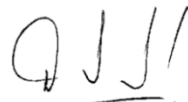


COOPERATIVA DE DISTRIBUIDORES DE DERIVADOS DEL PETROLEO COODEPETROL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO A DIC 31 DE 2024-2023 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS							
CUENTA	NOTAS	PERIODO		ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
		2024	2023	DIFERENCIA	%	2024	2023
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	6	202.713.875	195.736.056	6.977.819	3,56%	2,57%	2,47%
INVENTARIOS	7	2.314.741.074	2.590.942.839	-276.201.765	-10,66%	29,30%	32,69%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	8	2.116.309.740	1.711.312.351	404.997.389	23,67%	26,79%	21,59%
ACTIVOS DIFERIDOS	9	13.169.715	16.237.656	-3.067.941	-18,89%	0,17%	0,20%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4.646.934.404</b>	<b>4.514.228.901</b>	<b>132.705.503</b>	<b>2,94%</b>	<b>58,82%</b>	<b>56,96%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>							
<b>ACTIVOS MATERIALES</b>							
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10	3.718.599.246	3.711.440.886	7.158.360	0,19%	47,07%	46,83%
DEPRECIACION ACUMULADA		-1.037.067.986	-870.023.111	-167.044.876	19,20%	-13,13%	-10,98%
<b>TOTAL ACTIVOS MATERIALES</b>		<b>2.681.531.260</b>	<b>2.841.417.776</b>	<b>-159.886.516</b>	<b>-5,63%</b>	<b>33,94%</b>	<b>35,85%</b>
ACTIVOS FINANCIEROS DE INVERSION	11	571.995.606	569.845.622	2.149.984	0,38%	7,24%	7,19%
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>3.253.526.866</b>	<b>3.411.263.398</b>	<b>-157.736.532</b>	<b>-4,62%</b>	<b>41,18%</b>	<b>43,04%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>7.900.461.270</b>	<b>7.925.492.299</b>	<b>-25.031.029</b>	<b>-0,32%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>							
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	12	1.812.735.345	1.495.576.502	317.158.843	21,21%	72%	56,8%
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	13	11.461.541	0	11.461.541	100,00%	0%	0,0%
OTROS PASIVOS	14	217.637.846	196.524.654	21.113.192	10,74%	9%	7,5%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2.041.834.732</b>	<b>1.692.101.156</b>	<b>349.733.576</b>	<b>20,67%</b>	<b>81%</b>	<b>64,3%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>							
OBLIGACIONES FINANCIERAS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS	15	468.770.293	939.447.827	-470.677.534	-50,10%	19%	35,7%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>2.510.605.025</b>	<b>2.631.548.983</b>	<b>-120.943.958</b>	<b>-4,60%</b>	<b>100%</b>	<b>100,0%</b>
<b>PATRIMONIO</b>							
APORTES SOCIALES	16	701.720.271	641.620.510	60.099.761	9,4%	13,0%	12,1%
RESERVA PROTECCION DE APORTES	17	289.156.914	272.765.576	16.391.338	6,0%	5,4%	5,2%
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	18	2.421.987.399	2.015.482.891	406.504.507	20,2%	44,9%	38,1%
EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO	19	178.895.058	565.977.735	-387.082.677	-68,4%	3,3%	10,7%
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	20	1.122.022.721	1.122.022.721	0	0,0%	20,8%	21,2%
OTRO RESULTADO INTEGRAL	21	676.073.883	676.073.883	0	0,0%	12,5%	12,8%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>5.389.856.245</b>	<b>5.293.943.316</b>	<b>95.912.929</b>	<b>1,81%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>7.900.461.270</b>	<b>7.925.492.299</b>	<b>-25.031.029</b>	<b>-0,32%</b>		

  
LUIS FERNANDO SANCHEZ RAMIREZ  
GERENTE

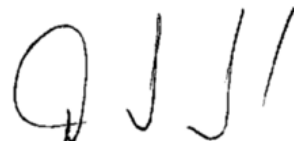
  
CARLOS ARTURO CHAPARRO ALVAREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 34394-T  
Designado por consultoría y revisoría fiscal SAS


  
MARIA DEL ROSARIO RUEDA SARMIENTO  
CONTADORA  
T. P. 11386 - T

**COOPERATIVA DE DISTRIBUIDORES DE DERIVADOS DEL PETROLEO  
COODEPETROL  
ESTADO DE RESULTADOS INDIVIDUAL  
COMPARATIVO POR LOS AÑOS ENERO 1 A DIC 31 DE: 2024-2023  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

