

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES ESCOLARES Y ESPECIALES DE CALDAS



Cootraescal

NIT 800.188.154-5



ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

CONCEPTO	A Diciembre 31 de 2024	A Diciembre 31 de 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	REVELACION
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	808,683,941	857,859,533	(49,175,592)	-6%	3
CAJA	3,129,273	8,465,802	(5,336,529)	-63%	
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	760,627,034	806,380,388	(45,753,354)	-6%	
EFFECTIVO RESTRINGIDO	44,927,634	43,013,342	1,914,292	4%	
ACTIVOS FINANCIEROS	17,733,451	17,144,251	589,200	3%	4
INVERSIONES EN ENTIDADES COOPERATIVAS	17,733,451	17,144,251	589,200	3%	
CARTERA DE CRÉDITOS	6,830,573	(4,172,643)	11,003,216	-264%	5
CREDITOS DE CONSUMO	16,651,005	3,486,657	13,164,348	378%	
INTERESES CREDITOS DE CONSUMO	485,721	159,184	326,537	205%	
DETERIORO CREDITOS DE CONSUMO	(9,563,634)	(7,710,616)	(1,853,018)	24%	
PROVISION GENERAL	(742,519)	(107,868)	(634,651)	588%	
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	1,722,116,698	975,123,714	746,992,984	77%	6
DEUDORES POR VENTA DE BIENES	281,203,282	285,632,562	(4,429,279)	-2%	
DEUDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS	1,174,291,531	398,254,329	776,037,202	195%	
ANTICIPOS	47,962,159	83,416,047	(35,453,889)	-43%	
ANTICIPO DE IMPUESTOS	182,226,998	135,412,968	46,814,030	35%	
CUOTAS DE ADMISION	17,657,716	9,603,714	8,054,002	84%	
RODAMIENTO	76,255,135	83,767,358	(7,512,223)	-9%	
CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS	61,232,897	55,669,016	5,563,881	10%	
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	(118,713,021)	(76,632,281)	(42,080,740)	55%	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2,555,364,663	1,845,954,854	709,409,808	38%	
ACTIVO NO CORRIENTE				0%	
CARTERA DE CRÉDITOS	7,302,435	8,381,131	(1,078,696)	-13%	5
CREDITOS DE CONSUMO CAT E	7,302,435	8,381,131	(1,078,696)	-13%	
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	99,356,256	31,923,063	67,433,193	211%	6
RESPONSABILIDADES PENDIENTES ASOCIADOS	99,356,256	31,923,063	67,433,193	211%	
ACTIVOS MATERIALES	1,526,117,051	1,625,288,597	-99,171,546.07	-6%	7
TERRENO	367,850,001	367,850,001	-	0%	
EQUIPO DE TRANSPORTE	978,052,978	1,009,436,462	(31,383,484)	-3%	
EDIFICACIONES	432,760,000	432,760,000	-	0%	
MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	62,953,270	58,611,596	4,341,675	7%	
EQUIPOS DE COMPUTACION	165,820,636	149,164,766	16,655,870	11%	
DEPRECIACION ACUMULADA	(481,319,834)	(392,534,227)	(88,785,607)	23%	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1,632,775,742	1,665,592,791	(32,817,049)	-2%	
OTROS ACTIVOS	-	-	-	0%	
BIENES RECIBIDO EN PAGO	5,000,000	5,000,000	-	0%	
DETERIORO ACTIVOS RECIBIDOS EN PAGO	(5,000,000)	(5,000,000)	-	0%	
TOTAL ACTIVO	4,188,140,405	3,511,547,645	676,592,759	19%	
PASIVO				0%	
PASIVOS CORRIENTE				0%	
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	2,295,918,339	1,729,086,547	566,831,792	33%	8
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	723,037,479	773,199,341	(50,161,862)	-6%	
PROVEEDORES	1,484,610,463	858,458,037	626,152,426	73%	
RETENCION EN LA FUENTE	40,788,949	26,278,245	14,510,704	55%	
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR	10,620,804	7,484,480	3,136,324	42%	
RETENCIONES Y APORTES LABORALES	34,921,896	61,727,696	(26,805,800)	-43%	
REMANENTES POR PAGAR	838,748	838,748	-	0%	
SUBVENCIONES DEL GOBIERNO - PAEF	1,100,000	1,100,000	-	0%	
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	101,995,099	83,928,650	18,066,449.00	22%	9
FONDO DE REPOSICION	88,403,066	69,944,230	18,458,836	26%	
FONDO DE SOLIDARIDAD	13,592,033	13,984,420	(392,387)	-3%	
OTROS PASIVOS	507,147,927	426,425,807	80,722,119.56	19%	10
OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	436,978,560	383,540,724	53,437,836	14%	
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	(1,259,908)	(32,036,125)	30,776,217	-96%	
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	69,429,275	74,921,208	(5,491,933)	-7%	
DIVERSOS	2,000,000	-	2,000,000	0%	
TOTAL PASIVOS CORRIENTE	2,905,061,365	2,239,441,005	665,620,360	30%	
PASIVOS NO CORRIENTE				0%	
CRÉDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGAC FINANCIERAS	83,819,482	176,316,065	-92,496,582.28	-52%	11
CREDITOS ORDINARIOS LARGO PLAZO	83,819,482	176,316,065	(92,496,582)	-52%	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE	83,819,482	176,316,065	(92,496,582)	-52%	
PASIVOS	2,988,880,847	2,415,757,069	573,123,778	24%	
PATRIMONIO				0%	12
APORTES SOCIALES	746,290,983	699,560,558	46,730,425	7%	
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	52,933,134	52,307,943	625,191	100%	
SUPERAVIT POR VALORIZACION DE PROPIEDADES	293,963,399	293,963,399	-	0%	
EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO	56,738,556	625,191	56,113,365	8975%	
RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR	-	-	-	0%	
GANANCIA POR CAMBIO TEMPORAL DEL DINERO	8,879,109	8,879,109	-	0%	
RESULT ACUMULADO PROVEN ADOPCION POR PRIMERA VEZ	40,454,376	40,454,376	-	0%	
TOTAL PATRIMONIO	1,199,259,557	1,095,790,576	103,468,981	9%	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	4,188,140,404	3,511,547,645	676,592,759	19%	
	0	(0)			

