

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES ESCOLARES Y ESPECIALES DE CALDAS



NIT 800.188.154-5
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

| CONCEPTO | A Diciembre 31 de 2025 | A Diciembre 31 de 2024 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA | REVELACION |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------|------------|
| ACTIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | 1.036.993.022 | 808.683.941 | 228.309.081 | 27% | 3 |
| CAJA | 7.661.569 | 3.129.273 | 4.532.297 | 54% | |
| BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS | 672.053.298 | 760.627.034 | (88.573.737) | -11% | |
| EFFECTIVO RESTRINGIDO | 357.278.155 | 44.927.634 | 312.350.521 | 726% | |
| ACTIVOS FINANCIEROS | 40.471.001 | 17.733.451 | 22.737.550 | 133% | 4 |
| INVERSIONES EN ENTIDADES COOPERATIVAS | 40.471.001 | 17.733.451 | 22.737.550 | 133% | |
| CARTERA DE CRÉDITOS | 1.467.477 | 6.830.573 | (5.363.096) | 129% | 5 |
| CREDITOS DE CONSUMO | 3.486.657 | 16.651.005 | (13.164.348) | -378% | |
| INTERESES CREDITOS DE CONSUMO | 92.571 | 485.721 | (393.150) | -247% | |
| DETERIORO CREDITOS DE CONSUMO | (1.369.231) | (9.563.634) | 8.194.403 | -106% | |
| PROVISION GENERAL | (742.519) | (742.519) | - | 0% | |
| CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS | 1.879.292.337 | 1.722.116.698 | 157.175.639 | 16% | 6 |
| DEUDORES POR VENTA DE BIENES | 240.842.136 | 281.203.282 | (40.361.146) | -14% | |
| DEUDORES POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS | 923.081.990 | 1.174.291.531 | (251.209.541) | -63% | |
| ANTICIPOS | 470.642.330 | 47.962.159 | 422.680.171 | 507% | |
| ANTICIPO DE IMPUESTOS | 231.112.144 | 182.226.998 | 48.885.146 | 36% | |
| CUOTAS DE ADMISION | 15.795.376 | 17.657.716 | (1.862.340) | -19% | |
| RODAMIENTO | 58.475.054 | 76.255.135 | (17.780.081) | -21% | |
| CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS | 40.269.264 | 61.232.897 | (20.963.633) | -38% | |
| DETERIORO CUENTAS POR COBRAR | (100.925.957) | (118.713.021) | 17.787.064 | -23% | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 2.958.223.837 | 2.555.364.663 | 402.859.174 | 22% | |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | | | | |
| CARTERA DE CRÉDITOS | 1.595.426 | 7.302.435 | (5.707.009) | -68% | 5 |
| CREDITOS DE CONSUMO CAT E | 1.595.426 | 7.302.435 | (5.707.009) | -68% | |
| CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS | 91.140.878 | 99.356.256 | -8.215.378,00 | -26% | 6 |
| RESPONSABILIDADES PENDIENTES ASOCIADOS | 91.140.878 | 99.356.256 | (8.215.378) | -26% | |
| ACTIVOS MATERIALES | 1.434.146.735 | 1.526.117.050 | -91.970.314,98 | -6% | 7 |
| TERRENO | 367.850.000 | 367.850.000 | - | 0% | |
| EQUIPO DE TRANSPORTE | 918.340.598 | 978.052.978 | (59.712.380) | -6% | |
| EDIFICACIONES | 432.760.000 | 432.760.000 | - | 0% | |
| MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA | 80.081.276 | 62.953.270 | 17.128.006 | 29% | |
| EQUIPOS DE COMPUTACION | 184.688.757 | 165.820.636 | 18.868.121 | 13% | |