	NOTA	2024	2023	VARIACION	%
<b>INGRESOS</b>					
INGRESOS OPERACIONALES	22	15.102.160.762,20	16.713.965.018,05	-1.611.804.255,84	-9,64%
<b>COSTO DE VENTAS</b>					
COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS	23	12.394.361.789,16	13.771.448.228,18	-1.377.086.439,02	-10,00%
<b>EXCEDENTE BRUTO EN VENTAS</b>		<b>2.707.798.973,04</b>	<b>2.942.516.789,86</b>	<b>-234.717.816,83</b>	<b>-7,98%</b>
<b>GASTOS</b>					
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>					
BENEFICIO A EMPLEADOS	24	386.655.067,20	402.719.634,22	-16.064.567,02	-3,99%
GASTOS GENERALES	25	333.234.312,67	262.217.992,94	71.016.319,73	27,08%
DETERIORO	26	27.894.929,11	16.097.552,00	11.797.377,11	73,29%
AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	27	29.407.373,50	22.082.467,00	7.324.906,50	33,17%
DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	28	167.044.875,50	132.304.207,59	34.740.667,91	26,26%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		944.236.557,98	835.421.853,75	108.814.704,23	13,03%
<b>GASTOS DE VENTA</b>					
BENEFICIO A EMPLEADOS	29	670.527.617,38	669.141.775,68	1.385.841,69	0,21%
OTROS COSTOS	30	649.976.816,37	770.454.475,36	-120.477.658,99	-15,64%
DIVERSOS	31	13.942.954,00	12.271.925,98	1.671.028,02	13,62%
<b>TOTAL GASTOS DE VENTA</b>		<b>1.334.447.387,75</b>	<b>1.451.868.177,02</b>	<b>-117.420.789,27</b>	<b>-8,09%</b>
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		2.278.683.945,73	2.287.290.030,77	-8.606.085,04	-0,38%
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>429.115.027,31</b>	<b>655.226.759,10</b>	<b>-226.111.731,79</b>	<b>-34,51%</b>
OTROS INGRESOS	32	61.125.128,94	565.614.530,85	-504.489.401,91	-89,19%
OTROS GASTOS	33	311.345.098,26	654.863.555,22	-343.518.456,96	-52,46%
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>		<b>178.895.057,99</b>	<b>565.977.734,73</b>	<b>-387.082.676,74</b>	<b>-68,39%</b>

  
LUIS FERNANDO SANCHEZ RAMIREZ  
GERENTE

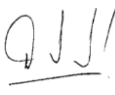
  
CARLOS ARTURO CHAPARRO ALVAREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 34394-T  
Designado por consultoria y revisoria fiscal SAS


  
MARIA DEL ROSARIO RUEDA SARMIENTO  
CONTADORA  
T. P. 11386 - T

**COOPERATIVA DE DISTRIBUIDORES DE DERIVADOS DEL PETROLEO  
COODEPETROL  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO INDIVIDUAL COMPARATIVO  
MÉTODO INDIRECTO  
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS  
POR LOS AÑOS:**

	2024	2023
<b>EFFECTIVO Y SU EQUIVALENTE AL INICIO DEL PERÍODO</b>	<b>195.736.055,38</b>	<b>121.362.381,43</b>
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Excedente del Ejercicio	178.895.057,98	565.977.734,73
Partidas que no afectaron el efectivo (Ver PyG)	-11.420.826,65	-86.219.444,74
Depreciaciones	167.044.875,50	132.304.207,59
otros activos. Diferidos	0,00	0,00
<b>Efectivo Generado en Operación</b>	<b>334.519.106,83</b>	<b>612.062.497,58</b>
<b>Cambio en partidas operacionales:</b>		
Inventarios	276.201.764,58	162.462.172,63
Cuentas por Cobrar	-404.997.388,97	660.006.388,10
Otros Activos	3.067.940,87	0,00
Cuentas por Pagar	343.285.230,89	-813.598.723,95
Impuestos, Gravámenes y Tasas	-26.126.387,95	0,00
Otros Pasivos	38.318.667,85	-851.664,15
Pasivos Estimados y Provisiones	-17.205.475,94	-30.071.986,17
<b>Efectivo Usado en Actividades de Operación</b>	<b>212.544.351,33</b>	<b>-22.053.813,54</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Activos Financieros de Inversión	-2.149.984,00	-45.350.025,00
Activos Materiales	-7.158.359,99	-88.717.422,00
<b>Efectivo Usado en Actividades de Inversión</b>	<b>-9.308.343,99</b>	<b>-134.067.447,00</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Aportes Sociales - Variación Neta	-60.099.760,77	11.724.331,51
Incremento (Disminución) en Creditos Corto	-470.677.533,70	-393.291.893,93
Incremento (Disminución) en Largo Plazo	0,00	0,00
<b>Efectivo Provisto por Actividades de Financiación</b>	<b>-530.777.294,47</b>	<b>-381.567.562,42</b>
<b>EFFECTIVO Y SU EQUIVALENTE AL FINAL DE PERÍODO</b>	<b>202.713.875,08</b>	<b>195.736.055,38</b>

  
LUIS FERNANDO SANCHEZ RAMIREZ  
GERENTE

  
CARLOS ARTURO CHAPARRO ALVAREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 34394-T  
Designado por consultoria y revisoria fiscal SAS

