



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES FLOTAX DUITAMA
NIT 891.800.043-2
PROYECTO DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)



ACTIVOS	NOTA	Dic 24	Dic 23	%	V. Absoluta
		\$ 4,525,674,504 \$	4,455,058,619	2%	70,615,886
ACTIVO CORRIENTE		1,717,608,213	1,876,126,396	-8% -	158,518,183
ACTIVO FINANCIERO		1,555,800,383	1,655,271,980	-6% -	99,471,598
EFFECTIVO Y EQ. AL EFFECTIVO	1.0	1,132,969,588	1,315,215,297	-14% -	182,245,710
EFFECTIVO EN CAJA		379,134,944	267,488,391	42%	111,646,554
SALDOS EN BANCOS		46,187,682	48,535,644	-5%	2,347,962
DEPOSITOS EN TRANSITO		7,634,977	16,620,726	-54%	8,985,749
CERTIFICADOS CDT		700,011,985	982,570,537	-29%	282,558,552
CUENTAS POR COBRAR	2.0	422,830,795	340,056,683	24%	82,774,112
CUOTAS DE APORTES		1,950,000	5,949,300	-67%	3,999,300
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		36,246,300	80,092,072	-55%	43,845,772
CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS		338,915,125	184,228,675	84%	154,686,450
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		45,719,370	69,786,636	-34%	24,067,266
ACTIVO NO FINANCIERO	3.0	161,807,830	220,854,416	-27% -	59,046,586
ANTICIPIOS ENTREGADOS		63,886,537	110,804,482	-42%	46,917,945
INVENTARIOS		70,294,128	85,390,194	-18%	15,096,066
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		27,627,165	24,659,740	12%	2,967,425
ACTIVO NO CORRIENTE		2,808,066,292	2,578,932,223	9%	229,134,069
ACTIVO FINANCIERO		421,220,215	344,511,891	22%	76,708,325
EFFECTIVO Y EQ. AL EFFECTIVO	4.0	285,738,868	228,288,218	25%	57,450,650
EFFECTIVO FONDO DE REPOSICION		285,738,868	228,288,218	25%	57,450,650
INVERSIONES	5.0	135,481,347	116,223,673	17%	19,257,674
TITULOS PARTICIPATIVOS		100,064,474	86,006,800	16%	14,057,674
EN ENTIDADES SIN ANIMO DE LUCRO		35,416,873	30,216,873	17%	5,200,000
ACTIVO NO FINANCIERO		2,386,846,076	2,234,420,332	7%	152,425,744
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	6.0	204,936,967	2,595,215	7797%	202,341,752
CUENTAS X COBRAR A LARGO PLAZO		204,936,967	2,595,215	7797%	202,341,752
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7.0	2,180,850,763	2,229,816,779	-2% -	48,966,016
TERRENOS		281,094,258	281,094,258	0%	-
EDIFICACIONES		2,189,129,580	2,189,129,580	0%	-
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		51,183,729	49,594,029	3%	1,589,700
EQ. COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		173,560,015	174,050,009	0%	489,994
MAQUINARIA Y EQUIPO		19,299,688	18,649,788	3%	649,900
OBRAS DE ARTE		2,650,000	2,650,000	0%	-
DEPRECIACION ACUMULADA		-536,066,507	-485,350,885	10%	50,715,622
ACTIVOS INTANGIBLES	8.0	1,058,346	2,008,338	-47% -	949,992
LICENCIAS		4,750,000	4,750,000	0%	-
AMORTIZACION ACUMULADA		-3,691,654	-2,741,662	35%	949,992

Handwritten signatures and initials




COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES FLOTAX DUITAMA
NIT 891.800.043-2
PROYECTO DE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)



	NOTA	Dic 24	Dic 23	%	V. Absoluta
PASIVOS		\$ 1,381,940,470 \$	1,530,794,595	-10%	148,854,125
PASIVO CORRIENTE		592,368,411	832,483,893	-29%	240,115,481
PASIVO CORRIENTE FINANCIERO		528,319,849	501,463,813	5%	26,856,036
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	9.0	528,319,849	501,463,813	5%	26,856,036
HONORARIOS		2,200,000	2,000,000	10%	200,000
PROVEEDORES NACIONALES		291,986,687	251,804,966	16%	40,181,721
RETENCION EN LA FUENTE		5,781,013	2,611,108	121%	3,169,905
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1,495,768	553,580	170%	942,188
RETENCIONES Y APORTES LABORALES		131,468,376	168,641,784	-22%	37,173,408
OBLIGACIONES LABORALES		95,388,005	75,852,375	26%	19,535,629
PASIVO CORRIENTE NO FINANCIERO		64,048,563	331,020,080	-81%	266,971,517
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	10.0	64,048,563	331,020,080	-81%	266,971,517
IMPUESTOS CORRIENTES		2,567,000	4,385,783	-41%	1,818,783
VALORES POR REINTEGRAR		5,189,667	2,247,975	131%	2,941,692
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		56,291,896	324,386,322	-83%	268,094,426
PASIVO NO CORRIENTE		789,572,059	698,310,702	13%	91,261,356
PASIVOS FINANCIEROS	11.0	614,046,538	541,732,319	13%	72,314,218
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES		520,072,019	526,516,042	-1%	6,444,024
REMANENTES POR PAGAR		93,974,519	15,216,277	518%	78,758,242
PASIVOS NO FINANCIEROS	12.0	175,525,521	156,578,383	12%	18,947,138
OTROS PASIVOS		22,120,591	0	0%	22,120,591
MULTAS Y SANCIONES, LITIGIOS, ETC		153,404,930	156,578,383	-2%	3,173,453
PATRIMONIO		\$ 3,143,734,034 \$	2,924,264,023	8%	219,470,011
CAPITAL SOCIAL	13.0	3,143,734,034	2,924,264,023	8%	219,470,011
APORTES ORDINARIOS		896,548,118	653,157,637	37%	243,390,481
APORTES EXTRAORDINARIOS		395,500,000	455,759,442	-13%	60,259,442
RESERVAS		131,743,333	128,974,781	2%	2,768,552
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA		88,978,028	88,978,028	0%	-
EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS		20,691,369	13,842,759	49%	6,848,610
RESULTADOS ADOPCIÓN PRIMERA VEZ		812,201,568	799,837,432	2%	12,364,136
OTRO RESULTADO INTEGRAL		798,071,618	783,713,944	2%	14,357,674
TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO		\$ 4,525,674,504 \$	4,455,058,619	2%	70,615,886


JAVIER ALONSO SILVA TORRES
Representante legal
Gerente General


VIVIANA ANDREA SALAMANCA S.
Contadora Publica
T.P. 249605 - T


NUBIA ESTELA GONZALEZ PEREZ
Revisoría Fiscal
T.P. 170205 - T





COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES FLOTAX DUITAMA
NIT 891.800.043-2
PROYECTADO ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)



	NOTA	Dic 24	Dic 23	%	V. Absoluta
INGRESOS		\$ 1,966,603,796	\$ 1,852,727,517	6%	\$ 113,876,279
INGRESOS OPERACIONALES		1,785,902,310	1,664,069,016	7%	121,833,294
COMERCIO AL POR MAYOR Y MENOR	14.0	6,664,978,614	5,987,111,777	11%	677,866,837
VENTA DE COMBUSTIBLE		6,698,766,101	5,985,053,300	12%	713,712,800
VENTA DE LUBRICANTES, ADITIVOS		15,695,127	22,206,637	-29%	-6,511,510
DEVOLUCIONES, DESCUENTOS		-49,482,613	-20,148,160	146%	-29,334,453
MENOS COSTO VENTAS OPERACIONAL	15.0	6,121,937,091	5,415,438,355	13%	706,498,736
COSTO DE VENTAS DE COMBUSTIBLES		6,004,436,798	5,289,749,651	14%	714,687,147
COSTO VENTA DE LUBRICANTES, ADITIVOS		12,464,793	17,478,794	-29%	-5,014,001
COSTO DE TRANSPORTE		105,035,500	108,209,911	-3%	-3,174,410
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		543,041,523.04	571,673,421.84	-5%	-28,631,899
ING. ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	16.0	1,229,228,068	1,087,758,212	13%	141,469,856
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO COOPERATIVA		492,400,000	471,340,000	4%	21,060,000
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO DESPACHOS		637,486,668	522,902,412	22%	114,584,256
CUOTA SOSTENIMIENTO CENTRAL DE RADIO		98,291,200	92,747,200	6%	5,544,000
OTROS INGRESOS ADMINISTRATIVOS		1,050,200	768,600	37%	281,600
INGRESOS POR TRANSPORTE	17.0	11,744,402	1,986,107	491%	9,758,295
SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA		11,744,402	1,986,107	491%	9,758,295
INGRESOS CARTERA DE CREDITO	18.0	1,127,444	1,410,577	-20%	-283,133
INTERESES DE MORA		1,127,444	1,410,577	-20%	-283,133
RECUPERACIONES	19.0	760,873	1,240,698	-39%	-479,825
DETERIORO POR CUENTAS POR COBRAR		760,873	1,240,698	-39%	-479,825
INGRESOS NO OPERACIONALES		180,701,486	188,658,501	-4%	7,957,015
OTROS INGRESOS	20.0	180,514,841	188,531,077	-4%	-8,016,236
DESCUENTOS COMERCIALES		3,412,822	3,708,115	-8%	-295,293
DIVIDENDOS, VALORIZACIONES		0	683,095	-100%	-683,095
INGRESOS FINANCIEROS		104,600,157	64,297,590	63%	40,302,567
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL		19,681,616	17,022,427	16%	2,659,189
INDEMNIZACIONES		29,380,801	13,335,575	120%	16,045,226
RECUPERACIONES		4,285,345	0	0%	4,285,345
DIVERSOS		19,154,101	89,484,275	-79%	-70,330,174
VENTAS NO OPERACIONALES	21.0	2,052,502	1,665,540	23%	386,962
VENTA DE DOTACION E INCENTIVOS		2,052,502	1,665,540	23%	386,962
MENOS COSTO VENTAS NO OPERAC.	21.0	1,865,857	1,538,116	21%	327,741
COSTO DE VENTA DE DOTACION		1,865,857	1,538,116	21%	327,741

