

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA "COOTRANSCUCUTA"

NIT. 890.501.126-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Corte a Diciembre 31 de
Expresado en Pesos Colombianos

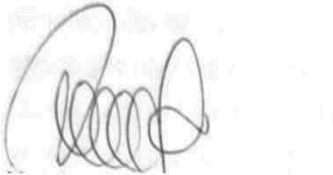
ACTIVO	NOTAS	2025	2024	VARIACION	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	NOTA 1	26,408,344.76	10,263,466.12	16,144,878.64	253.4%
Caja		1,826,279.31	4,278,623.31 -	2,452,344.00	-57.3%
Bancos		24,582,065.45	5,984,842.81	18,597,222.64	310.7%
INVERSIONES A LARGO PLAZO	NOTA 2	14,817,052.00	13,417,052.00	1,400,000.00	12.1%
Confecoop Norte		1,817,052.00	1,817,052.00	-	0.0%
Inversion Caja Union		13,000,000.00	11,600,000.00	1,400,000.00	12.1%
CUENTAS COMERCIALES X COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRA		686,711,980.51	758,273,475.41 -	71,561,494.90	-9.4%
Credito de consumo	NOTA 3	155,935,836.48	218,251,512.78 -	62,315,676.30	-28.6%
Anticipo contratos	NOTA 4	0.00	400,000.00 -	400,000.00	-100.0%
Credito empleados	NOTA 5	0.00	1,716,000.00 -	1,716,000.00	-100.0%
Deudores por venta de bienes	NOTA 6	93,184,207.18	92,873,671.99	310,535.19	0.3%
Ingresos por cobrar	NOTA 7	240,781,460.03	254,579,584.94 -	13,798,124.91	-5.4%
Anticipo de impuestos	NOTA 8	42,136,829.88	39,158,555.76	2,978,274.12	7.6%
Otras cuentas por cobrar	NOTA 9	149,601,283.94	148,475,411.94	1,125,872.00	0.8%
Bienes y servicios pagados por anticipado	NOTA 10	5,072,363.00	2,818,738.00	2,253,625.00	80.0%
INVENTARIOS	NOTA 11	116,846,697.25	114,147,681.22	2,699,016.03	641.2%
Bienes no transformados por la empresa		115,992,597.25	114,032,181.22	1,960,416.03	1.7%
Planillas cambios de ruta		854,100.00	115,500.00	738,600.00	639.5%
PROPIEDADES DE INVERSION	NOTA 12	2,161,730,198.30	2,161,730,198.30	-	0.0%
Terrenos		945,815,595.44	945,815,595.44	-	0.0%
Edificaciones		1,215,914,602.86	1,215,914,602.86	-	0.0%
15. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	NOTA 13	126,875,379.64	107,049,701.64	19,825,678.00	18.5%
Terrenos		1,493,761.82	1,493,761.82	-	0.0%
Edificaciones		87,068,026.47	66,713,131.47	20,354,895.00	30.5%
Muebles y equipo de oficina		144,108.35	20,912.35	123,196.00	589.1%
Equipo de computo y comunicaci3n		30,005,545.00	33,938,785.00 -	3,933,240.00	-11.6%
Maquinaria y equipo		8,163,938.00	4,883,111.00	3,280,827.00	67.2%
TOTAL ACTIVOS		3,133,389,652.46	3,164,881,574.69 -	31,491,922.23	-1.0%
PASIVO					
PASIVOS FINANCIEROS	NOTA 14	72,060,176.00	139,482,162.00 -	67,421,986.00	-48.3%
Caja Uni3n 221010594		72,060,176.00	139,482,162.00 -	67,421,986.00	-48.3%
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS PO		444,872,516.81	508,732,376.83 -	63,859,860.02	-12.6%
Costos y gastos por pagar	NOTA 15	5,711,904.00	4,965,363.00	746,541.00	15.0%
Proveedores nacionales	NOTA 16	127,818,008.00	122,423,256.00	5,394,752.00	4.4%
Retencion en la fuente	NOTA 17	819,154.00	723,139.00	96,015.00	13.3%
Retencion de ICA	NOTA 18	330,219.00	414,872.00 -	84,653.00	-20.4%
Autoretencion ICA	NOTA 18	3,597,000.00	3,799,000.00 -	202,000.00	-5.3%
Retenciones y aportes de nomina	NOTA 19	6,603,200.00	5,933,300.00	669,900.00	11.3%
Remanentes por pagar	NOTA 20	104,990,699.81	123,682,219.31 -	18,691,519.50	-15.1%
Diversas	NOTA 21	68,123,383.00	56,071,807.00	12,051,576.00	21.5%
Impuesto de industria y comercio	NOTA 22	22,657,430.00	27,124,221.00 -	4,466,791.00	-16.5%
Impuesto predial	NOTA 23	27,333,796.00	53,292,900.00 -	25,959,104.00	-48.7%
Beneficios a empleados	NOTA 24	36,530,397.00	38,214,255.00 -	1,683,858.00	-4.4%
Ingresos recibidos por anticipado	NOTA 25	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	#DIV/0!
Impuesto a las ventas por pagar	NOTA 26	4,477,000.00	49,450,194.52 -	44,973,194.52	-90.9%
Aportes por cobrar	NOTA 27	32,631,326.00	18,888,850.00	13,742,476.00	
Previnculaciones	NOTA 28	2,249,000.00	3,749,000.00 -	1,500,000.00	-40.0%

PROVISIONES		88,400,651.12	88,400,651.12	-	0.0%
Demandas en procesos	NOTA 29	88,400,651.12	88,400,651.12	-	0.0%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	NOTA 30	122,629,640.15	108,643,251.15	13,986,389.00	12.9%
Fondo educacion		92,097,143.66	67,410,754.66	24,686,389.00	36.6%
Fondo solidaridad		0.00	0.00	-	
Fondo de accidentes		21,135,250.49	31,835,250.49 -	10,700,000.00	-33.6%
Fondo reposicion automotor		9,397,246.00	9,397,246.00	-	0.0%
PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	NOTA 31	212,413,722.88	212,413,722.88	-	0.0%
Pasivo diferido		212,413,722.88	212,413,722.88	-	0.0%
TOTAL PASIVOS		940,376,706.96	1,057,672,163.98 -	117,295,457.02	-48.0%
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL		679,645,228.15	605,428,957.85	74,216,270.30	12.3%
Aportes asociados	NOTA 32	679,645,228.15	605,428,957.85	74,216,270.30	12.3%
RESERVAS	NOTA 33	37,584,468.22	37,584,468.22	-	0.0%
Reserva proteccion de aportes		37,236,644.20	37,236,644.20	-	0.0%
Reserva capital de trabajo		347,824.02	347,824.02	-	0.0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1,475,783,249.13	1,464,195,984.64	11,587,264.49	0.8%
Resultado del ejercicio	NOTA 34	11,587,264.49	343,199.34	11,244,065.15	3276.2%
Resultados de ejercicios anteriores	NOTA 35 -	463,495,282.27 -	463,838,481.61	343,199.34	-0.1%
Utilidad por adopcion NIIF	NOTA 36	1,911,723,505.91	1,911,723,505.91	-	0.0%
Otro resultado integral - Inversiones medidas al va	NOTA 37	15,967,761.00	15,967,761.00	-	0.0%
TOTAL PATRIMONIO		2,193,012,945.50	2,107,209,410.71	85,803,534.79	4.1%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3,133,389,652.46	3,164,881,574.69 -	31,491,922.23	-1.0%

Certificamos que la presente información se ha verificado previamente y que la misma ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad



HENRY GIOVANNY ORTIZ MILLAN
Gerente



DIANA MORELLA GRANADOS CORREA
Contador Público T.P. 137104-T



ANDREA OROZCO NIETO
Revisor Fiscal T.P. 212992-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA "COOTRANSCUCUTA"
NIT. 890.501.126-9

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
ACUMULADO DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE

Expresado en Pesos Colombianos

INGRESOS	NOTAS	2,025	2,024	VARIACION	%
TOTAL INGRESOS		1,923,897,600	1,822,460,553	101,437,047	5.57%
INGRESOS OPERACIONALES		1,825,407,354	1,734,838,831	90,568,523	5.22%
Comercio al por mayor y al por menor	NOTA 38	873,938,774	894,926,997 -	20,988,224	-2%
Servicio complementario al transporte	NOTA 39	10,452,393	12,145,672 -	1,693,278	-14%
Devoluciones en ventas	NOTA 40 -	136,166,477 -	16,619,076 -	119,547,401	719%
Servicio de credito	NOTA 41	44,192,696	58,553,193 -	14,360,497	-25%
Administrativos y sociales	NOTA 42	1,032,889,968	785,832,045	247,157,923	31%
INGRESOS NO OPERACIONALES		50,443	41,493	8,950	22%
Financieros	NOTA 43	50,443	41,493	8,950	22%
OTROS INGRESOS		98,439,803	87,580,229	10,859,574	12.40%
Arrendamientos	NOTA 44	53,442,437	47,360,168	6,082,269	12.84%
Servicios de mantenimiento	NOTA 45	3,070,589	3,752,942 -	682,353	-18.18%
Servicios diferentes al objeto social	NOTA 46	6,541,621	6,460,000	81,621	1.26%
Utilidad en venta de otros bienes	NOTA 47	3,896,600	3,250,500	646,100	19.88%
Recuperaciones	NOTA 48	7,649,041	14,494,257 -	6,845,216	-47.23%
Indemnizaciones	NOTA 49	11,350,332	-	11,350,332	#iDIV/O!
Diversos	NOTA 50	12,489,183	10,521,903	1,967,280	18.70%
Ingresos de ejercicios anteriores	NOTA 51	-	1,740,459 -	1,740,459	-100.00%
COSTO DE VENTAS		697,743,540	718,527,111 -	20,783,571	-2.89%
Comercio al por mayor y al por menor	NOTA 52	697,743,540	718,527,111 -	20,783,571	-2.89%
UTILIDAD BRUTA		1,226,154,060	1,103,933,441	122,220,618	11.07%
TOTAL GASTOS		1,214,566,795	1,103,590,242	79,408,004	7.20%
GASTOS DE ADMINISTRACION		626,410,073	576,679,061	18,162,463	3.15%
Gastos de personal	NOTA 53	244,787,851	272,968,026 -	28,180,175	-10%
Gastos Generales	NOTA 54	338,826,093	292,253,701	46,572,392	16%
Provision de cartera	NOTA 55	31,568,549			
Depreciaciones amortizacion	NOTA 56	11,227,580	11,457,334 -	229,754	-2%
GASTOS DE VENTAS		523,328,875	460,717,214	62,611,661	13.59%
Gastos de personal	NOTA 57	242,760,551	193,155,127	49,605,424	25.7%
Servicios	NOTA 58	91,110,556	96,317,962 -	5,207,406	-5%
Gastos legales	NOTA 59	40,254,150	28,179,664	12,074,486	42.8%
Mantenimiento y reparaciones	NOTA 60	26,353,875	22,901,645	3,452,231	15%
Adecuaciones e instalaciones	NOTA 61	2,494,218	1,250,316	1,243,902	99%
Diversos	NOTA 62	120,355,525	118,912,500	1,443,025	1%
GASTOS NO OPERACIONALES		64,827,847	66,193,968 -	1,366,120	-2.06%
Gastos financieros	NOTA 63	45,916,819	53,774,209 -	7,857,390	-15%
Baja de inventario	NOTA 64	11,600	191,083 -	179,483	-94%
Extraordinarios y diversos	NOTA 65	7,033,480	10,685,509 -	3,652,028	-34%
Gastos de ejercicios anteriores	NOTA 66	11,865,948	1,543,167	10,322,781	669%
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	NOTA 67	11,587,264	343,199	11,930,464	3476.25%

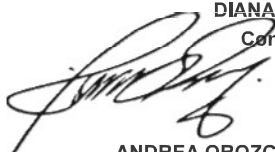
Certificamos que la presente información se ha verificado previamente y que la misma ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad



HENRY GIOVANNY ORTIZ MILLAN
Gerente



DIANA MORELLA GRANADOS CORREA
Contador Público T.P. 137104-T



ANDREA OROZCO NIETO
Revisor Fiscal T.P. 212992-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA "COOTRASCUCUTA"
NIT. 890.501.126-9
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL (método indirecto)
Por los años terminados en Diciembre 31 de
Expresado en Pesos Colombianos

CONCEPTO	2025	2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedentes del Ejercicio	11,587,264.49	343,199.34
Partidas que no afectan el efectivo		
Depreciaciones	6,819,197.00	8,580,234.00
Amortizaciones	- 2,253,625.00	- 2,818,738.00
Aumento/Disminución Provision de Cartera	31,568,549.30	- 16,938,492.25
UTILIDAD AJUSTADA	47,721,385.79	- 10,833,796.91
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Aumento/Disminución en Cuentas por Cobrar	42,246,570.60	- 35,725,840.38
Aumento/Disminución en Inventario	- 2,699,016.03	68,822,415.71
Aumento en Otros Pasivos	13,242,476.00	11,147,976.08
Aumento en Fondos Sociales	13,986,389.00	6,025,534.40
Disminución Pasivos Financieros	- 67,421,986.00	- 62,044,235.00
Aumento/Disminución Proveedores	5,394,752.00	- 36,246,905.00
Aumento/Disminución Cuentas por Pagar	- 5,414,140.50	647,049.00
Aumento/Disminución en Impuestos	- 75,399,089.52	5,847,415.52
Aumento/Disminución Obligaciones Laborales	- 1,683,858.00	7,910,874.00
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	- 77,747,902.45	- 33,615,715.67
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Aumento Inversión Caja Union	- 1,400,000.00	- 1,594,740.00
Incremento en el Capital Social	74,216,270.30	22,925,379.45
Compra equipos	- 6,289,980.00	- 936,000.00
Arreglo edificaciones	- 20,354,895.00	- 2,664,399.00
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	46,171,395.30	17,730,240.45
FLUJO NETO EFECTIVO	16,144,878.64	- 26,719,272.13
SALDO INICIAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	10,263,466.12	36,982,738.25
SALDO FINAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	<u>26,408,344.76</u>	<u>10,263,466.12</u>

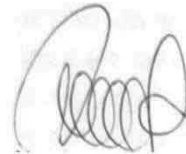
Certificamos que la presente información se ha verificado previamente y que la misma ha sido tomada fielmente de los libros de contabilidad



HENRY GIOVANNY ORTIZ MILLAN
Gerente



ANDREA OROZCO NIETO
Revisor Fiscal T.P. 212992-T

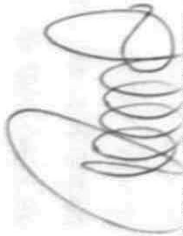


DIANA MORELLA GRANADOS CORREA
Contador Público T.P. 137104-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA "COOTRANSCUCUTA"
NIT. 890.501.126-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los años terminados al 31 de diciembre de
(Cifras en pesos Colombianos)

NOMBRE DE CUENTAS	2024	Disminución	Aumento	2025
CAPITAL SOCIAL				
Aportes sociales	605,428,957.85	81,583,154.70	155,799,425.00	679,645,228.15
RESERVAS				
Reserva proteccion de aportes	37,236,644.20	0.00	0.00	37,236,644.20
Reservas estatutarias	347,824.02	0.00	0.00	347,824.02
RESULTADO DEL EJERCICIO				
Resultados de ejercicio anteriores	-463,838,481.61	0.00	343,199.34	-463,495,282.27
Utilidad por adopción NIIF	1,911,723,505.91	0.00	0.00	1,911,723,505.91
Resultado del ejercicio	343,199.34	343,199.34	11,587,264.49	11,587,264.49
OTRO RESULTADO INTEGRAL				
Inversiones	15,967,761.00	0.00	0.00	15,967,761.00
TOTAL PATRIMONIO	2,107,209,410.71	81,926,354.04	167,729,888.83	2,193,012,945.50


HENRY GIOVANNY ORTIZ MILLAN
Gerente


DIANA MORELLA GRANADOS CORREA
Contador Público T.P. 137104-T


ANDREA OROZCO NIETO
Revisor Fiscal T.P. 212992-T

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO DE LA COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA "COOTRASCUCUTA"

Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estados de Resultados, Estados de Cambio en el Patrimonio, y Estados de Flujo de Efectivo de la COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA "COOTRASCUCUTA", correspondientes al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2025, de conformidad con anexo 04 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, de igual forma se incluye las Notas a los Estados Financieros que forman parte de las revelaciones y es un todo Indivisible de los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la cooperativa al 31 de diciembre de 2025, además:

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.
2. Todos los hechos económicos realizados por la COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA "COOTRASCUCUTA" durante los años terminados en 31 de diciembre de 2024 y 2025 han sido reconocido en los estados financieros.
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos por los importes apropiados.
5. Certificamos que los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros de la COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA "COOTRASCUCUTA"

Dado en San José de Cúcuta a los 21 días del mes de enero del año 2026.



HENRY GIOVANNY ORTIZ MILLAN
GERENTE



DIANA MORELLA GRANADOS CORREA
Contador Público T.P. 137104-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA “COOTRANSCUCUTA”

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2025

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Estos estados financieros individuales se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades Versión 2015 emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), las cuales están contenidas en el anexo 2 del decreto 2420 de diciembre de 2015.

INFORMACION DE LA ENTIDAD

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES CUCUTA “COOTRANSCUCUTA” NIT 890.501.126-9 fue fundada el 9 de junio de 1971 con 31 asociados fundadores.

Tiene personería jurídica 002054 del 4 de Octubre del año 1971, otorgada por DANCOOP, su domicilio es la avenida 3 No. 25-65 San Mateo, teléfonos 6075844889.

Prevía autorización con documento privado del 6 de Septiembre de 1996 de DANCOOP, COOTRANSCUCUTA se encuentra inscrita en la Cámara de Comercio de Cúcuta, desde el 20 de enero de 1997 bajo el número 00000184 del libro I de las personas jurídicas sin ánimo de lucro y el término de duración de la persona jurídica es indefinido.

El objeto económico principal de COOTRANSCUCUTA es la agremiación de transportadores de taxis y como actividades secundarias tienen el comercio al por menor de lubricantes, aditivos y productos de limpieza para vehículos automotores y actividades inmobiliarias realizadas con bienes propios o arrendados.

El objeto social es Fomentar la Solidaridad, el Compañerismo, de igual forma el suministro de insumos para sus vehículos, la prestación de servicios de índole social que busquen el mejoramiento de las condiciones económicas, sociales, culturales y morales de todos sus asociados

Los aportes sociales individuales, quedarán afectados desde su origen a favor de "COOTRANSCUCUTA", como garantía de las obligaciones que el asociado contraiga con ésta y de acuerdo con la Ley será inembargable y no podrán ser gravados ni transferidos a otros asociados o a terceros. Se reintegrarán a los asociados en el evento de su desvinculación por cualquier causa, conforme se establece en el Estatuto

Empleados: “COOTRANSCUCUTA” a diciembre 31 de 2025 cuenta con catorce (14) empleados por nómina.

Duración: La duración de “COOTRANSCUCUTA” es indefinida, sin embargo, podrá disolverse y liquidarse en cualquier momento por las causales legales, estatutarias y reglamentarias.

Software: El software contable utilizado para el manejo de la contabilidad de COOTRANSCUCUTA es el TNS, el cual su licencia se renueva cada año.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros; Estado de situación financiera individual y Estado de Resultado Integral Individual), presentan cifras correspondientes al año 2025, comparados con el año 2024.

A partir del 01 de enero de 2016 “COOTRANSCUCUTA” aplica el marco técnico contable vigente en Colombia para las empresas catalogadas en el Grupo II correspondiente a la NIIF para PYMES Versión 2015 emanada del IASB contenidas en el anexo 2 y 2.1 de los decretos 2420 y 2496 de diciembre de 2015.

Aspectos Legales: “COOTRANSCUCUTA”, aplica la normativa vigente para el sector solidario y para el sector transporte cumpliendo con el plan estratégico de seguridad vial y con el Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) entre otros.

- Ley 79 de 1988
- Ley 454 de 1998
- Resolución 40595 de 2022

El periodo de preparación obligatoria para estados financieros bajo NIIF fue del 1 de enero al 31 de diciembre de 2014, la fecha de transición fue durante el año 2015 y el estado de situación financiera de apertura para el grupo dos, se preparó con corte al primero de enero de 2015.

Los últimos estados financieros conforme a los decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás normatividad vigente, son los que se expidieron con corte a 31 de diciembre de 2015 y los primeros estados financieros comparativos elaborados de conformidad con el nuevo marco técnico normativo NIIF, se presentaron con corte a 31 de diciembre de 2016.

Directrices para la Presentación de estados financieros

Presentación razonable: Los estados financieros de “COOTRANSCUCUTA” presentará razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo para garantizar la representación fiel de las transacciones y que esta sea útil para los diferentes usuarios en la toma de decisiones.

Cumplimiento con la NIIF para PYMES: “COOTRANSCUCUTA” efectuará en las notas una declaración, explícita y sin reservas de que sus estados financieros cumplen la NIIF para las PYMES. Los estados financieros no deberán señalar que cumplen la NIIF para las PYMES a menos que cumplan con todos los requerimientos de la NIIF.

Frecuencia de la información: “COOTRANSCUCUTA” Presentará un juego completo de estados financieros incluyendo la información en forma comparativa de forma Anual. Cuando existan cambios sobre el periodo en que se informa “COOTRANSCUCUTA” revelará, ese hecho y la razón por la cual se realizó el cambio.

Uniformidad: “COOTRANSCUCUTA” mantendrá la presentación y notas a los Estados Financieros de igual forma que sea uniforme con los años anteriores

Información comparativa: “COOTRANSCUCUTA” revelará información comparativa respecto del periodo comparable anterior para todos los importes presentados en los estados financieros del periodo corriente. Se incluirá información comparativa para la información de tipo descriptivo y narrativo, cuando esto sea relevante para la comprensión de los estados financieros del periodo corriente.

Materialidad (importancia relativa): “COOTRANSCUCUTA” presentará por separado cada clase significativa de partidas similares. Presentará por separado las partidas de naturaleza o función distinta, a menos que no tengan importancia relativa.

Conjunto completo de estados financieros: Un conjunto completo de estados financieros de “COOTRANSCUCUTA” incluirá todo lo siguiente:

El estado de Situación Financiera: Es un estado financiero estático, mediante el cual se reportan cifras acumuladas a una fecha determinada, “COOTRANSCUCUTA” prepara este estado financiero de forma que sus activos y pasivos se reflejen en orden de liquidez, detallando totales y subtotales, se incluirán otras partidas cuando el tamaño, naturaleza o función de una partida o grupo de partidas similares sea tal que la presentación por separado sea relevante para comprender la situación financiera de “COOTRANSCUCUTA”

El Estado de Resultado Integral: Es un estado financiero dinámico, mide el desempeño de “COOTRANSCUCUTA” a través de los hechos económicos y de las operaciones definitivas realizadas en un periodo determinado. “COOTRANSCUCUTA” prepara y presenta este estado financiero de manera que se muestren las partidas de ingresos, costos y gastos reconocidos en el periodo, de acuerdo a la clasificación basada en la función y naturaleza que estos tengan dentro del estado financiero.

El Estado de Cambios en el Patrimonio: Es un estado financiero que muestra en forma detallada las variaciones, tanto de aumentos como disminuciones en el valor residual de los activos del ente económico, una vez deducidas todas las obligaciones. “COOTRANSCUCUTA” prepara el estado de cambios en el patrimonio de tal manera que refleje una conciliación entre los importes en libros, al inicio y al final del periodo del patrimonio, detallando por separado los cambios procedentes de capital social, reservas, utilidades y pérdidas acumuladas

El Estado de Flujos de Efectivo: Este estado financiero muestra el efectivo generado y utilizado en las actividades de operación, inversión y financiero. Para el efecto debe determinarse el cambio en las diferentes partidas del Estado de Situación Financiera que inciden en el efectivo. “COOTRANSCUCUTA” prepara el Estado de Flujos de Efectivo reflejando una conciliación entre los importes en libros, al inicio y al final de periodo, del disponible; detallando los flujos de efectivo realizados en el periodo, clasificados por actividades. Para la preparación del flujo de efectivo proveniente de actividades de operación se utiliza el método indirecto. Informa acerca de los flujos de efectivo generados durante el periodo, clasificándolos por actividades de operación, de inversión y de financiamiento; para informar sobre los flujos de efectivo de las actividades de operación, se utiliza el Método Indirecto.

