



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

**COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES**

**EL ROSAL LTDA - COOTRANSROSAL**

**NIT 800.099.938-0**

**ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE**

**2024 - 2023**

**GRUPO 2 - NIIF PYMES**

**SEDE EL ROSAL**  
CUNDINAMARCA

Email: [cootransrosal@hotmail.com](mailto:cootransrosal@hotmail.com)

**OFICINA EL ROSAL**  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80



VIGILADO  
Super Transportes



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

**COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL LTDA**

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

Con cifras comparativas al 31 de diciembre de:

(cifras expresadas en pesos Colombianos)		NIIF	NIIF
ACTIVOS	Notas	2024	2023
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	279.275.509	356.408.512
Deudores comerciales por cobrar y otras cuentas	4	511.891.672	403.808.807
Otros activos no financieros - Inventario consumo	5	8.985.929	8.337.311
<b>Total Activos corrientes</b>		<b>800.153.110</b>	<b>768.554.630</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedad, planta y equipo	6	1.407.701.439	1.480.894.412
Activos de Inversion	7	111.240.000	111.240.000
Otros activos financieros no corrientes	8	435.954.945	369.811.130
<b>Total Activos no corrientes</b>		<b>1.954.896.384</b>	<b>1.961.945.542</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>2.755.049.494</b>	<b>2.730.500.172</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	9	389.894.517	387.532.468
Pasivos por impuestos corrientes	10	8.640.153	6.751.958
Otros pasivos no financieros corrientes	11	379.279.549	335.053.521
Obligaciones por beneficios a empleados	12	140.711.526	129.535.368
<b>Total Pasivos corrientes</b>		<b>918.525.744</b>	<b>858.873.315</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Otros Pasivos Contingentes no corrientes	13	95.633.405	79.633.405
Otros pasivos financieros no corrientes		104.964.365	105.183.663
<b>Total Pasivos no corrientes</b>		<b>200.597.770</b>	<b>184.817.068</b>
<b>Total pasivo</b>		<b>1.119.123.514</b>	<b>1.043.690.383</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Emitido		558.696.604	616.111.273
Reservas obligatorias		67.196.065	54.782.812
Ganancias o pérdidas acumuladas - Efectos en convergencia	14	710.248.283	714.858.123
Otras Reservas - fondos		51.377.536	50.836.531
Superávit de Revaluación PP Y E		241.800.000	241.800.000
Resultado Del Ejercicio		6.607.492	8.421.050
<b>Total patrimonio</b>		<b>1.635.925.979</b>	<b>1.686.809.789</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>2.755.049.494</b>	<b>2.730.500.172</b>

  
TOBIAS TORREZ PARRA  
Representante Legal

  
SELMIRA PAREDES GOMEZ  
Contador  
T.P. 144.395-T

  
ALBERTO SALAMANCA S.  
Revisor fiscal Delegado  
S&C CONTABINARIOS SAS  
TP 47.826-T  
Ver opinión adjunta

SEDE EL ROSAL  
CUNDINAMARCA

E mail: cootransrosal@hotmail.com

OFICINA EL ROSAL  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80





Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL LTDA				
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL				
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023				
Cifras expresadas en pesos colombianos				
	Notas	2024		2023
<b>Ingresos operacionales</b>				
Ingresos por prestación de servicios	15	945.840.400		859.735.700
Gastos de Administración	16	-681.708.670		-583.885.982
Costos de prestar servicios transporte	17	-345.294.911		-253.042.877
<b>Excedentes o Utilidad bruta</b>		<b>-81.163.181</b>		<b>22.806.841</b>
<b>Ingresos - Gastos no operacionales</b>	18			
Ingresos financieros		15.128.748		13.567.537
Gastos financieros		-10.568.987		-13.400.696
Otros ingresos		101.423.944		26.832.971
Otros gastos		-18.213.031		-41.385.603
<b>Excedentes o perdidas no operacionales</b>		<b>87.770.673</b>		<b>-14.385.791</b>
Ganancias en venta de propiedad, planta y equipo		0		0
Perdidas en venta de propiedad, planta y equipo		0		0
<b>Excedentes antes de otros resultados integrales</b>		<b>6.607.492</b>		<b>8.421.050</b>
<b>Reintegro Utilización Reserva</b>		0		0
<b>Otro resultados Integral:</b>		0		0
Componentes de otro resultado integral, ingresos p		0		0
Otro resultado integral, gasto por conversión - anti		0		0
Otro resultado integral, neto de impuestos, cobertu		0		0
<b>Otro resultado integral</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>Otro resultado integral:</b>				
Componentes de otro resultado integral, ingresos		0		0
por conversión		0		0
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>		<b>6.607.492</b>		<b>8.421.050</b>