  
MARIA DEL ROSARIO RUEDA SARMIENTO  
CONTADORA  
T. P. 11386 - T



**COOPERATIVA DE DISTRIBUIDORES DE DERIVADOS DEL PETROLEO**  
**COODEPETROL**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL COMPARATIVO**  
 POR LOS AÑOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DE 2024 - 2023  
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	Aportes Sociales	Reserva de Protección de Aportes	Fondos de Destinación Específica	Excedente Períodos Anteriores	Excedente del Período	Adopción por primera vez NIF/ESFA	Otros Resultados Integrales (ORI)	Total Patrimonio
<b>Saldos a 1° de enero de 2023</b>	<b>629.896.178</b>	<b>255.422.053</b>	<b>1.509.934.107</b>	<b>- 0</b>	<b>308.163.574</b>	<b>1.122.022.721</b>	<b>676.073.883</b>	<b>4.785.615.343</b>
Distribución de Excedentes				-	- 592.266.401			- 592.266.401
Aportes Netos de Asociados.	11.724.332							11.724.332
Reserva Protección Aportes		17.343.523						17.343.523
Fondos de Destinación Específica	-	-	505.548.785					505.548.785
Otro Resultado Integral (ORI)							-	-
Resultado del Ejercicio					565.977.735			565.977.735
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2023</b>	<b>641.620.510</b>	<b>272.765.576</b>	<b>2.015.482.892</b>	<b>- 0</b>	<b>281.874.907</b>	<b>1.122.022.721</b>	<b>676.073.883</b>	<b>5.293.943.316</b>
Distribución de Excedentes				-	- 565.977.735			- 565.977.735
Aportes Netos de Asociados.	60.099.761							60.099.761
Reserva Protección Aportes		16.391.338						16.391.338
Fondos de Destinación Específica	-	-	406.504.507					406.504.507
Otro Resultado Integral (ORI)							-	-
Resultado del Ejercicio					178.895.058			178.895.058
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2024</b>	<b>701.720.270</b>	<b>289.156.914</b>	<b>2.421.987.399</b>	<b>- 0</b>	<b>- 105.207.770</b>	<b>1.122.022.721</b>	<b>676.073.883</b>	<b>5.389.856.245</b>

LUIS FERNANDO SANCHEZ RAMIREZ  
GERENTE

CARLOS ARTURO CHAPARRO ALVAREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 34394-T  
Designado por consultoria y revisoria fiscal SAS

MARIA DEL ROSARIO RUEDA SARMIENTO  
CONTADORA  
T. P. 11386 - T

**NOTAS ESPECIFICAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.**

**NOTA 6 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**

Corresponde al dinero en efectivo en caja, depósitos en bancos y fiducias. Están debidamente soportadas y conciliadas y a la fecha de corte, Las cuentas de bancos están libres de embargos.

CUENTA	2024	2023	VARIACION	%
CAJA GENERAL	17.692.801,92	12.827.092,25	4.865.709,67	37,93%
CAJA MENOR	2.050.000,00	2.150.000,00	-100.000,00	-4,65%
BANCOS COMERCIALES	178.387.810,34	176.461.941,80	1.925.868,54	1,09%
BANCOS COOPERATIVOS	916.711,88	916.711,88	0,00	0,00%
FONDOS FIDUCIARIOS A LA VISTA	3.666.550,94	3.380.309,92	286.241,02	8,47%
	<b>202.713.875,08</b>	<b>195.736.055,85</b>	<b>6.977.819,23</b>	<b>3,56%</b>

**NOTA 7 - INVENTARIOS**

Los inventarios los conforman la mercancía de productos para la venta como lubricantes, filtros, accesorios, productos de limpieza para vehículos y otros que no tienen ningún tipo de transformación. Están debidamente soportadas con inventarios periódicos. la cuenta de deterioro se refiere a mercancía de baja rotación y obsoleta.

CUENTA	2024	2023	VARIACION	%
INVENTARIO DE MERCANCIAS NO TRANSFORMADOS	2.324.193.170,01	2.600.394.934,59	-276.201.764,58	-10,62%
DETERIORO DE BIENES NO TRANSFORMADOS POR LA ENTIDAD	-9.452.095,58	-9.452.095,58	0,00	0,00%
	<b>2.314.741.074,43</b>	<b>2.590.942.839,01</b>	<b>-276.201.764,58</b>	<b>-10,66%</b>

### NOTA 8 - CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

La cuenta más relevante la conforma los deudores por venta de bienes y servicios o cartera de crédito (97%) por las ventas realizadas a crédito que oscila entre 30 a 60 días. A partir de día 90 se empiezan a provisionar de acuerdo a los días de mora: 91 a 180 el 5%; 181 a 360 el 10% y más de 360 días el 100%. De acuerdo a lo estipulado por la Supersolidaria.

CUENTA	2024	2023	VARIACION	%
DEUDORES POR VENTA DE BIENES	2.043.814.865,35	1.611.612.902,96	432.201.962,39	26,82%
DETERIORO DEUDORES POR VENTA DE BIENES (CR)	-40.616.558,80	-17.344.518,20	-23.272.040,60	134,18%
DIVIDENDOS, PARTICIPACIONES Y RETORNOS	6.180.882,75	8.889.610,75	-2.708.728,00	-30,47%
ANTICIPOS LABORALES	704.761,05	1.943.809,00	-1.239.047,95	-63,74%
OTROS	5.710.718,83	2.810.674,00	2.900.044,83	103,18%
RETENCION EN LA FUENTE	1.047.758,99	2.531.538,37	-1.483.779,38	-58,61%
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	440.185,54	395.632,59	44.552,95	11,26%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	84.903.331,03	86.009.860,06	-1.106.529,03	-1,29%
SOBRANTES EN LIQUIDACION PRIVADA DE IMPUESTOS	5.365.840,00	0,00	5.365.840,00	100,00%
CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	100,00%
OTROS	15.978.142,76	25.183.025,00	-9.204.882,24	-36,55%
DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-10.720.184,00	-10.720.184,00	0,00	0,00%
	<b>2.116.309.743,50</b>	<b>1.711.312.350,53</b>	<b>404.997.392,97</b>	<b>23,67%</b>



