

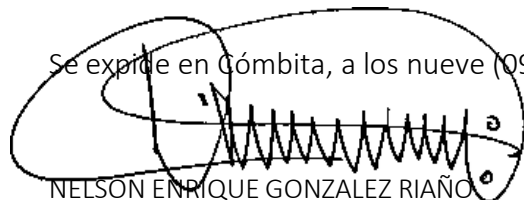
CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR GENERAL

Señores
ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS
Cooperativa Integral Transportadores Combita Ltda

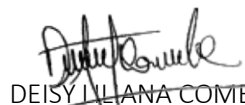
Los suscritos Representante Legal y Contadora de la COOPERATIVA INTEGRAL TRANSPORTADORES COMBITA LTDA certifican que los estados financieros de la cooperativa en 31 de diciembre de 2025 con cifras comparativas en 31 de diciembre de 2024 han sido fielmente tomados de los libros contables, y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la Cooperativa existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante la vigencia fiscal terminada.
2. Todos los hechos económicos realizados por la Cooperativa, durante los años terminados en 31 de diciembre de 2025 con cifras comparativas en 31 de diciembre de 2024, se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas.
3. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Cooperativa.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con la normatividad vigente de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes), tal como han sido adoptadas en Colombia.
5. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos de Contabilidad de la Cooperativa y del Software contable SIIGO NUBE.
6. Declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Se expide en Cúmbita, a los nueve (09) días del mes de Marzo del año 2026.



NELSON ENRIQUE GONZALEZ RIAÑO
Representante legal
CITRACOM LTDA



DEISY JULIANA COMBITA CASTILLO
Contadora Publica
T.P 250090-T

COOPERATIVA INTEGRAL TRANSPORTADORES COMBITA LTDA

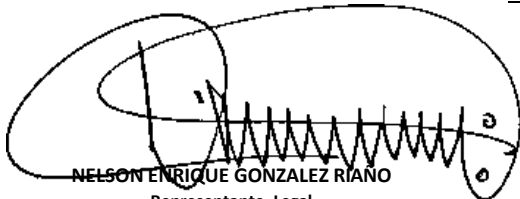
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

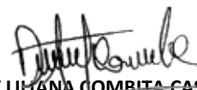
31 de Diciembre de 2025

Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2024

(Expresado en miles de Pesos colombianos)

	NOTAS	2025	2024	VARIACION	
				Absoluta	relativa
ACTIVO					
Efectivo y equivalentes de efectivo	5,1	114.861.000,00	81.077.000,00	33.784.000,00	29,4%
Activos Financieros	5,2	33.000,00	33.000,00	-	0,0%
Inventarios	5,3	1.742.000,00	2.425.000,00	- 683.000,00	-39,2%
Deudores	5,4	231.902.000,00	248.107.000,00	- 16.205.000,00	-7,0%
ACTIVO CORRIENTE		348.538.000,00	331.642.000,00	16.896.000,00	
Propiedades Planta y Equipo	5,5	508.730.000,00	511.227.000,00	- 2.497.000,00	-0,5%
Depreciacion Acumulada		-109.638.000,00	-106.844.000,00	- 2.794.000,00	2,5%
Activos Intangibles	5,6	1.176.000,00	1.176.000,00	-	0,0%
Amortizaciones		-764.000,00	-646.000,00	- 118.000,00	15,4%
ACTIVO NO CORRIENTE		399.504.000,00	404.913.000,00	- 5.291.000,00	
TOTAL ACTIVO		748.042.000,00	736.555.000,00	11.605.000,00	
PASIVO					
Proveedores	5,7	293.000,00	0,00	293.000,00	0,0%
Cuentas corrientes por pagar	5,8	15.060.000,00	22.194.000,00	- 7.134.000,00	-47,4%
Beneficios a empleados	5,9	78.453.000,00	64.204.000,00	14.249.000,00	18,2%
PASIVO CORRIENTE		93.806.000,00	86.398.000,00	7.408.000,00	
Fondos Sociales	5,10	129.317.000,00	119.105.000,00	10.212.000,00	7,9%
Pasivos no financieros		1.952.000,00	12.962.000,00	- 11.010.000,00	-564,0%
PASIVO NO CORRIENTE		131.269.000,00	132.067.000,00	- 798.000,00	
TOTAL PASIVO		225.075.000,00	218.465.000,00	6.610.000,00	
PATRIMONIO					
Capital social	5,11	89.831.000,00	93.039.000,00	- 3.208.000,00	-3,6%
Reservas		5.502.000,00	5.502.000,00	-	0,0%
Fondos de Destinacion Especifica		124.344.000,00	124.344.000,00	-	0,0%
Superavit		1.049.000,00	1.049.000,00	-	0,0%
Ganancias por Adopcion NIIF		337.886.000,00	337.886.000,00	-	0,0%
Excedentes o perdidas anteriores		-37.600.000,00	-45.234.000,00	7.634.000,00	-20,3%
Excedentes o perdidas del periodo		1.955.000,00	1.504.000,00	451.000,00	23,1%
TOTAL PATRIMONIO		522.967.000,00	518.090.000,00	4.877.000,00	
PASIVO + PATRIMONIO		748.042.000,00	736.555.000,00	11.487.000,00	