**TOBIAS TORREZ PARRA**  
Representante Legal



**SELMIRA PAREDES GÓMEZ**  
Contador  
T.P. 144.395-T



**ALBERTO SALAMANCA S.**  
Revisor fiscal Delegado  
**S&C CONTABINARIOS SAS**  
TP 47.826-T  
Ver opinión adjunta



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL - COOTRANSROSAL

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

(Valores expresado en pesos Colombianos \$)

ACTIVIDADES DE OPERACION	2.024	2.023
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	6.607.492	8.421.050
<b>MAS CARGO QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO:</b>		
DEPRECIACIONES	-	-
<b>EFFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES</b>	<b>6.607.492</b>	<b>8.421.050</b>
<b>OTRAS FUENTES:</b>		
AUMENTO ( DISMINUC. ) DE DEUDORES COMERCIALES	(108.082.865)	(225.797.874)
AUMENTO (DISMINUC.) DE INVENTARIOS CONSUMO INTERNO	(648.618)	6.643.285
AUMENTO (DISMINUC.) DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO C	-	-
AUMENTO (DISMINUC. ) DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-
AUMENTO (DISMINUC. ) DE CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	2.362.049	256.647.057
AUMENTO (DISMINUCION) IMPUESTOS GRAVAMENES	1.888.195	(1.208.042)
AUMENTO ( DISMINUC. )DE OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORR	44.226.028	43.357.447
AUMENTO ( DISMINUC.) DE BENEFICIO A EMPLEADOS	11.176.158	11.200.582
AUMENTO ( DISMINUC.) OTROS PASIVOS CONTIG NO CTES	15.780.702	(22.901.757)
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	<b>(26.690.859)</b>	<b>76.361.748</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
AUMENTO ( DISMINUC ) DE PROP, PLANTA Y EQUIPO	73.192.973	34.025.568
AUMENTO ( DISMINUC ) DE OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	(66.143.815)	(25.470.710)
<b>TOTAL DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>7.049.158</b>	<b>8.554.858</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
AUMENTO (DISMINUCION) DE CAPITAL SOCIAL	(57.414.669)	30.056.154
APROP, DE EXCEDENTES, RESERVA Y AJUSTES	(76.633)	(2.357.816)
<b>TOTAL DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>(57.491.302)</b>	<b>27.698.337</b>
<b>OPERAC. QUE NO PROVEEN FLUJOS DE EFECTIVO</b>		
<b>TOTAL EFECTIVO PROVISTO (APLICADO).</b>	<b>(77.133.003)</b>	<b>112.614.944</b>
MAS: EFECTIVO DEL EJERCICIO ANTERIOR	356.408.512	243.793.568
<b>EFFECTIVO PRESENTE EJERCICIO</b>	<b>\$ 279.275.509</b>	<b>\$ 356.408.512</b>

  
TOBIAS TORREZ PARRA  
Representante Legal

  
SELMIRA PAREDES GOMEZ  
Contador  
T.P. 144.395-T

  
ALBERTO SALAMANCA S.  
Revisor fiscal Delegado  
S&C CONTABINARIOS SAS  
TP 47.826-T  
Ver opinión adjunta

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL - COOTRANSROSAL

NIT: 800.099,938-0

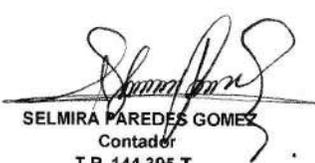
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

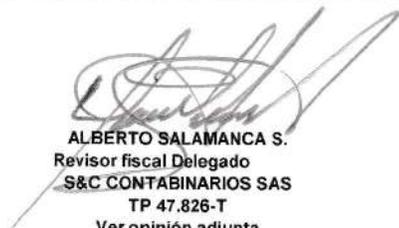
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(cifras en pesos Colombianos)