Handwritten signature



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES FLOTAX DUITAMA
NIT 891.800.043-2
PROYECTADO ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)



	NOTA	Dic 24	Dic 23	%	V. Absoluta
EGRESOS		\$ 1,945,912,428	\$ 1,838,884,758	6%	\$ 107,027,669
GASTOS OPERACIONALES		1,881,641,902	1,712,990,251	10%	168,651,651
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	22.0	1,564,810,626	1,404,929,055	11%	159,881,571
BENEFICIO A EMPLEADOS		1,047,868,804	898,472,657	17%	149,396,147
GASTOS GENERALES		414,327,718	440,810,270	-6%	-26,482,552
DETERIORO		36,789,348	8,815,828	317%	27,973,520
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO		949,992	2,641,663	-64%	-1,691,671
DEPRECIACIÓN PROP., PLANTA Y EQUIPO		64,874,764	54,188,636	20%	10,686,128
GASTOS DE VENTAS	23.0	316,831,276	308,061,196	3%	8,770,080
BENEFICIO A EMPLEADOS		243,017,594	216,073,209	12%	26,944,386
GASTOS GENERALES		72,454,777	90,755,567	-20%	-18,300,790
DEPRECIACIONES		1,358,904	1,232,420	10%	126,484
GASTOS NO OPERACIONALES	24.0	64,270,526	125,894,508	-49%	61,623,982
GASTOS FINANCIEROS		20,377,339	16,869,319	21%	3,508,020
GASTOS VARIOS, MULTAS SANCIONES LITIGIOS		42,983,150	109,025,189	-61%	-66,042,038
PERDIDA EN RETIRO DE BIENES		910,037	0		910,037
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	25.0	\$ 20,691,368.78	\$ 13,842,758.99	49%	\$ 6,848,609.79

JAVIER ALONSO SILVA TORRES
Representante Legal
Gerente Cooflotax

NUBIA ESTELA GONZALEZ PEREZ
Revisora Fiscal
T.P. 170205T

VIVIANA ANDREA SALAMANCA SANCHEZ
Contadora Pública
T.P. 249605-T



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES FLOTAX DUITAMA
COOFLOTAX
NIT. 891.800.043-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INTEGRADOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
Valores expresados en miles de pesos colombianos

INFORMACIÓN GENERAL

La Cooperativa de Transportadores Flotax Duitama, cuenta con la personería jurídica No.787 del 17 de diciembre de 1964, otorgada por DANCOOP. Inscrita en la cámara de comercio en el libro de las personas jurídicas sin ánimo de lucro el 06 de marzo de 1997 bajo el número 00000117, cuyos Estatutos han sido reformados totalmente en Asamblea general ordinaria del 24 de marzo de 2001, protocolizada en Cámara de Comercio de Duitama, el 10 de septiembre de 2001, Reforma total aprobada en Asamblea General Extraordinaria del 10 de octubre de 2009, Última Reforma aprobada en Asamblea General Extraordinaria del 30 de septiembre de 2023.

La Cooperativa, actualmente tiene como objeto la prestación y explotación directa de la industria del transporte terrestre automotor, en vehículos de su propiedad y/o de sus asociados, destinados al fomento del turismo, transporte de personal, e integración social dentro de los principios y valores que tiene como base. Para lo cual podrá realizar toda clase de actividades permitidas por la ley que se relacione con su objetivo social, con el fin de producir y/o distribuir conjunta y eficientemente bienes y/o servicios para satisfacer las necesidades de sus asociados y de la comunidad en general.

Otra actividad es el Comercio al por Menor de Combustible y Lubricantes para automotores, mediante contrato para la operación de la Estación de servicio, suscrito entre PETROBRAS COLOMBIA COMBUSTIBLES SA Y COOFLOTAX que concede el derecho a operar la Estación de Servicio COOLOTAX, bajo los estándares definidos en el "Sistema de Operación de Estaciones de servicio PETROBRAS"

Resoluciones de Habilitación

- **Resolución No. 0184 del 13 de diciembre de 2019 – Ministerio de transporte:** Por la cual se decide el recurso de Reposición interpuesto a la resolución 0107 del 29 de Julio de 2019 y concede a la empresa COOFLOTAX mantener la habilitación otorgada mediante Resolución No. 010 del 22 de mayo de 2000, para operar como empresa de Servicio público de transporte terrestre automotor Especial.



- **Resolución No.0009 del 22 de mayo de 2000 – Ministerio de Transporte:** Por la cual se otorga habilitación a la empresa para prestar el servicio público de transporte de pasajeros por carretera.
- **Resolución No. 2554 del 07 de diciembre de 2000 – Alcaldía de Duitama:** Por la cual se concede habilitación para prestar el servicio de transporte público individual de pasajeros en vehículos tipo taxi.
- **Resolución No. 0626 del 11 de diciembre de 2007 – Alcaldía de Tibasosa:** Por la cual se otorga permiso transitorio para la operación provisional en la jurisdicción del municipio de Tibasosa del servicio público de transporte de pasajeros.
- **Resolución No.2802 del 08 de DICIEMBRE de 2002 – Alcaldía de Duitama:** Por la cual se concede habilitación para prestar el servicio público de transporte terrestre automotor mixto en la ciudad de Duitama.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros de la Cooperativa se detallan a continuación:

BASE DE PREPARACIÓN

La Cooperativa prepara sus estados financieros con base en los principios establecidos en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad vigentes en Colombia; y preparados de conformidad con lo dispuesto en el anexo 2 del decreto 2420 de 2015, y sus modificatorios, en concordancia con el Plan Único de Cuentas para las entidades del sector solidario vigiladas por la Superintendencia de Puertos y Transportes.

BASE DE MEDICIÓN

Los estados financieros de la Cooperativa son preparados bajo la premisa de negocio en marcha. Dada su naturaleza, se prevé que continuará su actividad dentro del futuro previsible.

La cooperativa mide los elementos de los estados financieros utilizando las siguientes bases de medición, tal como se explica en las políticas contables:

- a. El costo, para los elementos de propiedad, planta y equipo, propiedades de inversión, activos intangibles, inventarios, activos por derecho de uso por arrendamientos, bienes de patrimonio histórico, otros activos y pasivos.
- b. El valor razonable, o el costo amortizado, para los activos y pasivos financieros.



- c. El valor presente de la obligación, para los beneficios post empleo, beneficios largo plazo, las provisiones, y pasivo por arrendamientos por derecho de uso.

Siendo así, el reconocimiento se efectúa en toda partida, que cumplan la definición de elemento, siempre que sea probable que cualquier beneficio económico asociado con la partida llegue o salga de la empresa; y la partida tenga un costo o un valor que pueda ser medido con fiabilidad.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

Al establecer si una partida cumple con los criterios para su reconocimiento en los estados financieros, así como para determinar la revelación de la información en dichos estados, la Cooperativa tiene en cuenta las condiciones de materialidad o importancia relativa. Para efectos contables, la materialidad o importancia relativa se determina por su valor o por su naturaleza, o por una combinación de las dos.

La materialidad por su valor se refiere a la cuantificación de la importancia de los elementos que conforman un componente de los estados financieros o un grupo de cuentas. En tal sentido, la Cooperativa analiza si las omisiones o inexactitudes de partidas influyen (individual o en conjunto) en las decisiones económicas tomadas sobre la base de los estados financieros.

La materialidad por su naturaleza se refiere al hecho que la Cooperativa relaciona los aspectos cualitativos de la partida o grupo de cuentas y sus efectos no financieros, tales como se evidencien y cumplimiento de normas.

USO DE JUICIOS Y ESTIMACIONES

En la determinación del resultado del ejercicio y del patrimonio de la empresa, y conforme a las políticas contables, en algunos casos se requiere hacer juicios, estimaciones y supuestos, por parte del equipo de trabajo de la Cooperativa (La Administración), los cuales se basan en la experiencia histórica y en otros factores relevantes.

Las principales estimaciones utilizadas para cuantificar algunos activos, pasivos, ingresos y gastos se refieren entre otros a:

- a. Vida útil de propiedad, planta, equipo e intangibles.
- b. Pérdidas por deterioro de ciertos activos.
- c. Hipótesis empleadas en los cálculos actuariales de los pasivos por beneficios a empleados y post empleo.
- d. Compromisos y contingencias.



Las estimaciones y los criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN:

La moneda funcional y de presentación de la información financiera de la Cooperativa es el peso colombiano (COP).

VALOR RAZONABLE

La Cooperativa utiliza como base de medición el valor razonable para las operaciones, las participaciones, aportes, contribuciones, entre otras.

El Valor razonable es el precio que se recibiría por vender un activo o que se pagaría por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

El valor razonable contempla una jerarquía con el propósito de lograr una mayor coherencia y comparabilidad de las mediciones. Esta jerarquía consiste en establecer los elementos que permitan que dicho valor sea comparable y su cálculo se realice con base en variables objetivas u observables.

PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

La empresa presenta un juego completo de estados financieros anuales, expresados en miles de pesos colombianos, de manera comparativa respecto al año anterior con corte a 31 de diciembre, los cuales comprenden:

- Un estado de situación financiera al final del período.
- Un estado de resultado integral del período.
- Un estado de cambios en el patrimonio del período.
- Un estado de flujos de efectivo del período.
- Notas que incluyen una descripción del marco contable basado en NIIF, un resumen de las políticas contables más significativas, detalle de la información (respaldo para las partidas) presentada en los estados financieros y otras revelaciones.

El Estado de situación financiera se presenta teniendo en cuenta, en primer término, el criterio de residencia, en donde sus componentes principales se agrupan en: activos corrientes, activos no corrientes, pasivos corrientes, pasivos no corrientes, y patrimonio. Cada uno de estos grupos contiene los principales rubros propios de la Cooperativa relacionados entre otros con las



reservas, operaciones activas y pasivas. El Estado de resultado integral se presenta teniendo en cuenta la naturaleza del gasto. La empresa presenta los resultados del periodo como un resultado integral total en un único estado que comprende el resultado del periodo y el del Otro Resultado Integral (ORI, patrimonio), de donde el resultado corresponde a ingresos menos gastos.

El artículo 19-4 del Estatuto Tributario dispone que la cooperativa tributará sobre sus excedentes a la tarifa única especial del veinte por ciento (20%) y el impuesto será tomado en su totalidad del Fondo de Educación y Solidaridad de que trata el artículo 54 de la Ley 79 de 1988. Las pérdidas del ejercicio no permitirían invertir en los fondos predeterminados. El Estado de flujos de efectivo utiliza el método directo y el efectivo en moneda nacional.

ACTIVO

NOTA 1.0 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes al efectivo incluyen los saldos de libre disposición en caja, en bancos, y depósitos de ahorros en entidades financieras, que hace parte de los activos corrientes financieros de Empresa, los cuales no tienen ninguna restricción, y son utilizados para atender las operaciones originadas en desarrollo de las funciones propias de la Cooperativa.

NOTA 1.1 EFECTIVO EN CAJA

EFECTIVO	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
CAJA PRINCIPAL		146,455,489	94,663,284
CAJA ESTACIÓN DE SERVICIO		31,058,561	31,700,646
CAJA CREDITOS		575,611	575,611
CAJA PROVISION EMPLEADOS EDS	a.	16,262,665	0
CAJA FONDO ESTACIÓN DE SERVICIO		31,522,953	51,458,916
CAJA FONDO BIENESTAR SOCIAL		20,612,096	36,581,000
CAJA FONDO DE EDUCACIÓN		15,088,148	2,564,345
CAJA APORTES SOCIALES		43,370,812	0
CAJA FONDO DE SOLIDARIDAD		1,384,276	0
CAJA PARAFISCALES		497,679	0
CAJA RENDIMIENTOS FINANCIEROS	b.	18,626,192	0
CAJA MENOR ADMINISTRACIÓN		2,068,000	2,068,000
CAJA MENOR ESTACIÓN		500,000	500,000
CAJA DESPACHOS	c.	51,112,464	47,376,587
TOTAL		379.134.944	267.488.391



- a. Representa el dinero existente respecto a la provisión de prestaciones Sociales para los empleados de Estación de Servicio, como es Cesantías, Vacaciones, intereses de cesantías, y primas, el cual se alimenta desde el mes de enero de 2024 con la información registrada en cada nómina mensual de estación de servicio.
- b. Representa el saldo que queda en Caja por concepto de rendimientos financieros de los Depósitos a Terminio Fijo CDT que posee la Cooperativa, los cuales son retirados de la entidad financiera al momento del vencimiento del CDT.
- c. Representa el dinero existente en la Caja de Despachos, la cual está discriminada por las Rutas:

CAJA DESPACHOS POR RUTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
Caja ruta Sogamoso	7,832,024	16,094,111
Caja ruta Santa Rosa	9,871,449	1,484,602
Caja ruta Paipa	9,146,804	9,062,819
Caja ruta Tunja	14,063,278	15,266,134
Caja ruta Siachoque	9,026,636	4,050,092
Caja ruta taxis y mixtas	1,172,273	1,418,829
Caja ruta Paz de Río	0	0
TOTAL	51,112,464	47,376,587

NOTA 1.2 SALDO EN BANCOS

Se reconoce como saldo en Bancos, el efectivo mantenido en Entidades Financieras debidamente registradas y autorizadas, de acuerdo a las necesidades de la Cooperativa.

BANCOS COMERCIALES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
BANCO BOGOTÁ CTA AHORROS 282392901		1,116,031	1,113,334
BANCO CAJA SOCIAL CTA CTE 21500058878		503,589	503,589
BANCO BOGOTÁ CTA AHORROS 182988 EDS		22,512	22,509
BANCO OCCIDENTE 39580144-2	a.	29,400,143	7,007,150
DAVIVIENDA CTA. CTE. 9999394		618,363	618,363
DAVIVIENDA CTA. AHORROS 020255 EDS	b.	7,987,487	828,581
BANCOLOMBIA CTA AHORROS 0000503 EDS	b.	6,149,860	2,204,090
MI BANCO CTA AHORROS 350005873881		389,698	36,228,011
TOTAL		46,187,682	48,535,644



- a. Representa las consignaciones realizadas por las diferentes entidades de salud, por concepto de incapacidades de trabajadores y conductores, pago de facturas de clientes y despachos de sostenimiento.
- b. Refleja movimientos por venta de combustible y lubricantes por datafono y consignaciones de clientes por concepto de pago de combustible.

NOTA 1.3 DEPÓSITOS EN TRANSITO

Los depósitos en tránsito son transferencias o consignaciones que se realizan los últimos días del mes en la entidad bancaria, los cuales se encuentran pendientes de confirmación.

DEPÓSITOS EN TRANSITO	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
DEPÓSITOS EN TRANSITO		7,634,977	16,620,726
TOTAL		7,634,977	16,620,726

NOTA 1.4 CERTIFICADOS CDT

CERTIFICADOS DE DEPOSITO A TERMINO FIJO CDT	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
MIBANCO CDT 110001537903		0	338,825,536
MIBANCO CDT 110001537921		0	209,522,343
JURISCOOP CDT 229562 ICBF Y SENA		0	434,222,658
CDT APORTES S. BANCOOMEVA	a.	210,011,985	0
CDT JURISCOOP	b.	490,000,000	0
TOTAL		700,011,985	982,570,537

El saldo se encuentra conciliado a 31 de diciembre de 2024, donde se reflejan los movimientos de los Certificados de Depósito a Término (CDTS).

- a. La devolución de Sena e Icbf inicialmente fue consignada a la entidad financiera del Banco de Occidente el año 2022 por valor de \$434.222.658. En el año 2023 se retira del Banco de Occidente y se traslada el saldo a la cuenta de JURISCOOP.

En el año 2024 con el CDT en Juriscoop, se realiza la apertura del CDT de BANCOOMEVA por valor de \$210.011.985 por concepto de nivelación de aportes y el restante es decir la suma de \$224.210.673 por directriz Administrativa se entrega a cada asociado de la Cooperativa que tenga derecho.



- b. Respecto a los saldos de la venta de villa del rio consignados inicialmente en la entidad de Coomeva en el año 2022 por valor de \$490.000.000, fueron trasladados a la entidad financiera MIBANCO en el año 2023 con los rendimientos financieros correspondientes. Finalmente fueron retirado de MIBANCO y depositado en la misma modalidad de CDT en la cuenta de JURISCOOP actualmente, por valor de \$490.000.000 correspondiente al valor del capital depositado originalmente, y los rendimientos fueron retirados e ingresados a Caja de Rendimientos Financieros.

NOTA 2.0 CUENTAS POR COBRAR DEBIDAS POR TERCEROS

Las cuentas por cobrar provienen de la obligación que tienen los asociados de contribuir con el sostenimiento de la cooperativa, aportes, obligaciones sociales, anticipos, y otras cuentas por cobrar, los cuales están regulados dentro de los Estatutos de la Cooperativa.

Las cuentas por cobrar se estiman como la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor actual del flujo de efectivo. El valor en libro del activo se reduce por medio del deterioro / castigo de cartera, y el monto de la perdida se reconoce con cargo a los resultados del ejercicio.

La recuperación de montos previamente deteriorados, se reconocen como ingresos de la cooperativa.

NOTA 2.1 CUOTA DE APORTES

La cuota de aportes se establece para los asociados nuevos que ingresan a la Empresa, los cuales están determinados en los Estatutos de la Cooperativa, donde se verifica el tiempo y valor de pago en cada cuota.

CUENTAS POR COBRAR	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
CUOTA DE APORTES		1,950,000	5,949,300
TOTAL		1,950,000	5,949,300

NOTA 2.2 CUOTA DE SOSTENIMIENTO

Las cuotas de Sostenimiento, son los pagos que realiza el asociado para soportar los diferentes gastos y costos que incurre la Cooperativa a nivel administrativo, cuyos saldos se encuentran registrados a 31 de diciembre de 2024, para cada uno en las diferentes modalidades que se determina en la cooperativa, tales como: Ruta Tunja, Paipa, Sogamoso, Santa rosa, Oicatá, Tuta, Belén, Motavita, Nuevo Colón, Paz de Río, Siachoque, Taxi y Mixtas.



CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
MICROBÚS DUITAMA - TUNJA		1,760,000	7,340,514
MICROBÚS DUITAMA – BELÉN		1,120,000	810,000
MICROBÚS DUITAMA – PAIPA		1,920,000	640,000
MICROBÚS DUITAMA – PAZ DE RÍO		640,000	280,000
MICROBÚS DUITAMA – SANTA ROSA		3,200,000	2,540,000
MICROBÚS DUITAMA – SOGAMOSO		2,560,000	1,210,000
MICROBÚS DUITAMA – NUEVO COLÓN		480,000	0
MICROBÚS TUNJA – OICATÁ		160,000	0
MICROBÚS TUNJA – SIACHOQUE		1,600,000	640,000
CAMIONETA DUITAMA – PAZ DE RÍO		0	160,000
CAMIONETA TUNJA – TUTA		160,000	80,000
CAMIONETA BÁSICA TUNJA – MOTAVITA		960,000	6,101,000
ESPECIAL CAMIONETA DOBLE CABINA		0	404,800
ESPECIAL MICROBÚS 10 A 19 PASAJ.		946,400	946,400
URBANO MUNICIPAL COLECTIVO		0	174,000
SOSTENIMIENTO TAXI URBANO		9,200,000	9,496,275
MIXTO CAMIONETA DOBLE CABINA	a.	1,674,150	30,665,250
SOSTENIMIENTO CENTRAL DE RADIO	a.	8,363,650	16,138,933
SERVICIO APP URBANOS		880,200	980,900
ARRENDAMIENTO SOFTWARE SILOG		621,900	1,484,000
TOTAL		36,246,300	80,092,072

a. La variación entre el año anterior y el actual, corresponde al traslado de saldos de cartera superior a 360 días en proceso de recuperación.

NOTA 2.3 CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS

CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
POLIZA ACCIDENTES PERSONALES AP	a.	2,851,193	28,479
POLIZA RCC	a.	235,925,550	9,953,453
POLIZA RCE	a.	1,326,450	3,164,213
POLIZA CIVIL EN EXCESO		10,668,375	10,206,229
PLANILLA DE VIAJE OCASIONAL		649,000	-1,436,000
SEGURIDAD SOCIAL CONDUCTORES	b.	55,058,400	99,427,246
TARJETA DE OPERACIÓN		98,400	0
OBLIGACIONES SEG SOCIAL (UGPP)		148,100	14,505,179
EXAMENES OCUP. CONDUCTORES		52,000	0
GPS RUTA DUITAMA - SOGAMOSO		400,000	336,000
PARQUEADERO TERMINAL (Duitama)		3,067,200	4,234,994



ARRENDAMIENTO TERMINAL TAXI		286,057	373,800
CUENTAS X COBRAR TRANSPORTE	c.	26,579,400	21,023,500
FONDO REPOSICIÓN		1,805,000	2,576,500
OTRAS CxC AÑOS ANTERIORES		0	12,096,512
ARRENDAMIENTOS		0	7,738,569
TOTAL		338,915,125	184,228,675

- Representan el saldo de las cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2024, por concepto de pólizas de Responsabilidad Civil Contractual, extracontractual, de accidentes personales, y de exceso expedidas por la EQUIDAD SEGUROS GENERALES O.C. Respecto a la variación significativa con el año anterior, obedece a que el reconocimiento de la deuda de la Póliza RCC no se realiza en diciembre 2023, sino en enero del siguiente año.
- Aportes a Seguridad social, la Cooperativa afilia a todos los conductores al sistema de Seguridad Social el cual está a cargo de los asociados- propietarios de los vehículos de acuerdo con los contratos de vinculación.
- Otras Cuentas por Cobrar de Transporte, Representa el saldo de las cuentas por cobrar por concepto de facturación de transporte especial de personal, en cumplimiento de contratos firmados con empresas como Coquecol, Cooperativa el Condor, Cemco, entre otros.

NOTA 2.4 OTRAS CUENTAS POR COBRAR

OTRAS CUENTAS POR COBRAR	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
BONIFICACIÓN RECAUDOS DE POLIZAS		10,438,447	822,804
POLIZAS POR CAMBIO DE ASEGURADO		1,022,747	0
EMBARGOS		9,828,000	3,717,216
OTROS	a.	3,494,000	3,835,000
OTRAS CXC AÑOS ANTERIORES		0	12,936,917
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		1,428,000	1,393,709
MULTAS INASISTENCIAS		3,549,774	23,178,906
INASISTENCIAS A REUNIONES DE RUTA		154,700	1,547,000
OTRAS CUENTAS X COBRAR COMBUSTIBLE		1,383,731	7,226,622
OTRAS CUENTAS X COBRAR LUBRICANTES		10,501	10,501
ACUERDOS DE PAGO		3,777,461	9,777,461
CXC DESPACHOS – ESTRUC. COSTOS	b.	9,958,000	5,340,500
CXC RETEICA	c.	674,009	0
TOTAL		45,719,370	69,786,636

- Es el saldo que los Asociados de la ruta de Santa Rosa adeudan a la Cooperativa por concepto de conciliación laboral; también se registra una deuda de asociados de la ruta Belén.



- b. Cuentas por cobrar de despachos, saldos que adeudan los asociados por los diferentes conceptos generados por la naturaleza de la obligación con respecto a la estructura de costos que se registra en cada ruta, cada mes.
- c. Es el saldo que deben los asociados por Retención de Ica en la ruta de Paipa.

NOTA 3.0 OTRAS CUENTAS POR COBRAR NO FINANCIERAS

NOTA 3.1 ANTICIPOS ENTREGADOS

AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
ANTICIPOS LABORALES		10,472	16,297,899
ANTICIPO DE PROVEEDORES	a.	62,744,649	13,926,836
OTROS ANTICIPOS	b.	1,100,000	0
RESPONSABILIDADES PENDIENTES	c.	31,416	80,579,747
TOTAL		63,886,537	110,804,482

- a. Representa abonos que se realizan a proveedores, entre ellos Petrobras por concepto de Compra de combustible anticipadamente.
- b. Se registra la base de caja menor de las taquillas a cargo de cada tiqueteador.
- c. El rubro de Responsabilidades Pendientes corresponde al saldo que adeudan ex empleados con la cooperativa. La variación, corresponde al traslado del saldo de Cartera en proceso de recuperación con más de 360 días de vencimiento.

NOTA 3.2 INVENTARIOS

El inventario de la Cooperativa es llevado mediante el Sistema de Inventarios Permanente, mediante el método Promedio ponderado por política NIIF debidamente certificado por la persona encargada. (administrador EDS – Coordinadora SST).

Estos informes son los reportados ante el consejo administrativo cada mes por parte de las áreas encargadas. En los procedimientos de control interno para control y seguimiento de los descargues del Combustible se realiza con el acompañamiento de un representante de la Junta de Vigilancia.



INVENTARIOS	CANTIDAD EN GLS -24	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	CANTIDAD EN GLS -23	ENERO A DICIEMBRE 2023
GASOLINA CORRIENTE	1.185,32 galones	a.	15,869,666	4.316,17 galones	54,190,692
ACPM	5.553,24 galones	a.	50,275,323	3.334.99 galones	26,632,303
GRASAS LUBRICANTES		a.	2,992,138		3,090,284
BOLSA COMBUSTIBLE			0		380,563
INVENTARIO CAMISAS		b.	1,140,000		280,352
INV. CORBATAS		b.	17,000		816,000
INCENTIVOS ESTACION		c.	0		0
TOTAL			70,294,128		85,390,194

- a. Representan el combustible en galones debidamente valorizados y certificados con saldo a 31 de diciembre de 2024 y conciliados con el sistema contable. Para los inventarios de aceites, lubricantes y bolsas, se lleva control en libro de Excel y debidamente certificados a corte de cada mes.
- b. Se realiza control de inventario físico de camisas y corbatas, en compañía del área de Talento humano de manera periódica, y queda soportado el saldo con la certificación expedida del área.
- c. Mediante la publicidad que ha venido generando la EDS, se realiza la compra de incentivos para clientes de consumo de combustible, donde el objetivo principal es la venta masiva de gasolina, acpm, y lubricantes. Los cuales fueron vendidos en su totalidad a corte de esta vigencia.

NOTA 3.3 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Representa el valor de la Retención en la fuente y Retención de industria y comercio efectuadas a la cooperativa, que realizan las entidades financieras. También incluye el valor pagado como anticipo para el Impuesto de ICA, y el impuesto de la sobre tasa de la gasolina y de acpm.

ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
ANTICIPO DE IMPUESTO DE ICA		1,794,000	823,000
RETENCIÓN EN LA FUENTE		18,040,333	18,040,333
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO		4,042,349	3,284,359
DEPOSITO SOBRETASA GASOLINA		1,679,124	6,125,923
DEPOSITO SOBRETASA ACPM		2,071,359	1,939,053
TOTAL		27,627,165	24,659,740



NOTA 4.0 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO NO CORRIENTE

Las cuentas de ahorro corresponden al efectivo de uso restringido, como son los fondos de Reposición, Fondo de Apoyo y Crédito y Fondo Mutual de prevención Asistencia y Solidaridad, que son fondos cuya destinación es específica y el uso de sus recursos restringido y limitado de acuerdo a lo establecido en los Estatutos, los cuales se encuentran en la entidad financiera determinada.

