COOPERATIVA MULTIACTIVA TOLIMENSE DE SUBOFICIALES DE LAS FFMM EN RETIRO

NIT. 800103186-6

ESTADO EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

		NOTA	A Agosto 31 de 2026	%	A Agosto 31 de 2025	%
1	**ACTIVO**		**64.059.704.220,30**		**63.927.146.363,07**	
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO**	1	**678.789.091,75**	1,06	**875.549.780,06**	1,37
1105	CAJA		17.598.150,00	0,03	5.394.200,00	0,01
1110	BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS		661.190.941,75	1,03	870.155.580,06	1,36
12	**INVERSIONES**	2	**532.397.905,00**	0,83	**150.000.000,00**	0,23
1228	INVERSIONES CONTABILIZADAS A COSTO AMORTIZADO		532.397.905,00	0,83	150.000.000,00	0,23
14	**CARTERA DE CRÉDITOS**	3	**5.204.845.558,37**	8,12	**5.241.483.553,28**	8,20
1441	CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA		5.124.060.396,37	8,00	5.113.740.633,51	8,00
1442	CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA		159.915.904,00	0,25	218.344.337,00	0,34
1443	INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		5.813.795,00	0,01	4.226.137,00	0,01
1445	DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)		-28.335.612,00	-0,04	-39.018.858,23	-0,06
1446	DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)		-3.769.162,00	-0,01	-2.487.846,00	0,00
1468	DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		-52.839.763,00	-0,08	-53.320.850,00	-0,08
16	**CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS**	4	**561.704.903,20**	0,88	**568.452.330,12**	0,89
1630	ANTICIPOS		17.495.000,00	0,03	1.762.000,00	0,00
1640	ANTICIPO DE IMPUESTOS		798.743,12	0,00	581.688,50	0,00
1650	DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS		766.516,00	0,00	716.516,00	0,00
1660	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		542.644.644,08	0,85	565.392.125,62	0,88
17	**ACTIVOS MATERIALES**	5	**57.056.190.620,49**	89,07	**57.081.840.705,82**	89,29
1705	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		1.412.195.820,49	2,20	1.437.845.905,82	2,25
1715	PROPIEDADES DE INVERSIÓN MEDIDAS A VALOR RAZONABLE		55.643.994.800,00	86,86	55.643.994.800,00	87,04
19	**OTROS ACTIVOS**	6	**25.776.141,49**	0,04	**9.819.993,79**	0,02
1905	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		18.977.808,01	0,03	6.336.215,25	0,01
1910	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA		6.798.333,48	0,01	3.483.778,54	0,01
2	**PASIVOS**	7	**676.321.132,65**		**658.627.630,50**	
24	**CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS**		**118.179.728,92**	17,47	**101.262.708,08**	15,37
2410	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		86.020.458,00	12,72	64.340.405,00	9,77
2435	RETENCION EN LA FUENTE		847.391,20	0,13	524.208,00	0,08
2440	IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR		18.167.351,99	2,69	17.393.715,65	2,64
2450	RETENCIONES Y APORTES LABORALES		7.645.600,00	1,13	7.082.500,00	1,08
2465	REMANENTES POR PAGAR		5.498.927,73	0,81	11.921.879,43	1,81
26	**FONDOS SOCIALES Y MUTUALES**	8	**422.944.547,73**	62,54	**387.334.338,42**	58,81
2605	FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN		159.005.400,16	23,51	170.175.200,16	25,84
2610	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD		30.052.146,02	4,44	65.615.146,02	9,96
2655	FONDO MUTUAL DE PREVISIÓN ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD		233.887.001,55	34,58	151.543.992,24	23,01
27	**OTROS PASIVOS**	9	**69.064.356,00**	10,21	**98.380.584,00**	14,94
2710	OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		44.819.669,00	6,63	41.866.788,00	6,36
2720	INGRESOS ANTICIPADOS - DIFERIDOS		1.158.550,00	0,17	8.504.577,00	1,29
2725	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		22.455.537,00	3,32	47.589.219,00	7,23
2760	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		630.600,00	0,09	420.000,00	0,06
28	**PROVISIONES**		**66.132.500,00**	9,78	**71.650.000,00**	10,88
2835	OTRAS PROVISIONES		66.132.500,00	9,78	71.650.000,00	10,88
3	**PATRIMONIO**	10	**63.383.383.087,65**		**63.268.518.732,57**	
31	**CAPITAL SOCIAL**		**4.924.493.611,26**	7,77	**4.720.605.792,46**	7,46
3105	APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS		2.724.493.611,26	4,30	2.520.605.792,46	3,98
3110	APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES		2.200.000.000,00	3,47	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	**-227.958.200,26**	-0,36	**-103.168.033,80**	-0,16
3510	PÉDIDAS (DB)		-227.958.200,26	-0,36	-103.168.033,80	-0,16
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		**64.059.704.220,30**		**63.927.146.363,07**	

