



COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM EN RETIRO

NIT. 800103186-6

ESTADO EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

	NOTA	A Abril 30 de 2026	%	A Abril 30 de 2025	%	
1	ACTIVO	63.971.350.891,54		63.877.265.536,14		
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	1	819.377.981,55	1,28	657.454.245,56	1,03
1105	CAJA		7.773.200,00	0,01	18.772.500,00	0,03
12	INVERSIONES	2	513.565.149,00	0,80	0,00	0,00
1228	INVERSIONES CONTABILIZADAS A COSTO AMORTIZADO		513.565.149,00	0,80	0,00	0,00
14	CARTERA DE CRÉDITOS	3	5.063.296.635,29	7,91	5.550.794.629,51	8,69
1441	CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA		4.979.249.386,07	7,78	5.389.590.850,51	8,44
1442	CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA		192.592.509,00	0,30	245.002.649,00	0,38
1443	INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		6.350.336,00	0,01	4.812.912,00	0,01
1445	DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)		-59.120.633,78	-0,09	-30.320.562,00	-0,05
1446	DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)		-4.056.543,00	-0,01	-1.945.227,00	0,00
1468	DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		-51.718.419,00	-0,08	-56.345.993,00	-0,09
16	CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	4	494.494.662,36	0,77	567.996.411,63	0,89
1630	ANTICIPOS		400.000,00	0,00	0,00	0,00
1640	ANTICIPO DE IMPUESTOS		399.138,56	0,00	183.656,92	0,00
1650	DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS		766.516,00	0,00	716.516,00	0,00
1660	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		492.929.007,80	0,77	567.096.238,71	0,89
17	ACTIVOS MATERIALES	5	57.067.976.637,36	89,21	57.093.761.532,90	89,38
1705	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		1.423.981.837,36	2,23	1.449.766.732,90	2,27
1715	PROPIEDADES DE INVERSIÓN MEDIDAS A VALOR RAZONABLE		55.643.994.800,00	86,98	55.643.994.800,00	87,11
19	OTROS ACTIVOS	6	12.639.825,98	0,02	7.258.716,54	0,01
1910	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA		12.639.825,98	0,02	7.258.716,54	0,01
2	PASIVOS	7	681.337.963,94		683.764.281,36	
24	CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS		155.211.887,21	22,78	94.673.427,94	13,85
2410	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		121.688.428,00	17,86	65.169.379,00	9,53
2435	RETENCION EN LA FUENTE		530.037,00	0,08	573.922,00	0,08
2440	IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR		14.313.027,50	2,10	9.484.522,64	1,39
2450	RETENCIONES Y APORTES LABORALES		7.801.200,00	1,14	7.593.700,00	1,11
2465	REMANENTES POR PAGAR		10.879.194,71	1,60	11.851.904,30	1,73
26	FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	8	418.313.892,73	61,40	394.766.211,42	57,73
2605	FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN		166.664.200,16	24,46	172.599.803,16	25,24
2610	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD		42.163.146,02	6,19	81.279.146,02	11,89
2655	FONDO MUTUAL DE PREVISIÓN ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD		209.486.546,55	30,75	140.887.262,24	20,60
27	OTROS PASIVOS	9	71.812.184,00	10,54	158.324.642,00	23,15
2710	OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		41.704.509,00	6,12	36.577.580,00	5,35
2720	INGRESOS ANTICIPADOS - DIFERIDOS		8.516.577,00	1,25	8.504.577,00	1,24
2725	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		19.191.098,00	2,82	111.242.485,00	16,27
2760	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		2.400.000,00	0,35	2.000.000,00	0,29
28	PROVISIONES		36.000.000,00	5,28	36.000.000,00	5,26
2835	OTRAS PROVISIONES		36.000.000,00	5,28	36.000.000,00	5,26
3	PATRIMONIO	10	63.290.012.927,60		63.193.501.254,78	
31	CAPITAL SOCIAL		4.863.689.112,06	7,68	4.700.420.619,32	7,44
3105	APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS		2.663.689.112,06	4,21	2.500.420.619,32	3,96
3110	APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES		2.200.000.000,00	3,48	2.200.000.000,00	3,48
32	RESERVAS	11	1.824.503.008,59	2,88	1.788.736.305,85	2,83
3205	RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES		1.779.310.036,46	2,81	1.743.543.333,72	2,76
3215	RESERVA DE ASAMBLEA		45.192.972,13	0,07	45.192.972,13	0,07
33	FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	12	30.424.632,86	0,05	30.424.632,86	0,05
3395	OTROS FONDOS		30.424.632,86	0,05	30.424.632,86	0,05
35	EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO	13	-260.523.861,11	-0,41	-158.000.338,45	-0,25
3510	PÉDIDAS (DB)		-260.523.861,11	-0,41	-158.000.338,45	-0,25
36	RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ	14	11.216.532.012,74	17,72	11.216.532.012,74	17,75
3605	EXCEDENTES		11.216.532.012,74	17,72	11.216.532.012,74	17,75
37	EXCEDENTES O PÉRDIDAS NO REALIZADAS (ORI	15	45.615.388.022,46	72,07	45.615.388.022,46	72,18
3705	POR REVALUACIÓN DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y ACTIVO		45.615.388.022,46	72,07	45.615.388.022,46	72,18

TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO

63.971.350.891,54

63.877.265.536,14

LEOPOLDO QUIÑONES MOLANO
Representante LegalYORLADYS ZULUAGA DUQUE
Contador T.P No 269462 -T



COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM EN RETIRO
NIT. 800103186-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Cuenta	Enero 1 a Abril 30/2026	%	Enero 1 a Abril 30/2025	%
41 INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS	360.532.603,00	100,00	357.710.138,00	100,00
4150 INGRESOS CARTERA DE CRÉDITOS	316.372.931,00	87,75	336.701.734,00	94,13
4155 INGRESOS DE ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y	44.159.672,00	12,25	21.008.404,00	5,87
42 OTROS INGRESOS	107.118.281,15	29,71	91.158.214,48	25,48
4205 INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS	1.275.000,00	0,35	2.218.500,00	0,62
4210 INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	13.571.590,00	3,76	6.673,00	0,00
4225 RECUPERACIONES DETERIORO	26.572.927,33	7,37	1.586.375,00	0,44
4240 SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	65.698.763,82	18,22	87.346.666,48	24,42
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	724.697.990,32	201,01	588.556.796,22	164,53
5105 BENEFICIO A EMPLEADOS	181.715.994,00	50,40	181.220.317,00	50,66
5110 GASTOS GENERALES	480.148.613,37	133,18	361.396.415,14	101,03
5115 DETERIORO	44.624.279,29	12,38	29.908.122,00	8,36
5120 AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	6.161.255,32	1,71	4.111.115,00	1,15
5125 DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	12.047.848,34	3,34	11.920.827,08	3,33
52 OTROS GASTOS	3.476.754,94	0,96	18.311.894,71	5,12
5210 GASTOS FINANCIEROS	3.402.847,75	0,94	4.666.804,98	1,30
5230 GASTOS VARIOS	73.907,19	0,02	13.645.089,73	3,81
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	-260.523.861,11		-158.000.338,45	


LEOPOLDO QUIÑONES MOLANO
Representante Legal


YORLADYS ZULUAGA DUQUE
Contador T.P No 269462 -T



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprende todos los recursos monetarios disponibles en Caja y Bancos, sobre los cuales no existe ningún tipo de restricción para su disponibilidad, los saldos de las cuentas bancarias están compuestos por los valores depositados por la entidad en cuentas corrientes y de ahorro, mensualmente son elaboradas y revisadas las conciliaciones bancarias por cada una de las cuentas.