John Jairo Bautista Gallego
JOHN JAIRO BAUTISTA GALLEGO
Gerente General

German Buitrago Arango
GERMAN BUITRAGO ARANGO
Revisor Fiscal
T.P. 56109-T
(VER DICTAMEN ADJUNTO)

Estefania Ballesteros S.
ESTEFANIA BALLESTEROS SERNA
Contadora
T.P 232663-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES ESCOLARES Y ESPECIALES DE CALDAS



Cootraescal

NIT 800.188.154-5



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

CONCEPTO	A Diciembre 31 de 2024	A Diciembre 31 de 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	REVELACION
INGRESOS OPERACIONALES	3,692,394,046	2,953,011,308	739,382,738	25%	13
PRESTACION DE SERVICIO DE TRANSPORTE	3,614,483,190	2,892,715,809	721,767,381	25%	
INGRESOS CARTERA DE CRÉDITOS	11,808,768	6,785,152	5,023,616	74%	
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS	842,088	1,595,647	(753,559)	-47%	
CUOTAS DE ADMISION Y/O AFILIACION	65,260,000	51,914,700	13,345,300	26%	
			-	0%	
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIO:	2,391,623,002	1,925,465,617	466,157,385	24%	14
PRESTACION DE SERVICIO DE TRANSPORTE	2,391,623,002	1,925,465,617	466,157,385	24%	
			-	0%	
UTILIDAD BRUTA	1,300,771,044	1,027,545,691	273,225,353	27%	
			-	0%	
INGRESOS NO OPERACIONALES	111,594,872	115,855,273	(4,260,400)	-4%	15
UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS	19,526,364	22,691,930	(3,165,566)	-14%	
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	429,434	3,181,862	(2,752,427)	-87%	
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES -FONDOS	60,178,800	54,450,700	5,728,100	11%	
RECUPERACIONES DETERIORO	7,338,106	9,605,562	(2,267,456)	-24%	
REINTEGRO POR INCAPACIDADES	2,296,735	182,668	2,114,067	1157%	
REINTEGRO PROVISIONES DE CARTERA	10,460,208	-	10,460,208	0%	
REINTEGRO PROVISION CUENTAS POR COBRAR	8,001	3,928,365	(3,920,364)	-100%	
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	7,475,851	18,572,914	(11,097,063)	-60%	
DIVERSOS	3,881,373	3,241,272	640,101	20%	
			-	0%	
GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	516,621,374	451,465,101	65,156,274	14%	16
SUELDOS	317,297,111	281,073,169	36,223,942	13%	
AUXILIO DE TRANSPORTE	22,879,800	19,591,101	3,288,699	17%	
CESANTIAS	30,170,738	25,995,687	4,175,051	16%	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	3,302,243	2,998,554	303,689	10%	
PRIMA LEGAL	29,228,665	26,060,125	3,168,540	12%	
VACACIONES	15,772,195	13,396,409	2,375,786	18%	
BONIFICACIONES	25,928,880	12,220,645	13,708,235	112%	
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	3,769,666	6,942,065	(3,172,399)	-46%	
AUXILIOS AL PERSONAL	13,233,060	12,948,712	284,348	2%	
APORTES PENSION	37,428,624	34,403,882	3,024,742	9%	