	CAPITAL EMITIDO	RESERVA LEGAL	OTRAS RESERVAS	GANANCIAS ACUMULADAS ADOPCION NIIF	ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL	SUPERAVIT DE REVALUACIÓN	TOTAL PATRIMONIO
<b>AÑO 2023</b>							
<b>SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	616.111.273	54.782.812	50.836.531	714.858.123	8.421.050	241.800.000	1.686.809.789
Perdidas enjugadas con reserva legal	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Re-expresión	-	-	-	-	-	-	-
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2023</b>	<b>616.111.273</b>	<b>54.782.812</b>	<b>50.836.531</b>	<b>714.858.123</b>	<b>8.421.050</b>	<b>241.800.000</b>	<b>1.686.809.789</b>
<b>AÑO 2024</b>							
Aumento - Disminucion de Capital Social	(57.414.669)						(57.414.669)
Ajustes del periodo		10.729.043	541.005	(4.609.840)			
Apropiaciones del Periodo		1.684.210			(8.421.050)		(6.736.840)
Ganancias Acumuladas adopcion niif- rev							-
Gastos por conversion							-
Ingresos por conversion							-
Revaluación PP y E							-
Excedente presente año					6.607.492		6.607.492
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2024</b>	<b>558.696.604</b>	<b>67.196.065</b>	<b>51.377.536</b>	<b>710.248.283</b>	<b>6.607.492</b>	<b>241.800.000</b>	<b>1.635.925.979</b>

  
TOBIAS TORREZ PARRA  
Representante Legal

  
SELMIRA PAREDES GOMEZ  
Contador  
T.P. 144.395-T

  
ALBERTO SALAMANCA S.  
Revisor fiscal Delegado  
S&C CONTABINARIOS SAS  
TP 47.826-T  
Ver opinión adjunta



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

**NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO**

**NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO**

Comprende tanto el efectivo en caja como los depósitos bancarios a la vista. Los depósitos a la vista incluyen aquellos realizados en entidades financieras que son exigibles y están disponibles de inmediato sin penalización alguna. En este saldo estan incluidos los saldos del fondo de Reposición que son inembargables.

Corresponde a:	2.024	2.023
Caja General- menor	1.200.000	2.407.806
Banco de Bogota-cta cte 798000204	6.864	4.608.384
Banco de Bogota-ahorros 798004701	68.008.259	16.361.171
Banco de Bogota-ahorros 798037438	9.303.413	6.002.632
Banco de Bogota-ahorros 798063244	71.270.029	97.684.450
Banco de Bogota-ahorros 798054797	11.778.991	9.360.023
Banco de Bogota-ahorros 798099883 CM	7.267	1.197.390
Banco de Bogota-ahorros 798104675	24.699.794	( )
Davivienda ahorros 459300014048 FAM	91.499.275	177.049.729
Cooptenjo corriente 30166864-Cancelada 2024	( )	11.611.398
Cooptenjo ahorros 3103004123-Fdo.Rep.	1.501.618	30.125.529
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>279.275.509</b>	<b>356.408.512</b>

**NOTA 4 - DEUDORES COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Representa los Saldos insolutos que a 31 de diciembre, figuran como cuentas por cobrar Asociados en los registros contables y comprende derechos pendientes originados en cumplimiento del objeto social.

**REVELACIÓN:** Se recibe de Sistema de transporte STS S.A. Certificación a Diciembre de 2024 por los valores adeudados a Cootransrosal por concepto de devoluciones coordinación plataforma y recaudo control y seguridad por valor de \$59.472.746. Los cuales son reconocidos contablemente de acuerdo a lo revisado por la administración.

El ajuste se realizó dentro del rubro de otras cuentas por cobrar.

Corresponde a:	2.024	2.023
Anticipos	3.350.000	7.500.000
Deudores por prestación de servicios	7.057.866	5.965.333
Ingresos por cobrar	204.095.119	162.479.117
Otras cuentas por cobrar	297.062.271	225.121.730
Anticipo de Impuestos	326.416	2.742.627
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>511.891.672</b>	<b>403.808.807</b>

SEDE EL ROSAL  
CUNDINAMARCA

Email: cootransrosal@hotmail.com

OFICINA EL ROSAL  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80



VIGILADO  
Super Transporte



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988  
Nit. 800.099.938-0

Dentro de los valores más representativos encontramos el siguiente detalle:

Ingresos por cobrar 204.095.119

Rodamiento 187.357.519, seguros, consignaciones no registradas en bancos.