ABRIL 2026 están conformados así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
	2026	2025
CAJA	7.773.200,00	18.772.500,00
CAJA GENERAL	5.773.200,00	16.772.500,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	2.000.000,00
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES COMERCIALES	811.604.781,55	638.681.745,56
BANCOS COMERCIALES	811.604.781,55	638.681.745,56
TOTAL	819.377.981,55	657.454.245,56

NOTA 2: INVERSIONES

Apertura de Certificado de Depósito a Término (CDT)

Durante el mes de diciembre de 2025, la Cooperativa realizó la apertura de un Certificado de Depósito a Término (CDT) con la entidad financiera **BBVA**, por un valor de **\$400.000.000**. Esta inversión fue constituida a **90 días**, con una **tasa de interés efectiva anual del 9.5%**, con el propósito de generar ingresos financieros para la entidad.

La inversión se clasifica como **activo financiero a corto plazo**, dado que su vencimiento ocurre dentro del ciclo operativo normal. El reconocimiento contable se realizó conforme a las políticas establecidas por la Cooperativa y en cumplimiento con el marco normativo vigente.

Objetivo de la inversión:

La apertura del CDT responde a una estrategia de gestión financiera orientada a optimizar el uso de excedentes de liquidez, generando rendimientos seguros y



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

predecibles sin comprometer la disponibilidad de recursos para la operación regular de la Cooperativa.

ABRIL 2026 están conformados así:

INVERSIONES		
	2026	2025
INVERSIONES	513.565.149,00	0,00
FONDO DE LIQUIDEZ	513.565.149,00	0,00
TOTAL	513.565.149,00	0,00

NOTA 3: CARTERA DE CREDITO

LINEAS DE CRÉDITOS

- **CREDITO DE FIDELIDAD:** Destinado a satisfacer necesidades de liquidez inmediata a los Asociados, el cual se prestará hasta el 100% de sus aportes sociales, con una tasa de interés baja, aplicable únicamente a solicitantes que no tengan ningún otro tipo de créditos. CUANTIA: Hasta el 100% de sus aportes sociales.
- **CREDITO CONSUMO – LIBRE INVERSION:** Se entienden como créditos de libre inversión las operaciones activas de crédito otorgadas a Asociados cuyo objeto sea financiar la adquisición de bienes de consumo o el pago de servicios para fines no comerciales o empresariales, independientemente de su monto.
- **CREDITO DE AMPLIACIÓN:** Se da cuando el Asociado solicita un nuevo crédito con la misma línea que tiene a su cargo aún vigente y desea recoger el saldo, permitiéndole alcanzar el objetivo fijado inicialmente. Aquí se extiende el saldo vigente por un periodo igual o de acuerdo con la línea y tasa actual que se tome.
- **COMPRA DE CARTERA:** Operación mediante la cual el Asociado puede saldar su deuda con una entidad financiera adquiriendo un crédito con COOMUATOLSURE el cual es en realidad el que está realizando la compra de cartera. La compra de cartera es muy útil cuando el Asociado siente que



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

su entidad financiera actual ha desmejorado su servicio o las cuotas que está pagando son muy altas.

ABRIL 2026 están conformados así:

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA			
		2026	2025
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	4.899.708.707,07	5.331.116.704,51
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	0,00	15.059.654,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	61-90	1.035.892,00	10.522.387,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	71.370.549,00	6.618.265,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	7.134.238,00	26.273.840,00
TOTAL		4.979.249.386,07	5.389.590.850,51

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA			
		2026	2025
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	183.849.179,00	208.373.420,00
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	1.521.163,00	17.078.552,00
CATEGORIA C RIESGO ACEPTABLE	61-90	6.228.388,00	2.154.023,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	656.193,00	0,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	337.586,00	17.396.654,00
TOTAL		192.592.509,00	245.002.649,00

INTERESES CAUSADOS

Registra el valor de los intereses devengados por cada una de las categorías A, B, C, D y E por la Entidad sobre sus capitales depositados, invertidos o colocados que aún no hayan completado su período de exigibilidad, o que de haberse producido se encuentran en proceso de cobro.

ABRIL 2026 están conformados así:

INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		
	2026	2025
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	1.941.264,00	1.626.932,00
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	303.905,00	1.240.753,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	272.918,00	319.358,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	2.902.648,00	79.419,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	929.601,00	1.546.450,00
TOTAL	6.350.336,00	4.812.912,00



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS*

ABRIL 2026

(Expresadas en pesos colombianos)

DETERIORO

De acuerdo con el nivel de riesgo y la categoría en que se encuentra clasificada la cartera de crédito, se realiza el deterioro individual para cada obligación con el propósito de cubrir pérdidas futuras, siempre que estas sean justificadas, cuantificables y verificables. Dichos deterioros se reconocen con cargo al estado de resultados y conforme a los porcentajes establecidos en la normatividad vigente.

En este sentido, COOMUATOLSURE evalúa periódicamente el riesgo de pérdida de su cartera de crédito, contabilizando el deterioro necesario para su protección, de acuerdo con las políticas establecidas por la Superintendencia de la Economía Solidaria en la Circular Básica Contable y Financiera No. 22 de 2020, y en particular lo dispuesto en el Acuerdo 493 de enero de 2019 expedido por el Consejo de Administración de la Cooperativa.

No obstante, la regulación más reciente exige avanzar hacia un esquema más robusto: la **implementación del modelo de pérdida esperada**, que reemplaza el enfoque tradicional de pérdida incurrida. Este modelo, alineado con estándares internacionales (NIIF 9), obliga a reconocer anticipadamente las posibles pérdidas de la cartera, considerando la probabilidad de incumplimiento, la exposición al riesgo y la severidad de la pérdida. Su aplicación fortalece la transparencia financiera y permite una gestión más prudente del riesgo crediticio, al anticipar escenarios futuros en lugar de limitarse a hechos ya ocurridos.

La adopción de este modelo representa un reto para las cooperativas, pues implica ajustes metodológicos, tecnológicos y contables; sin embargo, constituye también una oportunidad para consolidar la confianza de los asociados y garantizar la sostenibilidad institucional. En consecuencia, la implementación del modelo de pérdida esperada no solo responde a un mandato normativo, sino que se convierte en un instrumento estratégico para la protección patrimonial y la legitimidad de la gestión cooperativa.