**NOTA 9 - OTROS ACTIVOS**

Póliza de todo riesgo de la Entidad, se paga anual y se amortiza mensualmente contra los resultados. (gastos)

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
SEGUROS PAGOS POR ANTICIPADO	13.169.714,63	16.237.655,50	-3.067.940,87	-18,89%

**NOTA 10 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

Son los activos materiales de propiedad de la empresa valoradas al costo y al valor del mercado (Terrenos). La depreciación es por el método de línea recta. Todos los activos están libres excepto los vehículos nuevos adquiridos en diciembre del 2022 con crédito bancario.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
TERRENOS	1.434.960.000,00	1.434.960.000,00	0,00	0,00%
EDIFICACIONES	1.113.272.640,50	1.113.272.640,50	0,00	0,00%
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	135.449.996,69	135.449.997,06	-0,37	0,00%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	109.394.413,01	109.394.413,01	0,00	0,00%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCION Y ELEVACION	731.595.000,00	731.595.000,00	0,00	0,00%
ACTIVOS MENORES A 50 UVT	14.641.781,99	7.483.422,00	7.158.359,99	95,66%
MAQUINARIA Y EQUIPO	176.405.413,81	176.405.413,81	0,00	0,00%
BIENES FONDOS SOCIALES	2.880.000,00	2.880.000,00	0,00	0,00%
DEPRECIACION, AGOTAMIENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-1.037.067.986,00	-870.023.110,71	-167.044.875,29	19,20%
	<b>2.681.531.260,00</b>	<b>2.841.417.775,67</b>	<b>-159.886.515,67</b>	<b>5,63%</b>

**NOTA 11 - ACTIVOS FINANCIEROS DE INVERSION**

Comprende las inversiones de la Cooperativa en empresas de economía solidaria: COTAXI, La equidad seguros de vida y seguros generales y confecoop. Las inversiones con medida de liquidez bursátil corresponden a 10.340 a dic 31/2021 acciones de la Organización Terpel S.A con un valor certificado de \$10,334; las inversiones con método de participación las conforma Coodepetrol con Sandesol (7,72%) y Alquet distribuciones sas (50%) de participación.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
INVERSIONES CONTABILIZADAS CON METODO DE PARTICIPACION PATRI	546.562.896,00	546.562.896,00	0,00	0,00%
DETEREIORO EN INVERSIONES EN ENTIDADES ASOCIADAS	-96.326.254,00	-96.326.254,00	0,00	0,00%
APORTES SOCIALES EN ENTIDADES DE ECONOMIA SOLIDARIA	41.670.464,00	39.520.480,00	2.149.984,00	5,44%
INVERSIONES CON MEDIA LIQUIDEZ BURSATIL	80.088.500,00	80.088.500,00	0,00	0,00%
	<b>571.995.606,00</b>	<b>569.845.622,00</b>	<b>2.149.984,00</b>	<b>0,38%</b>

**NOTA 12 - CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS**

Costos y gastos la cuenta más representativa es la cuenta de proveedores por mercancía comprada pendiente de pago. Y los impuestos pendientes de pago a 31 de diciembre para declarar en el mes siguiente.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
HONORARIOS	0,00	4.478.321,25	-4.478.321,25	-100%
SERVICIOS PUBLICOS	1.389.395,79	365.928,00	1.023.467,79	280%
SEGUROS	0,00	125.342,00	-125.342,00	-100%
GASTOS LEGALES	0,00	26.400,00	-26.400,00	-100%
OTROS	27.350.885,61	60.186.640,31	-32.835.754,70	-55%
PROVEEDORES NACIONALES	1.695.528.210,85	1.374.094.523,30	321.433.687,55	23%
EXTRANJEROS	0,00	26.259,90	-26.259,90	-100%
RETENCION EN LA FUENTE	18.394.556,21	19.464.542,04	-1.069.985,83	-5%
RETENCION DE IMPUESTO DE IND Y CCIO	14.103.000,00	94.144,40	14.008.855,60	14880%
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	39.925.597,19	19.546.884,25	20.378.712,94	104%
RETENCIONES Y APORTES LABORALES	16.043.752,00	17.167.516,68	-1.123.764,68	-7%
	<b>1.812.735.397,65</b>	<b>1.495.576.502,13</b>	<b>317.158.895,52</b>	<b>21%</b>

**NOTA 13 - FONDOS SOCIALES Y MUTUALES**

Corresponde a los fondos de educación y solidaridad apropiados de los excedentes del 2023 y que quedaron pendientes por ejecutar después de pago de impuesto de renta