NELSON ENRIQUE GONZALEZ RIANO
Representante Legal
CITRACOM LTDA


DEISY LILIANA COMBITA CASTILLO
Contadora Pública
T.P. 250090-T


WILSON ARMANDO DAZA BENITEZ
Revisor fiscal
T.P. 142695-T

COOPERATIVA INTEGRAL TRANSPORTADORES COMBITA LTDA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

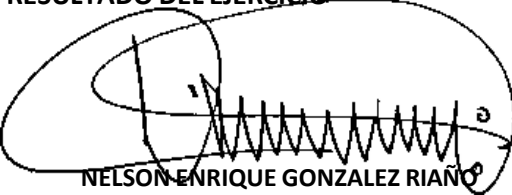
31 de Diciembre de 2025

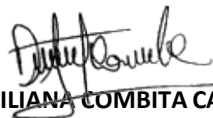
Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2024

(Expresado en miles de Pesos colombianos)

VARIACION

	NOTAS	2025	2024	Absoluta	Relativa
Ingresos de actividades ordinarias	6,1	837.040.000,00	781.972.000,00	55.068.000	7%
Costo de Venta		-4.543.000,00	-1.076.000,00	-3.467.000	76%
Excedente bruto		832.497.000,00	780.896.000,00	51.601.000	6%
Gastos de actividades ordinarias	6,2	-825.849.000,00	-766.667.000,00	-59.182.000	7%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL		6.648.000,00	14.229.000,00	-7.581.000	
Otros ingresos	6,3	23.946.000,00	10.797.000,00	13.149.000	55%
Otros gastos	6,4	-28.639.000,00	-23.523.000,00	-5.116.000	18%
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.955.000,00	1.503.000,00	452.000	23%


NELSON ENRIQUE GONZALEZ RIANO
Representante Legal
CITRACOM LTDA


DEISY LILIANA COMBITA CASTILLO
Contadora Pública
T.P. 250090-T


WILSON ARMANDO DAZA BENITEZ
Revisor fiscal
T.P. 142695-T

COOPERATIVA INTEGRAL TRANSPORTADORES COMBITA LTDA

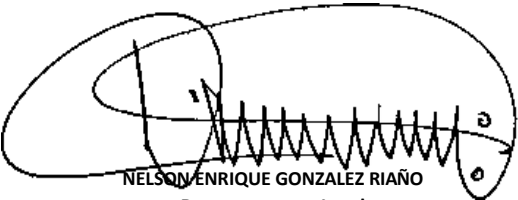
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

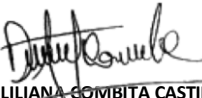
31 de Diciembre de 2025

Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2024

(Expresado en miles de Pesos colombianos)