Para esto existen dos tipos de Deterioro:

Deterioro general

De acuerdo con el régimen del deterioro y las normas vigentes, las organizaciones solidarias deberán constituir como mínimo un deterioro general del uno por ciento (1%) sobre el total de la cartera de créditos bruta.

Deterioro Individual



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

Sin perjuicio del deterioro general se constituye los deterioros individuales para la protección de créditos calificados en categorías de Riesgos (B, C, D, E) en los siguientes porcentajes:

Categorías	Vencimiento	% Deterioro
A	0-30	0%
B	31-60	1%
C	61-90	10%
D	91-180	20%
E	180-360	50% 100%

Para efectos de la constitución de los deterioros individuales se constituirán sobre el saldo insoluto de la obligación del cual podrán descontar el valor de los aportes sociales, siempre que la entidad no registre pérdidas acumuladas, ni perdidas en ejercicio en curso.

ABRIL 2026 están conformados así:

DETERIORO CREDITO			
DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)			
		2026	2025
CATEGORIA A RIESGO NORMAL OTRAS GARANTIAS	0%	-19.945.512,23	0,00
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE GARANTIA ADMISIBLE	1%	0,00	-321.381,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE GARANTIA ADMISIBLE	10%	0,00	-1.267.641,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO GARANTIA ADMISIBLE	20%	-31.934.632,55	-1.323.653,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD GARANTIA ADMISIBLE	50% y 100%	-7.240.489,00	-27.407.887,00
TOTAL		-59.120.633,78	-30.320.562,00

DETERIORO INTERESES DE CARTERA

DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)		
	2026	2025
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	-272.918,00	-319.358,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	-2.902.648,00	-79.419,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	-880.977,00	-1.546.450,00
TOTAL	-4.056.543,00	-1.945.227,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

DETERIORO GENERAL DE CARTERA

ABRIL 2026 están conformados así:

DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		
	2026	2025
DETERIORO GENERAL	-51.718.419,00	-56.345.993,00
TOTAL	-51.718.419,00	-56.345.993,00

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

ANTICIPO OTROS: \$ 400.000,00

ANTICIPOS		
	2026	2025
OTROS	400.000,00	0,00
TOTAL	400.000,00	0,00

ANTICIPO DE IMPUESTOS \$ 399.138,56

Representa los anticipos de impuestos o retención de IVA e ICA que nos practicaron.

ANTICIPO DE IMPUESTOS		
	2026	2025
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	399.138,56	183.656,92
TOTAL	399.138,56	183.656,92

DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS: \$ 766.516,00

Representa las cuentas por cobrar de nómina correspondiente a las fuerzas militares las cuales realizaron el pago los primeros días del mes de diciembre.

DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS		
	2026	2025
DESCUENTO DE NOMINA	766.516,00	716.516,00
TOTAL	766.516,00	716.516,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

OTRAS CUENTAS POR COBRAR \$ 492.929.007,80

- **ASOGEMA: \$ 236.790.504,58 (TOTAL)**
 - **ASOGEMA: \$ 129.558.699,58**
 - ✓ Crédito N.º 1 ASOGEMA \$ 117.594.751,00
 - ✓ Crédito N.º 2 ASOGEMA \$ 11.963.948,58
 - **ASOGEMA: \$ 107.231.805,00 (OTROS)**
 - ✓ Reintegro de costos y gastos – seguridad social diciembre/2025 a marzo/2026 colaboradores \$ 6.089.232,00
 - ✓ CXC Reintegro de costos y gastos de nómina de colaboradores enero/2025 a abril/2026 \$ 48.696.341,00
 - ✓ CXC Contribución mes de junio a abril 2026 \$ 27.810.403,00
 - ✓ CXC Reintegro de costos y gastos de nómina de colaboradores enero/2024 a octubre/2024 \$ 24.635.829,00
 - **FUNCHINCA: \$ 271.020.375,33 (TOTAL)**
 - **FUNCHINCA: \$ 265.945.258,00**
 - ✓ Crédito FUNCHINCA \$ 265.945.258,00
 - **FUNCHINCA: 5.075.117,33 (OTROS)**
 - ✓ Reintegro de costos y gastos - nomina abril/2026 \$ 4.392.985,00
 - ✓ Reintegro de costos y gastos – seguridad social marzo/2026 \$ 601.100,00
 - ✓ Reintegro de costos y gastos – TV-telefonía e internet abril/26 \$ 81.032,33
 - **CXC A EPS: \$ 1.300.000**
- El departamento de talento humano de COOMUATOLSURE está realizando la gestión de cobro mediante llamadas.
- ✓ **SALUDTOTAL: \$ 106.400,00** Pago inadecuado de seguridad social.
 - ✓ **SALUD TOTAL: \$ 30.284,00** Incapacidad octubre 2021, pendiente de pago Moreno Sandra Patricia.
 - ✓ **SALUD TOTAL: \$ 1.163.316** Incapacidad general Sandra Patricia Moreno
 - **CXC A ARP: \$ 333.333,00**



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

- ✓ **COLMENA:** \$ 333.333,00 Incapacidad Sr. Leopoldo Quiñonez
- **OTROS: \$ 1.028.000,00**
 - ✓ **SENA:** \$ 397.400,00 Pago inadecuado de seguridad social.
 - ✓ **García Cruz Carlos Alfredo:** \$ 630.600,00 Canon arrendamiento Ofic. 306 mes de abril 2026

ABRIL 2026 están conformados así:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	2026	2025
CXC ASOGEMA	236.790.504,58	244.532.788,71
ASOGEMA	129.558.699,58	211.344.202,71
ASOGEMA OTROS	107.231.805,00	33.188.586,00
CXC FUNCHINCA	271.020.376,33	313.385.450,00
FUNCHINCA	265.945.259,00	309.066.947,00
FUNCHINCA OTROS	5.075.117,33	4.318.503,00
CXC EPS	1.300.000,00	8.080.600,00
SALUD TOTAL	1.300.000,00	1.653.371,00
ADRES	0,00	453.973,00
COOMEVA	0,00	5.427.797,00
SANITAS	0,00	280.959,00
NUEVA EPS	0,00	264.500,00
CXC ARP	333.333,00	0,00
COLMENA	333.333,00	0,00
OTROS	1.028.000,00	1.097.400,00
SENA	397.400,00	397.400,00
GARCIA CRUZ CARLOS ALFREDO	630.600,00	600.000,00
CHAVARRIA RAMIREZ LINDA DOLLY	0,00	100.000,00
TOTAL	510.472.213,91	567.096.238,71
DETERIORO OTRAS CXC	-17.543.206,11	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	492.929.007,80	567.096.238,71



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 5: ACTIVOS MATERIALES

Los bienes están contabilizados al costo y se encuentran amparados con pólizas de seguros contra todo riesgo; Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posee la cooperativa, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios o que se poseen por el apoyo que prestan en la producción de bienes y servicios, por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil exceda de un año.