APORTES A.R.L	2,886,600	2,351,100	535,500	23%	
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	12,148,700	10,777,800	1,370,900	13%	
CAPACITACION AL PERSONAL	160,000	890,000	(730,000)	-82%	
GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS	2,415,093	1,815,852	599,241	33%	
			-	0%	
GASTOS GENERALES	455,584,110	388,006,543	67,577,567	17%	17
HONORARIOS	110,193,490	85,030,000	25,163,490	30%	
IMPUESTOS	40,311,032	39,206,877	1,104,155	3%	
ARRENDAMIENTOS	5,040,000	4,890,435	149,565	3%	
SEGUROS	10,509,406	9,893,324	616,082	6%	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20,155,150	15,165,003	4,990,147	33%	
MANTENIMIENTO VEHICULOS PROPIOS	55,891,279	51,750,019	4,141,260	8%	
ASEO Y ELEMENTOS	19,441,534	15,384,591	4,056,942	26%	
CAFETERIA	19,821,182	10,936,645	8,884,538	81%	
SERVICIOS PUBLICOS	31,970,651	28,007,023	3,963,628	14%	
CORREO	269,450	307,800	(38,350)	-12%	
TRANSPORTES URBANOS	14,890,081	7,831,100	7,058,981	90%	
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	16,956,632	15,436,810	1,519,822	10%	
SUMINISTROS	36,070,888	27,378,504	8,692,385	32%	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	7,748,253	2,156,855	5,591,398	259%	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	6,416,063	-	6,416,063	0%	
GASTOS DE ASAMBLEA	2,050,000	25,238,431	(23,188,431)	-92%	
CAPACITACIONES DIRECTIVOS	6,686,427	-	6,686,427	0%	
GASTOS LEGALES	8,766,573	7,289,292	1,477,281	20%	
INFORMACION COMERCIAL	3,641,071	5,916,448	(2,275,377)	-38%	
GASTOS DE REPRESENTACION	11,087,652	8,079,071	3,008,580	37%	
GASTOS DE VIAJES	19,710,706	21,285,120	(1,574,414)	-7%	
VIGILANCIA PRIVADA	3,330,890	2,989,883	341,007	11%	
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO	3,596,700	3,024,800	571,900	19%	
SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	939,000	733,000	206,000	28%	
SUPERTRANSPORTE	90,000	46,000	44,000	96%	
OTROS	-	29,512	(29,512)	-100%	
			-	0%	
GASTOS DE DEPRECIACION AMORTIZACION Y DETE	206,950,249	116,329,561	90,620,688	78%	18
GASTOS DE DEPRECIACION	109,255,313	81,281,796	27,973,517	34%	
GASTOS DE AMORTIZACION	37,358,369	26,375,833	10,982,536	42%	
DETERIORO CREDITOS DE CONSUMO	6,350,937	3,097,176	3,253,761	105%	
DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	53,985,630	5,574,756	48,410,874	868%	
			-	0%	
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS	176,471,627	186,974,569	(10,502,941)	-6%	19
GASTOS FINANCIEROS	136,026,774	152,115,847	(16,089,072)	-11%	
MULTAS Y SANCIONES	2,412,806	-	2,412,806	0%	
AUXILIOS Y DONACIONES	38,032,047	34,858,722	3,173,325	9%	
IMPUESTOS ASUMIDOS	-	-	-	0%	
			-	0%	
EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL AÑO	56,738,556	625,191	56,113,365	8975%	
			0		