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
FONDO SOCIAL DE EDUCACION	7.641.030,98	0,00	7.641.030,98	100%
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	3.820.510,19	0,00	3.820.510,19	100%
	<b>11.461.541,17</b>	<b>0,00</b>	<b>11.461.541,17</b>	<b>100%</b>

**NOTA 14 - OTROS PASIVOS**

se refiere a las prestaciones por pagar de la nómina de empleados a la fecha y otros anticipos de clientes y el impuesto de industria y comercio de los municipios inscritos

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
SUCURSALES Y AGENCIAS	3.671.272,00	0,00	3.671.272,00	100%
OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	84.744.523,64	61.243.796,08	23.500.727,56	38%
AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	21.056.091,99	9.909.423,70	11.146.668,29	112%
PROVISION DE IMPUESTOS	108.165.958,21	125.371.434,15	-17.205.475,94	-13,7%
	<b>217.637.845,84</b>	<b>196.524.653,93</b>	<b>21.113.191,91</b>	<b>10,7%</b>



**NOTA 15 - OBLIGACIONES FINANCIERAS**

créditos obtenidos para capital de trabajo. Normalmente utilizados para compra de mercancía. En el año 2024 solo quedo crédito del banco COOMEVA.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
CREDITO DE BANCOS	468.770.293,00	939.447.827,00	-470.677.534,00	-50,10%

**NOTA 16 - CAPITAL SOCIAL**

Aportes sociales de los asociados. valor mínimo irreducible 500 SMMV \$650,000,000 para año 2024. el incremento se debe a un ingreso de asociado y a la capitalización de aportes por revalorización aprobado en asamblea del 2024

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
APORTES ORDINARIOS	701.720.270,86	641.620.510,09	60.099.760,77	9,37%

**NOTA 17 - RESERVAS**

Reserva de ley para protección de aportes, se calcula con el 20% del excedente neto.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	289.156.913,81	272.765.576,12	16.391.337,69	6,0%

**NOTA 18 - FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA**

Fondos apropiados por asambleas anteriores. El incremento del fondo especial se debe a la apropiación de los excedentes del año 2022 y 2023 generados con terceros

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
FONDOS PARA REVALORIZACION DE APORTES DE APORTES	24.794.872,51	24.794.872,51	0,00	0,0%
FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FÍSICA	161.810.915,35	161.810.915,35	0,00	0,0%
FONDOS ESPECIALES	2.052.158.061,62	1.645.653.554,40	406.504.507,22	24,7%
FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	82.437.240,01	82.437.240,01	0,00	0,0%
FONDO DE INVERSION	100.786.309,12	100.786.309,12	0,00	0,0%
	<b>2.421.987.398,61</b>	<b>2.015.482.891,39</b>	406.504.507,22	20,2%

#### NOTA 19 - EXCEDENTES DEL EJERCICIO

Ver estado de resultados.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
EXCEDENTE PRESENTE EJERCICIO	178.895.057,98	565.977.734,73	- 387.082.676,75	- 68,4%

#### NOTA 20 - RESULTADO POR ADOPCION

Rubro generado por la adopción, i vez de los estándares internacionales debido al reconocimiento y medición de los activos.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	1.122.022.721,23	1.122.022.721,23	0,00	0,00%

#### NOTA 21 - OTRO RESULTADO INTEGRAL

Lo constituyen la revalorización de la propiedad de planta según avaluó. Y la medición de las acciones de acuerdo al valor de la acción en la bolsa.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
REVALUACION DE PROPIEDAD DE PLANTA Y EQUIPO	575.576.653,50	575.576.653,50	0,00	0,0%
INVERSIONES MEDIDAS A VALOR RAZONABLE - ALTA Y MEDIA BURSATILIDAD	100.497.229,00	100.497.229,00	0,00	0,0%
	<b>676.073.882,50</b>	<b>676.073.882,50</b>	<b>0,00</b>	0,0%

**NOTA 22 - INGRESOS POR VENTAS DE BIENES Y SERVICIOS**

se refiere a la venta de mercancía y a la prestación de servicios como el de transporte de mercancía y de combustible. Y la administración de la sociedad ALQUET SAS

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
VENTA DE PARTES, PIEZAS Y ACCESORIOS DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	4.221.781.441,20	4.852.855.840,43	-631.074.399,23	-13,0%
VENTA DE COMBUSTIBLES SÓLIDOS, LÍQUIDOS, GASEOSOS	31.546.750,00	40.492.020,00	-8.945.270,00	-22,1%
VENTA DE LUBRICANTES, ADITIVOS, LLANTAS Y LUJOS PARA AUTOMOTORES	11.009.296.001,20	12.068.619.922,02	-1.059.323.920,82	-8,8%
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	-640.539.154,20	-644.840.399,40	4.301.245,20	-0,7%
SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA	417.217.774,00	345.962.885,00	71.254.889,00	20,6%
ARRIENDOS Y ADMINISTRACION DE BIENES Y SS	62.857.950,00	50.874.750,00	11.983.200,00	23,6%
	<b>15.102.160.762,20</b>	<b>16.713.965.018,05</b>	<b>-1.611.804.255,84</b>	<b>-9,64%</b>