	NOTAS	Capital Social	Superavit de capital	Reservas	Ganancias acumuladas por Adopcion NIIF	Excedentes o perdidas acumuladas	Fondos de destinacion especifica	Total
Saldo a 31 de diciembre de 2023		117.032.000,00	1.049.000,00	5.502.000,00	337.886.000,00	-45.234.000,00	124.344.000,00	540.579.000,00
Aportes de los asociados		-23.993.000,00						-23.993.000,00
Ganancias del periodo						-		0,00
Apropiacion excedentes						-		0,00
Excedentes o perdidas del ejercicio						1.504.000,00		1.504.000,00
Saldo a 31 de diciembre de 2024		93.039.000,00	1.049.000,00	5.502.000,00	337.886.000,00	-43.730.000,00	124.344.000,00	518.090.000,00
Aportes de los asociados	7	-3.208.000,00						-3.208.000,00
% ret aportes exasociados-perdida						6.130.000,00		6.130.000,00
Excedentes o perdidas del ejercicio	7					1.955.000,00		1.955.000,00
Saldo a 31 de diciembre de 2025		89.831.000,00	1.049.000,00	5.502.000,00	337.886.000,00	-35.645.000,00	124.344.000,00	522.967.000,00


NELSON ENRIQUE GONZALEZ RIAÑO
Representante Legal
CITRACOM LTDA


DEISY LILIANA COMBITA CASTILLO
Contadora Pública
T.P. 250090-T


WILSON ARMANDO DAZA BENITEZ
Revisor fiscal
T.P. 142695-T

COOPERATIVA INTEGRAL TRANSPORTADORES COMBITA LTDA

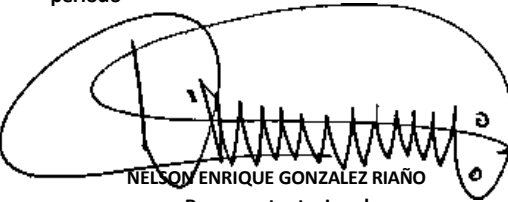
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

31 de Diciembre de 2025

Con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2024

(Expresado en miles de Pesos colombianos)

	NOT AS	2.025	2.024
Flujos de efectivo por actividades de operación	8		
Recaudos recibidos de los asociados		820.849.000	808.343.000
Efectivo pagado por los inventarios	-	5.226.000	2.325.000
Pagos a proveedores y acreedores	-	112.395.000	112.445.000
Pagos de beneficios a empleados	-	665.670.000	633.001.000
Impuestos pagados	-	6.569.000	5.430.000
Recaudos de otros conceptos		23.946.000	5.783.000
Otros pagos	-	28.639.000	23.523.000
Efectivo neto provisto por las actividades de operación		26.296.000	37.402.000
Flujos de efectivo por actividades de Inversión			
Inversiones en Instrumentos financieros		33.000	33.000
Valores recibidos por liquidacion de instrumentos financieros		-	-
Adquisicion de Activos fijos		-	-
Adquisicion de Intangibles		-	-
Prestamos a terceros y trabajadores		-	-
Valores recibidos por anticipado		-	7.931.000
Efectivo neto provisto por las actividades de Inversión		33.000	7.964.000
Flujos de efectivo por actividades de financiación:			
Obligaciones financieras		-	-
Ingresos financieros		-	-
Fondos Sociales		10.212.000	5.089.000
Aportes de los asociados	-	3.208.000	23.993.000
Excedentes compensados a perdidas ant		451.000	-
Pago de prestamos e intereses		-	-
Efectivo neto utilizado por actividades de financiación		7.455.000	-18.904.000
Disminución y/o Aumento neto en el efectivo y equivalente al efectivo		33.784.000	26.462.000
Efectivo y equivalente al efectivo al comienzo del periodo		81.077.000	54.615.000
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo		114.861.000	81.077.000


NÉLSON ENRIQUE GONZALEZ RIAÑO
Representante Legal
CITRACOM LTDA


DEISY LILIANA COMBITA CASTILLO
Contadora Pública
T.P. 250090-T


WILSON ARMANDO DAZA BENITEZ
Revisor fiscal
T.P. 142695-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVO AÑO 2025-2024

Las presentes notas y revelaciones se refieren a los Estados Financieros de los periodos fiscales 2025-2024:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral
- Estado de Flujo de efectivo
- Estado de cambios en el patrimonio

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

La COOPERATIVA INTEGRAL TRANSPORTADORES COMBITA LTDA. Identificada con NIT. 800190463-2, es una entidad privada sin ánimo de lucro, con domicilio principal en la Calle 3 # 4-16 del municipio de Combita, con registro de Cámara de Comercio de Tunja de fecha 06 de febrero de 1997, cuya actividad principal es el transporte terrestre intermunicipal de pasajeros. Actualmente cuenta con 19 asociados y 22 vehículos adscritos.