NOTA 4.1 EFECTIVO DE USO RESTRIGIDO FONDO DE REPOSICIÓN

EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO Y/O CON DESTINACIÓN ESPECÍFICA	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
B. POPULAR CTA AHORRO 50117 FONDO REP.		0	399
BANCOLOMBIA CTA AH. 26218690 FONDO APOYO		0	100,129
CONFIAR CTA. 027210681 FONDO DE REPOSICIÓN		0	10,144
JURISCOOP CTA AH 58500016641 FONDO REP.	a.	285,738,868	228,177,546
TOTAL		285,738,868	228,288,218

- a. El saldo en Financiera Juriscoop se encuentra conciliado de acuerdo al extracto emitido por el banco con corte a 31 de diciembre de 2024, incluyendo los intereses generados hasta la fecha y distribuido a cada vehículo activo de la Cooperativa según el porcentaje de participación. Está pendiente nivelar el valor correspondiente al Fondo de Reposición de Vehículos Inactivos desde vigencias anteriores.

NOTA 5.0 INVERSIONES

Las inversiones, incluyen activos financieros que se designan como disponibles para la venta o aquellos que encajan dentro de las demás categorías del activo. Estas inversiones figuran en el estado de la situación financiera de la cooperativa y se miden al costo.

Se considera que existe deterioro de los títulos de capital clasificados como disponibles para la venta, cuando tengan disminuciones significativas y prolongadas del valor razonable del título valor por debajo de su costo.

Al final de cada periodo contable sobre el que se informa, la Cooperativa evalúa si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado. Cuando exista evidencia objetiva de deterioro, la cooperativa reconocerá de forma inmediata una pérdida por deterioro del valor. Párrafo 11.21 de la NIIF para Pymes.



Las inversiones que posee la cooperativa se encuentran soportadas con los certificados emitidos por cada entidad.

INVERSIONES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
INVERSIÓN PARADOR DE TRANSPORTES STA ROSA		0	300,000
INVERSIÓN SOCIEDAD DE ECONOMÍA MIXTA TERMINAL		91,007,674	76,650,000
INVERSIÓN ASOCIACIÓN LA ORGANIZACIÓN Y EL DESARROLLO (Atra)		2,266,800	2,266,800
ENTIDADES SIN ANIMO DE LUCRO (La Equidad)	a.	35,416,873	30,216,873
OTRAS ENTIDADES (Invertrascol SA)		6,790,000	6,790,000
TOTAL		135,481,347	116,223,673

a. De maneral anual se realiza el pago de aportes sociales a la entidad de Equidad Seguros.

NOTA 6.0 CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO

En la cooperativa existen cuentas por cobrar determinadas como cartera en proceso de recuperación y se clasifica en las cuentas por cobrar a largo plazo dentro del Activo no Financiero que compone el Activo no Corriente de la Situación financiera de la empresa.

CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
CARTERA EN PROCESO DE RECUPERACIÓN		204,936,967	0.00
TOTAL		204,936,967	0.00

En este rubro se registra todas las cuentas por cobrar a los asociados que tienen deuda con la Cooperativa con un periodo superior a 360 días, las cuales se catalogan como cuentas en proceso de recuperación de acuerdo a la norma vigente. Se establece el deterioro de cartera en un porcentaje del **15%**, a partir del año 2024.

NOTA 7.0 ACTIVOS MATERIALES

La Cooperativa COOFLOTAX, reconoce como Activos Materiales todos los activos que cumplan: La definición de activo. Y la definición de propiedades, planta y equipo.



No se reconocen como activos los bienes que, aunque estén a nombre de la Empresa, no generen beneficios económicos para la Entidad.

Las renovaciones y mejoras significativas que incurren con posterioridad a la adquisición del activo son incluidos en el valor en libros del activo o reconocidos como un activo separado, cuando aumenta la productividad, capacidad o eficiencia o se amplía la vida útil del bien.

Así mismo es probable que generen un beneficio económico futuro y el costo desembolsado pueda determinarse de forma fiable.

Los costos de mantenimientos menores, inferiores a 4 SMMLV conservación y reparación de los activos, se registran directamente en el estado de resultados en el momento en que se incurren.

Con posterioridad a su reconocimiento inicial como un activo, todas las partidas de propiedades, planta y equipo, deben ser mantenidas en libros a su costo, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro.

Los terrenos no se deprecian por tener una vida útil indefinida.

La depreciación de las categorías de las partidas de propiedades, planta y equipo se reconocen como gasto del periodo, y se calcula sobre el costo del elemento, usando los parámetros y directrices ya establecidas (línea recta).

CONCEPTO	MÉTODO	VIDA ÚTIL
Construcciones y edificaciones	línea Recta	de 50 a 100 años
Oficinas	línea Recta	de 50 a 100 años
Muebles y equipo de Oficina	línea Recta	de 10 a 15 años
Maquinaria y equipo	línea Recta	de 15 a 30 años
Equipo de procesamiento de datos	línea Recta	de 5 a 10 años
Equipo de telecomunicaciones	línea Recta	de 5 a 10 años
Bienes de fondos sociales	línea Recta	de 20 años



NOTA 7.1 TERREROS Y EDIFICACIONES

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES DE ENERO A DICIEMBRE 2024					
DESCRIPCIÓN	COSTO HISTÓRICO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VIDA UTIL ACTUAL	VIDA UTIL PARA NIIF
TERRENOS URBANOS					
TERRENO 30% CRA 18 22A 15	221,303,503		221,303,503	20	100
TERRENOS RURALES					
LOTE LAGUNA SECA	3,790,755		3,790,755	20	100
LOTE SEDE SOCIAL DIRECCIÓN PANTANO DE VARGAS	56,000,000		56,000,000	20	100
EDIFICACIONES					
OFICINAS					
ADMINISTRACIÓN CRA 18 22A 15	1,415,334,840	241,957,280	1,173,377,560	20	100
REVALORIZACIONES	578,038,040	55,395,312	522,642,728		
OTRAS INSTALACIONES					
CASETA ANTENA LAGUNA SECA	2,100,000	2,100,000	0	20	100
SEDE DE LA ESTACION DE SERVICIO	41,006,700	16,505,197	24,501,503	20	100
TAQUILLA 10 TERMINAL DUITAMA	83,600,000	23,268,667	60,331,333	20	100
OFICINA 209 TERMINAL DUITAMA	63,050,000	17,578,917	45,471,083	20	100
TAQUILLA N1 COMPARTIDA TERMINAL DUITAMA	6,000,000	1,640,000	4,360,000	20	100
TOTAL	2,470,223,838	358,445,373	1,842,361,679		

NOTA 7.2 MUEBLES, EQUIPO DE OFICINA Y EQUIPO DE CÓMPUTO

MUEBLES, EQUIPO DE OFICINA Y EQUIPO DE COMPUTO ENERO A DICIEMBRE 2024			
DESCRIPCIÓN	COSTO HISTÓRICO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS
MUEBLES, Y EQUIPO DE OFICINA	51,183,729	47,483,729	3,700,000
EQ. DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	173,560,015	112,727,746	60,832,269
TOTAL	224,743,744	160,211,475	64,532,269



En la Jornada de Recolección de Residuos posconsumo por parte de la Cámara de Comercio de Duitama, la Cooperativa realiza la disposición de equipo de cómputo y comunicación por un valor contable de \$10.000.000.

NOTA 7.3 MAQUINARIA Y EQUIPO

El detalle de los Activos Maquinaria y equipo es:

MAQUINARIA Y EQUIPO ENERO A DICIEMBRE 2024					
DESCRIPCIÓN	COSTO HISTORICO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR NETO EN LIBROS	VIDA UTIL ACTUAL	VIDA UTIL PARA NIIF
PLANTA ELECTRICA	10,100,000	10,100,000	0	10	15
INFORMADORES ELECTRICOS	2,400,000	2,400,000	0	10	15
PROBADOR DE BILLETES	100,000	100,000	0		1
COMPRESOR CON MOTOR SIEMES No.881778 LA3113-4YB60	2,335,861	2,335,860	0	10	30
ELECTROBOMBAS	773,199	773,199	0	10	1
LLAVE AJUSTABLE DE 12"	49,742	49,742	0	10	15
DESTORNILLADOR PALA MAG 7	17,612	17,612	0	10	15
DESTORNILLADOR PHILIPS	23,562	23,562	0	10	15
LLAVE AJUSTABLE STILLSON	53,312	53,312	0	10	15
ALCOHOLIMETRO FIT 333T	2,796,500	279,648	2,516,852	10	15
CONTADORA DE BILLETES TESORERIA	649,900	649,900	0	10	15
TOTAL	19,299,688	16,782,836	2,516,852		

NOTA 7.4 OBRAS DE ARTE

OBRAS DE ARTE ENERO A DICIEMBRE 2024				
DESCRIPCIÓN	COSTO HISTORICO	VALOR NETO EN LIBROS	VIDA UTIL ACTUAL	VIDA UTIL PARA NIIF
Obras de Arte	2,650,000	2,650,000	0	50
TOTAL	2,650,000	2,650,000		



NOTA 8.0 ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles, son activos identificables, de carácter no monetario, y sin sustancia o contenido físico, que surgen a través de la adquisición. Se reconocen inicialmente al costo, siendo su presentación neta de amortización acumulada.

El costo total, incluye el costo de adquisición, menos los descuentos, así mismo los costos complementarios directamente relacionados con la compra del activo intangible.

Se revisa en cada cierre contable, las estimaciones de las vidas útiles asignadas a los activos intangibles que califican para ser amortizadas, y el método de amortización aplicado (lineal).