Notas a los Estados Financieros: Comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

NOTA No. 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Las notas al Estado de Situación financiera al 31 de diciembre del 2025 comparativos con el año inmediatamente anterior 2024 se hacen en el orden de presentación de acuerdo al Plan de cuentas para el sector cooperativo.

1.1 CAJA

Los controles contables de los saldos de efectivo y equivalentes deben estar encaminados a:

Controlar la entrada y salida de efectivo:

- Toda operación de entrada y salida de dinero es verificada con la realización periódica de las conciliaciones de cuentas.
- Las cajas generales cuentan con un control periódico realizado a través de arqueos
- Se controla los saldos de efectivo.
- Se realiza el registro contable de todos los movimientos de caja tanto general como caja menor al igual que el movimiento de las cuentas bancarias

La caja General se utiliza para desembolsos en efectivo de menores cuantías de los demás pagos y gastos de la entidad, los cuales son aprobados por la gerencia y desembolsados por el cajero. El arqueo es realizado por Gerencia o la contadora, mínimo una vez al mes.

El manejo del efectivo hace parte de la actividad administrativa y deben ajustarse a un manejo racional, ético y controlado y su orientación se dirige a facilitar los procedimientos internos para el cumplimiento del objeto social.

La base de caja menor es de \$1.000.000 (UN MILLON DE PESOS M/L)

EL saldo a diciembre 31 de 2025 de la Caja General es de \$826.279.31 y el saldo de Caja menor de \$1.000.000,00 y se observa una disminución con respecto al año anterior debido a la aplicación de políticas sobre el manejo del efectivo.

	2025	2024	VARIACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1.826.279.31	4,278,623.31	- 2,452,344.00
Caja General	826.279,31	3,278,623.31	- 2,452,344.00
Caja menor	1,000,000.00	1,000,000.00	-

1.2 BANCOS Y OTRAS ENTIDADES

	2025	2024	VARIACION
BANCOS	24,507,765.45	5,984,842.81	18,522,922.64
Davivienda Cta Cte 066069999358	-	2,771,982.98	-2,771,982.98
Davivienda Cta Ahorros 066000815796	-	2,992.70	-2,992.70
Davivienda Cta Cte No.002016731965	1,758.72	1,758.72	0.00
Occidente Cta Ahorros No.600-86474-8	39,579.33	39,575.52	3.81
Bancolombia Ahorros 834-000026-68	6,816,436.85	1,311,739.15	5,504,697.70
Bancolombia Ahorros 497-000088-14	15,307,062.55	1,726,093.74	13,580,968.81
Depósitos en transito	2,342,928.00	130,700.00	2,212,228.00

La entidad realiza transferencias para desembolsos de los acreedores, pago de nómina y auxilios a sus asociados de la cuenta de ahorros Bancolombia ahorros 834-000026-68.

La cuenta de ahorros Bancolombia 497-000088-14 se abrió en el año 2024 exclusivamente para el manejo de los dineros de los seguros contractual y extracontractual y así se trabajó en el 2025, de igual forma se deja un fondo de reserva que se ve reflejado en el saldo final.

La cuenta de ahorros del banco de occidente ha dejado de presentar movimiento pero se conserva un pequeño saldo \$39.579.33

Quien está autorizado para la realización de desembolsos de bancos es el auxiliar contable quien cuenta con la autorización de la Gerencia y bajo la vigilancia del contador en sus respectivas revisiones y conciliaciones bancarias.

NOTA No. 2 INVERSIONES A LARGO PLAZO

Hace referencia a los aportes sociales que tiene la cooperativa en otras entidades, cuya finalidad es obtener servicios de apoyo o complementarios a la gestión principal con un valor recuperable por negociación o redención. Este rubro presenta una inversión en Caja Unión por valor de \$13.000,000 actualizada con depósito de ahorro del año 2025 y aportes a CONFECOOP Norte por valor de \$1.817.052,00. Entidad que no revalorizo aportes.

	2025	2024	VARIACION
INVERSIONES A LARGO PLAZO	14,817,052.00	13,417,052.00	1.400.000,00
Confecoop Norte	1,817,052.00	1,817,052.00	-
Inversión Caja Unión	13,000,000.00	11,600,000.00	1.400.000,00

CUENTAS COMERCIALES X COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar reconocerán, los derechos adquiridos en el desarrollo de sus actividades, de las cuales espera a futuro la entrada de un flujo financiero, a través de efectivo o su equivalente. La medición de los ingresos de actividades ordinarias y de las cuentas por cobrar será por el valor a recibir. Al final del periodo en el que se informa el “COOTRANSCUCUTA” medirá los activos financieros (cuentas por cobrar) de la siguiente forma:

Cuando se constituya una transacción de financiación, es decir, cuando se financie al asociado se descontará el valor de la cuenta por cobrar utilizando las tasas de interés establecidas por la cooperativa para cada línea de crédito.

Se reconocerá un deterioro de cuentas por cobrar, individualmente consideradas o en grupo si existe evidencia objetiva del deterioro, como consecuencia la existencia de riesgos debidamente documentados tales como el vencimiento del periodo normal de crédito.

Este deterioro está siendo autorizado por el Consejo de Administración

En la cooperativa una cuenta por cobrar será retirada del Estado de Situación Financiera, cuando el deudor cancele la factura y quede a paz y salvo con sus obligaciones.

Igualmente, una cuenta por cobrar podrá también ser retirada, cuando una vez efectuados los análisis pertinentes, se considera irrecuperable. En este caso, se debe retirar la proporción o la totalidad de la cuenta según los resultados del análisis que sobre su recuperabilidad presente la aplicación de la política contable de deterioro de valor de cuentas por cobrar bajo NIIF para PYMES.

Se espera este año 2026 poder actualizar las políticas contables y los manuales correspondientes a estos rubros contables.

NOTA No. 3 CREDITOS DE CONSUMO

Son préstamos a los asociados que tiene como respaldo un PAGARE firmado y están debidamente autorizados por el Consejo de Administración y Gerencia, con plazos de tres meses para las pólizas de seguros y 3 a 36 meses a los demás créditos.

Se encuentra representada en créditos de gerencia, de Consejo, de Vinculación y pólizas de seguros.

	2025	2024	VARIACION
CREDITO DE CONSUMO	155,935,836.48	218,251,512.78	-62,315,676.30
De Gerencia	2,963,646.00	5,102,226.00	-2,138,580.00
De Consejo	12,287,677.00	23,703,237.00	-11,415,560.00
De Vinculación	4,383,167.00	3,709,829.00	673,338.00
Pólizas RCC Y RCE	38,234,334.00	41,043,041.00	-2,808,707.00
acuerdo de pago por proceso	140,458,246.00	176,525,362.00	-36,067,116.00
Menos : provisión créditos de consumo	-42,391,233.52	-31,832,182.22	-10,559,051.30

NOTA No. 4 ANTICIPO CONTRATOS

Para el año 2025 no se registra saldo en la cuenta Anticipo de contratos como si se observó en el 2024.

	2025	2024	VARIACION
ANTICIPO CONTRATOS	-	400,000.00	-400,000.00
Anticipo contratos	-	400,000.00	-400,000.00

NOTA No. 5 CREDITO A EMPLEADOS

Los créditos con empleados son aquellas deudas de bajo monto contraídas por algunos trabajadores para que sean descontadas de su salario durante un término inferior a 6 meses.

El 2025 queda sin saldo en esta cuenta, ya que todos los empleados cancelaron sus créditos y anticipos antes de finalizar el año.

	2025	2024	VARIACION
CREDITO EMPLEADOS	-	1,716,000.00	-1.716.000.00
Crédito empleados	-	1,716,000.00	-1.716.000,00

NOTA No. 6 DEUDORES POR VENTA DE BIENES

Representa el valor de los derechos de cobro de la cooperativa en el desarrollo de su objeto social y se encuentran respaldadas con factura de venta expedida por el almacén de repuestos.

	2025	2024	VARIACION
--	------	------	-----------

DEUDORES POR VENTA DE BIENES	93,184,207.18	92,873,671.99	310,535.19
Suministros	109,395,483.90	104,079,098.71	5,316,385.19
Menos: Provisión	-16,211,276.72	-11,205,426.72	-5,005,850.00

NOTA No. 7 INGRESOS POR COBRAR

Corresponde a los valores devengados pendientes de cobro que se encuentran respaldadas con facturas electrónicas de ventas como es el caso de arrendamientos, cuota de sostenimiento las cuales se emiten mes a mes y los recaudos para asociados aprobados por el Consejo de Administración cuando existe pérdida de vehículo.

También se observa la deuda por sanciones; en los casos en que no se emite factura electrónica, se emite documento válido como cuenta de cobro, que no es electrónico ya que no se envía a la DIAN, pero forma parte de la contabilidad y de las declaraciones presentadas a la DIAN y Alcaldía.

	2025	2024	VARIACION
INGRESOS POR COBRAR	240,781,460.03	254,579,584.94	-13,798,124.91
Arrendamientos	8,196,500.00	3,000,000.00	5,196,500.00
Servicios públicos	199,246.00	0.00	199,246.00
Cuota de Sostenimiento	241,651,244.95	248,200,539.86	-6,549,294.91
Multas Asamblea 2012		5,000.00	-5,000.00
Multas Asamblea 2013	118,500.00	660,800.00	-542,300.00
perdida de vehículos mov.562R1		540,000.00	-540,000.00
Sanción asamblea 2014	43,000.00	170,000.00	-127,000.00
Sanción Asamblea 2015		138,000.00	-138,000.00
Sanción Asamblea Reforma estatutos	92,000.00	92,000.00	0.00
sanción asamblea 2016	196,000.00	245,000.00	-49,000.00
Sanción Asamblea 2017 19mar2018	52,000.00	52,000.00	0.00
Sanción Asamblea Ref Est 2018	52,000.00	104,000.00	-52,000.00
Bono Septiembre 2019	80,000.00	80,000.00	0.00
Sanción asamblea informe 2018	55,000.00	110,000.00	-55,000.00
Sanción asamblea informe 2020	242,000.00	423,500.00	-181,500.00
Perdida vehículo móvil 482	0.00	2,345,000.00	-2,345,000.00
Sanción asamblea informe 2021	61,667.00	664,978.00	-603,311.00
Perdida vehículo 419	130,000.00	120,000.00	10,000.00
Perdida vehículo 121	110,000.00	120,000.00	-10,000.00
Perdida de vehículo 644	5,000.00	15,000.00	-10,000.00
Pérdida vehículo 585	10,000.00	20,000.00	-10,000.00
Perdida vehículo 061	70,000.00	95,000.00	-25,000.00
Perdida vehículo 492	115,000.00	125,000.00	-10,000.00
sanción asamblea 2023	2,752,800.00	3,478,146.00	-725,346.00
Perdida Vehículo 447	30,000.00	80,000.00	-50,000.00
Perdida vehículo 018	25,000.00	60,000.00	-35,000.00
Perdida de vehículo 725	190,000.00	200,000.00	-10,000.00
Sanción asamblea informe 2023	1,825,714.00	10,101,099.00	-8,275,385.00
Pérdida vehículo 187	90,000.00	300,000.00	-210,000.00
Pérdida vehículo 649	90,000.00	635,000.00	-545,000.00
Sanción asamblea informe 2024	15,757,914.00	0.00	15,757,914.00
Pérdida vehículo mov-619	335,000.00	0.00	335,000.00
Pérdida vehículo mov 666	360,000.00	0.00	360,000.00
Pérdida de vehículo mov 730	1,450,000.00	0.00	1,450,000.00
Menos : provisiones	-33,604,125.92	-17,600,477.92	-16,003,648.00

NOTA No. 8 ANTICIPO DE IMPUESTOS

Corresponde al valor de las retenciones en la fuente efectuadas por Bancolombia en las ventas con tarjetas de crédito, Industria y Comercio que se paga bimestralmente de manera anticipada y saldos a favor de renta.