Es una entidad contribuyente del impuesto de Renta y complementarios bajo el Régimen especial, facturador electrónico y responsable del impuesto sobre las ventas IVA desde diciembre 2024; impuesto de Industria y comercio en los municipios de Cómbita y Tunja, actúa como agente retenedor en la fuente sobre los conceptos que las normas tributarias así lo establecen, obligado a presentar información exógena.

La principal fuente de ingresos ordinarios son las cuotas de sostenimiento de administración y operación, como segunda fuente, la explotación de propiedades planta y equipo (terreno y edificaciones).

NOTA 2. BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los registros contables de la cooperativa se efectuaron de acuerdo con la Resolución 1515 noviembre 27 de 2001 de la Superintendencia de Economía Solidaria – Supersolidaria, aplicación de la Circular Básica Contable y Financiera 004/2008 emitida por la Superintendencia de la Economía Solidaria– Supersolidaria, conforme la Legislación Cooperativa Ley 79 de 1988, Clasificando a esta Cooperativa en el grupo II de las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF como pequeña empresa. La preparación de los Estados financieros de acuerdo con la normatividad NIIF se ha registrado en el software Contable SIIGO adquirido por la organización en el año 2019.

La COOPERATIVA INTEGRAL TRANSPORTADORES COMBITA LTDA., elabora estados financieros utilizando la base contable de acumulación o devengo (causación), siendo la base principal de medición el costo histórico, a menos que se realice una transacción en que se requiera su medición basada en el valor razonable.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL DE Y PRESENTACION

Las cifras registradas en los estados financieros de la COOPERATIVA INTEGRAL TRANSPORTADORES COMBITA LTDA., se expresan y valoran en moneda funcional peso colombiano y se redondean a la unidad superior más cercana.

NOTA 4. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

4.1 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL ACTIVO

4.1.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo. Se incluyen saldos en caja y bancos, depósitos de ahorros que se reconocen a su valor nominal, cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios futuros para la Cooperativa y tenga un valor que pueda ser medido con fiabilidad.

4.1.2 Activos Financieros. Las inversiones se registran por su costo de adquisición y la contabilización de los cambios en el valor de estas, se realiza a partir del día siguiente a la fecha de su compra y se efectúa de forma individual para cada valor.

Corresponden a excedente de inversiones en acciones en INVERTRASCOL S.A. Su reconocimiento es al costo amortizado que se define como el valor actual de los flujos de efectivo pendientes más los rendimientos generados.

4.1.3. Deudores Comerciales y Otros. Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros que representan los derechos de las cuotas societarias que adeudan los asociados. Su reconocimiento y medición es a valor nominal.

4.1.4. Inventarios. Están conformados por la mercancía disponible para la venta. La medición de los inventarios será por el importe menor entre el costo de adquisición y el precio de venta estimado. Los inventarios de la Cooperativa están representados en camisas, pantalones y chaquetas con el logo de Citracom.

4.1.5. Propiedad Planta y Equipo. Se valorará a su costo de adquisición menos la depreciación acumulada practicada y el importe de cualquier pérdida por deterioro de valor que hayan sufrido a lo largo de su vida útil.

El método de depreciación contable utilizado es el método de línea recta. Teniendo en cuenta las siguientes vidas útiles:

Activo	Vida Útil
Construcciones y Edificaciones	45 años
Muebles y Enseres	10 años
Equipos de Computación y Comunicación	5 años
Flota y equipo de Transporte	10 años

Maquinaria y Equipo	10 años
---------------------	---------

4.1.6. Intangibles. Un activo intangible es un recurso identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física que es controlado por la cooperativa como resultado de sucesos pasados, del que se espera obtener, en el futuro, beneficios económicos. Se reconocerá como intangible la licencia del software o programa informático para el uso de la Cooperativa. Se medirá al costo y su amortización se hará a 10 años.

4.2 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO

Representan las obligaciones o exigibilidades a cargo de CITRACOM contraídas a través de la compra de bienes o la adquisición de servicios.