**NOTA 23 - COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS**

Corresponde a los costos por venta de mercancía. Se utiliza el método de costo promedio.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
VENTA DE PARTES, PIEZAS Y ACCESORIOS DE VEHÍCULOS AUTOMOTORES	3.235.894.841,69	3.835.437.903,95	-599.543.062,26	-15,6%
VENTA DE COMBUSTIBLES SÓLIDOS, LÍQUIDOS, GASEOSOS	24.987.790,78	25.610.394,71	-622.603,93	-2,4%
VENTA DE LUBRICANTES, ADITIVOS, LLANTAS Y LUJOS PARA AUTOMOTORES	9.133.479.156,75	9.910.399.929,52	-776.920.772,78	-7,8%
	<b>12.394.361.789,16</b>	<b>13.771.448.228,18</b>	<b>-1.377.086.439,02</b>	<b>-10,0%</b>

**NOTA 24 - BENEFICIO A EMPLEADOS**

son todos los gastos de nómina del personal administrativo.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
SUELDOS	256.193.333,33	231.271.066,66	24.922.266,67	10,8%
HORAS EXTRAS	720.894,72	256.518,86	464.375,86	181,0%
COMISIONES	1.710.004,47	31.861.259,00	-30.151.254,53	-94,6%
INCAPACIDADES	264.453,34	884.177,54	-619.724,20	-70,1%
AUXILIO DE TRANSPORTE	12.576.600,00	11.407.052,52	1.169.547,48	10,3%
CESANTÍAS	23.113.969,12	22.339.270,46	774.698,66	3,5%
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	2.665.781,24	1.210.398,10	1.455.383,14	120,2%
PRIMA LEGAL	23.128.217,57	22.312.370,51	815.847,06	3,7%
VACACIONES	13.634.442,18	10.869.293,72	2.765.148,46	25,4%
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	4.286.981,00	11.673.396,43	-7.386.415,43	-63,3%
APORTES SALUD	3.867,16	3.832.982,00	-3.829.114,84	-99,9%
APORTES PENSIÓN	22.887.735,00	22.956.418,00	-68.683,00	-0,3%
APORTES A.R. L	1.981.782,00	3.016.812,00	-1.035.030,00	-34,3%
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	10.976.639,00	10.704.905,00	271.734,00	2,5%
APORTES I.C.B.F.	0,00	1.040.716,00	-1.040.716,00	-100,0%
APORTES SENA	0,00	693.811,00	-693.811,00	-100,0%
SEGUROS	4.352.841,07	318.150,22	4.034.690,85	1268,2%
CAPACITACIÓN AL PERSONAL	416.500,00	6.968.834,00	-6.552.334,00	-94,0%
GASTOS MÉDICOS Y MEDICAMENTOS	149.200,00	2.428.630,00	-2.279.430,00	-93,9%
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	7.591.826,00	6.673.572,20	918.253,80	13,8%
	<b>386.655.067,20</b>	<b>402.719.634,22</b>	<b>-16.064.567,02</b>	<b>-3,99%</b>

**NOTA 25 -GASTOS GENERALES**

Se relacionan a continuación:

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
HONORARIOS	73.571.360,00	61.296.900,00	12.274.460,00	20,0%
IMPUESTOS	12.672.000,00	13.890.030,00	-1.218.030,00	-8,8%
ARRENDAMIENTOS	9.467.127,00	0,00	9.467.127,00	100,0%
SEGUROS	3.600.000,00	9.580.100,00	-5.980.100,00	-62,4%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12.161.705,95	9.847.747,50	2.313.958,45	23,5%
REPARACIONES LOCATIVAS	6.069.752,00	5.962.240,99	107.511,01	1,8%
ASEO Y ELEMENTOS	3.487.018,51	5.967.505,02	-2.480.486,51	-41,6%
CAFETERÍA	2.071.984,50	2.605.512,13	-533.527,63	-20,5%
SERVICIOS PÚBLICOS	40.430.735,78	34.623.711,87	5.807.023,91	16,8%
CORREO	1.118.400,00	1.356.210,00	-237.810,00	-17,5%
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	3.581.700,00	4.484.742,00	-903.042,00	-20,1%
PAPELERÍA Y ÚTILES DE OFICINA	14.047.148,80	15.599.031,60	-1.551.882,80	-9,9%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	5.085.827,91	7.683.300,00	-2.597.472,09	-33,8%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	22.041.967,94	14.284.034,20	7.757.933,74	54,3%
GASTOS DE ASAMBLEA	6.559.740,37	4.814.089,10	1.745.651,27	36,3%
GASTOS DE DIRECTIVOS	2.548.019,00	2.450.774,00	97.245,00	4,0%
GASTOS DE COMITÉS	0,00	256.290,00	-256.290,00	-100,0%
REUNIONES Y CONFERENCIAS	1.722.266,00	4.404.774,38	-2.682.508,38	-60,9%
GASTOS LEGALES	12.069.372,00	2.908.648,00	9.160.724,00	314,9%
INFORMACIÓN COMERCIAL	18.240.225,42	0,00	18.240.225,42	100,0%
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	280.000,00	443.990,00	-163.990,00	-36,9%
GASTOS DE VIAJES	154.569,00	1.154.599,95	-1.000.030,95	-86,6%
VIGILANCIA PRIVADA	1.841.772,24	994.299,65	847.472,59	85,2%
SISTEMATIZACIÓN	11.928.427,62	16.194.088,00	-4.265.660,38	-26,3%
SUSCRIPCIONES Y PUBLICACIONES	116.506,61	580.000,00	-463.493,39	-79,9%
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	39.560.521,91	120.000,00	39.440.521,91	32867,1%
ASISTENCIA TÉCNICA	24.924.508,78	26.898.410,55	-1.973.901,77	-7,3%
OTROS	3.881.655,33	13.816.964,00	-9.935.308,67	-71,9%
	<b>333.236.336,67</b>	<b>262.217.992,94</b>	<b>71.016.319,73</b>	<b>27,08%</b>