ALIRIO RAMIREZ CONDE
Representante Legal

YORLADYS 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 Agosto 31/2026	%	Enero 1 a Agosto 31/2025	%
41	**INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS**	**712.536.947,71**	**100,00**	**733.623.911,05**	**100,00**
4150	INGRESOS CARTERA DE CRÉDITOS	624.217.603,71	87,60	670.598.695,05	91,41
4155	INGRESOS DE ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y	88.319.344,00	12,40	63.025.216,00	8,59
42	**OTROS INGRESOS**	**277.120.573,59**	**38,89**	**215.734.614,17**	**29,41**
4205	INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS	2.411.790,00	0,34	3.749.200,00	0,51
4210	INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	32.410.735,00	4,55	15.206,00	0,00
4225	RECUPERACIONES DETERIORO	56.731.863,77	7,96	35.419.067,00	4,83
4240	SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	185.566.184,82	26,04	176.551.141,17	24,07
51	**GASTOS DE ADMINISTRACION**	**1.210.060.803,74**	**169,82**	**1.030.555.132,30**	**140,47**
5105	BENEFICIO A EMPLEADOS	390.942.618,00	54,87	355.768.666,00	48,49
5110	GASTOS GENERALES	736.772.359,51	103,40	566.117.368,91	77,17
5115	DETERIORO	45.363.613,20	6,37	76.605.213,23	10,44
5120	AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	13.148.347,82	1,85	8.222.230,00	1,12
5125	DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	23.833.865,21	3,34	23.841.654,16	3,25
52	**OTROS GASTOS**	**7.554.917,82**	**1,06**	**21.971.426,72**	**2,99**
5210	GASTOS FINANCIEROS	7.261.762,21	1,02	8.125.473,86	1,11
5230	GASTOS VARIOS	293.155,61	0,04	13.845.952,86	1,89
	UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	**-227.958.200,26**		**-103.168.033,80**	

ALIRIO RAMIREZ CONDE
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
AGOSTO 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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
	2026	**2025**
CAJA	**17.598.150,00**	**5.394.200,00**
CAJA GENERAL	15.598.150,00	3.394.200,00
CAJA MENOR	2.000.000,00	2.000.000,00
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES COMERCIALES	**661.190.941,75**	**870.155.580,06**
BANCOS COMERCIALES	661.190.941,75	870.155.580,06
TOTAL	**678.789.091,75**	**875.549.780,06**

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 **$508.856.960** 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 predecibles sin comprometer la disponibilidad de recursos para la operación regular de la Cooperativa.

AGOSTO 2026 están conformados así:

INVERSIONES		
	2026	**2025**
INVERSIONES	**532.397.905,00**	**150.000.000,00**
FONDO DE LIQUIDEZ	532.397.905,00	150.000.000,00
TOTAL	**532.397.905,00**	**150.000.000,00**

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

AGOSTO 2026 están conformados así:

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - CON LIBRANZA			
		2026	2025
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	5.047.524.488,37	5.078.974.014,51
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	0,00	9.112.701,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	61-90	0,00	0,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	47.108.726,00	14.282.011,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	29.427.182,00	11.371.907,00
TOTAL		**5.124.060.396,37**	**5.113.740.633,51**

CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA			
		2026	2025
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	0-30	150.906.483,00	200.224.052,00
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	31-60	6.500.000,00	3.305.164,00
CATEGORIA C RIESGO ACEPTABLE	61-90	2.037.964,00	3.282.546,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	91-180	133.871,00	9.378.552,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	Más de 360	337.586,00	2.154.023,00
TOTAL		**159.915.904,00**	**218.344.337,00**

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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		
	2026	2025
CATEGORIA A RIESGO NORMAL	1.678.148,00	1.109.839,00
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE	317.861,00	579.828,00
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	0,00	118.172,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	1.766.797,00	1.295.377,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	2.050.989,00	1.122.921,00
TOTAL	**5.813.795,00**	**4.226.137,00**

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.