Otras cuentas por cobrar 297.062.271. Sistema de transporte STS S.A. 145.849.193,  
Crédito Fondo de Ayuda Mutua Jose Morales 142.968.375.

Valor crédito otorgado	152.000.000
Plazo	48 meses
Tasa de interes:	1%

Sistema de transporte STS S.A.

Saldo 2023:	152.792.662
Pagos 2024:	66.416.215
Asociación 2024:	59.472.746
Saldo 2024:	145.849.193

NOTA 5 - OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS - INVENTARIO CONSUMO INTERNO

Comprende un stop que la Cooperativa posee de dotación disponible para que los propietarios, adquieran para sus conductores.

	2.024	2.023
Dotaciones	8.985.929	8.337.311
<b>TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>8.985.929</b>	<b>8.337.311</b>

NOTA 6 - PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los Activos de uso de la Cooperativa, para el bien raiz ubicado en la CL 10 18-31 B.Obando El Rosal Cund., el 82% se considera de uso de la misma y el 18% como propiedad de inversión, debido a que genera ingresos para la Cooperativa.

En el caso de los Vehiculos que son de servicio público, es un activo que le genera ingresos a la cooperativa, pero esta clasificado dentro de propiedad, planta y equipo y no como activos de inversión, teniendo en cuenta que la normas niif solo clasifica como propiedades de inversión los bienes raices.

Corresponde a:	2.024	2.023
Terrenos	129.600.000	129.600.000
Edificaciones	371.760.000	371.760.000
	2.739.948	2.739.948
Equipos de computo y comunicación	14.398.431	14.398.431
Vehiculos	1.233.657.795	1.226.924.495
Depreciación Acumulada	(344.454.735)	(264.528.462)
<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>1.407.701.439</b>	<b>1.480.894.412</b>

SEDE EL ROSAL  
CUNDINAMARCA

E mail: cootransrosal@hotmail.com

OFICINA EL ROSAL  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80



VIGILADO  
Super Transporte



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

NIT. 800.099.938-0

**NOTA 7 - ACTIVOS DE INVERSION**

Corresponde al 18% del Edificio y del Terreno, debido a que le genera ingresos a la Cooperativa.

Corresponde a:	2.024	2.023
Terrenos	27.810.000	27.810.000
Edificaciones	83.430.000	83.430.000
	<u>111.240.000</u>	<u>111.240.000</u>

Así las cosas el total de de los terrenos y la edificación suman:

Terrenos	157.410.000
Edificaciones	455.190.000
<b>Total</b>	<b>612.600.000</b>

**NOTA 8 - OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

**INVERSIONES**

Corresponde a las inversiones que posee la Cooperativa en diferentes entidades:

Para la vigencia 2024, se realizó la apertura de dos títulos de acuerdo al siguiente detalle:

COOPTENJO 15 Octubre/24	110.000.000	Vencimiento 90 días
BANCO DE BOGOTA 15 Noviembre/24	30.000.000	Vencimiento 90 días

Corresponde a:	2.024	2.023
Sistema de transporte STS S.A.	293.289.062	293.289.062
Cooptenjo -aportes	1.160.883	1.017.068
BZ Metro Regional SAS	1.505.000	1.505.000
Cooptenjo-Certificado de ahorro a termino	110.000.000	74.000.000
Banco de Bogotá-Certificado de deposito a termino	30.000.000	( )
	<u>435.954.945</u>	<u>369.811.130</u>

**DEPOSITOS FONDO DE REPOSICION**

<b>TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<u>435.954.945</u>	<u>369.811.130</u>
------------------------------------------------------	--------------------	--------------------

**PASIVO**

**NOTA 9 - CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Su saldo representa las obligaciones a cargo de la Entidad, originadas en bienes y servicios recibidos, así como por compromisos adquiridos en el desarrollo del objeto social, también incluye la retención en la fuente, seguridad social y parafiscales.

REVELACIÓN: Se recibe de Sistema de transporte STS S.A. Certificación a Diciembre de 2024 por los valores adeudados a Cootransrosal por concepto de devoluciones coordinación plataforma y recaudo control y seguridad por valor de \$59.472.746 Los cuales son reconocidos contablemente de acuerdo a lo revisado por la administración.