CONCEPTO	MÉTODO AMORTIZACIÓN	VIDA ÚTIL
Software	Lineal	5 años
Licencias	Lineal	5 años

LICENCIAS	NOTA	VALOR EN LIBROS	AMORTIZACIÓN ACUMULADA
GESTION DOCUMENTAL DOCDATA		3,500,000	-3,441,658
LICENCIA KARPESKY INTERNET		1,250,000	-249,996
TOTAL		4,750.000	-3,691,654

Actualmente, la cooperativa cuenta con el sistema de gestión DOC DATA de gestión documental que permite la digitalización de toda la información de la empresa.

PASIVO

Los préstamos, obligaciones con terceros y pasivos financieros, de naturaleza similar, se reconocen inicialmente al precio de la transacción, neto de los costos en que se haya incurrido en evento. Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado utilizado el método de tasa de interés efectiva, y cualquier diferencia, se reconoce durante la vida útil del interés efectivo y / o pactado.

Los otros pasivos financieros se clasifican en Pasivo Corriente a menos que la cooperativa tenga un derecho incondicional a diferir el pago de la obligación durante al menos 12 meses después de la fecha de la transacción.

La cooperativa no cuenta con obligaciones financieras, ni a otras entidades vigentes



NOTA 9.0 CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

Las cuentas por pagar son pasivos que representan las obligaciones de pago a terceros que se derivan de la compra de bienes o servicios que realiza la cooperativa en razón de su objeto empresarial y que no debe superar 30 días para su pago.

Estas cuentas por pagar se clasifican en pasivos corrientes, si el pago se realiza dentro de un año o menos, de lo contrario hace parte del pasivo no corriente.

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable y posteriormente se miden al costo amortizado usando el método de interés efectivo, si su aplicación no constituye un costo desproporcionado

CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
COMISIONES Y HONORARIOS		2,200,000	2,000,000
PROVEEDORES NACIONALES	a.	291,986,687	251,804,966
RETENCIÓN EN LA FUENTE		5,781,013	2,611,108
RETENCIÓN DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1,495,768	553,580
RETENCIONES Y APORTES LABORALES		131,468,376	168,641,784
OBLIGACIONES LABORALES	b.	95,388,005	75,852,375
TOTAL		528,319,849	501,463,813

- a. Corresponde al saldo adeudado por la cooperativa a los diferentes proveedores, cuyo valor más representativo se debe a la compra de la Póliza de Responsabilidad Civil Contractual.
- b. Este saldo, comprende las obligaciones laborales adquiridas con los empleados de la Cooperativa, por concepto de Cesantías por pagar, intereses de cesantías por pagar, y vacaciones por pagar que quedan con corte a la vigencia.

NOTA 10.0 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR		2,567,000	4,385,783
VALORES POR REINTEGRAR		5,189,667	2,247,975
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	a.	56,291,896	324,386,322
TOTAL		64,048,563	331,020,080



- a. En este rubro se registra todos los ingresos recibidos para terceros en el transcurso del año, los cuales son beneficio directo de terceros ya determinados. La variación entre las vigencias corresponde al valor de la Póliza, la cual se paga de contado y después se genera la cuenta por cobrar directamente al asociado, por ende, el valor incrementado se encuentra registrado en la cuenta por cobrar Nota 2.3.

NOTA 11.0 FONDO SOCIALES MUTUALES Y REMANENTES POR PAGAR

NOTA 11.1 FONDOS SOCIALES MUTUALES

FONDO SOCIALES Y MUTUALES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
FONDO DE EDUCACIÓN	a.	2,150,878	20,622,446
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	b.	22,005,374	21,311,666
FONDO DE RECREACIÓN	c.	0	88,741
FONDO SOCIAL PARA OTROS FINES		0	9,976,002
FONDO MUTUAL DE REVISION, ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD	d.	129,367,197	132,912,197
FONDO DE BIENESTAR SOCIAL	e.	60,452,054	36,581,000
FONDO DE REPOSICIÓN	f.	306,096,514	305,023,989
RUTA DUITAMA - TUNJA		31,407,093	25,146,318
RUTA DUITAMA - PAIPA		31,693,950	24,013,950
RUTA DUITAMA - SOGAMOSO		50,632,020	40,652,520
RUTA DUITAMA - BELÉN		8,310,000	6,195,000
RUTA DUITAMA - PAZ DE RIO		8,105,000	6,065,000
RUTA DUITAMA - SANTA ROSA		31,350,484	24,774,984
RUTA TUNJA - NUEVO COLÓN		3,368,541	2,408,541
RUTA TUNJA - TUTA		4,865,000	4,415,000
RUTA TUNJA - SIACHOQUE		28,819,990	24,999,990
RUTA MOTAVITA		2,160,000	180,000
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	g.	68,467,143	60,114,583
FONDO RUTA TUNJA - SOTAQUIRÁ		0	8,121,273
FONDO DE SOTAQUIRA		0	628,100
FONDO VEHICULOS INACTIVOS	h.	36,917,294	77,308,730
TOTAL FONDOS SOCIALES		520,072,019	526,516,042



Los fondos sociales mutuales, se crean de acuerdo a los reglamentos y estatutos de la Cooperativa, corresponden a recursos con destinación específica y son la base fundamental de la empresa.

Estos fondos tienen como propósito brindar ayuda recíproca frente a riesgos eventuales, por lo que deben utilizarse para esos fines. No obstante, por decisión de la asamblea general se pueden crear otros fondos de carácter mutual.

El consejo de administración, la gerencia, la junta de vigilancia y revisoría fiscal en cumplimiento a la ley 79 de 1988, deberán velar por el buen uso de los recursos de los fondos establecidos por la cooperativa.

- a. El Fondo de educación proviene de los excedentes de la Cooperativa y de las multas impuestas por inasistencia a las asambleas generales; se realiza el deterioro correspondiente de las multas con más de 360 días, afectando directamente el fondo. Se realiza el pago del impuesto de Renta del año 2023.
- b. Fondo de Solidaridad proviene de los excedentes de la cooperativa.
- c. El fondo de Recreación proviene de la apropiación de fondos, y actividades recreativas a cargo de la Cooperativa, y se destina para fines específicos en recreación y deporte.
- d. Está reflejado el valor por concepto de Fondo de Accidentes.
- e. Representa el saldo correspondiente a las cuotas de Admisión de asociados nuevos. Y se destinan pagos relacionados con las actividades sociales de la Cooperativa.
- f. Fondo de Reposición proviene del aporte mensual que hacen los Asociados de acuerdo a los reglamentos de la Cooperativa y se encuentra clasificado e identificado por vehículo, ruta y asociado.
- g. El saldo está distribuido en forma porcentual según la participación de cada vehículo en calidad de activo de la Cooperativa.
- h. El saldo que se refleja en contabilidad, corresponde a todos los vehículos que se encuentran en calidad de Inactivos en la Cooperativa. La variación entre las vigencias corresponde al traslado a los aportes sociales de los asociados activos.



NOTA 12.0 OTROS PASIVOS

OTROS PASIVOS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
OTROS PASIVOS		22,120,591	0
MULTAS, SANCIONES LITIGIOS, Y DEMÁS		153,404,930	156,578,383
TOTAL		175,525,521	156,578,383

La cooperativa reconoce una provisión cuando está obligada contractualmente o cuando existe una práctica del pasado que ha creado una obligación asumida. Las provisiones de litigios, costos de contratos onerosos, y otras contingencias, son reconocidas de acuerdo al informe emitido por el área Jurídica de la Cooperativa.

PATRIMONIO

NOTA 13.0 CAPITAL SOCIAL

El capital social de la cooperativa comprende el valor total de los aportes sociales, los cuales se clasifican como patrimonio en estado de la Situación Financiera. Y corresponden a los pagos efectuados por los asociados en dinero, con el fin de proveer capital de trabajo para el desarrollo de su objeto social y que además sirven de garantía para los préstamos efectuados y demás obligaciones contraídas.

El importe del capital se registra por el monto nominal de los aportes sociales efectivamente pagados por los asociados. Para el reconocimiento del aumento o disminución del capital se debe contar con modificación en los estatutos aprobados por la asamblea general de la Cooperativa.

NOTA 13.1 APORTES ORDINARIOS Y EXTRAORDINARIOS

APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
APORTES ORDINARIOS	a.	896,548,118	653,157,637
APORTES EXTRAORDINARIOS	b.	395,500,000	455,759,442
TOTAL		1,292,048,118	1,108,917,079

a. Aportes Ordinarios. Corresponde al valor establecido por el artículo 91 de los Estatutos de la Cooperativa, al ingresar un asociado. Los aportes sociales según estatutos de la Cooperativa corresponden a tres (3) Salarios Mínimos mensuales legales Vigentes y deben estar nivelados cada año de acuerdo al incremento determinado.



- b. Aportes extraordinarios. Corresponde al aporte adicional por valor de \$1.750.000, una única vez al momento de ingresar un asociado a la Cooperativa.

NOTA 13.2 RESERVAS

RESERVAS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES		108.664.631.47	101,627,777.81
RESERVA DE ASAMBLEA		358.755.63	358,755.63
DE RESULTADOS NO OPERACIONALES		22.719.945.79	22,719,945.79
TOTAL		131.743.332.89	124,706,479.23

Las reservas representan el valor de los recursos destinados a protección de aportes y conservación del capital mínimo, que debe poseer la Cooperativa en concordancia con la normatividad vigente.

De los excedentes, se dispone por Asamblea General, un porcentaje representativo a las reservas de Protección de aportes.