Para este año 2025 se canceló la deuda pendiente de años anteriores de Industria y Comercio por tal motivo el saldo a favor que se traía con la Alcaldía se cruzó con dicha deuda dejando a la cooperativa a Paz y Salvo por el concepto de Industria y Comercio.

	2025	2024	VARIACION
ANTICIPO DE IMPUESTOS	42,136,829.88	39,158,555.76	2,978,274.12
Retención en la Fuente	8,880,829.88	6,969,607.76	1,911,222.12
Anticipo Industria y Comercio (Mpio Patios)	70,000.00	85,000.00	-15,000.00
Retención de Ica	0.00	454,948.00	-454,948.00
Autor retención de ICA	22,638,000.00	21,851,000.00	787,000.00
Saldo a Favor de renta	10,548,000.00	6,377,000.00	4,171,000.00
Saldo a favor industria y comercio	0.00	3,421,000.00	-3,421,000.00

NOTA No. 9 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El valor acumulado de \$149.601.283,94 corresponde al valor de las cuentas por cobrar por costos de procesos judiciales iniciados a los deudores morosos, los seguros pendientes por cruzar con la cuenta de pasivos, los saldos de planillas por cobrar a asociados y por último la cuenta más representativa de esta Nota que son las deudas de difícil cobro, traslado que se hizo para esta cuenta ya que estos valores corresponden a ex asociados que mantienen procesos pendientes.

	2025	2024	VARIACION
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	149,601,283.94	148,475,411.94	1,125,872.00
Costos judiciales procesos a asociados	319,800.00	48,000.00	271,800.00
Otras Cuentas por Cobrar	624,641.00	1,148,972.00	-524,331.00
Planilla de viaje ocasional o cambio de ruta	266,000.00	433,000.00	-167,000.00
Seg. c-e 2023-2024	0.00	2,437,475.00	-2,437,475.00
Seg.c-e 2025-2026	575,633.00	0.00	575,633.00
Deudas de difícil cobro (retiro forzoso)	147,815,209.94	144,407,964.94	3,407,245.00

NOTA No. 10 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO

En este rubro encontramos la licencia del software contable TNS utilizado por la cooperativa para el manejo de su contabilidad, el cual renueva su licencia en el mes de marzo de cada año, de igual forma la licencia antivirus que es usada en cada uno de los computadores de la empresa.

Adicional encontramos los seguros adquiridos por la cooperativa para proteger sus activos, el cual se renueva todos los años en el mes de junio.

	2025	2024	VARIACION
--	------	------	-----------

BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	5,072,363.00	2,818,738.00	2,253,625.00
Programas para computador	1,053,777.00	959,034.00	94,743.00
Licencia antivirus	872,061.00	0.00	872,061.00
Póliza seguros multiriesgo	3,146,525.00	1,859,704.00	1,286,821.00

NOTA No. 11 INVENTARIOS

Son los bienes mantenidos en el almacén para la comercialización como son aceites, grasas, aditivos, baterías, filtros, llantas entre otros, contabilizados al costo de adquisición por el sistema de inventario permanente, por valor de \$115,992.597,25 y los cambios de ruta por valor de \$854.100,00. Estos rubros son auditados de manera periódica por los diferentes órganos de control de la cooperativa.

	2025	2024	VARIACION
INVENTARIOS	116,846,697.25	114,147,681.22	2,699,016.03
Bienes no transformados por la empresa	115,992,597.25	114,032,181.22	1,960,416.03
Planillas cambios de ruta	854,100.00	115,500.00	738,600.00

NOTA No. 12 PROPIEDADES DE INVERSION

Corresponde principalmente a la parte del edificio con su respectivo terreno de propiedad de COOTRANSCUCUTA, que se mantiene para la obtención de beneficios a través de arrendamientos. Estos activos han sido valorizados mediante adopción NIIF las cuales han sido medidas sobre su valor razonable y no presenta variación alguna durante el año 2025.

	2025	2024	VARIACION
PROPIEDADES DE INVERSION	2,161,730,198.30	2,161,730,198.30	-
Propiedades de Inv. Terrenos	378,326,238.18	378,326,238.18	-
Valorización terrenos NIIF	567,489,357.26	567,489,357.26	-
Propiedades de Inv. Edificaciones	493,105,558.78	493,105,558.78	-
Valorización edificaciones NIIF	670,479,430.27	670,479,430.27	-
Valorización zona de gamuceo NIIF	52,329,613.81	52,329,613.81	-

NOTA No. 13 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representa los activos tangibles adquiridos con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal del objeto social de “COOTRANSCUCUTA” Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil del activo, se cargan como mayor valor del mismo. Los gastos en que se incurre para atender el mantenimiento y las reparaciones que se realizan para la conservación de estos activos, se cargan directamente a los resultados del ejercicio en que se producen

El valor de la Depreciación corresponde al uso o desgaste de los equipos, utilizando para tal procedimiento el método de línea recta sobre la vida útil estimada

	2025	2024	VARIACION
--	-------------	-------------	------------------

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	126,875,379.64	107,049,701.64	19,825,678.00
Urbanos	1,493,761.82	1,493,761.82	0.00
Valorización terrenos urbanos NIIF	2,240,642.74	2,240,642.74	0.00
Edificio sede	45,456,894.35	45,456,894.35	0.00
Valorización edificio sede NIIF	61,808,089.73	61,808,089.73	0.00
Zona de gamuceo	4,824,001.04	4,824,001.04	0.00
Remodelaciones	99,790,275.00	80,428,339.00	19,361,936.00
IVA remodelaciones	4,989,455.00	3,996,496.00	992,959.00
Muebles	39,486,651.95	39,341,108.95	145,543.00
Equipos	53,520,851.05	53,493,198.05	27,653.00
Equipos de computo	108,607,956.11	107,498,712.11	1,109,244.00
Equipos de comunicación	94,168,224.89	92,391,511.89	1,776,713.00
Maquinaria y equipo	113,826,580.08	110,595,753.08	3,230,827.00
Depreciación edificios	-45,456,894.35	-45,456,894.35	0.00
Depreciación Zona de gamuceo	-4,824,001.04	-4,824,001.04	0.00
Depreciación remodelación	-77,763,940.00	-77,763,940.00	0.00
Depreciación IVA remodelaciones	-3,996,496.00	-3,996,496.00	0.00
Depreciación muebles y equipo de oficina	-92,813,394.65	-92,813,394.65	0.00
Depreciación equipo de cómputo y com.	-172,770,636.00	-165,951,439.00	-6,819,197.00
Depreciación maquinaria y equipo	-105,712,642.08	-105,712,642.08	0.00

NOTA No. 14 OBLIGACIONES FINANCIERAS

En el mes de noviembre del año 2022 se adquirió un nuevo crédito con Caja Unión por valor de \$250.000.000,00 para adquirir mercancía para el almacén, abonar al seguro de vehículos y atender otros pagos que estaban pendientes por desembolsar.

El abono al crédito al 31 de diciembre de 2025 fue de \$67,421,986.00

El saldo del crédito con Caja Unión a 31 de diciembre 2025 es de \$72.060.176.00 con una altura de cuota de 37/48, este crédito se dará por terminado en noviembre de este año 2026.

	2025	2024	VARIACION
PASIVOS FINANCIEROS	72,060,176.00	139,482,162.00	- 67,421,986.00
Caja Unión 221010594	72,060,176.00	139,482,162.00	- 67,421,986.00

NOTA No. 15 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Corresponde al consumo de servicios públicos del año 2025 y que serán pagados en enero de 2026

	2025	2024	VARIACION
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	5,711,904.00	4,965,363.00	-746,541.00

Energía Eléctrica Y Aseo Urbano	4,253,027.00	2,979,158.00	-1,273,869.00
Acueducto y Alcantarillado	254,026.00	319,520.00	65,494.00
Teléfonos Fijos	1,204,851.00	897,600.00	-307,251.00
Celulares e internet	0	769,085.00	769,085.00

NOTA No.16 PROVEEDORES NACIONALES

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la cooperativa a favor de proveedores de mercancías del almacén cuyos créditos son concedidos con plazos de 30 hasta 90 días, presentando un aumento con respecto al año anterior de \$5.394.752,00

	2025	2024	VARIACION
PROVEEDORES NACIONALES	127.818.008.00	122,423,256.00	5.394.752.00
Proveedores nacionales	127,818,008.00	122,423,256.00	5,394,752.00

Las lista de proveedores que presentan saldos por pagar al 31 de diciembre de 2025

900701274-4	DISTRIBUIDORA DE LUBRICANTES DEL ORIENTE COLOMBIANO SAS DLO SAS	-20,595,528.00
901967469-9	IMPORTADORA COLOMBIANA DE PARTES DE AUTOMOVILES SAS	-16,159,489.00
901596476-8	PROCAR INTERNACIONAL SAS	-15,923,452.00
901060369-7	ALQUET DISTRIBUCIONES SAS	-14,405,288.00
900338016-4	COLSAISA	-7,599,804.00
901587911-2	COMERCIALIZADORA DE LUBRICANTES DEL NORTE SAS EXPOLUB	-7,545,495.00
901597171-1	GSMINTERNATIONAL.COM SAS	-7,106,800.00
901064973-4	LUBRIPARTS P&T	-6,175,270.00
900370457-3	DISTRIBUCIONES MAGE SAS	-5,620,485.00
900493470	GRUPO MOTOR SAS	-5,528,000.00
900152099-5	INVERTEK SA	-5,047,932.00
800095007-0	IMPORTADORA NIPON S A	-3,286,833.00
900945884-4	COMERCIALIZADORA LUBRINSA SAS	-2,914,275.00
800186960-6	ALTIPAL S.A.S.	-2,786,592.00
900067275-1	MEGACOMERCIAL SAS	-1,836,240.00
901945787-1	BATERIAS CARLIN SAS	-1,553,454.00
800092138-3	DISMACOR COLOMBIA SAS	-1,404,112.00
800079968-6	COOPERATIVA DE DISTRIBUIDORESDE DERIVADOS DEL PETROLEO COODEPETROL	-1,201,800.00
88288168-5	PEÑA CALDERON CARLOS JAVIER	-779,159.00
88217302-2	OCTAVIO CASTILLO GARCIA (AUTOREPUESTOS TS)	-348,000.00

NOTA No. 17 RETENCION EN LA FUENTE

Es la retención en la fuente del mes de diciembre practicada sobre compras y servicios, impuesto que se paga en los primeros días del mes de enero de 2026.

	2025	2024	VARIACION
--	------	------	-----------

RETENCION EN LA FUENTE	819.154.00	723,139.00	- 84.653.00
Retención en la fuente	819.154.00	723,139.00	- 84.653.00

NOTA No. 18 RETENCION Y AUTORRETENCION DE ICA

Con la expedición del acuerdo 025 del 28 diciembre del año 2018 de la Alcaldía San José de Cúcuta, COOTRANSCUCUTA se convirtió en Gran Contribuyente del impuesto de Industria y Comercio, avisos y tableros, por tal motivo debe presentar autor retención de Industria y Comercio de manera bimestral y a su vez las retenciones de ICA practicadas por los diferentes servicios y compras realizadas en el bimestre 06 de 2025.

Estos impuestos se pagan en enero del 2026.

	2025	2024	VARIACION
RETENCION DE ICA	3,927,219.00	4,213,872.00	-286,653.00
Retención de ICA	330,219.00	414,872.00	-84,653.00
Auto retención ICA	3,597,000.00	3,799,000.00	-202,000.00

NOTA No. 19 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

Es el reconocimiento de los gastos por el mes de diciembre de 2025 que corresponden a pensión, riesgos profesionales, caja de compensación familiar, y los aportes de los empleados al sistema de salud y pensión, los cuales son cancelados por la cooperativa en el mes de enero de 2026.