- Proveedores de bienes y/o servicios de la Cooperativa.
- Beneficios a empleados
- Retenciones y aportes laborales y otras sumas por pagar de características similares.
- Otras obligaciones con terceros derivadas de acuerdos contractuales.

Para las deudas de compra de bienes y servicios, además se tiene en cuenta:

- Compra de bienes: haber asumido los riesgos inherentes a la propiedad del bien
- Compra de servicios: haber recibido el servicio en función del grado de avance.

La Cooperativa mide los pasivos al precio de la transacción incluyendo los costos de transacción.

4.3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PATRIMONIO

Agrupar las cuentas que representan los aportes de los asociados, las reservas, los fondos de destinación específica, el superávit, las ganancias (excedentes) o pérdidas de ejercicios anteriores y del presente ejercicio. El patrimonio es el valor residual de los activos de la entidad, después de deducir su pasivo externo.

NOTA No 5. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

5.1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo

En efectivo y los equivalentes se tiene una variación positiva de 29.4% con respecto a 2024, favoreciendo la liquidez financiera. Total efectivo y equivalentes \$114.861.000.

5.2. Activos Financieros

Corresponden al saldo de Inversiones Invertranscol S.A de acuerdo al último certificado de acciones actualizado por el valor intrínseco por acción.

5.3. Inventarios

Para el año 2025 se registró un stock final de 13 camisas, 2 chaquetas y 8 pantalones, siendo confirmado con el ultimo inventario entregado por el área administrativa realizando el respectivo descargue de las unidades en mal estado y las prendas entregadas como dotación correspondiente a la vigencia 2025 para el personal operativo de la cooperativa. Representa un saldo contable de \$ 1.742.000.

5.4 Deudores Comerciales y Otros

La cuenta de deudores disminuyó el 7% en comparación con el año anterior, registrándose el 15% de deterioro por \$13.562.000 de la cartera general no recuperable con edad superior a los 12 meses de vencimiento y reconociendo la contrapartida en el gasto. La relación de cuentas por cobrar a 31-12-2025 se encuentra discriminada en:

- Cuentas por cobrar a asociados son \$ 226.503.000 representados en los conceptos:

Código	Nombre Cuenta contable	Saldo final
16059502	SOSTENIMIENTO SEGUROS LABORAL	139.477.356,28
16059506	FONDO DE REPOSICIÓN	396.300,00
16059507	FONDO DE SOLIDARIDAD	242.000,00
16059508	APORTES A CAPITAL	2.315.100,00
16059509	SALARIO - AUXILIO DE TRANSPORTE	25.361.371,00
16059510	SEGURIDAD SOCIAL Y PRESTACIONES	40.606.022,00
16059511	PARQUEADERO	10.337.804,00
16059512	PLANILLAS DE VIAJE - TARJETAS DE OPER	163.240,00
16059514	PLANES DE PAGO	7.329.403,00
16059515	INGRESO ANTICIPADO DOTACION	180.000,00
16059516	FONDO DE EDUCACION	94.620,00

- Arriendo oficina primer piso \$ 4.523.000
- Anticipo de impuestos: \$ 876.000

5.5 Propiedad Planta y Equipo

Para el año 2025 no se realizaron nuevas adquisiciones de propiedad planta y equipo, se refleja una variación negativa del 0.5% por la disminución del valor de los activos que fueron

totalmente depreciados y sin uso, mediante acta de baja. Los activos eliminados fueron previamente evaluados concluyendo que no se espera obtener beneficios económicos futuros por desgaste. Los activos dados de baja fueron reconocidos por valor de costo así:

ACTIVO	VALOR TOTAL	ESTADO
20 Sillas verdes rimax	998.000	Totalmente depreciadas, sin uso. Estado dañadas
1 tablero acrílico	150.000	Totalmente depreciado, sin uso. Estado dañado
Hidrolavadora	1.350.000	Totalmente depreciada, sin uso. Estado dañada.

No se registran ingresos ni gastos por la baja de los activos relacionados.