NOTA 13.3 FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA

FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FÍSICA		14,633,679	14,633,679
FONDO ESPECIAL		71.121.349	71,121,349
FONDO DE EDUCACIÓN CAPITALIZADO		3.223.000	3,223,000
TOTAL		88.978.028	88,978,028

Los fondos de destinación específicos se establecen por la asamblea y la ley, para garantizar recursos que mantengan la conservación de capital, propiedades de la cooperativa, capitalización de aportes y prestar los servicios sociales.

Las reservas y los fondos de destinación específicos son establecidas de acuerdo a la legislación vigente y a los estatutos de la Cooperativa. Teniendo en cuenta las características de las entidades de economía solidaria y como principio económico se establece la irrepartibilidad de las reservas y los fondos patrimoniales.



NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS

NOTA 14.0 COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR

INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
VENTA DE GASOLINA CORRIENTE		5,043,854,579	4,153,210,221
VENTA DE ACPM		1,654,911,521	1,831,843,079
VENTA DE ACEITES Y GRASAS		15,256,750	21,672,786
VENTA DE BOLSAS COMBUSTIBLE		438,377	533,851
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	a.	- 41,148,799	- 18,028,751
REINGRESO DE COMBUSTIBLE POR CALIBRACION		- 8,333,814	- 2,119,409
TOTAL		6,664,978,614	5,987,111,777

Los ingresos por estos conceptos están conformados por la venta de combustibles y lubricantes en la estación de servicio.

- a. El aumento en el saldo, en comparación con el periodo anterior corresponde al valor del bono de combustible.

NOTA 15.0 COSTO DE VENTAS OPERACIONAL

COSTO DE VENTAS OPERACIONAL	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
COSTO DE VENTA DE GASOLINA CTE		4,590,625,431	3,701,948,271
COSTO DE VENTA DE ACPM		1,413,811,367	1,587,801,380
COSTO VENTA DE ACEITES Y GRASAS		12,145,090	17,170,985
COSTO VENTA DE BOLSAS PARA COMBUSTIBLE		319,702	307,809
TRANSPORTE ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES		105,035,500	108,209,911
TOTAL		6,121,937,091	5,415,438,355

El costo de ventas representa el costo que incurrió la Cooperativa en la adquisición de los combustibles, lubricantes, servicio de transporte, vestuario / dotación e incentivos Eds durante durante la vigencia 2024.



NOTA 16.0 INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES

INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
CUOTA SOSTENIMIENTO COOPERATIVA		492,400,000	471,340,000
CUOTA SOSTENIMIENTO DESPACHOS		632,520,437	517,723,051
CUOTA SOST. CENTRAL DE RADIO		98,291,200	92,747,200
CUOTA ARRENDAMIENTO RUTA SOGAMOSO, PAIPA Y SANTA ROSA		4,966,231	4,819,361
OTROS INGRESOS		1,050,200	768,600
TOTAL		1,229,228,068	1,087,398,212

Registra las cuotas de sostenimiento, de despachos, central de radio y arrendamiento que pagan los asociados en las diferentes rutas, también hacen parte de este rubro los trámites realizados por los asociados como son tarjetas de operación, constancias, planillas, etc.

NOTA 17.0 INGRESOS POR TRANSPORTE

TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
SOST. COOP. 2% CONTRATOS		0	1,986,107
SOST. COOP. 4% CONTRATOS		11,721,302	0
SOST. COOP CONTRATOS URBANOS		23,100	0
TOTAL		11,744,402	1,986,107

Registra el ingreso de intermediación por la prestación de servicio especial en modalidad de microbús y taxi.

NOTA 18.0 INGRESOS POR CARTERA DE CREDITO

INTERESES DE CREDITO CONSUMO	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
INTERESES DE MORA		1,127,444	1,410,577
TOTAL		1,127,444	1,410,577

Este ingreso corresponde a la extemporaneidad de los asociados en los pagos de seguridad social, ya que se requiere un costo adicional para realizar el pago por fuera del tiempo de plazo.



NOTA 19.0 RECUPERACIONES

RECUPERACIONES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
RECUPERACION DETERIORO CxC		760,873	1,240,698
TOTAL		760,873	1,240,698

Este ingreso corresponde al pago de las cuentas por cobrar que ya se encuentran deterioradas y se cataloga como una recuperación para la Cooperativa.

NOTA 20.0 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

OTROS INGRESOS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
DESCUENTOS CONDICIONADOS		3,412,822	3,708,115
DIVIDENDOS Y VALORIZACIONES		0	683,095
INGRESOS FINANCIEROS	a.	104,600,157	64,297,590
ARRENDAMIENTOS LOCALES		19,681,616	17,022,427
INDEMNIZACIONES (Incapac. Empleados)		29,380,801	13,335,575
RECUPERACIONES (Pro. Judiciales)		4,285,345	0
DIVERSOS		19,154,101	89,484,275
TOTAL		180,514,841	188,531,077

a. Este ingreso corresponde a los rendimientos financieros en movimientos de saldos en las diferentes cuentas de ahorro, y los rendimientos financieros generados por el depósito de los CDT.

NOTA 21.0 VENTAS Y COSTO DE VENTAS NO OPERACIONALES

NOTA 21.1 VENTAS NO OPERACIONALES

VENTAS NO OPERACIONALES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
VENTA DE DOTACIONES CONDUCTORES		1,350,821	1,665,540
VENTA INCENTIVOS EDS		701,681	0
TOTAL		2,052,502	1,665,540



NOTA 21.2 COSTO DE VENTAS NO OPERACIONAL

COSTO DE VENTAS NO OPERACIONAL	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
COSTO DE VENTA DOTACION CONDUCTORES		1,164,176	1,538,116
COSTO VENTA INCENTIVOS EDS		701,681	0
TOTAL VENTA DE PRODUCTOS TEXTILES, DE VESTIR, DE CUERO Y CALZADO		1,865,857	1,538,116

GASTOS

NOTA 22. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

NOTA 22.1 BENEFICIOS A EMPLEADOS ADMINISTRACIÓN

BENEFICIOS A EMPLEADOS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
SUELDOS		637,339,877	547,833,656
HORAS EXTRAS Y RECARGOS		52,690,219	46,778,297
AUXILIO DE TRANSPORTE		60,706,800	51,218,081
CESANTIAS		62,203,692	52,931,079
INTERESES SOBRE CESANTIAS		5,258,429	5,185,062
PRIMA LEGAL		65,778,109	53,911,120
VACACIONES		35,322,987	25,972,592
DOTACION A TRABAJADORES		12,270,600	15,958,010
INDEMNIZACIONES LABORALES		5,113,400	0
CAPACITACION AL PERSONAL		0	300,000
APORTES SALUD		3,451,600	2,974,000
APORTES PENSION		77,174,601	67,618,500
APORTES A.R.L.		3,691,739	3,037,809
APORTES CAJAS DE COMP. FAMILIAR		25,373,353	23,164,100
APORTES A ICBF		41,000	0
APORTES A SENA		27,400	0
EXAMENES MEDICOS OCUPACIONALES		1,425,000	1,590,350
TOTAL		1,047,868,804	898,472,657

Gastos ocasionados por concepto de la relación laboral existente entre las personas del área administrativa, radioperadores, despachadores, aprendices Sena, pensionados y Cooflotax.



Estos gastos se registran de conformidad con las disposiciones legales vigentes y el reglamento interno de la cooperativa.

NOTA 22.2 GASTOS GENERALES ADMINISTRACIÓN

GASTOS GENERALES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
HONORARIOS		55,405,000	71,440,000
IMPUESTOS		22,182,266	18,624,378
ARRENDAMIENTOS		50,734,930	26,520,000
SEGUROS (POLIZAS)		704,474	80,165,635
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		18,569,645	4,015,110
CUOTAS DE ADMIN DESPAC TERMINAL		12,957,941	10,947,230
REPARACIONES LOCATIVAS		5,436,550	6,230,249
ASEO Y ELEMENTOS		5,571,269	4,475,619
CAFETERIA		6,113,697	3,475,795
SERVICIOS PUBLICOS		31,195,843	36,825,249
CORREO		0	120,250
FLETES Y ACARREOS		700,720	4,203,400
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA		35,999,789	37,702,334
SUMINISTROS		4,809,850	940,900
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		6,236,550	0
GASTOS DE ASAMBLEA		16,214,766	12,155,923
GASTOS DE DIRECTIVOS		14,254,989	11,439,570
GASTOS LEGALES		6,901,412	6,211,309
GASTOS DE REPRESENTACIÓN		26,000	614,600
GASTOS DE VIAJES		4,378,527	6,437,650
GASTOS SST Y SISTEMAS DE GESTION		5,651,000	12,193,100
GASTOS FÚNEBRES Y G. DE DEPORTE		1,125,071	1,900,000
OTROS		7,337,504	7,297,308
BIENESTAR SOCIAL		101,819,924	76,874,661
TOTAL		414,327,718	440,810,270

Gastos generales ocasionados en el desarrollo del objeto social de COOFLOTAX y registra valores incurridos durante el periodo del año de 2024, directamente relacionados con la gestión, dirección y políticas establecidas por la cooperativa.