	2025	2024	VARIACION
RETENCIONES YA PORTES DE NOMINA	6,603,200.00	5,933,300.00	669,900.00
Aporte a Eps	1,071,400.00	1,056,300.00	15,100.00
Aporte a Fondo de Pensiones	4,284,900.00	3,536,300.00	748,600.00
La Equidad Arl	175,500.00	284,400.00	108,900.00
Aporte a Caja de compensación	1,071,400.00	1,056,300.00	15,100.00

NOTA No. 20 REMANENTES POR PAGAR

En este rubro se llevan los saldos a devolver por concepto de aportes de los asociados retirados, luego del respectivo cruce de saldos (deudas y aportes) conforme a los estatutos.

Todos los meses se realizan devolución de aportes ya sea de la cuenta ex asociados o de la cuenta capital social a los asociados retirados.

	2025	2024	VARIACION
REMANENTES POR PAGAR	104,990,699.81	123,682,219.31	-18,691,519.50
Remanentes por pagar ex asociados	104,990,699.81	123,682,219.31	- 18,691,519.50

NOTA No. 21 PASIVOS DIVERSOS

Incluye las siguientes cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2025, las partidas de pérdida de vehículos se cruzan con las pérdidas de vehículos que se muestran en el activo.

En la cuenta acreedores varios la cual es el valor más representativo se clasifican los honorarios por pagar, servicios como AUTOCAP, los olivos, asociación de empresas entre otros.

	2025	2024	VARIACION
--	-------------	-------------	------------------

DIVERSAS	68,123,383.00	56,071,807.00	12,051,576.00
Sueldos por Pagar	0.00	971,869.00	-971,869.00
acreedores varios	54,614,726.00	37,755,055.00	16,859,671.00
Excedente Proceso Consejo de Estado	177,936.00	177,936.00	0.00
Los olivos conductores	94,700.00	609,700.00	-515,000.00
Depósitos por identificar	4,533,583.00	2,376,000.00	2,157,583.00
Perdida vehículo asamblea 334	0.00	1,760,000.00	-1,760,000.00
Perdida vehículo asamblea 482	0.00	3,005,000.00	-3,005,000.00
pérdida total mov.474	115,000.00	115,000.00	0.00
Perdida vehículo 419	240,000.00	240,000.00	0.00
PERDIDA VEHICULO 121	785,000.00	785,000.00	0.00
Pérdida de vehículo 644	665,000.00	665,000.00	0.00
Pérdida de vehículo 585	15,000.00	55,000.00	-40,000.00
Perdida vehículo Mov 061	622,400.00	617,400.00	5,000.00
Perdida vehículo Mov 492	120,000.00	135,000.00	-15,000.00
Perdida de Vehículo 447	75,000.00	85,000.00	-10,000.00
Perdida de vehículo 725	185,000.00	265,000.00	-80,000.00
Pérdida vehículo 187	770,000.00	770,000.00	0.00
Seg.c-e 2024-2025	0.00	5,013,847.00	-5,013,847.00
Pérdida vehículo 649	155,000.00	670,000.00	-515,000.00
Perdida vehículo accidente móvil 666	480,000.00	0.00	480,000.00
perdida vehículo mov 619	385,000.00	0.00	385,000.00
seguros seg.c-e 2025-2026	1,280,038.00	0.00	1,280,038.00
perdida vehículo mov-730	2,810,000.00	0.00	2,810,000.00

A continuación se detalla la cuenta de acreedores varios la cual es la más representativa, pero estos valores son a pagar a corto plazo, o sea en el mes de enero de 2026 se pagan los gastos causados en diciembre de 2025 y así sucesivamente.

800254697-5	SERVICIOS FUNERARIOS SERFUNORTE LOS OLIVOS	12,589,348.00
2628523	GPC COMPUTER SOFTWARE LIMITED AUTOCAB	10,346,630.00
1090489735	QUINTERO VILLAMIZAR SAHIRA	8,665,592.00
890505732-0	CONFECOOP NORTE	2,884,432.00
1090362600	CHACON MOLINA YUDITH MARITZA	2,667,136.00
890503900	GASES DEL ORIENTE S.A. E.S.P	2,648,309.00
60260507	GRANADOS CORREA DIANA MORELLA	1,791,360.00
1094044833	SIERRA ARIZA DANIEL MAURICIO	1,741,600.00
901151258	IMPRESORES G&G SAS	1,718,010.00
27604846	OROZCO NIETO ANDREA	1,490,400.00
16699731-4	MUÑOZ ALVAREZ YURI ERNESTO	1,240,313.00
901986909	LEMON FIRST SAS	1,097,070.00
1093766700	HERNANDEZ ROSO JAIRO ALEXANDER	1,094,720.00

490-5401548	AGUDELO DURAN CARLOS ARTURO	677,200.00
1093741711	LEAL GUTIERREZ ALEXIS ALBERTO	427,200.00
269-13462892	GUISO OCHOA JHON JONNY	427,200.00
153-13488602	PALLARES SARABIA NUMAR ANTONIO	427,200.00
392-13503106	CALVO RUIZ HENRY ALBERTO	427,200.00
065-4252112	MESA SANDOVAL GONZALO	427,200.00
578-88231910	CALDERON ACUÑA LUSWING	427,200.00
901419788	GRUPO INDUSTRIAL VFC SAS	378,000.00
88219190-3	DIAZ GOMEZ EDGAR RAPISISTEMAS	294,001.00
900898569-7	ASOEMPRESAS	250,000.00
890504378-1	JARDINES LA ESPERANZA S.A	169,280.00
900876584-3	IPS PROGRESANDO EN SALUD SAS	117,621.00
648-13478453	SERRANO OCARIS CARLOS ORLANDO	100,000.00
88228887	RODRIGUEZ SANCHEZ JOSUE	57,169.00
1243340414	RAMIREZ MURILLO NURELVIS YUSMAR	33,335.00

NOTA No. 22 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

Este valor corresponde a la provisión hecha de manera mensual, la cual mantiene la reserva del pago anual de Industria y comercio

	2025	2024	VARIACION
IMPUESTO DE IND Y CIO	22,657,430.00	27,124,221.00	-4,466,791.00
Impuesto de industria y comercio	22,657,430.00	27,124,221.00	-4,466,791.00

NOTA No. 23 IMPUESTO PREDIAL

Este rubro hace referencia al impuesto predial por pagar de los años 2024 y 2025.

En el año 2025 se hizo un abono importante a este impuesto pagando los años 2022 y 2023 por un valor de \$47.203.400,00

	2025	2024	VARIACION
IMPUESTO PREDIAL	27,333,796.00	53,292,900.00	-25,959,104.00
Impuesto predial	27,333,796.00	53,292,900.00	-25,959,104.00

NOTA No. 24 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Representa los derechos adquiridos por los empleados conforme lo establece la ley, por prestaciones sociales como cesantías pendientes por consignar al fondo antes del 14 de febrero de 2026, intereses sobre cesantías que se pagan en enero de 2026 y las vacaciones consolidadas que se cancelan en la medida que el personal salga a disfrutarlas.

	2025	2024	VARIACION
BENEFICIOS A EMPLEADOS	36,530,397.00	38,214,255.00	-1,683,858.00
Cesantías consolidadas	25,123,184.00	25,884,610.00	-761,426.00
Intereses sobre cesantías	2,831,193.00	3,085,930.00	-254,737.00
Prima de servicios	0.00	188,875.00	-188,875.00
Vacaciones consolidadas	8,576,020.00	9,054,840.00	-478,820.00

NOTA No. 25 INGRESO RECIBIDO POR ANTICIPADO

Este rubro refleja los ingresos recibidos por parte de los arrendatarios al tomar en arriendo uno de los inmuebles de la cooperativa, en este caso se recibió un deposito por parte del Sr. CRISTIAN GAONA quien ocupa el local de 7 Lavaderos

	2025	2024	VARIACION
INGRESO RECIBIDOS POR ANTICIPADO	1,000,000.00	-	1,000,000.00
Arrendamientos	1,000,000.00	-	1,000,000.00

NOTA No. 26 IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR

Corresponde al valor del IVA de los meses de septiembre, octubre, noviembre y diciembre de 2025, que se presenta y paga en los primeros días del mes de enero del año 2026. El valor de este impuesto se genera por las facturas de venta de almacén tanto de contado como a crédito, así como arrendamientos y papelería entre otros, a su vez se deduce el IVA que se paga al comprar mercancía para el almacén.

Para el año 2025 hubo una disminución del IVA por pagar ya que no se cobra este impuesto en las cuotas de sostenimiento desde el mes de mayo de 2025, beneficiando la liquidez de la cooperativa con respecto a esta salida de dinero.

	2025	2024	VARIACION
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	4,477,000.00	49,450,194.52	-44,973,194.52
Impuesto a las ventas por pagar	4,477,000.00	49,450,194.52	-44,973,194.52

NOTA No.27 APORTES POR COBRAR

Esta cuenta fue creada en septiembre del año 2024 y muestra los valores que corresponden al aporte social de la cuota de sostenimiento, el cual no se puede llevar al patrimonio sino al momento en que se recibe el dinero como lo indica la circular básica contable en su Título I Capítulo V y el artículo 47 Ley 79 de 1988

	2025	2024	VARIACION
APORTES POR COBRAR	32,631,326.00	18,888,850.00	13,742,476.00
Aportes por cobrar	32,631,326.00	18,888,850.00	13,742,476.00

NOTA No. 28 PREVINCULACIONES

Corresponde a los dineros recibidos como anticipos por personas interesadas en asociarse a la cooperativa, cabe mencionar que para el año 2025 no se reciben anticipos, sino se debe cancelar la vinculación totalmente o se genera la deuda; estas políticas han hecho que estos saldos vayan disminuyendo.

	2025	2024	VARIACION
PREVINCULACIONES	2,249,000.00	3,749,000.00	-1,500,000.00
Pre vinculaciones	2,249,000.00	3,749,000.00	-1,500,000.00

NOTA No. 28 PROVISIONES DEMANDAS EN PROCESO

Representa el saldo de la provisión por costos y gastos a favor de terceros, por litigios o demandas en procesos ejecutivos y civiles de acuerdo al informe suministrado por el asesor jurídico. Para el año 2025 no hubo provisión ni retiros para demandas.

	2025	2024	VARIACION
--	------	------	-----------

DEMANDAS EN PROCESOS	88,400,651.12	88,400,651.12	-
Demandas en procesos	88,400,651.12	88,400,651.12	-

NOTA No. 30 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS (FONDOS SOCIALES)

Estos fondos se alimentan con los excedentes que destina la Asamblea General y se ejecutan conforme a la reglamentación establecida hasta su agotamiento.

En Cootranscucuta, por estatutos se determinó que las multas por inasistencia a las Asambleas ya sea general o extraordinaria se llevarán al Fondo de Educación, por esta razón se observa una variación de \$24.686.389.

Una vez agotados los recursos de los fondos, el Consejo de Administración podrá autorizar continuar otorgando auxilios o desarrollando actividades conforme al presupuesto aprobado, afectando los gastos del ejercicio.

Para el año 2025 se realizó por mandato de la Asamblea el traslado del fondo de reposición automotor para fondo de accidentes.

Los saldos que presentan los fondos no fueron ejecutados durante el año 2025 y le corresponde a la Asamblea General autorizar su traslado para la ejecución de los mismos en este año 2026.

	2025	2024	VARIACION
FONDOS SOCIALES	122,629,640.15	108,643,251.15	13,986,389.00
Fondo de Educación por Excedentes	0.00	0.00	0.00
Fondo de Educación por Multas	92,097,143.66	67,410,754.66	24,686,389.00
Fondo de Solidaridad	0.00	0.00	0.00
Fondo de Accidentes	30,532,496.49	31,835,250.49	-1.302754.00
Fondo de Reposición de Automotor	-	9,397,246.00	-9,397,246.00

NOTA No. 31 PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO

Registra el impuesto de renta diferido por pagar, generado por el 10% de la Utilidad por adopción NIIF, producto del efecto de las diferencias temporales que implican un mayor pago de impuesto en el futuro y no presenta variación en el 2025.