| DEPRECIACION ACUMULADA | (549.573.896) | (481.319.834) | (68.254.062) | 17% | |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 1.526.883.039 | 1.632.775.741 | (105.892.702) | -6% | |
| OTROS ACTIVOS | | | | | |
| 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 | 4.485.106.876 | 4.188.140.404 | 296.966.472 | 8% | |
| PASIVO | | | | | |
| PASIVOS CORRIENTE | | | | | |
| CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS | 1.945.700.350 | 2.295.918.339 | (350.217.988) | -20% | 8 |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 658.268.434 | 723.037.479 | (64.769.045) | -8% | |
| PROVEEDORES | 1.221.500.618 | 1.484.610.463 | (263.109.845) | -31% | |
| RETENCION EN LA FUENTE | 40.756.241 | 40.788.949 | (32.708) | 0% | |
| IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR | 7.830.269 | 10.620.804 | (2.790.535) | -37% | |
| RETENCIONES Y APORTES LABORALES | 15.406.040 | 34.921.896 | (19.515.856) | -32% | |
| REMANENTES POR PAGAR | 838.748 | 838.748 | - | 0% | |
| SUBVENCIONES DEL GOBIERNO - PAEF | 1.100.000 | 1.100.000 | - | 0% | |
| FONDOS SOCIALES Y MUTUALES | 122.298.875 | 101.995.099 | 20.303.775,90 | 24% | 9 |
| FONDO DE REPOSICION | 108.327.975 | 88.403.066 | 19.924.909 | 28% | |
| FONDO DE SOLIDARIDAD | 13.970.900 | 13.592.033 | 378.867 | 3% | |
| OTROS PASIVOS | 632.607.426 | 507.147.927 | 125.459.499,04 | 29% | 10 |
| OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 483.079.668 | 436.978.560 | 46.101.108 | 12% | |
| INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS | 10.084.331 | (1.259.908) | 11.344.239 | -35% | |
| ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS | 136.963.427 | 69.429.275 | 67.534.152 | 90% | |
| DIVERSOS | 2.480.000 | 2.000.000 | 480.000 | 0% | |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTE | 2.700.606.651 | 2.905.061.365 | (204.454.714) | -9% | |
| PASIVOS NO CORRIENTE | | | | | |
| CRÉDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGAC FINANCIER | 472.222.224 | 83.819.482 | 388.402.741,76 | 220% | 11 |
| CREDITOS ORDINARIOS LARGO PLAZO | 472.222.224 | 83.819.482 | 388.402.742 | 220% | |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTE | 472.222.224 | 83.819.482 | 388.402.742 | 220% | |
| PASIVOS | 3.172.828.875 | 2.988.880.847 | 183.948.028 | 8% | |
| PATRIMONIO | | | | | |
| APORTES SOCIALES | 784.131.612 | 746.290.983 | 37.840.628 | 7% | 12 |
| RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES | 109.671.690 | 52.933.134 | 56.738.556 | 100% | |
| SUPERAVIT POR VALORIZACION DE PROPIEDADES | 293.963.399 | 293.963.399 | - | 0% | |
| EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO | 75.177.815 | 56.738.556 | 18.439.259 | 32% | |
| RESULTADO EJERCICIO ANTERIOR | - | - | - | 0% | |
| GANANCIA POR CAMBIO TEMPORAL DEL DINERO | 8.879.109 | 8.879.109 | - | 0% | |
| RESULT ACUMULADO PROVEN DEL CONCEPTO POR PRIMERA VE: | 40.454.376 | 40.454.376 | - | 0% | |
| TOTAL PATRIMONIO | 1.312.278.001 | 1.199.259.557 | 113.018.443 | 9% | |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | 4.485.106.876 | 4.188.140.404 | 296.966.472 | 7% | |