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
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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

DETERIORO CREDITO

DETERIORO CRÉDITOS DE CONSUMO (CR)			
		2026	**2025**
CATEGORIA A RIESGO NORMAL OTRAS GARANTIAS	0%	0,00	-25.301.550,76
CATEGORIA B RIESGO ACEPTABLE GARANTIA ADMISIBLE	1%	-65.000,00	-198.066,42
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE GARANTIA ADMISIBLE	10%	-203.796,00	0,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO GARANTIA ADMISIBLE	20%	-9.448.520,00	-8.830.862,25
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD GARANTIA ADMISIBLE	50% y 100%	-18.618.296,00	-4.688.378,80
TOTAL		**-28.335.612,00**	**-39.018.858,23**

DETERIORO INTERESES DE CARTERA

DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)		
	2026	**2025**
CATEGORIA C RIESGO APRECIABLE	0,00	-118.172,00
CATEGORIA D RIESGO SIGNIFICATIVO	-1.766.797,00	-1.295.377,00
CATEGORIA E RIESGO DE INCOBRABILIDAD	-2.002.365,00	-1.074.297,00
TOTAL	**-3.769.162,00**	**-2.487.846,00**

DETERIORO GENERAL DE CARTERA

AGOSTO 2026 están conformados así:

DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CRÉDITOS		
	2026	**2025**
DETERIORO GENERAL	-52.839.763,00	-53.320.850,00
TOTAL	**-52.839.763,00**	**-53.320.850,00**

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS

ANTICIPO OTROS: $ 17.495.000,00

ANTICIPOS		
	2026	**2025**
OTROS	17.495.000,00	1.762.000,00
TOTAL	**17.495.000,00**	**1.762.000,00**

ANTICIPO DE IMPUESTOS $ 798.743,12
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	798.743,12	581.688,50
TOTAL	**798.743,12**	**581.688,50**

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 agosto.

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

OTRAS CUENTAS POR COBRAR $ 542.644.644,08

- **ASOGEMA: $ 248.062.022,47 (TOTAL)**

- **ASOGEMA: $ 124.894.259,58**

✓ Crédito N.º 1 ASOGEMA $ 115.568.858,00
✓ Crédito N.º 2 ASOGEMA $ 9.325.401,58

- **ASOGEMA: $ 123.167.762,89 (OTROS)**

✓ Reintegro de costos y gastos – seguridad social julio/2026 colaboradores $ 388.031,00
✓ CXC Reintegro de costos y gastos de nómina de colaboradores febrero/2025 a agosto/2026 $ 60.616.081,00
✓ CXC Contribución mes de junio/2025 a agosto/2026 $ 38.245.511,00
✓ CXC Reintegro de costos y gastos póliza de multirriesgo y póliza responsabilidad civil junio/2026 a agosto/2026 $ 3.000.000,00
✓ CXC Reintegro de costos y gastos de nómina de colaboradores enero/2024 a octubre/2024 $ 20.918.139,89

- **FUNCHINCA: $ 314.045.997,33 (TOTAL)**

- **FUNCHINCA: $ 254.505.032,00**

✓ Crédito FUNCHINCA $ 254.505.032,00

- **FUNCHINCA: 59.540.965,33 (OTROS)**

✓ Reintegro de costos y gastos - nomina mayo/2026 – agosto/2026 $ 25.962.306,00
✓ Reintegro de costos y gastos – seguridad social julio/2026 $ 442.306,00
✓ Reintegro de costos y gastos – TV-telefonia e internet agosto/2026 $ 81.032,33
✓ Contribución mes de junio/2026 a agosto/2026 $ 31.305.321,00

- ✓ Reintegro de costos y gastos – póliza de multirriesgo y póliza responsabilidad civil $ 1.750.000,00

- **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: $ 1.040.310,00**
- ✓ **COLMENA:** $ 333.333,00 Incapacidad Sr. Leopoldo Quiñonez
- ✓ **COLMENA:** $ 706.977,00 Incapacidad Sr. Misael Molina Pedroza

- **OTROS: $ 397.400,00**
- ✓ **SENA:** $ 397.400,00 Pago inadecuado de seguridad social.