Los valores presentados en los presentes estados financieros están de acuerdo con los avalúos realizados en el mes de junio 2022, cumpliendo con el reconocimiento al valor razonable de las propiedades planta y equipo y las propiedades de inversión de acuerdo con las políticas contables de "COOMUATOLSURE".

ABRIL 2026 están conformados así:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		
	2026	2025
TERRENOS	306.047.592,00	306.047.592,00
EDIFICACIONES	1.195.157.396,00	1.195.157.396,00
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	19.343.929,83	19.343.929,83
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	59.208.781,72	51.256.446,78
MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	949.900,00
Depreciación, Agotamiento, Propiedad, Planta y Equipo	-155.775.862,19	-122.988.531,71
TOTAL	1.423.981.837,36	1.449.766.732,90

NOTA 6: OTROS ACTIVOS

Corresponde a los activos intangibles adquiridos por la empresa. Estos son licencias de software obtenidos por el ente para beneficios económicos futuros y para una mayor eficiencia en el desarrollo de la actividad comercial.

ABRIL 2026 están conformados así:



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)*

OTROS ACTIVOS		
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA		
	2026	2025
LICENCIAS	2.151.135,06	1.814.958,06
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	41.168.659,00	23.021.070,00
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-30.679.968,08	-17.577.311,52
TOTAL OTROS ACTIVOS	12.639.825,98	7.258.716,54

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

Este rubro corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad, a favor de terceros, ABRIL 2026 está en \$ **155.211.887,21**

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR \$ 121.688.428,00

- **ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS" ASOGEMA - \$ 56.037.583,00** Cuota de mantenimiento mes de abril, traslado fondo vacacional mes de abril.
- **MAPFRE - \$ 6.443.897,00** Póliza seguro de vida deudores mes de febrero fact 3979474.
- **Créditos pendientes por desembolsar - \$59.206.948,00**



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
	2026	2025
OTROS		
ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS" ASOGEMA	56.037.583,00	61.299.684,00
FUNDACION CENTRO DE EDUCACION Y DESARROLLO SOLIDARIO	0,00	2.637.395,00
PATIÑO & CIA S.A.S	0,00	3.000,00
RODRIGUEZ MOLINA LUISA FERNANDAD	0,00	1.400,00
ORDOÑEZ CABRERA YERICA IDALY	0,00	968.900,00
RAMIREZ QUINTERO MARIA DORIS	0,00	0,00
CAMARA DE COMERCIO IBAGUE	0,00	59.000,00
MAPFRE	6.443.897,00	0,00
CREDITOS PENDIENTES POR DESEMBOLSAR	59.206.948,00	0,00
TOTAL	121.688.428,00	65.169.379,00

RETENCION EN LA FUENTE \$ 530.037,00

RETENCION EN LA FUENTE		
	2026	2025
HONORARIOS	329.456,00	336.496,00
SERVICIOS	15.960,00	12.000,00
COMPRAS	17.250,00	0,00
RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR COMPRAS	167.371,00	125.780,00
OTRAS RETENCIONES	0,00	99.646,00
TOTAL	530.037,00	573.922,00

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Industria y comercio a favor del municipio el cual es liquidado y provisionado según el valor de nuestros ingresos mensuales año 2025, para efectuar el pago en el año 2026, Impuesto a la venta por pagar referente a los IVAS generados menos lo IVAS transitorios que se prorrataran en el cuatrimestre.

ABRIL 2026 están conformados así:



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR		
	2026	2025
IMPUESTO A LA VENTA POR PAGAR	10.717.681,50	5.852.129,64
INDUSTRIA Y COMERCIO	3.595.346,00	3.632.393,00
TOTAL	14.313.027,50	9.484.522,64

RETENCIONES Y APORTES LABORALES

Registra las obligaciones de la entidad a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes patronales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral. Igualmente registra otras acreencias de carácter legal y descuentos especiales debidamente autorizados, a excepción de lo correspondiente a préstamos y retención en la fuente.

ABRIL 2026 están conformados así:

RETENCIONES Y APORTES LABORALES		
	2026	2025
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE SALUD EPS	1.248.800,00	1.196.900,00
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE PENSION	5.062.800,00	4.843.000,00
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES ARL	236.600,00	218.300,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.253.000,00	1.235.500,00
LIBRANZAS	0,00	100.000,00
TOTAL	7.801.200,00	7.593.700,00

REMANENTES POR PAGAR

Registra los valores correspondientes a los remanentes ya sea de los aportes pendiente de pago, resultante de la liquidación de los derechos de los asociados retirados o excluidos cuando así lo prevean los estatutos y reglamentos de la entidad, del remanente de los aportes recibidos o del remanente en la distribución de los excedentes.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

El remanente de aportes es resultante del cruce de cuentas activas, pasivas y patrimoniales de los asociados que al momento de la solicitud y aprobación del retiro o exclusión de conformidad con el Art. 49 de la Ley 79/88, toda vez que los aportes quedan afectados desde su origen como garantía en favor de la entidad y esta debe proceder a liquidar y separarlo como asociados activos.

Al cancelar estos remanentes, las entidades del sector solidario no podrían disminuir el capital mínimo irreducible pactados en los estatutos; estos valores pueden ser cancelados en un tiempo prudencial de acuerdo con lo contemplado en los estatutos o en su defecto hasta tanto la entidad se encuentre en condiciones económicas y cuente con liquidez necesaria para tal efecto.

Los saldos pendientes de pagos por todos estos conceptos permanecerán hasta tanto la entidad localice a los beneficiarios para su devolución, cuando los estatutos contemplen procedimiento alguno o que por norma especial la Superintendencia de la Economía Solidaria instruya su destino.

Unas de las estrategias de la administración con el fin de localizar a estos ex asociados, ha sido publicar en la página web de la cooperativa: el nombre del beneficiario, cedula y el valor a favor.

ABRIL 2026 están conformados así:

REMANENTES POR PAGAR		
	2026	2025
DE APORTES EXASOCIADOS	5.866.266,98	6.838.976,57
DEPOSITOS EXASOCIADOS	5.012.927,73	5.012.927,73
TOTAL	10.879.194,71	11.851.904,30

NOTA 8: FONDOS SOCIALES MUTUALES Y OTROS

Los Fondos sociales corresponden principalmente a los recursos apropiados de los excedentes del ejercicio anterior, previamente aprobados por la Asamblea General y de aquellos resultados originados por actividades realizadas o programas para tal fin, como también con cargo a los resultados del ejercicio.