**NOTA 26 - DETERIORO**

calculado trimestralmente sobre el saldo de la cartera por edades. Se empieza a deteriorar a partir del día 91.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
DEUDORES POR VENTA DE BIENES	27.894.929,11	16.097.552,00	11.797.377,11	73,3%

**NOTA 27 - AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO**

amortización de los activos pagos por anticipado. Cuentas que se llevan al gasto a medida de su agotamiento

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	29.407.373,50	22.082.467,00	7.324.906,50	33,2%

**NOTA 28 -DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
DEPRECIACION EDIFICACIONES	40.380.107,28	40.380.107,28	0,00	0,0%
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	5.076.074,88	6.821.916,85	-1.745.841,97	-25,6%
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	7.086.121,23	8.288.665,13	-1.202.543,90	-14,5%
EQUIPO DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	100.373.000,04	60.208.624,98	40.164.375,06	66,7%
DEPRECIACION ACTIVOS MENORES A 50 UVTS	7.158.359,99	7.483.422,00	-325.062,01	-4,3%
MAQUINARIA Y EQUIPO	6.971.212,08	9.121.471,35	-2.150.259,27	-23,6%
	<b>167.044.875,50</b>	<b>132.304.207,59</b>	<b>34.740.667,91</b>	<b>26,3%</b>



**NOTA 29 - BENEFICIO A EMPLEADOS**

corresponde a los gastos de nómina de la parte comercial y de logística.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
SUELDOS	288.476.933,35	315.955.333,34	- 27.478.399,99	-8,7%
HORAS EXTRAS	34.379.005,24	27.771.627,24	6.607.378,00	23,8%
COMISIONES	73.007.813,90	85.427.655,55	- 12.419.841,65	-14,5%
VIÁTICOS	30.603.888,00	0,00	30.603.888,00	100,0%
INCAPACIDADES	3.553.333,35	3.632.393,30	-79.059,95	-2,2%
AUXILIO DE TRANSPORTE	26.017.200,00	26.560.473,50	-543.273,50	-2,0%
CESANTÍAS	40.178.630,85	38.622.643,89	1.555.986,96	4,0%
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	3.897.413,70	4.634.717,10	-737.303,40	-15,9%
PRIMA LEGAL	38.694.725,88	38.630.543,86	64.182,02	0,2%
VACACIONES	20.280.206,79	21.675.208,13	-1.395.001,34	-6,4%
INDEMNIZACIONES LABORALES	6.572.710,91	0,00	6.572.710,91	100,0%
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	16.500.582,89	16.674.223,77	-173.640,88	-1,0%
APORTES SALUD	14.913,00	0,00	14.913,00	100,0%
APORTES PENSIÓN	53.487.967,52	52.788.844,00	699.123,52	1,3%
APORTES A.R. L	12.061.360,00	11.800.144,00	261.216,00	2,2%
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	17.857.632,00	17.600.797,00	256.835,00	1,5%
SEGUROS	0,00	700.000,00	-700.000,00	- 100,0%
CAPACITACIÓN AL PERSONAL	1.164.400,00	2.093.000,00	-928.600,00	-44,4%
GASTOS MÉDICOS Y MEDICAMENTOS	3.778.900,00	3.822.910,00	-44.010,00	-1,2%
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	751.261,00	-751.261,00	- 100,0%
	<b>670.527.617,38</b>	<b>669.141.775,68</b>	<b>1.385.841,69</b>	<b>0,21%</b>