5.6 Intangibles

El intangible que posee la Cooperativa corresponde a la licencia del programa contable SIIGO. El valor amortizado para el año 2025 es de \$117.000

5.7 Proveedores

Para el cierre de la vigencia fiscal 2025 se cuenta con un saldo de proveedores de 271.250 por concepto de servicio de licencia software Sietapp (venta tiquetes) del mes de diciembre.

5.8 Cuentas Por Pagar

El valor de las cuentas por pagar corresponde a los servicios públicos oficina combita mes diciembre, Planilla de seguridad social, libranzas Comfaboy, retenciones en la fuente y provisión impuesto industria y comercio causados a 31 diciembre de 2025. Total cuentas corrientes por pagar: \$ 15.059.810

Código	Nombre Cuenta contable	Saldo final
23359501	Servicios publicos	-168.270,00
23659001	Retencion en la fuente por pagar	-112.000,00
23700501	Aportes a entidades promotoras de sa	-1.424.800,00
23701001	Aportes al icbf Sena y cajas de compe	-1.424.800,00
23701501	Aportes arl	-1.184.300,00
23703001	Libranzas	-2.031.340,00
23803001	Fondos de cesantías y/o pensiones	-5.694.300,00
25150501	Impuesto ICA por pagar	-3.020.000,00

5.9 Beneficios a los Empleados

A la fecha de corte 31 de diciembre de 2025, los beneficios a los empleados por pagar a corto se plazo son por concepto de Salarios diciembre, Cesantías, intereses a las cesantías y Vacaciones por valor total de \$ 78.452.608.

5.10 Fondos Sociales

Los fondos sociales a 31 de diciembre de 2025 poseen un saldo total de \$ 119.105.000, dentro de los cuales se encuentran:

Código	Nombre Cuenta contable	Saldo final
260505	EDUCACION	-7.240.745,19
261005	SOLIDARIDAD	-28.044.915,00
261505	RECREACION	-49.913.585,39
265505	MUTUAL DE PREVISION ASIS	-26.860.383,00
26600501	Fondo de Reposicion	-17.257.179,59

5.11 Patrimonio

Agrupan las cuentas que representan los aportes de los asociados, las reservas, los fondos de destinación específica, el superávit, las ganancias (excedentes) o pérdidas de ejercicios anteriores y del presente ejercicio.

Para el año 2025 existe una disminución general del 3.6% correspondiente al saldo entre lo recaudado vs los cruces de aportes sociales con cartera de ex asociados que tienen un proceso de exclusión culminado por el área jurídica de la Cooperativa, siendo aprobado desde gerencia y consejo de administración el cruce de obligaciones a favor, basados en las normas contable y financiera aplicable a las cooperativas y los estatutos Internos.

La utilidad del año 2025 es favorable e incrementó el 23.1% con relación al periodo anterior.

NOTA No 6. ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

6.1 Ingresos Operacionales: Relacionados a la actividad de transporte de la cooperativa son causados de acuerdo a la planilla de cobro generada por tesorería mes a mes y están por un valor total de \$ 837.040.426 menos el costo de venta de las camisas y pantalones entregadas en dotación del personal operativo. El excedente bruto de ingresos operacionales es de 832.497.000.

Código	Nombre Cuenta contable	Saldo final
41350101	Comercio al por mayor y al detal	-552.000,00
41454001	PLANILLEROS	-132.000,00
41454002	CAMBIO DE RUTAS	-1.995.000,00
41750502	Devolución en servicios	0,00
41901001	SOSTENIMIENTO	-231.912.000,00
41901002	SALARIO - AUXILIO DE TRANSPORTE	-375.111.276,00
41901003	SEGURIDAD SOCIAL Y PRESTACIONES	-196.048.150,00
41901004	PARQUEADERO	-31.290.000,00

6.2 Gastos Operacionales: Están reconocidos y soportados con relación de causalidad y según las necesidades en el normal funcionamiento de la Cooperativa. Los gastos operacionales se incrementaron en un 7% con relación al periodo anterior, el total de gastos operacionales \$ 825.848.714