AGOSTO 2026 están conformados así:

OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
	2026	**2025**
CXC ASOGEMA	**248.062.022,47**	**251.359.306,29**
ASOGEMA	124.894.259,58	194.818.927,71
ASOGEMA OTROS	123.167.762,89	56.540.378,58
CXC FUNCHINCA	**314.045.997,33**	**312.108.546,33**
FUNCHINCA	254.505.032,00	295.148.676,00
FUNCHINCA OTROS	59.540.965,33	16.959.870,33
CXC EPS	**1.300.000,00**	**1.526.873,00**
SALUD TOTAL	1.300.000,00	1.394.900,00
ADRES	0,00	131.973,00
CXC ARP	**1.040.310,00**	**0,00**
COLMENA	1.040.310,00	0,00
OTROS	**397.400,00**	**397.400,00**
SENA	397.400,00	397.400,00
TOTAL	**564.845.729,80**	**565.392.125,62**
DETERIORO OTRAS CXC	-22.201.085,72	0,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	**542.644.644,08**	**565.392.125,62**

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"**.

AGOSTO 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	-167.561.879,06	-134.909.358,79
TOTAL	**1.412.195.820,49**	**1.437.845.905,82**

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.

AGOSTO 2026 están conformados así:

OTROS ACTIVOS		
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA		
	2026	**2025**
LICENCIAS	2.914.868,38	2.151.135,06
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	39.168.659,00	23.021.070,00
AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	-35.285.193,90	-21.688.426,52
TOTAL OTROS ACTIVOS	**6.798.333,48**	**3.483.778,54**

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

Este rubro corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad, a favor de terceros, AGOSTO 2026 está en **$ 118.179.728,92**

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR $ 86.020.458,00

- **ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY MATEUS ROJAS" ASOGEMA – $ 82.363.753,00**
  $ 58.163.353,00 Traslado de fondo vacacional mes de agosto 2026
  $ 24.200.400,00 Traslado 70% cuota de sostenimiento mes de agosto 2026

- **BOCANEGRA CAMILO ANDRES - $ 931.520,00** Diseño digital periódico informativo Coomuatolsure del 17.
- **MEDALLAS EL DORADO - $ 1.875.185,00** Compra de medallas para la ceremonia de condecoración fe 688
- **LOSADA AMPARO - $ 150.000,00** Arreglo fúnebre para madre del asociado Sr. José Perdomo Díaz fe 952
- **VASCO ZAMBRANO XIOMARA - $ 700.000,00** Coordinación sistema gestión seguridad y salud en el trabajo agosto 2026

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
	2026	**2025**
OTROS		
ASOCIACION RECREACIONAL "GUILLERMO ELOY MATEUS R	82.363.753,00	61.470.725,00
BOCANEGRA CAMILO ANDRES	931.520,00	0,00
EL DORADO SAS MEDALLAS EL DORADO SAS	1.875.185,00	0,00
LOSADA AMPARO	150.000,00	0,00
VASCO ZAMBRANO XIOMARA	700.000,00	0,00
DELGADILLO GALINDO JOSE	0,00	1.190.880,00
ORDOÑEZ CABRERA YERICA IDALY	0,00	904.800,00
QUIÑONEZ MOLANO LEOPOLDO	0,00	418.000,00
TOBO HERRERA MARIANO ANTONIO	0,00	356.000,00
TOTAL	**86.020.458,00**	**64.340.405,00**

RETENCION EN LA FUENTE $ 847.391.20

RETENCION EN LA FUENTE		
	2026	2025
HONORARIOS	171.971,00	329.456,00
SERVICIOS	131.308,00	0,00
COMPRAS	314.801,00	0,00
RETENCION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	229.311,20	45.283,00
OTRAS RETENCIONES	0,00	149.469,00
TOTAL	**847.391,20**	**524.208,00**

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 2026, 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 prorratearan en el cuatrimestre.