**SEDE EL ROSAL**  
CUNDINAMARCA

Email: cootransrosal@hotmail.com

**OFICINA EL ROSAL**  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80





Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

Corresponde a:	2.024	2.023
Costos y gastos por pagar	100.614.620	103.790.682
Proveedores	9.279.787	-
Retencion en la fuente	571.482	737.763
Reteica	124.141	127.891
Retención iva	35.701	-
Retenciones y aportes de nómina	40.301.099	37.705.304
Diversas - Cruces aux gobierno	-	8.655.000
Depuración saldos	10.783.273	-
Ingresos recibidos para terceros	196.614.714	192.142.762
Anticipos y avances recibidos	2.920.614	23.480.356
Diversas - STS - Partidas Conciliatorias	28.498.710	20.892.710
Manentenes por pagar - Ex Asociados	150.376	-
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>	<b>389.894.517</b>	<b>387.532.468</b>

**REVELACIONES:**

Dentro de los valores más representativos encontramos los costos y gastos por pagar y los ingresos recibidos para terceros, los cuales se detallan de la siguiente manera:

Costos y gastos por pagar	100.614.620
Aseguradora polizas vehículos 62.293.417	Auxilio Asociados y varios:36.586.077
Ingresos recibidos para terceros	196.614.714
STS 145.849.193 ,	Valor pagado asociados para polizas 46.003.841

**NOTA 10 - PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Corresponde a los pasivos por impuesto de industria y comercio e iva que la Cooperativa debe pagar debido a los arrendamientos que a la fecha estan vigentes

	2.024	2.023
Imp. de Industria y comercio anual	7.239.000	6.000.000
Iva	1.401.153	751.958
	<b>8.640.153</b>	<b>6.751.958</b>

**NOTA 11 - OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES**

**FONDO DE REPOSICIÓN**

**FONDO DE REPOSICIÓN AUTOMOTOR:** Registra el valor de los recursos obtenidos por la cooperativa de conformidad con lo establecido en la resolución No. 105 de 1993, No. 159 de 1994 y 709 de 1994 de Ministerio de Transporte, en concordancia con la Resolución 191 del 28 de Diciembre de 1993, en donde señala el cobro adicional en las tarifas, con destino al fondo de reposición.

Corresponde a:	2.024	2.023
Fondo de Reposición	95.018.745	86.025.160
<b>TOTAL FONDOS SOCIALES</b>	<b>95.018.745</b>	<b>86.025.160</b>

**SEDE EL ROSAL**  
CUNDINAMARCA

Email: cootransrosal@hotmail.com

**OFICINA EL ROSAL**  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80



VIGILADO  
Super Transporte



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988  
Nit. 800.099.938-0

**OTROS FONDOS SOCIALES**

Corresponde a fondos creados por la Ley y otros por estatutos para cubrir, necesidades propias de los Asociados y acordes al reglamento de cada uno.

Fondo de Educación	6.034.588	5.473.185
Fondo para otros fines -inv sts	-	8.282.384
Fondo de Ayuda Mutua	278.226.216	235.272.792
<b>TOTAL OTROS FONDOS SOCIALES</b>	<b>284.260.804</b>	<b>249.028.361</b>
<b>TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES</b>	<b>379.279.549</b>	<b>335.053.521</b>

**NOTA 12 : OBLIGACIONES POR BENEFICIO A EMPLEADOS**

Representa las obligaciones de la Cooperativa con cada uno de sus empleados por concepto de prestaciones sociales, originadas por los contratos laborales, con los empleados propios y con los conductores de acuerdo con los contratos que se firman solidariamente con los propietarios.

Corresponde a: <b>LABORALES</b>	<b>2.024</b>	<b>2.023</b>
Salarios	643.031	1.677.831
Cesantías Consolidadas	78.179.785	69.018.568
Intereses consolidados	8.830.338	7.983.162
Vacaciones consolidadas	36.609.287	37.724.333
Otras prestaciones Sociales	16.449.085	13.131.474
<b>sub total laborales</b>	<b>140.711.526</b>	<b>129.535.368</b>

**NOTA 13 - OTROS PASIVOS CONTINGENTES NO CORRIENTES**

De acuerdo con la certificación jurídica para la vigencia 2024, el proceso mencionado tiene una probabilidad del 40% de que falle en contra de la cooperativa, de acuerdo a lo sugerido por el Dr. Mattos \$16.000.000.