**NOTA 30 - OTROS COSTOS**

corresponde a otros costos por gastos de venta. Relacionados a continuación

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
IMPUESTOS	100.892.625,06	123.576.227,15	-22.683.602,09	-18,4%
ARRENDAMIENTOS	0,00	12.679.926,00	-12.679.926,00	-100,0%
SEGUROS	19.952.526,64	34.171.595,54	-14.219.068,90	-41,6%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	76.306.835,14	83.742.074,63	-7.435.239,49	-8,9%
REPARACIONES LOCATIVAS	17.215.353,67	3.463.710,00	13.751.643,67	397,0%
ASEO Y ELEMENTOS	150.881,62	431.014,58	-280.132,96	-65,0%
CAFETERÍA	233.846,38	245.990,90	-12.144,52	-4,9%
SERVICIOS PÚBLICOS	45.149,79	2.088.982,36	-2.043.832,57	-97,8%
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	167.987.500,67	233.265.342,60	-65.277.841,93	-28,0%
PAPELERÍA Y ÚTILES DE OFICINA	2.189.115,40	4.398.183,10	-2.209.067,70	-50,2%
SUMINISTROS	0,00	149.250,00	-149.250,00	-100,0%
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	101.047.408,22	34.196.917,00	66.850.491,22	195,5%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	58.000,00	0,00	58.000,00	100,0%
REUNIONES Y CONFERENCIAS	9.484.000,00	1.758.340,00	7.725.660,00	439,4%
GASTOS LEGALES	480.000,00	49.216.885,20	-48.736.885,20	-99,0%
GASTOS DE REPRESENTACIÓN	323.250,00	674.382,00	-351.132,00	-52,1%
GASTOS DE VIAJES	142.089.714,78	150.630.277,59	-8.540.562,81	-5,7%
VIGILANCIA PRIVADA	0,00	140.448,00	-140.448,00	-100,0%
SISTEMATIZACIÓN	3.310.797,00	1.525.350,00	1.785.447,00	117,1%
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	265.957,00	0,00	265.957,00	100,0%
ASISTENCIA TÉCNICA	5.649.949,00	1.038.113,39	4.611.835,61	444,3%
OTROS	2.293.906,00	33.061.465,32	-30.767.559,32	-93,1%
	<b>649.976.816,37</b>	<b>770.454.475,36</b>	<b>-120.477.658,99</b>	<b>-15,64%</b>

**NOTA 31 -GASTOS DIVERSOS**

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
ENVASES Y EMPAQUES	1.647.660,00	1.060.979,00	586.681,00	55,3%
PARQUEADERO	12.295.294,00	11.210.946,00	1.084.348,00	9,7%
	13.942.954,00	12.271.925,00	1.671.029,00	13,6%

**NOTA 32 -OTROS INGRESOS**

Que se relacionan a continuación. La diferencia está basada en los dividendos de las empresas asociadas recibidos durante el año 2023.

CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
INTERESES DE BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA	24.337.610,27	116.118.182,72	-91.780.572,45	-79,0%
DIVIDENDOS, PARTICIPACIONES Y RETORNOS	7.223.472,52	300.833.678,49	-293.610.205,97	-97,6%
RECUPERACIONES DEUDORES POR VENTAS DE BIENES	4.622.888,51	37.311.564,90	-32.688.676,39	-87,6%
CUOTAS DE ADMISIÓN Y/O AFILIACIÓN	13.000.000,00	1.160.000,00	11.840.000,00	1020,7%
OTROS	8.168.454,64	20.100.668,67	-11.932.214,03	-59,4%
POR INCAPACIDADES	2.187.370,00	2.527.977,00	-340.607,00	-13,5%
SUBSIDIOS GUBERNAMENTALES	1.585.333,00	3.248.000,00	-1.662.667,00	-51,2%
INGRESOS POR DIFERENCIA EN CAMBIO	0,00	84.314.173,34	-84.314.173,34	-100,0%
AJUSTE AL PESO	0,00	285,73	-285,74	-100,0%
	<b>61.125.128,94</b>	<b>565.614.530,85</b>	<b>504.489.401,92</b>	<b>89,19%</b>

**NOTA 33 - OTROS GASTOS**

otros gastos no operacionales causados por los movimientos bancarios.

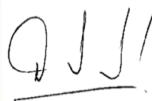
CUENTAS	2024	2023	VARIACION	%
GASTOS BANCARIOS	102.751.367,98	240.600.342,75	-137.848.974,77	-57,3%
REAJUSTE DE LA UNIDAD DE VALOR REAL UVR	84.856,10	100.035,00	-15.178,90	-15,2%
GRAVÁMENES CERTIFICACIONES Y CONSTANCIAS	61.693.407,24	64.093.983,48	-2.400.576,24	-3,7%
COMISIONES BANCARIAS	19.005.534,98	19.972.936,83	-967.401,85	-4,8%
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	88.491.545,60	174.778.788,55	-86.287.242,95	-49,4%
POR INVERSIONES MEDIDAS A VALOR RAZONABLE	0,00	26.765.060,00	-26.765.060,00	-100,0%
MULTAS, SANCIONES, LITIGIOS, INDEMNIZACIONES Y DEMANDAS	389.000,00	4.770.000,00	-4.381.000,00	-91,8%
AUXILIOS Y DONACIONES (BENEFICIOS A ASOCIADOS, AME Y FUNEBRE	34.450.302,00	0,00	34.450.302,00	100,0%
IMPUESTOS ASUMIDOS	944.120,29	1.154.436,55	-210.316,26	-18,2%
OTROS	3.534.964,08	122.627.972,06	-119.093.007,98	-97,1%
	<b>311.345.098,27</b>	<b>654.863.555,22</b>	<b>-343.518.456,95</b>	<b>-52,46%</b>



LUIS FERNANDO SANCHEZ RAMIREZ  
GERENTE



MARIA DEL ROSARIO RUEDA SARMIENTO  
CONTADORA  
T. P. 11386 - T



CARLOS ARTURO CHAPARRO ALVAREZ  
REVISOR FISCAL  
T.P. 34394-T  
Designado por consultoria y revisoria fiscal SAS