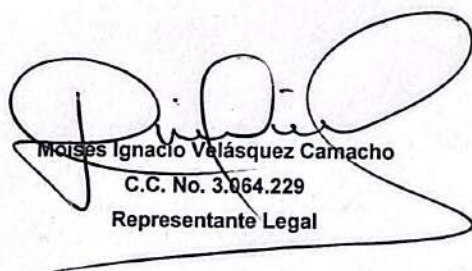
#### REVELACION 14 – Gastos No Operacionales

Los gastos no operacionales a corte de operaciones de 2024 y 2023 arrojaron los siguientes resultados:

| <b>GASTOS FINANCIEROS</b>         | <b>2024</b>         | <b>2023</b>         |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Gastos bancarios                  | 20.000,00           | 150.000,00          |
| Comisiones                        | 0,00                | 0,00                |
| Interese de mora                  | 3.000,00            | 0,00                |
| Gravamen al movimiento financiero | 2.349.000,00        | 2.235.000,00        |
| <b>Total</b>                      | <b>2.372.000,00</b> | <b>2.385.000,00</b> |

Registra los gastos bancarios necesarios para el funcionamiento de la bancarización de los recursos de la empresa.

| <b>GASTOS EXTRAORDINARIOS</b> | <b>2024</b>      | <b>2023</b>         |
|-------------------------------|------------------|---------------------|
| Impuestos asumidos            | 57.000,00        | 255.000,00          |
| Gastos diversos               | 5.000,00         | 945.000,00          |
| Ajuste al peso                | 1.000,00         | 0,00                |
| <b>Total</b>                  | <b>63.000,00</b> | <b>1.200.000,00</b> |



Moises Ignacio Velásquez Camacho  
C.C. No. 3.064.229  
Representante Legal



Carlos Andrés Rodríguez López  
Contador Publico  
Matrícula No 226660-T