John Jairo Bautista Gallego

JOHN JAIRO BAUTISTA GALLEGO
Gerente General
(ORIGINAL FIRMADO)

German Buitrago Arango

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

Christian Andres Hernandez Pinzon

CHRISTIAN ANDRES HERNANDEZ PINZON
Contador
T-P 316200-T
(ORIGINAL FIRMADO)

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 2025 - 2024



| CONCEPTO | A Diciembre 31 de 2025 | A Diciembre 31 de 2024 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA | REVELACION |
|---|------------------------|------------------------|---------------------|--------------------|------------|
| INGRESOS OPERACIONALES | 4.114.917.342 | 3.692.394.046 | 422.523.295 | 11% | 13 |
| PRESTACION DE SERVICIO DE TRANSPORTE | 4.020.686.169 | 3.614.483.190 | 406.202.979 | 11% | |
| INGRESOS CARTERA DE CRÉDITOS | 12.442.803 | 11.808.768 | 634.035 | 5% | |
| DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS | 735.120 | 842.088 | (106.968) | -13% | |
| CUOTAS DE ADMISION Y/O AFILIACION | 81.053.250 | 65.260.000 | 15.793.250 | 24% | |
| COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS | 2.731.408.640 | 2.391.623.002 | 339.785.638 | 14% | 14 |
| PRESTACION DE SERVICIO DE TRANSPORTE | 2.731.408.640 | 2.391.623.002 | 339.785.638 | 14% | |
| UTILIDAD BRUTA | 1.383.508.702 | 1.300.771.044 | 82.737.657 | 6% | 0% |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | 136.408.359 | 111.594.872 | 24.813.487 | 22% | 15 |
| UTILIDAD EN VENTA DE ACTIVOS | 35.486.226 | 19.526.364 | 15.959.862 | 82% | |
| INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES | 861.344 | 429.434 | 431.910 | 101% | |
| ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES - FONDOS | 55.609.900 | 60.178.800 | (4.568.900) | -8% | |
| RECUPERACIONES DETERIORO | 17.690.427 | 7.338.106 | 10.352.321 | 141% | |
| REINTEGRO POR INCAPACIDADES | 5.418.160 | 2.296.735 | 3.121.425 | 136% | |
| REINTEGRO PROVISIONES DE CARTERA | - | 10.460.208 | (10.460.208) | -100% | |
| REINTEGRO PROVISION CUENTAS POR COBRAR | - | 8.001 | (8.001) | -100% | |
| REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS | 7.276.827 | 7.475.851 | (199.024) | -3% | |
| DIVERSOS | 14.015.476 | 3.881.373 | 10.134.103 | 261% | |
| DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS | 50.000 | - | 50.000 | 0% | |
| GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 619.606.235 | 516.621.374 | 102.984.861 | 20% | 16 |
| SUELDOS | 368.582.945 | 317.297.111 | 51.285.834 | 16% | |
| AUXILIO DE TRANSPORTE | 32.113.333 | 22.879.800 | 9.233.533 | 40% | |
| CESANTIAS | 34.878.880 | 30.170.738 | 4.708.142 | 16% | |
| INTERESES SOBRE CESANTIAS | 3.858.726 | 3.302.243 | 556.483 | 17% | |
| PRIMA LEGAL | 33.564.675 | 29.228.665 | 4.336.010 | 15% | |
| VACACIONES | 22.811.110 | 15.772.195 | 7.038.915 | 45% | |
| BONIFICACIONES | 22.065.395 | 25.928.880 | (3.863.485) | -15% | |
| DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES | 10.448.969 | 3.769.666 | 6.679.303 | 177% | |
| AUXILIOS AL PERSONAL | 15.820.000 | 13.233.000 | 2.586.940 | 20% | |
| APORTES PENSION | 43.714.365 | 37.428.624 | 6.285.741 | 17% | |