Los Fondos Mutuales son recursos aportados por los asociados (contribuciones) con fines específicos para cumplir una finalidad y que están comprendidos en el objeto social de la entidad y reglamentado en los estatutos con destinación para la prestación de servicios de previsión, asistencia y solidaridad para los asociados.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

ABRIL 2026 están conformados así:

FONDOS SOCIALES Y MUTUALES		
	2026	2025
FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN	166.664.200,16	172.599.803,16
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	42.163.146,02	81.279.146,02
FONDO MUTUAL DE PREVISIÓN ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD	209.486.546,55	140.887.262,24
TOTAL	418.313.892,73	394.766.211,42

NOTA 9: OTROS PASIVOS

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIO EMPLEADOS \$ 41.704.509,00

Corresponde al valor de las obligaciones por pagar como salarios, liquidaciones como las Cesantías Consolidadas, Intereses Cesantías, Prima de servicios, Vacaciones Consolidadas originadas en contratos laborales y las obligaciones de la entidad a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes patronales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral.

ABRIL 2026 están conformados así:

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
	2026	2025
CESANTIAS	11.088.031,00	10.547.902,00
INT CESANTIAS	1.330.564,00	1.222.461,00
PRIMA	11.088.031,00	10.547.902,00
VACACIONES	18.197.883,00	14.259.315,00
TOTAL	41.704.509,00	36.577.580,00

INGRESOS ANTICIPADOS \$ 8.516.577,00

ABRIL 2026 están conformados así:

INGRESOS ANTICIPADOS		
	2026	2025
APORTES SOCIALES PENDIENTES DE APLICAR	67.000,00	55.000,00
OTROS	8.449.577,00	8.449.577,00
TOTAL	8.516.577,00	8.504.577,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Registra los dineros recibidos por la entidad a nombre de terceros y que en consecuencia serán reintegrados o transferidos a sus dueños en los plazos y condiciones convenidos.

SEGURO DE GRUPO DE VIDA DEUDORES: es un seguro de carácter voluntario cuyo objeto básico es indemnizar al Tomador (asociado) hasta por el valor de la obligación o crédito insoluto del Asegurado, cuando se presente el fallecimiento o la incapacidad total y permanente, el cual es cancelado mensualmente a Mapfre.

FONDO REGIONAL DE GARANTÍAS: Instrumento financiero que facilita el acceso al crédito de los afiliados y a su vez, protege el patrimonio de la entidad, disminuyendo la exposición al riesgo al compartirlo con Fogases.

ABRIL 2026 están conformados así:

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		
	2026	2025
SEGURO DEUDORES	13.883.406,00	7.712.279,00
CREDITOS POR DESEMBOLSAR	0,00	61.953.206,00
FONDO REGIONAL DE GARANTIAS	5.307.692,00	5.577.000,00
OTROS	0,00	36.000.000,00
TOTAL	19.191.098,00	111.242.485,00

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		
	2026	2025
OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	2.400.000,00	2.000.000,00
TOTAL	2.400.000,00	2.000.000,00

NOTA 10: CAPITAL SOCIAL

Los **aportes ordinarios**, son las aportaciones individuales obligatorias mínimas que han sido recibidas de los asociados en forma única o periódica de conformidad con lo establecido en el estatuto de cada organización solidaria.

El **aporte social no reducible**, es aquel valor del aporte social que toda organización solidaria debe tener como protección al patrimonio y que en ningún momento podrá disminuirse durante la existencia de la organización solidaria. El aporte mínimo no reducible debe señalarse en el estatuto y podrá ser incrementado por decisión de la asamblea general; pero, en ningún caso, podrá disminuirse.



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

“Cuando existan retiros masivos de asociados, la organización solidaria podrá devolver aportes solamente sin afectar el monto mínimo irreducible”. Esto con el fin de no descapitalizar o liquidar la organización solidaria y de no comprometer su viabilidad.

ABRIL 2026 están conformados así:

CAPITAL SOCIAL		
	2026	2025
APORTES ORDINARIOS	2.663.689.112,06	2.500.420.619,32
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	2.200.000.000,00	2.200.000.000,00
TOTAL	4.863.689.112,06	4.700.420.619,32

NOTA 11: RESERVAS

La reserva de protección de aportes representa el valor apropiado de los excedentes, o resultado positivo, conforme a disposiciones legales con el propósito de proteger el patrimonio social o fondo mutual.

El único objetivo de la constitución de esta reserva es con fines de absorber pérdidas futuras. Cuando esta reserva se hubiere empleado para compensar pérdidas, la primera aplicación de excedente futuros será la de establecer la reserva a nivel que tenía antes de su utilización.

La reserva de asamblea representa los valores apropiados de los excedentes, ordenados por la asamblea y/o los estatutos de la entidad, y los incrementos que con cargo al Ejercicio anual disponga la Asamblea.

ABRIL 2026 están conformados así:

RESERVAS		
	2026	2025
RESERVA PROTECCION DE APORTES	1.779.310.036,46	1.743.543.333,72
RESERVA DE ASAMBLEA	45.192.972,13	45.192.972,13
TOTAL	1.824.503.008,59	1.788.736.305,85



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 12: FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA

Son excedentes de años anteriores distribuidos por la Asamblea General con fines específicos.

ABRIL 2026 están conformados así:

FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA		
	2026	2025
OTROS FONDOS	30.424.632,86	30.424.632,86
TOTAL	30.424.632,86	30.424.632,86

NOTA 13: EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO

ABRIL 2026 están conformados así:

EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO		
	2026	2025
EXCEDENTES	0,00	0,00
PERDIDAS	-260.523.861,11	-158.000.338,45
TOTAL	-260.523.861,11	-158.000.338,45

NOTA 14: RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ

ABRIL 2026 están conformados así:

RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ		
	2026	2025
EXCEDENTE DEL EJECICIO	11.216.532.012,74	11.216.532.012,74
TOTAL	11.216.532.012,74	11.216.532.012,74



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 15: EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS (ORI)

ABRIL 2026 están conformados así:

EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS (ORI)		
	2026	2025
POR REVALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y ACTIVOS	45.615.388.022,46	45.615.388.022,46
TOTAL	45.615.388.022,46	45.615.388.022,46

NOTA 16: INGRESOS OPERACIONALES

INGRESOS CARTERA DE CREDITOS

Se contabilizan dentro de este rubro los intereses cartera de consumo objeto principal de "COOMUATOLSURE", de igual manera en este rubro encontramos los ingresos por el Canon de Asogema y Funchinca.

ABRIL 2026 están conformados así:

INTERESES DE CRÉDITOS CONSUMO		
	2026	2025
INTERESES CORRIENTES	78.061.872,00	85.990.561,00
INTERESES DE MORA	140.303,00	76.244,00
INGRESOS DE ACT. INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILER	11.039.918,00	10.504.203,00
TOTAL	89.242.093,00	96.571.008,00

NOTA 17: INGRESOS NO OPERACIONALES

Este rubro registramos el ingreso no operacional el cual no tiene relación directa con el objeto principal de la entidad. **\$ 42.954.039,45**

INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS
\$ 180.000,00

Tenemos contabilizadas las consultas a la CIFIN de los asociados, así como los certificados de paz y salvo, consultas data crédito, certificados laborales, servicio de bóvedas, pagos recibidos de cobro cartera.