Código	Nombre Cuenta contable	Saldo final
5105	Gastos de personal	682.938.500,00
511001	HONORARIOS	58.112.750,00
511002	IMPUESTOS ICA- IVA Compras-serv	6.568.678,56
511004	ARRENDAMIENTOS	22.426.047,00
511008	SEGUROS RESPONSABILIDAD CIVIL	610.001,00
511010	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.309.100,94
511018	ASEO	1.376.500,00
511020	CAFETERIA	556.300,00
511022	SERVICIOS PUBLICOS	3.693.600,00
511028	UTILES DE OFICINA	2.803.527,00
511032	SUMINISTROS	2.341.700,00
511036	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	938.366,00
511038	GASTOS DE ASAMBLEA	1.746.098,00
511039	GASTOS VIRGEN DEL CARMEN	5.763.600,00
511040	GASTOS DE DIRECTIVOS	819.800,00
511050	GASTOS DE REPRESENTACION	3.336.000,00
511054	SERVICIOS TEMPORALES	6.209.739,00
511078	BIENESTAR SOCIAL	3.546.906,00
513520	Procesamiento electrónico de datos	7.764.960,00
5140	Gastos legales	2.802.800,00
5160	Depreciaciones	5.292.039,00
5165	Amortizaciones	117.600,00
51959001	Ajuste al peso	2.246,29
519595	Elementos Seguridad y Salud en el tra	84.650,00
529550	ESTAMPILLAS CONTRATO 001-2025	1.687.206,00

6.3 Ingresos No Operacionales

Está representado por aquellos ingresos diferentes a la actividad principal. Total: 23.945.575

Código	Nombre Cuenta contable	Saldo final
*4180	Arriendo Combita- Desp. Arcabuco	-17.885.539,75
*4210	Financieros	-62.237,32
*425550	Por incapacidades	-142.350,00
*42950501	Aprovechamientos- comis. bancarias	-439.223,00
*429510	Despachos empresas	-2.970.500,00
*42952001	Arriendo parqueaderos citc	-2.440.920,00
*42958101	Ajuste al peso	-4.805,40

6.2 Gastos no Operacionales

Discriminados en

Código	Nombre Cuenta contable	Saldo final
*530505	Gastos bancarios	3.652.562,64
*53052002	Intereses de mora- DIAN	3.956.000,00
*53055001	Impuesto GMF 4*1000	2.270.667,18
*53151001	Actividades culturales y cívicas	200.000,00
*53952106	Multas Dian	1.569.000,00
*54050501	Impuesto de renta 2019- DIAN	3.429.000,00
*555005	Deterioro de cartera al costo	13.562.091,00

NOTA No 7. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

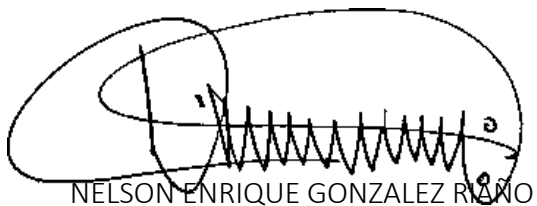
Se realiza el cruce de aportes con saldos de cartera pendientes para los ex asociados que estuvieron mediante proceso de exclusión y culminados por el área jurídica de la cooperativa. El valor de aportes cruzado fue \$ 7.251.385.

Se evidencia una disminución de la pérdida acumulada por reclasificación de la cuenta patrimonial de aportes sociales de ex asociados que les fue aplicada la retención proporcional al solicitar el retiro definitivo como asociados de la cooperativa según la circular básica contable y financiera del sector cooperativo que cita:

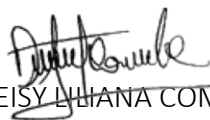
Si al momento de la solicitud de retiro del asociado, la organización solidaria presenta resultados económicos negativos, se debe efectuar retención proporcional a los aportes mediante un factor determinado y entrar a disminuir las pérdidas acumuladas registradas en el estado de situación financiera, bien sea de ejercicios anteriores o del ejercicio en curso.

NOTA No 8. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Se aplica el método directo, el cual comprende las entradas netas de efectivo y las salidas netas del mismo.

A large, stylized handwritten signature in black ink, featuring a large loop on the left and a series of sharp, vertical strokes on the right.

NELSON ENRIQUE GONZALEZ RIANO
Gerente General
CITRACOM LTDA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Deisy Liriana Combita Castillo' in a cursive style.

DEISY LIRIANA COMBITA CASTILLO
Contadora Publica
T.P 250090 -T