| APORTES A.R.L | 4.139.400 | 2.886.600 | 1.252.800 | 43% | |
| APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR | 13.917.800 | 12.148.700 | 1.769.100 | 15% | |
| CAPACITACION AL PERSONAL | 290.000 | 160.000 | 130.000 | 81% | |
| GASTOS MEDICOS Y MEDICAMENTOS | 13.400.638 | 2.415.093 | 10.985.545 | 455% | |
| GASTOS GENERALES | 529.397.751 | 455.584.110 | 73.813.641 | 16% | 17 |
| HONORARIOS | 133.102.524 | 110.193.490 | 22.909.034 | 21% | |
| IMPUESTOS | 44.093.173 | 40.311.032 | 3.782.142 | 9% | |
| ARRENDAMIENTOS | 7.040.000 | 5.040.000 | 2.000.000 | 40% | |
| SEGUROS | 12.024.636 | 10.509.406 | 1.515.230 | 14% | |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 7.974.009 | 20.155.150 | (12.181.141) | -60% | |
| MANTENIMIENTO VEHICULOS PROPIOS | 53.283.746 | 55.891.279 | (2.607.533) | -5% | |
| ASEO Y ELEMENTOS | 20.429.750 | 19.441.534 | 988.216 | 5% | |
| CAFETERIA | 40.002.939 | 19.821.182 | 20.181.756 | 102% | |
| SERVICIOS PUBLICOS | 30.693.189 | 31.970.651 | (1.277.463) | -4% | |
| CORREO | 272.650 | 269.450 | 3.200 | 1% | |
| TRANSPORTES URBANOS | 11.248.874 | 14.890.081 | (3.641.207) | -24% | |
| PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA | 16.593.989 | 16.956.632 | (362.643) | -2% | |
| SUMINISTROS | 45.871.632 | 36.070.888 | 9.800.744 | 27% | |
| PUBLICIDAD Y PROPAGANDA | 7.359.414 | 7.748.253 | (388.839) | -5% | |
| CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES | 4.510.592 | 6.416.063 | (1.905.471) | -30% | |
| GASTOS DE ASAMBLEA | 18.667.089 | 2.050.000 | 16.617.089 | 811% | |
| CAPACITACIONES DIRECTIVOS | - | 6.686.427 | (6.686.427) | -100% | |
| GASTOS LEGALES | 23.321.128 | 8.766.573 | 14.554.555 | 166% | |
| INFORMACION COMERCIAL | 3.700.072 | 3.641.071 | 59.001 | 2% | |
| GASTOS DE REPRESENTACION | 8.740.900 | 11.087.652 | (2.346.752) | -21% | |
| GASTOS DE VIAJES | 20.663.064 | 19.710.706 | 952.358 | 5% | |
| VIGILANCIA PRIVADA | 3.747.383 | 3.330.890 | 416.493 | 13% | |
| CUOTAS DE SOSTENIMIENTO | 3.544.800 | 3.596.700 | (51.900) | -1% | |
| SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES | 580.000 | 939.000 | (359.000) | -38% | |
| SUPERTRANSPORTE | 35.000 | 90.000 | (55.000) | -61% | |
| ADECUACION E INSTALACION | 11.658.000 | - | 11.658.000 | 0% | |
| OTROS | 239.200 | - | 239.200 | 0% | |
| GASTOS DE DEPRECIACION AMORTIZACION Y DETE | 137.945.648 | 206.950.249 | (69.004.601) | -33% | 18 |
| GASTOS DE DEPRECIACION | 103.843.697 | 109.255.313 | (5.411.616) | -5% | |
| GASTOS DE AMORTIZACION | 28.616.118 | 37.358.369 | (8.742.251) | -23% | |
| DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO | - | 6.350.937 | (6.350.937) | -100% | |
| DETERIORO CUENTAS POR COBRAR | 5.485.833 | 53.985.630 | (48.499.797) | -90% | |
| GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS | 157.789.612 | 176.471.627 | (18.682.015) | -11% | 19 |
| GASTOS FINANCIEROS | 122.156.112 | 136.026.774 | (13.870.662) | -10% | |
| MULTAS Y SANCIONES | 3.000 | 2.412.806 | (2.409.806) | -100% | |
| AUXILIOS Y DONACIONES | 35.630.500 | 38.032.047 | (2.401.547) | -6% | |
| EXCEDENTE Y/O PERDIDA DEL AÑO | 75.177.815 | 56.738.556 | 18.439.259 | 32% | |