JOHN JAIRO BAUTISTA GALLEG0
Gerente General

GERMAN BUITRAGO ARANGO
Revisor Fiscal
T.P. 56109-T
(VER DICTAMEN ADJUNTO)

Estefania Ballesteros S.
ESTEFANIA BALLESTEROS SERNA
Contador
T.P 232663-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES ESCOLARES Y ESPECIALES DE CALDAS



Cootraescal



NIT 800.188.154-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

GENERACION INTERNA DE RECURSOS	2024	2023
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	56,738,556	625,191
TOTAL GENERACION INTERNA NETA DE RECURSOS	56,738,556	625,191
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
INCREMENTO O DISMIN DE DEUDORES	(746,992,984)	140,737,409
INCREMENTO O DISMIN OTROS ACTIVOS	-	-
INCREMENTO O DISMIN CARTERA DE CREDITOS	(9,924,520)	2,938,091
INCREMENTO O DISMIN FONDOS SOCIALES	-	-
INCREMENTO O DISMIN OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-	-
INCREMENTO O DISMIN CUENTAS POR COBRAR	(67,433,193)	82,589,998
INCREMENTO O DISMIN OTROS PASIVOS		
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(824,350,697)	226,265,498
ACTIVIDADES DE INVERSION		
INCREMENTO O DISMIN INVERSIONES	(589,200)	(582,600)
INCREMENTO O DISMIN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	99,171,546	52,904,289
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	98,582,346	52,321,689
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
INCREMENTO O DISMINUC CUENTAS POR PAGAR	566,831,792	(41,243,038)
INCREMENTO O DISMINUC OTROS PASIVOS	80,722,120	15,416,801
INCREMENTO O DISMIN OBLIGACIONES FINANCIERAS	(92,496,582)	(92,428,519)
INCREMENTO O DISMIN APORTES	46,730,425	82,580,079
VARIACION SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	-	-
INCREM O DISMIN RESERVA PROTECC APORTES	625,191	52,307,943
VARIACION FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	18,066,449	14,441,682
INCREMENTO O DISMIN EXCEDENTE	56,113,365	(99,653,097)
INCREMENTO O DISMINUCION RESULTADO EJERC ANTER	-	47,345,154
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION	676,592,759	(21,232,995)
VARIACION DE PATRIMONIO		
RESULTADO ACUMULADO PROVENIENTE DE LA ADOPCION POR PR	-	-
GENERACION INTERNA NETA DE RECURSOS	(49,175,592)	257,979,383
SALDO DE EFECTIVO AL INICIO DE LA VIGENCIA	857,859,533	599,880,150
SALDO DE EFECTIVO A DIC 31 2024	808,683,941	857,859,533
	(0)	0

John Jairo Bautista Gallego
JOHN JAIRO BAUTISTA GALLEGO
Gerente General

German Buitrago Arango
GERMAN BUITRAGO ARANGO
Revisor Fiscal
T.P. 56109-T
(VER DICTAMEN ADJUNTO)

Estefania Ballesteros Serna
ESTEFANIA BALLESTEROS SERNA
Contadora
T.P 232663-T

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES ESCOLARES Y ESPECIALES DE CALDAS

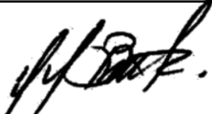


Cootraescal



NIT 800.188.154-5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023

CONCEPTO	SALDOS A DICI 2023	AUMENTO	DISMINUCION	SALDOS A DIC 2024
APORTES SOCIALES	699,560,558	46,730,425	-	746,290,983
RESERVAS PROTECCION DE APORTES	52,307,943	625,191	-	52,933,134
SUPERAVIR POR VALORIZACION DE PROPIEDADES	293,963,399	-	-	293,963,399
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	56,113,365	-	56,113,365
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	625,191	-	-	625,191
GANANCIA POR CAMBIO TEMPORAL DEL DINERO	8,879,109	-	-	8,879,109
RESULTADO ADOPCION POR PRIMERA VEZ	40,454,376	-	-	40,454,376
TOTAL PATRIMONIO	1,095,790,576	103,468,981	-	1,199,259,557


JOHN JAIRO BAUTISTA GALLEGO
Gerente General


GERMAN BUITRAGO ARANGO
Revisor Fiscal
T.P. 56109-T
(VER DICTAMEN ADJUNTO)


ESTEFANIA BALLESTEROS SERNA
Contadora
T.P 232663-T