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)*

**INGRESOS POR VALORIZACION DE INVERSIONES
\$ 4.709.414,00**

Tenemos contabilizado los intereses generados la cuenta bancaria y los intereses CDT mes de ABRIL \$ 4.709.414,00

**RECUPERACIÓN DE DETERIORO
\$ 15.524.663,24**

En este rubro contabilizamos la recuperación en deterioro de cuentas por cobrar servicios de crédito y cuentas por cobrar intereses de asociados que cancelaron la deuda parcial o en su totalidad y también la cartera castigada

**SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL
\$ 22.539.962,21**

REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS: \$ 8.328.132.33

En este rubro contabilizamos los reintegros de costos y gastos asociados a las entidades.

- **ASOGEMA: \$ 3.253.015**
 - Reintegro de costos y gastos - seguridad social marzo/26 \$ 382.900
 - Reintegro de costos y gastos - nomina abril/26 \$ 2.870.115
- **FUNCHINCA: \$ 5.075.117,33**
 - Reintegro de costos y gastos tv-telefonía e internet 61070850 servidor \$81.032,33
 - Reintegro de costos y gastos - seguridad social marzo/26 \$ 601.100
 - Reintegro de costos y gastos - nomina abril/26 \$ 4.392.985

AJUSTE AL PESO \$ 588.08

- Ajuste al peso \$ 588.08

APROVECHAMIENTOS \$ 314.777,80

- Causación industria y comercio año 2025 Bogotá \$ 7192.80
- Póliza de seguro de vida deudores mes de febrero fact 3679474 \$ 307.585



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

CARNETIZACION \$ 50.000

- Aponte Luis Antonio compra de un carnet \$ 10.000
- Nagles Caycedo Elio Fabio compra dos carnets \$ 20.000
- Viña Villareal Nelson compra de un carnet \$ 20.000

CUOTA MANTENIMIENTO \$ 10.820.700

- Cuota de mantenimiento 30% abril según disposición asamblea general \$ 10.820.700

ARRENDAMIENTO PROPIEDADES \$ 3.025.764

AUDIGES CONTADORES ASOCIADOS S.A.S	\$ 441.597,00
OFICINA 305	\$ 529.916,00
COOPSUBMIR LTDA	\$ 650.384,00
ECHEVERRIA GONZALEZ MICHELL DAYANA	\$ 151.261,00
OFICINA 306	\$ 529.916,00
OSPINA RIVERA JENNY KATHERINE	\$ 84.034,00
UNEXALOG	\$ 504.202,00
VILLARREAL BOCANEGRA LUZ MARINA	\$ 134.454,00

Los ingresos no operacionales del mes de ABRIL 2026 están conformados así:

INGRESOS NO OPERACIONALES		
	2026	2025
INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS	180.000,00	165.000,00
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	4.709.414,00	1.217,00
RECUPERACIONES DETERIORO	15.524.663,24	508.773,00
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	22.539.962,21	19.700.393,55
TOTAL	42.954.039,45	20.375.383,55



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS*

ABRIL 2026

(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 18: BENEFICIO A EMPLEADOS

Beneficio a Empleados

Registra los gastos ocasionados por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes, el reglamento interno de la entidad, pacto laboral, laudo o compensación.

ABRIL 2026 están conformados así:

BENEFICIO A EMPLEADOS		
	2026	2025
SUELDOS	30.794.595,00	29.251.744,00
HORAS EXTRAS	178.274,00	148.539,00
INCAPACIDADES	0,00	158.156,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	2.947.625,00	2.553.334,00
CESANTIAS	2.877.853,00	2.733.140,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	345.343,00	284.685,00
PRIMA LEGAL	2.877.853,00	2.733.140,00
VACACIONES	1.317.739,00	1.307.409,00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	79.900,00	2.950.560,00
APORTES PENSION	3.796.500,00	3.631.900,00
APORTES A.R.L	236.600,00	218.300,00
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	1.253.000,00	1.235.500,00
TOTAL	46.705.282,00	47.206.407,00

NOTA 19: GASTOS GENERALES

HONORARIOS: \$ 7.396.110,68

- **REVISORIA FISCAL: \$ 1.904.000**

Honorarios revisoría fiscal fact. 31559 - mes de abril 2026 \$ 1.904.000,00

- **ABOGADO: \$ 1.926.000**

Perdomo Carrasco Shaila Monica Andrea - Asesorías jurídicas del
02/abril/2026 - 01/mayo/2026 \$ 1.926.000,00



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)*

• **OTRAS ASESORIAS: \$ 1.206.000**

- Erazo Lozano Angie Sarita - Diseño de plano de evacuación oficinas coomuatolsure \$ 266.000
- Lugo Prada Leyvi Yudi - Actividades para elaboración del manual de funciones \$ 700.000
- Ortiz Quintero Marlly Julieth - Entrevistas cargo de gerente y representante legal 16 de abril de 2026 \$ 240.000

• **SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SGSST: \$ 700.000**

VASCO ZAMBRANO XIOMARA - Coordinación sistema gestión seguridad y salud en el trabajo abril 2026 \$ 700.000,00

• **AUDITORIA INTERNA: \$ 1.660.110,68**

AUDIGES CONTADORES ASOCIADOS S.A.S - Actividades realizadas de auditoría interna del mes de abril 2026 AGCA 79 \$ 1.660.110,68

IMPUESTOS: \$ 35.043.439

A LA PROPIEDAD RAIZ: \$ 5.623.000

- Impuesto predial oficina Bogotá año 2026 \$ 5.623.000

INDUSTRIA Y COMERCIO: \$ 1.028.439

- BOGOTA DISTRITO CAPITAL - Provisión industria y comercio abril \$ 13.426,25
- MUNICIPIO DE IBAGUE - Provisión industria y comercio abril \$ 1.015.012,75

AL PATROMINO: \$ 28.392.000

- Pago de impuesto al patrimonio de emergencia 2026 decreto 0173 2026 \$ 28.392.000

ARRENDAMIENTOS: \$ 950.000,00

- ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS" ASOGEMA - arrendamiento oficinas de sistemas- rrhh - archivo abril 2026 fev 54428 \$950.000,00

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: \$ 2.851.001



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)*

- ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS" ASOGEMA - Remodelación en la viejoteca sede recreacional \$ 1.500.000
- BLANCO PARDO ALVARO ANDRES – Compra de espejo x4mm instalación ofic. 201 bgt fds 53 \$ 230.000
- SEGURA VALENCIA JOSE ANTONIO - Reb 30040 revisión circuito eléctrico segundo piso coomuatolesure ofc bgta \$ 50.000
- AMTECK S.A.S. - Compra de almohadilla y juego pickup roller para impresora bgt fe 7452 \$ 249.900
- INVERSIONES Y TECNOLOGIA JC SAS – Impresora epon 3251 \$ 821.101

CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN: \$ 4.276.999,99

- Administración edificio Martín Pomala mes de abril cuenta de cobro 5111 \$ 3.692.000,00
- Administración edificio centro comercial la once Fact. Fecc 9504 retroactivo enero-marzo 2026 \$ 82.599,99
- Administración edificio centro comercial la once cuota de administración-parque. Fact. Fecc 9504 abril/26 \$ 165.200
- Administración edificio centro comercial la once cuota extraordinaria - parque fact. Fecc 9647 abril 2026 \$ 337.200

REPARACIONES LOCATIVAS: \$ 334.999,86

- BORBON MARTINEZ SANDRA MILENA - compra de materiales arreglos goteras ofic bgt \$ 334.999,86

ASEO Y ELEMENTOS: \$ 605.918

- **CAMPOS REYES BERNARDO ANDRES** - Compra elementos de aseo y cafetería para ofic. Central fv 1978 \$ 15.000
- **HORNEADOS LA 5 ESTRELLA SAS** - Compra torta y gaseosa celebración cumpleaños Laddy Castaño cfe 399512 \$ 52.500
- **HORNEADOS LA 5 ESTRELLA SAS** - Compra torta y gaseosa celebración cumpleaños Magda Siera cfe 393343 \$ 61.500
- **JERONIMO MARTINS COLOMBIA (ARA)** - compra elementos de aseo y cafetería para ofic. Central 421c 235077 \$ 59.870
- **ROJAS HERNANDEZ JAIME EDUARDO** - Compra botellones con agua para uso de cafetería \$ 81.000
- **SUPERMERCADO MERCACENTRO S.A.S** - Compra insumos de aseo y cafetería para oficina central \$ 322.698
- **GASEOSAS LUX S.A.S** - fact gl071516560 compra botellón de agua cristal



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

ofc bgta \$ 13.350

SERVICIOS PÚBLICOS: \$ 2.277.174,94

SERVICIOS PUBLICOS		
	2026	2025
ENERGIA IBAGUE	694.662,00	845.795,00
ENERGIA BOGOTA	184.050,00	214.260,00
SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE	66.200,00	66.200,00
SERVICIO DE GAS BTA	9.630,00	10.000,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO IBAGUE	371.879,00	363.289,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO BOGOTA	139.060,00	117.702,90
TELEFONIA MOVIL IBAGUE	420.967,20	401.926,56
TELEFONIA MOVIL BOGOTA	53.633,48	51.079,50
ACUEDUCTO BOGOTA	337.093,26	251.060,00
TOTAL	2.277.174,94	2.321.312,96

CORREO: \$ 43.500

- Correo Ibagué \$ 10.500
- Correo Bogotá \$ 33.000

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS: \$ 488.500

- Transporte oficina Ibagué: \$ 477.500

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS IBAGUÉ	VALOR TRANSPORTE
BEJARANO VERA ANDERSON	10.500,00
FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	400.000,00
QUIÑONEZ MOLANO LEOPOLDO	67.000,00
TOTAL TRANSPORTE	477.500,00

- Transporte oficina Bogotá: \$ 11.000

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS BOGOTA	VALOR TRANSPORTE
MOLINA PEDROZA MISAEAL	11.000,00
TOTAL TRANSPORTE	11.000,00



*COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)*

PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA: \$ 558.889

Oficina Ibagué: \$ 558.889

- ARTESCO S.A. – Elementos de papelería para oficina-mes de abril factura fev-169621 \$ 282.889
- INVERSIONES Y TECNOLOGIA S.A.S - Compra de tonner premium y genérico e1a 39091 para jefe sistemas \$ 276.000

CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES: \$ 29.401.659

- SUPERINTENDENCIA DE LA ECONOMIA SOLIDARIA - Contribución cuota 1 supersolidaria \$ 29.401.659

GASTOS DE DIRECTIVOS

Se registran los gastos por el Consejo de Administración y la Junta de Vigilancia de la siguiente manera:





**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

GASTOS CONSEJO DE ADMINISTRACION		
EMOLUMENTOS CONSEJO DE ADMON REUNION ORDINARIA Y		
	2026	2025
LONDOÑO OSPINA JOSE ISNER	0,00	998.000,00
MENDEZ ALFONSO PEDRO FELIPE	0,00	998.000,00
MORENO ALIX	0,00	998.000,00
REYES ACERO FELIX SILVINO	0,00	998.000,00
VARON RENGIFO CESAR ALBERTO	0,00	998.000,00
CANO MEJIA ELKIN DE JESUS	1.226.000,00	0,00
RESTREPO ZAMORA HERNAN	1.226.000,00	0,00
RODRIGUEZ MUÑOZ SANTIAGO	1.226.000,00	0,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	1.226.000,00	0,00
ZARAZA ANGULO LUIS FERNANDO	1.226.000,00	0,00
TOTAL	6.130.000,00	4.990.000,00
TRANSPORTE CONSEJO DE ADMON		
LONDOÑO OSPINA JOSE ISNER	0,00	112.000,00
MENDEZ ALFONSO PEDRO FELIPE	0,00	190.000,00
MORENO ALIX	0,00	112.000,00
REYES ACERO FELIX SILVINO	0,00	380.000,00
VARON RENGIFO CESAR ALBERTO	0,00	380.000,00
CANO MEJIA ELKIN DE JESUS	124.000,00	0,00
RESTREPO ZAMORA HERNAN	124.000,00	0,00
RODRIGUEZ MUÑOZ SANTIAGO	418.000,00	0,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	124.000,00	0,00
ZARAZA ANGULO LUIS FERNANDO	418.000,00	0,00
TOTAL	1.208.000,00	1.174.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE CONSEJO ADMON		
SERVICIO DE RESTAURANTE	485.000,00	165.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	93.500,00	126.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	54.000,00	142.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	140.000,00	176.300,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	117.100,00	6.300,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	0,00	123.400,00
TOTAL	889.600,00	739.000,00
ALOJAMIENTO CONSEJO DE ADMON		
ALOJAMIENTO CONSEJO DE ADMON	220.000,00	120.000,00
TOTAL	220.000,00	120.000,00
GRAN TOTAL	8.447.600,00	7.023.000,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

GASTOS JUNTA DE VIGILANCIA		
EMOLUMENTOS JUNTA DE VIGILANCIA		
	2026	2025
RINCON POSADA JOSE LENIN	0,00	499.000,00
GUZMAN REMISO HECTOR	613.000,00	0,00
TOTAL	613.000,00	499.000,00
TRANSPORTE JUNTA DE VIGILANCIA		
RINCON POSADA JOSE LENIN	0,00	190.000,00
GUZMAN REMISO HECTOR	62.000,00	0,00
TOTAL	62.000,00	190.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA		
RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA	77.000,00	37.000,00
TOTAL	77.000,00	37.000,00
ALOJAMIENTO JUNTA DE VIGILANCIA		
ALOJAMIENTO JUNTA DE VIGILANCIA	0,00	80.000,00
TOTAL	0,00	80.000,00
GRAN TOTAL	752.000,00	806.000,00