	2025	2024	VARIACION
PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	212,413,722.88	212,413,722.88	-
Pasivo diferido	212,413,722.88	212,413,722.88	-

NOTA No. 32 APORTES SOCIALES

Se conforma con el aporte inicial y el valor que aportan mensualmente todos los asociados, Los aportes sociales, son valores efectivamente pagados por los asociados a la cooperativa COOTRASCUCUTA, mediante cuotas periódicas en dinero, estos aportes pueden ser revalorizados de acuerdo con las disposiciones de la Asamblea de cada año, con la distribución de excedentes, con el objetivo de reconocer la pérdida del poder adquisitivo del dinero (inflación). Ningún asociado como persona natural podrá tener más de un diez (10%) por ciento de los aportes sociales globales de la cooperativa.

Los aportes de los asociados, quedaran directamente afectados desde su origen a favor de COOTRASCUCUTA como garantía de las obligaciones que contraigan con esta entidad. Tales sumas no podrán ser gravadas por los titulares a favor de terceros, ni embargables y solo podrán cederse de acuerdo con las normas vigentes.

	2025	2024	VARIACION
APORTE ASOCIADOS	679,645,228.15	605,428,957.85	74,216,270.30
Aportes asociados	679,645,228.15	605,428,957.85	74,216,270.30

NOTA No. 33 RESERVAS

RESERVA PROTECCION DE APORTES: La suma de \$37.236.644,20 representado por los valores apropiados de los excedentes obtenidos.

RESERVAS ESTATUTARIA O CAPITAL DE TRABAJO: La suma de \$347.824,02.

Estas reservas no han sido provisionadas debido a las pérdidas que ha presentado la Cooperativa y para el año 2025 no presentan variación.

	2025	2024	VARIACION
RESERVAS	37,584,468.22	37,584,468.22	-
Reserva protección de aportes	37,236,644.20	37,236,644.20	-
Reserva capital de trabajo	347,824.02	347,824.02	-

NOTA No. 34 RESULTADO DEL EJERCICIO

Son los excedentes o pérdidas determinados al cierre del ejercicio económico, como resultados del ejercicio. Cuando se presente excedentes como resultado del ejercicio económico, estos se aplicarán de la forma prevista en las normas vigentes, y los remanentes podrán aplicarse según lo determine el estatuto o la Asamblea General. No obstante el excedente se aplicará en primer término a compensar pérdidas económicas operacionales de ejercicios anteriores.

El resultado obtenido durante el año 2025 arroja un excedente por valor de \$11.587.264,49 que en comparación con el año 2024 produjo un aumento considerable, lo cual refleja una mejoría en los resultados de la cooperativa durante el año 2025.

	2025	2024	VARIACION
RESULTADOS DEL EJERCICIO	11,587,264.49	343,199.34	11,244,065.15
Resultado del ejercicio	11,587,264.49	343,199.34	11,244,065.15

NOTA No. 35 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

Los resultados de ejercicios anteriores muestra la acumulación de pérdidas, que no se han podido subsanar para dar provisión a los fondos.

Las perdidas consecutivas inician en el año 2016 con un valor de \$147.488.953,00 que corresponde a la demanda por parte de la Sra. DIANA BELTRAN, perdida generada por la falta de provisión para este tipo de situaciones.

	2025	2024	VARIACION
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 463,495,282.27	- 463,838,481.61	343,199.34
Resultados de ejercicios anteriores	- 463,495,282.27	- 463,838,481.61	343,199.34

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	463,838,481.61
Resultados año 2016 (pérdida)	147,488,953.00

Resultados año 2017 (perdida)	1,091,124.20
Resultados año 2018 (pérdida)	96,486,607.39
Resultados año 2019 (pérdida)	149,117,576.65
Resultados año 2020 (pérdida)	6,681,989.89
Resultados año 2021 (excedente)	-1,213,337.28
Resultados año 2022 (pérdida)	8,296,292.02
Resultados año 2023 (pérdida)	56,980,399.94
Resultados año 2024 (excedente)	-343,199.34

NOTA No. 36 UTILIDAD POR ADOPCION NIIF

Es el resultado de aplicación de la NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACIÓN FINANCIERA para PYMES, que se hizo en el ESFA al reconocer los activos, pasivos y patrimonio de acuerdo a lo dispuesto en la ley 1314 de 2009 y el decreto único reglamentario 2420 y 2496 de 2015.

	2025	2024	VARIACION
UTILIDAD ADOPCION NIIF	1,911,723,505.91	1,911,723,505.91	-
Utilidad por adopción NIIF	1,911,723,505.91	1,911,723,505.91	-

NOTA No. 37 OTROS RESULTADOS INTEGRALES INVERSIONES MEDIDAS AL VALOR RAZONABLE

Es la ganancia procedente de inversiones medida al valor razonable estos valores no han sido modificados desde su creación.

	2025	2024	VARIACION
OTRO RESULTADO INTEGRAL	15,967,761.00	15,967,761.00	-
Otro resultado integral - Inversiones medidas al valor razonable	15,967,761.00	15,967,761.00	-

NOTA No. 38 INGRESOS COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR

Comprende los ingresos originados por el servicio de cambio de aceite, venta de lubricantes, aditivos, llantas entre muchos otros productos que se ofrecen en el almacén que está al servicio de todos los asociados con venta a crédito o de contado.

Representa el 45.43% del total de los ingresos operacionales y presenta una disminución en venta en comparación al año 2024 de 2.35%, reflejando para el año 2025 una mínima variación

	2025	2024	VARIACION
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	873,938,773.55	894,926,997.14	-20,988,223.59
Comercio al por mayor y al por menor	873,938,773.55	894,926,997.14	- 20,988,223.59

NOTA No. 39 SERVICIOS COMPLEMENTARIOS

Corresponde a los ingresos obtenidos por papelería, los cuales a partir del año 2024 y por acatamiento expreso de la ley, se han empezado a facturar y a cobrar el IVA por este servicio.

En este rubro se recibe ingresos por constancias y tramite tarjeta de operación de los asociados.

	2025	2024	VARIACION
SERVICIO COMPLEMENTARIO AL TRANSPORTE	10,452,393.39	12,145,671.68	-1,693,278.29
Servicio complementario al transporte	10,452,393.39	12,145,671.68	- 1,693,278.29

NOTA No. 40 DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS

Tenemos diferentes tipos de devoluciones ya que son varios los servicios que se facturan y la diferencia se debe a la facturación que se devolvió por los meses de mayo y junio de 2025, momento en el cual se dejó de causar el IVA por pagar.

Devoluciones Productos Gravados	5,611,134.47
Devoluciones Productos No Gravados	740,000.00
Devoluciones ventas servicios gravados	117,981,556.08
Devolución arriendos	2,605,042.02
Devolución servicio de vinculación	8,476,672.30
Devolución cuotas de sostenimiento no gravadas	752,072.00

	2025	2024	VARIACION
DEV REBAJA Y DESCUENTOS	- 136,166,476.87	- 16,619,075.74	-119,547,401.13.16
Devoluciones en ventas	-136,166,476.87	-16,619,075.74	- 119,547,401.13

NOTA No. 41 SERVICIO DE CREDITO

Reconoce el valor de los intereses corrientes y de mora generados por el servicio de créditos ofrecidos a los asociados y representa dentro de los ingresos el 2.30% y para el año 2025 se presenta una disminución del 24.52%

	2025	2024	VARIACION
SERVICIO DE CREDITO	44,192,696.00	58,553,193.00	-14,360,497.00
Servicio de crédito	44,192,696.00	58,553,193.00	- 14,360,497.00

NOTA No. 42 ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES

Corresponde a los ingresos facturados por las cuotas de sostenimiento, las cuales son emitidas mes a mes a todos los asociados de la cooperativa, este rubro es de los más representativos de los ingresos y aunque se facturan a todos los asociados el no cancelar a tiempo dichas cuotas genera iliquidez para la cooperativa que cuenta con estos recursos para el giro normal de su actividad.

La cuota de administración actual se divide de la siguiente manera

INGRESO CUOTA DE ADMINISTRACION NO GRAVADO	121,809.00
APORTE SOCIAL NO GRAVADO	21,360.00
TOTAL CUOTA SOSTENIMIENTO	143,169.00

En el mes de mayo de 2025 bajo la asesoría de expertos tributaristas, el consejo de administración tomó la decisión de eliminar el IVA en el cobro de la cuota de sostenimiento, por tal motivo se ve un

incremento en el ingreso, pero a su vez tenemos una devolución en los meses de mayo y junio de estas ventas, para iniciar desde el quinto mes a reflejar en el ingreso el IVA que se dejó de facturar.

Otro evento que se adoptó desde el mes de mayo es que no se emite factura de venta electrónica por las cuotas de sostenimiento como se solía hacer mes a mes, ahora se emite cuenta de cobro, conservando la misma validez legal que la factura de venta.

	2025	2024	VARIACION
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	1,032,989,968.02	785,832,044.92	247,157,923.10
Administrativos y sociales	1,032,989,968.02	785,832,044.92	247,157,923.10

NOTA No. 43 FINANCIEROS

Aquí se encuentran contabilizados los rendimientos financieros generados en las cuentas de ahorro de BANCOLOMBIA.

	2025	2024	VARIACION
FINANCIEROS	50,442.71	41,492.58	8,950.13
Financieros	50,442.71	41,492.58	8,950.13

NOTA No. 44 ARRENDAMIENTOS

Corresponde a los valores recibidos por las diferentes zonas en arriendo que tiene la cooperativa y se facturo a cada uno de ellos los valores aquí relacionados, este rubro presenta un aumento de 12.84% con respecto al 2024.

Local 3 cafetería	840,336.14
Local 6 taller trasero lote	9,075,630.24
Local 7 lavaderos (cárcamos)	5,485,294.12
Local 5 taller lateral (gamuseo)	16,941,176.52
Local 2 al lado del almacén	1,752,100.84
Parqueadero	3,201,680.22
Local 4 ultimo junto a gamuseo	1,260,504.21
Local 8 alineación	14,885,714.26

	2025	2024	VARIACION
ARRENDAMIENTOS	53,442,436.55	47,360,167.79	6,082,268.76
Arrendamientos	53,442,436.55	47,360,167.79	6,082,268.76

NOTA No. 45 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO

Corresponde a los servicios de mantenimiento de vehículos como cambio de bomba de gasolina y filtros, así como los cambios de aceite, este ingreso presenta una disminución de 18.18% con respecto al año anterior.

	2025	2024	VARIACION
--	------	------	-----------

SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	3,752,942.46	3,752,942.46	- 682,353.15
Servicios de mantenimiento	3,070,589.31	3,752,942.46	- 682,353.15

NOTA No. 46 SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL

Este ingreso se genera por la entrega de seguros contractuales y extracontractuales, el cual sirve para recuperar en parte el gasto financiero en el que se incurre (comisiones e impuestos) de las cuentas bancarias manejadas para tal actividad

	2025	2024	VARIACION
SERV DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	6,541,621.00	6,460,000.00	81,621.00
Servicios diferentes al objeto social	6,541,621.00	6,460,000.00	81,621.00

NOTA No. 47 UTILIDAD EN VENTA DE OTROS BIENES

En este rubro se contabiliza la ganancia que deja la venta de planillas de cambio de rutas solicitados por los asociados, para el año 2025 el valor de la planilla es de \$17.000,00 y se incrementa al momento que el proveedor suba su precio y el ingreso por la venta de cada planilla es de \$5.300 que es el valor acumulado que se refleja en este renglón.