NOTA 22.3 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
DETERIORO		36,789,348	8,815,828
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO		949,992	2,641,663
DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		64,874,764	54,188,636
TOTAL		102,614,104	65,646,127

NOTA 23.0 GASTOS DE VENTAS

NOTA 23.1 BENEFICIOS A EMPLEADOS EDS

BENEFICIOS A EMPLEADOS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
SUELDOS		135,766,316	116,357,455
HORAS EXTRAS Y RECARGOS		19,462,959	17,629,368
AUXILIO DE TRANSPORTE		15,341,400	12,588,923
CESANTIAS		15,546,239	12,862,995
INTERESES SOBRE CESANTIAS		835,259	1,301,181
PRIMA LEGAL		14,839,142	12,866,596
VACACIONES		7,314,177	7,133,026
DOTACION A TRABAJADORES		3,558,000	3,084,156
CAPACITACION AL PERSONAL		200,000	0
INDEMNIZACIONES LABORALES		0	5,861,800
APORTES SALUD		34,600	24,000
APORTES PENSION		19,736,500	17,039,100
APORTES A.R.L.		3,494,202	3,105,008
APORTES CAJAS DE COMP. FAMILIAR		6,612,800	5,730,600
GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS		276,000	489,000
TOTAL		243,017,594	216,073,209

Gastos ocasionados por concepto de la relación laboral existente entre las personas del área de estación de servicios y COOFLOTAX, Estos se registran de conformidad con las disposiciones legales vigentes y el reglamento interno de la Cooperativa.



NOTA 23.2 GASTOS GENERALES DE VENTAS

GASTOS GENERALES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
HONORARIOS ASESORIA EDS		1,195,000	0
SEGUROS (POLIZA MULTI-RIESGO)		7,829,346	6,570,442
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2,427,460	8,582,530
SERVICIOS PUBLICOS		24,419,129	22,209,655
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		640,000	243,100
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA		1,849,800	0
SEGUIMIENTO AMBIENTAL	a.	0	2,143,231
ANALISIS DE LABORATORIO		0	1,666,000
GASTOS LEGALES		0	19,200
CUOTA SOSTENIMIENTO ESTACION		2,592,000	2,316,000
ADECUACIONES LOCATIVAS		2,810,000	10,828,725
SOFTWARE Y LICENCIAS		5,293,126	192,780
GASTOS DE VIAJES		50,000	180,000
BIENESTAR SOCIAL		1,559,480	8,516,800
GASTOS FUNEBRES		260,000	0
EVAPORACION		8,167,288	3,091,272
CALIBRACION		814,560	722,376
DIVERSOS	b.	12,547,589	23,473,456
TOTAL		72,454,777	90,755,567

Gastos generales ocasionados en el desarrollo de la venta de Combustibles y lubricantes de la Cooperativa y registra valores incurridos durante el periodo del año 2024, directamente relacionados con la gestión, dirección y políticas establecidas por la cooperativa en la Estación de Servicio.

- a. La renovación del certificado de Calidad emitido por ICONTEC fue renovada en la vigencia de 2023 y está vigente por periodo de dos años.
- b. Son los gastos relacionados con papelería, cafetería, impuesto soldicom, elementos de ferretería, entre otros; que se requieren para la operatividad de la EDS.

NOTA 23.3 DEPRECIACIONES

DEPRECIACIONES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
DEPRECIACIONES		1,358,904	1,232,420
TOTAL		1,358,904	1,232,420



NOTA 24.0 GASTOS NO OPERACIONALES

OTROS GASTOS	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
GASTOS FINANCIEROS		20,377,339	16,869,319
MULTAS SANCIONES Y LITIGIOS		42,983,150	109,025,189
PERDIDA EN RETIRO DE BIENES		910,037	0
TOTAL		64,270,526	125,894,508

Registra el valor de los gastos reconocidos durante el periodo en la ejecución de diversas transacciones no operacionales con el objeto de cumplir con las necesidades de la Cooperativa.

NOTA 25.0 EXCEDENTES

EXCEDENTES	NOTA	ENERO A DICIEMBRE 2024	ENERO A DICIEMBRE 2023
EXCEDENTES		20,691,369	13,482,759
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		20,691,369	13,482,759

JAVIER ALONSO SILVA TORRES
Representante Legal
Gerente General

NUBIA ESTELA GONZALEZ PEREZ
Revisora Fiscal
T.P. 170205 - T

VIVIANA ANDREA SALAMANCA SANCHEZ
Contadora Pública
T.P. 249605 - T



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES FLOTAX DUITAMA

Estado de cambios en el patrimonio

A 31 de diciembre de 2024

Cifras en miles de pesos colombianos



DETALLE	NOTA	CAPITAL SOCIAL	FONDO DESTINACIÓN ESPECÍFICA	RESERVAS LEGALES	OTROS RESULTADOS INTEGRALES	EXCEDENTES / PERDIDAS ACUMULADAS	TOTAL PATRIMONIO
Saldo 31 de diciembre 2023	13	1,108,917,079	88,978,028	128,974,781	783,713,944	813,680,191	2,924,264,023
Saldo 31 de diciembre 2023		1,108,917,079	88,978,028	128,974,781	783,713,944	813,680,191	2,924,264,023

Resultado integral total año		-	-	-	14,357,674	20,691,369	35,049,043
Resultado del ejercicio						20,691,369	20,691,369
Cambios en el superávit					14,357,674		14,357,674

Transacciones							
Aportes sociales		183,131,039	-				183,131,039
Apropiaciones y otros				2,768,552		1,478,623	1,289,929

Saldo al 31 de diciembre de 2024	13	\$ 1,292,048,118	\$ 88,978,028	\$ 131,743,333	\$ 798,071,618	\$ 832,892,937	\$ 3,143,734,034
----------------------------------	----	------------------	---------------	----------------	----------------	----------------	------------------

Las notas son parte integral de los estados financieros.

JAVIER ALONSO SILVA TORRES
Representante legal
Gerente General

VIVIANA ANDREA SALAMANCA S
Contadora pública
T.P. 249605 / T

NUBIA ESTELA GONZALEZ PEREZ
Revisora fiscal
T.P. 170205T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES FLOTAX DUITAMA

NIT 891.800.043-2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

En pesos Colombianos



AÑO 2024

(=)	TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	71,406,990.74
(+)	UTILIDAD NETA ÚLTIMO PERIODO	20,691,369
(+)	VARIACIÓN EN DEPRECIACIÓN ACUMULADA	50,715,622

FUENTES EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		228,362,273.49
--	--	-----------------------

(=)	TOTAL FUENTES GENERADAS EN PARTIDAS DEL ACTIVO	63,453,996.95
(+)	VARIACIÓN ANTICIPOS ENTREGADOS	46,917,945
(+)	VARIACIÓN EN INVENTARIOS	15,096,066
(+)	VARIACIÓN EN INTANGIBLES	949,992
(+)	VARIACIÓN EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	489,994
(+)	EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACIÓN	-

(=)	TOTAL FUENTES GENERADAS EN PARTIDAS DEL PASIVO	164,908,276.54
(+)	VARIACIÓN EN PROVEEDORES	40,181,721
(+)	VARIACIÓN CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES	23,847,723
(+)	VARIACIÓN OTROS PASIVOS	22,120,591
(+)	VARIACIÓN REMANENTES POR PAGAR	78,758,242
(+)	VARIACIÓN FONDOS SOCIALES MUTUALES	-

USOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		680,793,615.93
---	--	-----------------------

(=)	USOS GENERADOS EN PARTIDAS DEL ACTIVO	367,031,214.16
(+)	VARIACIÓN CUENTAS POR COBRAR	82,774,112
(+)	VARIACIÓN CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO	202,341,752
(+)	VARIACIÓN IMPUESTOS POR ACTIVOS CORRIENTES	2,967,425
(+)	VARIACIÓN EFECTIVO USO RESTRINGIDO	57,450,650
(+)	VARIACIÓN EN INVERSIONES	19,257,674
(+)	VARIACIÓN EN INVENTARIOS	-
(+)	VARIACIÓN MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	1,589,700
(+)	VARIACIÓN EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	-
(+)	VARIACIÓN MAQUINARIA Y EQUIPO	649,900

(=)	USOS GENERADOS EN PARTIDAS DEL PASIVO	313,762,401.77
(+)	VARIACIÓN CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	266,971,517
(+)	VARIACIÓN RETENCIONES LABORALES	37,173,408
(+)	VARIACIÓN FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	6,444,024
(+)	VARIACIÓN OTROS PASIVOS	3,173,453

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-	452,431,342.44
--	----------	-----------------------

[Handwritten signature]

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES FLOTAX DUITAMA

NIT 891.800.043-2

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

En pesos Colombianos



AÑO 2024

(=)	FLUJO DE EFECTIVO EN ACT. DE INVERSIÓN	198,778,642.04
(+)	VARIACIÓN EN RESERVAS	2,768,552
(-)	VARIACIÓN EN RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	- 13,842,759
(+)	VARIACIÓN EN CAPITAL SOCIAL	183,131,039
(+)	VARIACIÓN EN RESULTADOS ADOPCIÓN PRIMERA VEZ	12,364,136
(+)	VARIACIÓN OTRO RESULTADO INTEGRAL	14,357,674
	FLUJO DE EFECTIVO EN ACT. DE FINANCIACIÓN	-
	FLUJO DE EFECTIVO EN ACT. INVERSIÓN Y FINANCIACIÓN	198,778,642.04
	EFFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	- 182,245,709.66
	SALDO A 01 DE ENERO DE 2024	1,315,215,297
	SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	1,132,969,587.72

JAVIER ALONSO SILVA TORRES
Representante legal
Gerente General

NUBIA ESTELA GONZALEZ PEREZ
Revisora Fiscal
T.P. 170205 - T

VIVIANA ANDREA SALAMANCA SANCHEZ
Contadora Pública
T.P. 249605 - T