John Jairo Bautista Gallego

JOHN JAIRO BAUTISTA GALLEGO
Gerente General
(ORIGINAL FIRMADO)

German Buitrago Arango

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

Christian Andres Hernandez Pinzon

CHRISTIAN ANDRES HERNANDEZ PINZON
Contador
T-P 316200-T
(ORIGINAL FIRMADO)

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES ESCOLARES Y ESPECIALES DE CALDAS

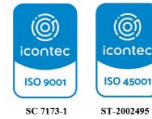


Cootraescal

NIT 800.188.154-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024



| GENERACION INTERNA DE RECURSOS | 2025 | 2024 |
|--|----------------------|----------------------|
| EXCEDENTE DEL EJERCICIO | 75.177.815 | 56.738.556 |
| TOTAL GENERACION INTERNA NETA DE RECURSOS | 75.177.815 | 56.738.556 |
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | |
| INCREMENTO O DISMIN DE DEUDORES | (157.175.639) | (746.992.984) |
| INCREMENTO O DISMIN OTROS ACTIVOS | - | - |
| INCREMENTO O DISMIN CARTERA DE CREDITOS | 11.070.105 | (9.924.520) |
| INCREMENTO O DISMIN FONDOS SOCIALES | - | - |
| INCREMENTO O DISMIN OTRAS CUENTAS POR COBRAR | - | - |
| INCREMENTO O DISMIN CUENTAS POR COBRAR | 8.215.378 | (67.433.193) |
| INCREMENTO O DISMIN OTROS PASIVOS | | |
| TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | (137.890.157) | (824.350.697) |
| ACTIVIDADES DE INVERSION | | |
| INCREMENTO O DISMIN INVERSIONES | (22.737.550) | (589.200) |
| INCREMENTO O DISMIN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 91.970.315 | 99.171.546 |
| TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION | 69.232.765 | 98.582.346 |
| ACTIVIDADES DE FINANCIACION | | |
| INCREMENTO O DISMINUC CUENTAS POR PAGAR | (350.217.988) | 566.831.792 |
| INCREMENTO O DISMINUC OTROS PASIVOS | 125.459.499 | 80.722.120 |
| INCREMENTO O DISMIN OBLIGACIONES FINANCIERAS | 388.402.742 | (92.496.582) |
| INCREMENTO O DISMIN APORTES | 37.840.628 | 46.730.425 |
| VARIACION SUPERAVIT POR VALORIZACIONES | - | - |
| INCREM O DISMIN RESERVA PROTECC APORTES | 56.738.556 | 625.191 |
| VARIACION FONDOS SOCIALES Y MUTUALES | 20.303.776 | 18.066.449 |
| INCREMENTO O DISMIN EXCEDENTE | 18.439.259 | 56.113.365 |
| INCREMENTO O DISMINUCION RESULTADO EJERC ANTER | - | - |
| TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION | 296.966.472 | 676.592.759 |
| VARIACION DE PATRIMONIO | | |
| RESULTADO ACUMULADO PROVENIENTE DE LA ADOPCI | - | - |
| GENERACION INTERNA NETA DE RECURSOS | 228.309.080 | (49.175.592) |
| SALDO DE EFECTIVO AL INICIO DE LA VIGENCIA | 808.683.941 | 857.859.533 |
| SALDO DE EFECTIVO A DIC 31 2025 | 1.036.993.021 | 808.683.941 |

JOHN JAIRO BAUTISTA GALLEGO

Gerente General

(ORIGINAL FIRMADO)

GERMAN BUITRAGO ARANGO

Revisor Fiscal

T.P. 56109-T

(VER DICTAMEN ADJUNTO)

CHRISTIAN ANDRES HERNANDEZ PIN

Contador

T-P 316200-T

(ORIGINAL FIRMADO)

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 2025 -2024



| CONCEPTO | SALDOS A DICI 2024 | AUMENTO | DISMINUCION | SALDOS A DIC 2025 |
|---|----------------------|--------------------|-------------|----------------------|
| APORTES SOCIALES | 746.290.983 | 37.840.628 | - | 784.131.612 |
| RESERVAS PROTECCION DE APORTES | 52.933.134 | 56.738.556 | - | 109.671.690 |
| SUPERAVIR POR VALORIZACION DE PROPIEDADES | 293.963.399 | - | - | 293.963.399 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | - | 18.439.259 | - | 18.439.259 |
| RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR | 56.738.556 | - | - | 56.738.556 |
| 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 | 1.199.259.557 | 113.018.443 | - | 1.312.278.001 |

JOHN JAIRO BAUTISTA GALLEGO
Gerente General
(ORIGINAL FIRMADO)

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

CHRISTIAN ANDRES HERNANDEZ PINZON
Contador
T-P 316200-T
(ORIGINAL FIRMADO)