COSTOS DE COMITES

Se registran los gastos por comités realizados en el mes son:

GASTOS DE COMITES		
	2026	2025
COMITE DE SOLIDARIDAD	756.000,00	967.000,00
COMITÉ DE DAMAS	33.047,00	143.200,00
COMITE DE CREDITOS	0,00	682.000,00
COMITÉ DE RIESGOS	0,00	626.000,00
COMITÉ REVISION DE ACTAS	437.999,76	520.000,00
TOTAL	1.227.046,76	2.938.200,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)**

REUNIONES Y CONFERENCIAS : \$ 1.000.000

- Provisión imposición de medallas mes abril 2026

GASTOS LEGALES: \$ 901.022.20

REGISTRO MERCANTIL: \$ 612.000

- CAMARA DE COMERCIO IBAGUE - Inscripción de actas de asamblea pri 324780 \$ 612.000

OTROS GASTOS LEGALES: \$ 35.100

- CAMARA DE COMERCIO IBAGUE - Compra certificado de entidades sin ánimo de lucro S 1480869 \$ 12.100
- SUPERINTENCIA DE NOTARIADO Y REGISTRO - Compra de certificado de libertar y tradición Asogema \$ 23.000

REPORTE Y SEGUIMIENTO ASOCIADOS: \$ 253.922.20

- BANCO COOPERATIVO COOPCENTRAL - Factura bc 209558 convenio data credito -consultas \$ 253.922,20

SERVICIOS TEMPORALES: \$ 180.000

Temporales Bogotá: \$ 180.000,00

- RESTREPO CEBALLOS MARIA LUZ DARY – reb 30039 servicios generales -ofc bgta \$ 180.000

VIGILANCIA PRIVADA: \$ 337.385

- TELESENTINEL LTDA - Servicio monitoreo sistema de alarma telesentinel FCII 1206830 ofc bgta \$ 337.385

OTROS: \$ 9.824.876,30

- **GASTOS FONDOS BIENESTAR SOCIAL ASOCIADO: \$ 1.256.711,30**
FUNDACION EDUCATIVA COEGIO MILITAR INOCENCIO CHINCA Y SU CAMPUS DEPORTIVO - Cxp beneficio hijo de asociados 10 % mes de abril 2026 \$ 1.256.711,30
- **OTROS GASTOS IBAGUE: \$ 568.165**
CAJA DE RETIRO DE LAS FUERZAS MILITARES - cobro por parte de cremil dineros pagados con posterioridad al fallecimiento \$ 568.165



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

- **FIESTA ASOCIADOS: \$ 8.000.000**

Provisión fiesta asociados abril - \$ 8.000.000

GASTOS GENERALES		
	2026	2025
HONORARIOS	7.396.110,68	6.154.110,68
IMPUESTOS	35.043.439,00	903.664,00
ARRENDAMIENTOS	950.000,00	600.000,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.851.001,00	1.127.000,00
CUOTAS DE ADMINISTRACION	4.276.999,99	5.267.199,99
REPARACIONES LOCATIVAS	334.999,86	80.000,00
ASEO Y ELEMENTOS	605.918,00	719.520,00
CAFETERIA	0,00	46.900,00
SERVICIOS PUBLICOS	2.277.174,94	2.321.312,96
CORREO	43.500,00	324.800,00
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	488.500,00	498.900,00
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	558.889,00	824.531,00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	0,00	380.000,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	29.401.659,00	26.542.750,00
GASTOS DE ASAMBLEA	0,00	200.000,00
GASTOS DE DIRECTIVOS	9.199.600,00	7.829.000,00
GASTOS DE COMITES	1.227.046,76	2.938.200,00
REUNIONES Y CONFERENCIAS	1.000.000,00	1.000.000,00
GASTOS LEGALES	901.022,20	574.572,80
GASTOS DE REPRESENTACION	0,00	370.000,00
GASTOS DE VIAJES	0,00	349.200,12
SERVICIOS TEMPORALES	180.000,00	1.060.000,00
VIGILANCIA PRIVADA	337.385,00	317.531,00
SISTEMATIZACION	0,00	89.000,00
OTROS	9.824.876,30	9.593.839,45
TOTAL	106.898.121,73	70.112.032,00



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 20: DETERIORO

El deterioro se realiza para créditos de consumo, deterioro general de cartera y deterioro cuentas por cobrar.

ABRIL 2026 están conformados así:

DETERIORO		
	2026	2025
CRÉDITOS DE CONSUMO	21.320.533,45	13.175.954,00
INTERESES CREDITOS DE CONSUMO	272.918,00	63.592,00
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS	131.861,00	351.038,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.294.301,53	0,00
TOTAL	23.019.613,98	13.590.584,00

NOTA 21: AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO

Se realiza la amortización del soporte técnico de sistema contable SYSCAFE los cuales están contratados por un año 2026.

ABRIL 2026 están conformados así:

AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO		
	2026	2025
LICENCIAS	28.014,75	39.402,75
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	1.637.299,08	988.376,00
TOTAL	1.665.313,83	1.027.778,75

NOTA 22: DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los gastos causados por el uso y/o demerito de las propiedades, Muebles y enseres, Equipo de Oficina, Equipos de computación y Maquinaria y Equipo que tiene la Cooperativa para el desarrollo de su objeto social y se aplican los porcentajes de depreciación siguiendo los lineamientos establecidos por las normas contables

ABRIL 2026 están conformados así:



**COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES
DE LAS FF.MM. EN RETIRO "COOMUATOLSURE"**
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ABRIL 2026
(Expresadas en pesos colombianos)

DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		
	2026	2025
EDIFICACIONES	2.190.423,72	2.190.423,72
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	130.566,38	130.566,38
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	766.855,26	651.300,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	7.915,84
TOTAL	3.087.845,36	2.980.206,77

NOTA 23: OTROS GASTOS

FINANCIEROS

Registramos en este rubro los Gastos Financieros del Gravamen a los movimientos financieros.

GASTOS FINANCIEROS \$ 872.391,39

- **Contribución 4x1000 \$ 388.181**
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A –
Gastos bancarios mes de abril cta ahorros 22147 conciliación \$ 204.704
Gastos bancarios mes de abril 2026 cta 354 conciliación \$ 183.477
- **Comisiones \$ 484.210,39**
BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA S.A –
Gastos bancarios mes de abril cta ahorros 22147 conciliación \$ 161.380,20
Gastos bancarios mes de abril cta 16297 conciliación \$ 322.830,19

GASTOS VARIOS \$ 513.16

- Ajuste al peso \$ 513,16

OTROS GASTOS		
	2026	2025
GASTOS FINANCIEROS	872.391,39	1.159.750,00
GASTOS VARIOS	513,16	960,04
TOTAL	872.904,55	1.160.710,04