	2025	2024	VARIACION
UTILIDAD EN VENTA DE OTROS BIENES	3,896,600.00	3,250,500.00	646,100.000
Utilidad en venta de otros bienes	3,896,600.00	3,250,500.00	646,100.00

NOTA No. 48 RECUPERACIONES

Representa el 0.80% del total de los ingresos y corresponde al reintegro o recuperación por costos y gastos por venta de aceite usado y filtros, ajustes en inventarios, recuperaciones de provisiones

	2025	2024	VARIACION
RECUPERACIONES	7,649,040.85	14,494,257.00	-6,845,216.15
Descuento por compras	156,604.85	-	156,604.85
Reintegros varios	-	7,147,163.00	-7,147,163.00
Recuperación Costos y Gastos	-	197,094.00	-197,094.00
Recuperaciones venta aceite usado y filtros	7,492,436.00	7,150,000.00	342,436.00

NOTA No. 49 INDEMNIZACIONES

En el año 2025 se realizó la reclamación de indemnizaciones que las EPS no había cancelado por incapacidades de los empleados.

	2025	2024	VARIACION
INDEMNIZACIONES	11,350,332.00	0.00	11,350,332.00
Incapacidades	11,350,332.00	0.00	11,350,332.00

NOTA No. 50 DIVERSOS

Son los ingresos recibidos por recuperación de gastos como el servicios de la luz cobrado a los arrendatarios \$5.455.282,00 , tenemos el ingreso por cobro a aseguradora por el daño a estructura \$1.121.621,00 el remanente por la venta de seguros vigencia 2024-2025 \$2.537.436,00 y otros ingresos por ajuste a cuenta de balance \$\$2.435.000,00 entre los más representativos, adicional a los ajustes al peso

	2025	2024	VARIACION
DIVERSOS	12,489,183.22	10,521,903.07	1,967,280.15
Recuperaciones y aprovechamientos	12,489,183.22	10,521,903.07	1,967,280.15

NOTA No. 51 INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

El año 2025 no refleja ingresos de ejercicio anteriores

	2025	2024	VARIACION
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00	1,740,459.00	- 1,740,459.00
Ingresos de ejercicios anteriores	0.00	1,740,459.00	- 1,740,459.00

NOTA No. 52 COSTO DE VENTA

Corresponde al valor que la Cooperativa incurre para comercializar la mercancía del almacén y representa el 79.83%, es decir que COOTRANSCUCUTA por la venta de almacén obtiene una utilidad inicial promedio de 20.16%.

El almacén al tener disminución en las ventas también refleja disminución en el costo de venta.

	2025	2024	VARIACION
COSTO DE VENTA	697,743,539.97	718,527,111.41	- 20,783,571.44
Comercio al por mayor y al por menor	697,743,539.97	718,527,111.41	- 20,783,571.44

NOTA No. 53 GASTOS DE PERSONAL

Se incluyen en este rubro los valores causados con cargo a sueldos, prestaciones sociales, auxilio de transporte, aportes a Fondo de pensiones, Riesgos profesionales y aportes parafiscales, con directa relación a la nómina de la cooperativa durante el año 2025 del personal de administración.

Para el año 2025 se tuvo un gasto adicional por indemnizaciones, cancelada a la gerencia anterior.

	2025	2024	VARIACION
GASTOS DE PERSONAL	244,787,851.00	272,968,026.21	-28,180,175.21
Sueldos Administración	151,946,043.00	171,657,605.00	-19,711,562.00
Horas Extras y Recargos	2,413,500.00	6,752,567.00	-4,339,067.00
Auxilio de Transporte Administración	12,433,333.00	11,491,200.00	942,133.00
Cesantías Administración	14,198,369.00	15,978,164.00	-1,779,795.00
Intereses sobre Cesantías Administración	1,498,651.00	1,891,618.00	-392,967.00
Prima de Servicios	14,214,138.00	15,991,795.00	-1,777,657.00
Vacaciones Administración	8,338,834.00	9,754,124.00	-1,415,290.00
Dotación y Suministro a Trabajadores	1,856,051.00	1,470,353.21	385,697.79
Indemnizaciones	2,163,038.00	0.00	2,163,038.00
Aportes a Administradoras de Pensiones	26,419,900.00	28,951,100.00	-2,531,200.00
Aportes a A.R.L	1,329,400.00	1,811,600.00	-482,200.00
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	6,400,900.00	7,207,900.00	-807,000.00

Gastos Médicos, Medicinas, exámenes	1,575,694.00	10,000.00	1,565,694.00
-------------------------------------	--------------	-----------	--------------

NOTA No. 54 GASTOS GENERALES

Los gastos generales del año 2025 están por valor de \$338,826,092.73 y presentan un aumento del 15.94% en relación al año anterior, a continuación se relacionan los rubros que lo componen

	2025	2024	VARIACION
GASTOS GENERALES	338,826,092.73	292,253,700.70	46,572,392.03
Honorarios Revisoría Fiscal	24,175,840.00	25,555,200.00	-1,379,360.00
Honorarios Asesoría Jurídica	37,577,611.00	29,242,344.00	8,335,267.00
Honorarios Asesoría Contable	22,480,800.00	19,842,400.00	2,638,400.00
Otros Honorarios	1,358,534.00	874,200.00	484,334.00
Impuesto de Industria y Comercio	18,873,459.00	18,010,753.00	862,706.00
Impuesto Predial	21,244,296.00	9,920,000.00	11,324,296.00
IVA Descontable	2,064,617.34	5,316,297.37	-3,251,680.03
Impuesto al consumo	92,173.00	122,265.00	-30,092.00
Impuesto avisos y tableros	2,832,000.00	2,796,544.00	35,456.00
Sobretasa bomberil	944,250.00	1,537,224.00	-592,974.00
Pólizas procesos Judiciales	0.00	641,000.00	-641,000.00
Póliza Multiriesgo - Seguro Empresarial	6,544,394.00	1,859,700.00	4,684,694.00
Mantenimiento Maquinaria y Equipo	1,494,790.00	220,000.00	1,274,790.00
Reparaciones Locativas	3,462,132.00	4,126,246.00	-664,114.00
Elementos de Aseo	2,842,161.00	3,811,882.00	-969,721.00
Cafetería	4,308,358.14	4,018,360.00	289,998.14
Acueducto y Alcantarillado	3,254,206.00	3,643,315.00	-389,109.00
Energía Eléctrica	52,554,518.00	52,966,264.00	-411,746.00
Teléfonos fijos oficinas	355,136.00	1,004,491.00	-649,355.00
Internet	7,531,154.00	7,572,639.00	-41,485.00
Televisión por Cable y Satelital	626,451.00	1,677,731.00	-1,051,280.00
Servicio de aseo	1,327,718.00	1,489,605.00	-161,887.00
Celulares oficinas, gerencia, almacén y cartera	1,708,571.40	2,012,889.00	-304,317.60
Impuesto de alumbrado publico	5,782,211.00	5,735,389.00	46,822.00
Gas Domiciliario	53,816.00	0.00	53,816.00
Portes, Cables, Fax y Telex	177,340.00	365,000.00	-187,660.00
Transportes, Fletes y Acarreos	0.00	491,288.00	-491,288.00
Útiles, Papelería y Oficina	0.00	129,250.00	-129,250.00
Gastos de Asamblea	25,542,815.00	6,588,826.00	18,953,989.00
Consejo de Administración	23,107,800.00	21,840,000.00	1,267,800.00
Junta de Vigilancia	15,484,200.00	14,040,000.00	1,444,200.00
Gastos Comités	132,983.00	189,961.33	-56,978.33
Cámara de Comercio	4,045,850.00	2,276,712.00	1,769,138.00
Notarias e Instrumentos Públicos	114,829.00	277,678.00	-162,849.00

Trámites y Licencias	422,537.00	329,536.00	93,001.00
Tasa de Vigilancia Superintendencia de Transporte	2,081,807.00	3,200,000.00	-1,118,193.00
Expensas, Costas y Aranceles Judiciales	0.00	3,805,171.00	-3,805,171.00
Servicio temporal	7,833,507.00	4,023,953.00	3,809,554.00
Vigilancia Privada - Supervisión Alarma	2,575,905.00	2,351,556.00	224,349.00
Asoempresas	3,129,000.00	3,000,000.00	129,000.00
Confecoop	2,970,000.00	3,513,000.00	-543,000.00
Servicio de Tesorería	0.00	700,000.00	-700,000.00
Atenciones Sociales	551,058.00	2,190,379.00	-1,639,321.00
Gastos Fiesta Virgen del Carmen	12,783,908.00	10,751,129.00	2,032,779.00
Gastos Aniversario Cooperativa	1,293,731.00	610,600.00	683,131.00
Gastos de Navidad	10,142,156.85	3,246,558.00	6,895,598.85
Gastos Deportivos	1,920,000.00	4,256,365.00	-2,336,365.00
Bonificaciones	0.00	80,000.00	-80,000.00
IVA gastos varios	1,027,469.00	0.00	1,027,469.00

NOTA No. 55 PROVISION DE CARTERA

Para el año 2025 se realizó provisión de cartera ya que en el tiempo que se ha tenido perdida no sea provisionado este rubro, la cooperativa tiene deuda incobrable que ya debe estar totalmente provisionada pero los déficit acumulados no han permitido provisionar estos valores.

Se realizó provisión sobre préstamos en dinero \$10.559.051,30; sobre las deudas de almacén \$5.005.850 y sobre cuotas de sostenimiento \$10.003.648 para un total de \$ 31,568,549,30

	2025	2024	VARIACION
PROVISION DE CARTERA	31,568,439.30	-	31,568,439.30
Provisión de cartera	31,568,439.30	-	31,568,439.30

No. 56 DEPRECIACIONES Y AMORITZACIONES

Es la disminución del valor de los activos por cuenta del desgaste o deterioro como resultado de su uso y representa los porcentajes de desgaste del año 2025, de activos fijos depreciables que son propiedad de la cooperativa, calculados según el método de línea recta.

Las edificaciones, muebles y maquinaria ya no registran depreciación al estar en su totalidad depreciados

Las amortizaciones son las licencias de software TNS y licencia antivirus que se amortizan mes a mes y se renuevan una vez cada año.

	2025	2024	VARIACION
DEPRECIACION Y AMORITZACIONES	11,227,580.00	11,457,334.00	-229,754.00
Programas para computador (TNS, licencias antivirus)	4,408,383.00	2,877,100.00	1,531,283.00
Muebles y Equipo de Oficina	0	479,248.00	-479,248.00
Equipo de Cómputo y Comunicación	6,819,197.00	7,694,586.00	-875,389.00
Maquinaria y Equipo	0	406,400.00	-406,400.00

NOTA No. 57 GASTOS DE PERSONAL

Iniciamos con los GASTOS DE VENTAS los cuales para el año 2025 son de \$523.328.875 y están compuestos por gastos de personal, servicios, gastos legales, mantenimiento y reparaciones, y diversos.

Los gastos de personal son los más representativos dentro de este grupo con un valor total por el año 2025 de \$242.760.551,00 el cual obtuvo un aumento del 25.71% con respecto al año anterior.

	2025	2024	VARIACION
PERSONAL	242,760,551.00	193,155,127.00	49,605,424.00
Sueldos de Radio operadores	122,662,424.00	108,396,343.00	14,266,081.00
Sueldos de Almacén	40,479,468.00	18,901,200.00	21,578,268.00
Horas Extras Operadoras	31,500.00	-	31,500.00
Auxilio de Transporte Operadoras	12,513,334.00	9,736,200.00	2,777,134.00
Auxilio de Transporte Almacén	4,440,000.00	1,846,800.00	2,593,200.00
Cesantías Operadores	11,573,030.00	10,391,745.00	1,181,285.00
Cesantías Almacén	3,845,265.00	1,811,175.00	2,034,090.00
Intereses sobre Cesantías Operadores	1,284,977.00	1,247,003.00	37,974.00
Intereses sobre Cesantías Almacén	465,008.00	217,344.00	247,664.00
Prima de Servicios Operadoras	11,599,966.00	10,400,685.00	1,199,281.00
Prima de Servicios Almacén	3,845,667.00	1,811,528.00	2,034,139.00
Vacaciones Operadores	6,291,257.00	7,254,099.00	-962,842.00
Vacaciones Almacén	1,929,954.00	2,950,759.00	-1,020,805.00
Dotación a Radio operadores	891,500.00	965,378.00	-73,878.00
Dotación a Almacén	606,001.00	597,668.00	8,333.00
Aportes Pensión Radio operadores	6,815,400.00	7,780,000.00	-964,600.00
Aportes a Pensión Almacén	4,515,000.00	2,386,800.00	2,128,200.00
Aportes ARL Radio operadores	1,246,600.00	1,061,700.00	184,900.00
Aportes Caja Compensación Radio operadores	5,058,200.00	4,601,900.00	456,300.00
Aportes Caja Compensación Almacén	1,670,000.00	796,800.00	873,200.00
Gastos Médicos y Medicinas operadores	840,400.00	-	840,400.00
Gastos Médicos y Medicinas almacén	155,600.00	-	155,600.00

NOTA No. 58 SERVICIOS

Los gastos por servicios son necesarios para el funcionamiento de la cooperativa y tenemos gastos representativos como APP, se mantienen los gastos de turnadores, servicios públicos como internet, teléfono y la publicidad que hace la cooperativa.