Para multas, concilia, siniestros	<b>2.024</b>	<b>2.023</b>
	95.633.405	79.633.405
	<b>95.633.405</b>	<b>79.633.405</b>

**NOTA 13 - OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

**OTROS FONDOS SOCIALES**

Corresponde a fondos creados por la Ley y otros por estatutos para cubrir, necesidades propias de los Asociados y acordes al reglamento de cada uno.

Fondo de solidaridad	<b>2.024</b>	<b>2.023</b>
Fondo de Recreación	98.134.086	98.353.384
Fondo de Bienestar social	2.111.976	2.111.976
	4.718.303	4.718.303
	<b>104.964.365</b>	<b>105.183.663</b>

**SEDE EL ROSAL**  
CUNDINAMARCA

Email: cootransrosal@hotmail.com

**OFICINA EL ROSAL**  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80



VIGILADO  
Super Transporte



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988  
Nít. 800.099.938-0

**NOTA 14 - GANANCIAS O PERDIDAS ACUMULADAS - EFECTOS CONVERGENCIAS**

Representa todas las partidas que de acuerdo con las normas Niif, se reconocieron a valor razonable.

	2.024	2.023
propiedad, planta y equipo	228.255.071	232.864.911
Inversiones	60.993.212	60.993.212
Vehículos según avalúos técnicos	421.000.000	421.000.000
<b>TOTAL GANANCIAS O PERDIDAS ACUMULADAS CONV</b>	<b>710.248.283</b>	<b>714.858.123</b>

**NOTA 15 - INGRESOS OPERACIONALES**

Está conformado por las cuentas que representan los ingresos que percibe la entidad, en el desarrollo del giro normal de su actividad, en un ejercicio determinado, estos ingresos representan los flujos de entrada de recursos.

por la prestación de servicios o por la ejecución de otras actividades realizadas durante el periodo.

El reconocimiento de los ingresos generados por una actividad se debe registrar en el momento que se presta el servicio

	2.024	2.023
<b>SERVICIO DE TRANSPORTE PUBLICO</b>		
VEHICULO 478	187.800.000	160.836.700
VEHICULO 458	166.467.000	166.973.000
VEHICULO 472	152.852.000	141.135.000
<b>SUB TOTAL TRANSPORTE</b>	<b>507.119.000</b>	<b>468.944.700</b>
<b>INGRESOS ADMINISTRATIVOS</b>		
ADMINISTRACION Y SOSTENIMIENTO		
RODAMIENTO	257.613.400	258.399.000
CARTULINAS	158.358.000	132.392.000
CUOTA ADMON Y/O DERECHOS DE VENTA	22.750.000	-
<b>SUB TOTAL INGRESOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>438.721.400</b>	<b>390.791.000</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>945.840.400</b>	<b>859.735.700</b>

SEDE EL ROSAL  
CUNDINAMARCA

E mail: cootransrosal@hotmail.com

OFICINA EL ROSAL  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80



VIGILADO  
Super Transporte



Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988  
Nit. 800.099.938-0

NOTA 16 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la Cooperativa a través del sistema de causación.

Corresponde a:	2.024	2.023
<b>GASTOS DE PERSONAL</b>		
Sueldos	221.463.329	183.155.808
Auxilio de Transporte / Ayuda Transporte	23.176.800	18.185.044
Cesantias	21.744.841	16.640.669
Intereses sobre cesantias	2.505.636	1.997.678
Prima de Servicios	20.844.341	16.640.669
Dotaciones	12.176.082	13.572.523
Dotaciones	11.292.425	7.880.355
Capacitación al personal	978.000	-
Aporte salud	1.107.523	35.300
Aporte pension	26.744.767	22.052.397
aporte ARL	9.691.207	7.952.287
Aporte a Cajas de compensación	8.911.453	7.312.536
Aporte ICBF	-	60.100
Aporte Sena	-	40.100
otros	225.000	-
Gastos medicos - exámenes periodicos	7.460.700	6.095.300
Subsidios del Gobierno	-	3.930.000
<b>TOTAL GASTOS DE PERSONAL</b>	<b>368.322.104</b>	<b>305.550.766</b>
<b>GASTOS GENERALES</b>		
Honorarios	119.543.689	116.946.670
Asesoría Jurídica	31.530.000	28.750.000
Revisoria Fiscal	16.502.522	16.500.000
Contador	21.000.000	18.600.000
Gerencia	-	17.500.000
Sistemas de Gestión	26.771.000	25.310.000
Asesoría Transporte	15.000.000	-
ASENA	4.000.000	-
H.Otros servicios	4.740.167	10.286.670
Impuestos	11.958.648	8.252.396
Arrendamiento	7.817.666	10.724.987
Seguros	1.763.326	1.844.689
Mantenimiento y reparaciones	4.898.003	453.000
Reparaciones locativas	30.000	5.159.850
Elementos de Aseo	1.866.621	1.355.230
Cafeteria Y Restaurante	15.589.243	10.860.429
Servicios Publicos	7.816.112	7.199.127
Medios de Transporte	14.185.747	12.137.000
Papelería y útiles de oficina	3.507.088	2.676.550
suministros	343.100	574.500
Fotocopias	98.000	58.500
Gastos de Asamblea	6.937.499	5.906.900