	2025	2024	VARIACION
SERVICIOS	91,110,556.00	96,317,962.00	-5,207,406.00
Turnadores, radioperadores	6,195,984.00	4,723,888.00	1,472,096.00
Servicios temporales almacén	216,000.00	1,102,800.00	-886,800.00
Servicio aplicaciones Autocab, App en la nube	59,668,005.00	60,441,200.00	-773,195.00
Teléfonos Fijos estacionamientos (paraderos)	5,319,522.00	3,132,556.00	2,186,966.00

Teléfonos fijos Sala de Radio	10,631,648.00	10,935,290.00	-303,642.00
Celulares Central de Radio	1,008,058.00	1,161,867.00	-153,809.00
IVA servicio teléfono, celulares e internet	2,260,733.00	0.00	2,260,733.00
Publicidad y propaganda	5,810,606.00	14,820,361.00	-9,009,755.00

NOTA No. 59 GASTOS LEGALES

La cooperativa ha decidido dejar dentro de este rubro gastos como el uso del espectro, los trámites de elaboración del plan estratégico de seguridad vial y la implementación del sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo, esta clasificación nos permite tener mayor control sobre los sistemas necesarios para la cooperativa.

Este año 2025 se actualizo el uso del espectro y se espera seguir con el cumplimiento legal de este rubro en el tiempo que se requiera.

	2025	2024	VARIACION
GASTOS LEGALES	40,254,150.00	28,179,664.00	12,074,486.00
Permiso Uso del Espectro	6,054,150.00	-	6,054,150.00
Plan estratégico de seguridad vial (PESV)	27,600,000.00	22,179,664.00	5,420,336.00
Implementación SGSST	6,600,000.00	6,000,000.00	600,000.00

NOTA No. 60 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Registra el pago de las reparaciones a muebles y equipo de oficina sala de radio y almacén así como los equipos de cómputo.

Para este año 2025 se manejó en el rubro de taller los incentivos dados a los asociados por cambio de aceite de contado, el cual incluía lavada de vehículo y por la compra de llantas la montada de las mismas.

	2025	2024	VARIACION
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	26,353,875.00	22,901,644.50	3,452,230.50
Muebles sala de Radio	424,807.00	1,828,395.00	-1,403,588.00
Muebles Almacén	2,458,375.00	1,202,340.00	1,256,035.00
Muebles y Enseres oficinas	1,816,463.00	1,883,948.00	-67,485.00
Iva mantenimiento	2,555.00	0.00	2,555.00
Equipo de cómputo Oficinas	6,826,780.00	4,689,581.00	2,137,199.00
Equipo de cómputo Almacén	2,762,091.00	199,387.00	2,562,704.00
Equipo de cómputo sala de Radio	781367	5,413,504.00	-4,632,137.00
Iva mant equipo de comp.	11,177.00	0.00	11,177.00
Taller cambio aceite, lavado, alineación, balanceo	11,270,260.00	7,684,489.50	3,585,770.50

NOTA No. 61 ADECUACIONES E INSTALACIONES

Durante el año 2025 se realizaron diferentes adecuaciones a las instalaciones que pertenecen al gasto de venta, como es sala de radio y sus oficinas, también al taller y almacén, mostrando relevancias las reparaciones eléctricas que se han tenido que hacer en las estructuras del edificio.

	2025	2024	VARIACION
ADECUACIONES E INSTALACIONES	2,494,218.00	1,250,316.00	1,243,902.00

Instalaciones eléctricas Sala de radio	280,587.00	210,000.00	70,587.00
Instalaciones eléctricas oficinas	342,865.00	861,681.00	-518,816.00
Instalac. Eléctricas Almacén, Lavado, Engrase, taller	1,769,314.00	138,635.00	1,630,679.00
Reparaciones Locativas Almacén	0.00	40,000.00	-40,000.00
IVA Instalaciones eléctricas	101,452.00	0.00	101,452.00

NOTA No. 62 DIVERSOS

Los gastos diversos del gasto de venta presentan los fondos los cuales sus recursos del pasivo ya han sido agotados y de este rubro se paga de manera mensual el plan de los OLIVOS que beneficia a todos los asociados, el fondo de solidaridad donde se da el auxilio de lentes y los demás gastos necesarios para el desarrollo de la actividad.

De igual forma se presentan valores entregados a las diferentes porterías donde tienen acceso los taxis vinculados a la cooperativa, también el mantenimiento de los paraderos, todo esto representa un beneficio para el asociado.

Para el año 2025 tuvo un pequeño incremento de 1.21% con respecto al 2024.

	2025	2024	VARIACION
DIVERSOS	120,355,525.00	118,912,500.04	1,443,024.96
gastos fondo Solidaridad	5,100,000.00	4,770,000.00	330,000.00
gastos fondo fúnebre	41,687,507.00	44,568,372.00	-2,880,865.00
gastos fondos de educación	0.00	100,000.00	-100,000.00
Insumos Fotocopiadora e impresoras	2,538,138.00	3,461,329.00	-923,191.00
Papelería	7,356,735.00	5,361,004.00	1,995,731.00
IVA insumos fotocopiadora y papelería	1,185,764.00	0.00	1,185,764.00
Envases y Empaques	325,394.00	701,541.00	-376,147.00
Buses, Taxis y Domicilios	1,471,500.00	2,903,065.00	-1,431,565.00
Restaurante	771,167.00	985,890.00	-214,723.00
Serv. Restaurante Consejo Admón.	5,212,922.00	1,771,377.00	3,441,545.00
Serv. Restaurante Junta de Vigilancia	2,941,164.00	547,479.00	2,393,685.00
Serv. Restaurante Comités	471,829.00	515,000.00	-43,171.00
Impuestos servicios de restaurante	95,728.00	0.00	95,728.00
Parqueaderos	63,500.00	111,100.00	-47,600.00
Imprevistos y Otros	131,150.00	40,233.87	90,916.13
porterías, condominios, conjuntos, edificios, torres, aptos	13,446,354.00	14,472,294.00	-1,025,940.00
Servicio de Repetidora, lote nuevo repetidor	10,747,084.00	10,920,000.00	-172,916.00
Mantenimiento de Paraderos	11,978,289.00	13,955,815.17	-1,977,526.17
Rodamiento Moto de Mensajero	4,416,000.00	4,032,000.00	384,000.00
Rodamiento moto almacén	4,416,000.00	4,032,000.00	384,000.00
Rodamiento vehículo Gerente	5,999,300.00	5,664,000.00	335,300.00

NOTA No. 63 GASTOS FINANCIEROS

Se incurren en estos gastos por el manejo de las diferentes cuentas bancarias utilizadas por la cooperativa en el giro diario de su actividad, gastos por impuestos como es el 4x1000 y el gasto más representativo que es el pago de intereses a CAJA UNION por el préstamo adquirido, el cual disminuye a medida que disminuye la deuda y los diferentes descuentos aplicados a los asociados.

	2025	2024	VARIACION
GASTOS FINANCIEROS	45,916,818.75	53,774,208.89	-7,857,390.14
Otros Gastos Bancarios	714,977.00	2,908,722.70	-2,193,745.70
Datafono	0.00	519,826.00	-519,826.00
Tarjeta de Crédito	8,109,628.34	6,493,718.41	1,615,909.93
Comisiones bancarias	7,121,255.83	3,430,894.13	3,690,361.70
Obligaciones Financieras	17,847,417.00	27,374,656.00	-9,527,239.00
Descuentos por sostenimiento	646,070.00	1,428,682.00	-782,612.00
Descuento por pronto pago -	1,437,852.00	1,869,946.00	-432,094.00
prom.x camb.aceite,bonos(lavad-prem-autoriz)	93,445.00	118,466.00	-25,021.00
Impuestos 4*1000	9,946,173.58	9,629,297.65	316,875.93

NOTA No. 64 BAJA DE INVENTARIO

Para el 2025 solo se presenta la devolución de una planilla de viaje, el faltante de inventario fue asumido por el responsable del mismo por tal motivo no se refleja gasto en este rubro.

	2025	2024	VARIACION
BAJA DE INVENTARIOS	11,600.00	191,082.89	- 179,482.89
Baja de inventario	11,600.00	191,082.89	- 179,482.89

NOTA No. 65 GASTOS EXTRAORDINARIOS Y DIVERSOS

Los extraordinarios y diversos no operacionales están compuestos por conceptos como intereses moratorios, mantenimientos autorizados a los asociados que forman parte de los diferentes comités y el pago del 50% del plan exequial de los olivos que cubre la póliza de los conductores.

	2025	2024	VARIACION
DIVERSOS	7,033,480.49	10,685,508.92	-3,652,028.43
Impuestos asumidos	61,280.00	-	61,280.00
Otros	106,090.00	-	106,090.00
Interés de Mora por pago de impuestos	2,154,523.00	2,600,549.00	-446,026.00
Sanciones	-	1,884,000.00	-1,884,000.00
Donaciones	250,000.00	-	250,000.00
Ajuste al Peso y Otros	48,995.80	167,819.14	-118,823.34
Mantenimientos Autorizados	3,000,022.49	3,935,800.00	-935,777.51
Ajuste saldo cartera	9,719.20	68,937.78	-59,218.58
Otros Gastos Por Servicios	-	990,100.00	-990,100.00
Plan exequial conductores los olivos	1,402,850.00	1,038,303.00	364,547.00

NOTA No. 66 GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Este año 2025 se pagó deudas pasadas como es el caso del Impuesto de Industria y comercio del año 2020 y los aportes a pensión de los meses abril y mayo de 2020 con sus respectivos intereses moratorios.

Gasto por aportes a pensión 2020 \$7.602.600,00

Gasto por intereses deuda Ind. y Cio. 2020 \$4.263.348,00

	2025	2024	VARIACION
GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	11,865,948.00	1,543,167.00	10,322,781.00
Gastos de ejercicios anteriores	11,865,948.00	1,543,167.00	10,322,781.00

NOTA No. 67 EXCEDENTE DEL EJERCICIO

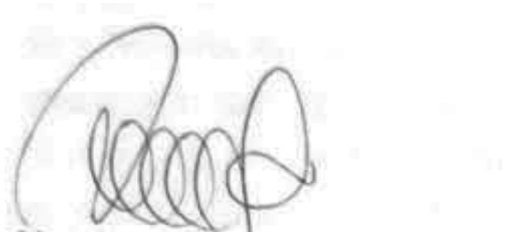
	2025	2024	VARIACION
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	11,587,264.49	343,199.34	11,244,065.15
Ingresos totales	1,923,897,599.73	1,822,460,552.90	101,437,046.83
menos costos totales	697,743,539.97	718,527,111.41	-20,783,571.44
menos gastos totales	1,214,566,795.27	1,103,590,242.15	110,976,553.12

La cooperativa "COOTRANSCUCUTA", siguió prestando de forma eficiente los servicios a sus asociados durante el año 2025, esperando que durante el año 2026 se pueda seguir brindando los mismos servicios y beneficios.

Las Notas de la 1 a la 67 corresponden a los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2025 y hacen parte integral de la situación financiera de la entidad.



HENRY GIOVANNY ORTIZ MILLAN
Gerente



DIANA MORELLA GRANADOS CORREA
Contador Público T.P. 137104-T



ANDREA OROZCO NIETO
Revisor Fiscal T.P. 212992-T