SEDE EL ROSAL  
CUNDINAMARCA

E mail: cootransrosal@hotmail.com

OFICINA EL ROSAL  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80



VIGILADO  
Super Transporte



# Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

## Cootransrosal

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

Gastos de Directivos	220.655	-
Reuniones y conferencias	928.200	-
Gastos legales	3.082.800	4.640.769
Gastos de Representación	90.700	3.732.950
Servicios temporales	-	2.700.000
Sistematización- asistencia tecnica	3.577.873	3.788.660
Cuotas de sostenimiento	-	-
Auxilios y Donaciones	24.333.750	932.960
Adecuación e instalación	2.680.000	7.000
Gastos Bienestar social	24.786.273	30.712.246
Iva mayor valor del gasto	3.739.923	-
Gastos Varios	8.464.849	11.181.021
Gastos fiesta Virgen del Carmen	17.106.662	17.922.500
Gastos varios USA 597 S.Esp.	5.013.621	5.278.826
Depreciación activos fijos	23.006.518	13.288.456
<b>TOTAL GASTOS GENERALES</b>	<b>313.386.566</b>	<b>278.335.216</b>

<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRACION</b>	<b>681.708.670</b>	<b>583.885.982</b>
------------------------------------	--------------------	--------------------

### NOTA 17 - COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO DE TRANSPORTE

Los costos de prestación de servicios de transporte, de los vehiculos de propiedad de la Cooperativa

Corresponde a:

	2.024	2.023
Gastos de personal- Conductores	93.585.184	80.287.859
Mantenimiento	75.068.885	12.278.365
Seguros - Polizas - Soat	9.694.830	9.035.220
Depreciación de vehiculos	55.338.255	40.114.512
Repuestos y llantas	86.583.712	95.357.145
Cambio de aceite	13.033.924	6.932.986
Fondo de Reposición, FAM y GPS	6.094.800	5.852.520
Combustible	2.461.880	-
Revisión preventiva/Elementos seg veh.	1.569.158	-
Gastos varios/otros	1.864.283	3.184.270
<b>TOTAL COSTO PRESTAR SERVICIO DE TRANSPORTE</b>	<b>345.294.911</b>	<b>253.042.877</b>

### NOTA 18 - INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

#### INGRESOS

Su saldo representa los valores recibidos por otros conceptos diferentes al objeto de la Cooperativa, como son intereses de las cuentas de ahorro, arrendamientos, comisiones etc.

<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>2.024</b>	<b>2.023</b>
Financieros /intereses	15.128.748	13.567.537

SEDE EL ROSAL  
CUNDINAMARCA

E mail: cootransrosal@hotmail.com

OFICINA EL ROSAL  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80





Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

**OTROS INGRESOS**

Arrendamientos locales Cooperativa	14.551.260	11.836.975
Recuperaciones- reintegro costos y gastos	4.487.001	2.192.878
Incapacidades	1.829.208	193.334
Diversos aprovechamientos	1.707.240	8.179.784
Subsidios Gobierno	-	4.430.000
STS Control y Seguridad	66.416.215	-
Comisión expresos	9.724.687	-
Comisión seguros	1.774.570	-
Diversos varios	933.762	-
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>	<b>101.423.944</b>	<b>26.832.971</b>
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>116.552.692</b>	<b>40.400.508</b>

**GASTOS**

Los gastos no operacionales corresponden a gastos bancarios, portal empresarial y otros gastos que no hacen parte de la operación normal de la Cooperativa.

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2.024</b>	<b>2.023</b>
Gastos Financieros totales	10.568.987	13.400.696
<b>SUB TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>10.568.987</b>	<b>13.400.696</b>
<b>GASTOS EXTRAORDINARIOS Y DIVERSOS</b>		
Gastos extraordinarios	2.206.937	-
G.Ext.Procesos certificación asesor juridico	16.000.000	32.000.000
G.Ext. Varios	6.094	345.504
G.Div. Cartera no recuperada AREIA	-	9.040.099
<b>SUB TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>18.213.031</b>	<b>41.385.603</b>
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>28.782.019</b>	<b>54.786.299</b>

  
TOBIÁS TORREZ PARRA  
Representante Legal

  
SÉLMIRA PAREDES GOMEZ  
Contador  
T.P. 144.395-T

  
ALBERTO SALAMANCA S.  
S&C CONTABINARIOS SAS  
TP 47.826-T  
Ver opinión adjunta

**SEDE EL ROSAL**  
CUNDINAMARCA

E mail: cootransrosal@hotmail.com

**OFICINA EL ROSAL**  
Calle 10 No. 18 - 31  
Tel: 310 580 21 80





**Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.**

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

**SEÑORES ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA  
DE ASOCIADOS**

Los abajo firmantes como Representante Legal y Contadora Pública Titulada de la **COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL LTDA "COOTRANSROSAL"** certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y el Estado de Flujo de Efectivo a Diciembre 31 de 2024, de acuerdo a lo enunciado en la ley 1314 de 2009 y el Decreto Único Reglamentario 2496 de 2015 y demás disposiciones legales emanadas por la Superintendencia de Economía Solidaria, organismo que regula las actividades del sector solidario, y la Superintendencia de Puertos y Transportes en concordancia con los aspectos legales, nos permitimos informarle que la administración de la **COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL LTDA "COOTRANSROSAL"** ha procurado en todo momento acatar las normas y disposiciones previstas por los entes reguladores.

Que los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la **COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL LTDA "COOTRANSROSAL"** al 31 de diciembre de 2024, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los correspondientes flujos de efectivo y además de acuerdo con nuestro leal saber y entender, hacemos constar:

1. Reconocemos nuestra responsabilidad en relación con la presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados, incluyendo la revelación apropiada de toda la información estatutaria requerida.
- 2.
3. No ha habido irregularidades en lo que se refiere a la gerencia o al contador que desempeñan un papel importante en el sistema de control interno que pudiera tener un efecto significativo sobre los estados financieros.
4. La **COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL LTDA "COOTRANSROSAL"** ha cumplido con todos los aspectos de los convenios contractuales, que pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros, a la fecha **no se han recibido comunicaciones por incumplimiento** con los requerimientos de las entidades reguladoras en relación con asuntos financieros.





**Cooperativa de Transportadores El Rosal Ltda.**

**Cootransrosal**

Personería Jurídica No. 2002 del 4 de octubre de 1988

Nit. 800.099.938-0

5. Los saldos y transacciones de la Cooperativa se encuentran debidamente registrados en los estados financieros.
6. La Cooperativa tiene título satisfactorio de todos los activos y no hay gravámenes o cargos sobre activos de la **COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL LTDA "COOTRANSROSAL"**
7. Hemos registrado y revelado todos los pasivos, tanto reales como contingentes.
8. No hemos tenido conocimiento de irregularidades de años anteriores que involucren a miembros de la administración o empleados de la **COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES EL ROSAL LTDA "COOTRANSROSAL"**, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros.
9. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingencias, así como las garantías.
10. En cumplimiento con el artículo 1 de la Ley 603 de 2000, declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
11. No ha habido eventos posteriores a la fecha del Estado de Situación Financiera, que requiera de ajuste o revelación en los estados financieros o en las notas relacionadas.
12. Reconocemos nuestra responsabilidad en materia impositiva la cual hemos manejado de conformidad con las normas legales.

Dado en el Rosal Cundinamarca a los 19 días de marzo de 2025.

Muy atentamente,

  
**TOBIAS TORREZ PARRA**  
Representante Legal

  
**SELMIRA PAREDES GOMEZ**  
Contador  
T.P. 144.395-T