AGOSTO 2026 están conformados así:

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR		
	2026	2025
IMPUESTO A LA VENTA POR PAGAR	10.515.724,99	9.869.721,31
INDUSTRIA Y COMERCIO	7.651.627,00	7.523.994,34
TOTAL	**18.167.351,99**	**17.393.715,65**

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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

RETENCIONES Y APORTES LABORALES		
	2026	2025
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE SALUD EPS	1.324.700,00	1.114.200,00
APORTES A BIENESTAR PROMOTORAS DE PENSION	4.745.900,00	4.569.700,00
APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES ARL	243.500,00	208.400,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.331.500,00	1.190.200,00
TOTAL	**7.645.600,00**	**7.082.500,00**

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.

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.

AGOSTO 2026 están conformados así:

REMANENTES POR PAGAR		
	2026	**2025**
DE APORTES EXASOCIADOS	486.000,00	6.908.951,70
DEPOSITOS EXASOCIADOS	5.012.927,73	5.012.927,73
TOTAL	**5.498.927,73**	**11.921.879,43**

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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

FONDOS SOCIALES Y MUTUALES		
	2026	**2025**
FONDO SOCIAL DE EDUCACIÓN	159.005.400,16	170.175.200,16
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	30.052.146,02	65.615.146,02
FONDO MUTUAL DE PREVISIÓN ASISTENCIA Y SOLIDARIDAD	233.887.001,55	151.543.992,24
TOTAL	**422.944.547,73**	**387.334.338,42**

NOTA 9: OTROS PASIVOS

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIO EMPLEADOS $ 44.819.669,00

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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
	2026	**2025**
CESANTIAS	21.157.203,00	19.227.361,00
INT CESANTIAS	2.538.866,00	2.307.296,00
PRIMA	6.131.796,00	5.078.166,00
VACACIONES	14.991.804,00	15.253.965,00
TOTAL	**44.819.669,00**	**41.866.788,00**

INGRESOS ANTICIPADOS $ 1.158.550,00

AGOSTO 2026 están conformados así:

INGRESOS ANTICIPADOS		
	2026	**2025**
APORTES SOCIALES PENDIENTES DE APLICAR	67.000,00	55.000,00
OTROS	1.091.550,00	8.449.577,00
TOTAL	**1.158.550,00**	**8.504.577,00**

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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		
	2026	**2025**
SEGURO DEUDORES	6.321.536,00	7.249.219,00
FONDO REGIONAL DE GARANTIAS	16.134.001,00	4.340.000,00
OTROS	0,00	36.000.000,00
TOTAL	**22.455.537,00**	**47.589.219,00**

ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		
	2026	**2025**
OTROS AVANCES Y ANTICIPOS	630.600,00	420.000,00
TOTAL	**630.600,00**	**420.000,00**

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.
"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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

CAPITAL SOCIAL		
	2026	**2025**
APORTES ORDINARIOS	2.724.493.611,26	2.520.605.792,46
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	2.200.000.000,00	2.200.000.000,00
TOTAL	**4.924.493.611,26**	**4.720.605.792,46**

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.
AGOSTO 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**

NOTA 12: FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA

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

AGOSTO 2026 están conformados así:

EXCEDENTES Y/O PÉRDIDAS DEL EJERCICIO		
	2026	**2025**
EXCEDENTES	0,00	0,00
PERDIDAS	-227.958.200,26	-103.168.033,80
TOTAL	**-227.958.200,26**	**-103.168.033,80**

NOTA 14: RESULTADOS ACUMULADOS POR PRIMERA VEZ

AGOSTO 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**

NOTA 15: EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS (ORI)

AGOSTO 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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

INTERESES DE CRÉDITOS CONSUMO		
	2026	**2025**
INTERESES CORRIENTES	74.102.401,71	81.375.420,00
INTERESES DE MORA	20.732,00	25.210,00
INGRESOS DE ACT. INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILER	11.039.918,00	10.504.203,00
TOTAL	**85.163.051,71**	**91.904.833,00**

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. **$ 31.694.071,37**

INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS $ 382.990,00

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.

INGRESOS POR VALORIZACION DE INVERSIONES $ 4.710.188,00

Tenemos contabilizado los intereses generados la cuenta bancaria y los intereses CDT mes de AGOSTO $ 4.710.188,00

RECUPERACIÓN DE DETERIORO
$ 1.236.369,50

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
$ 25.364.523,87

REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS: $ 12.076.656,33

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

- **ASOGEMA: $ 4.864.697,00**

  - Reintegro de costos y gastos - seguridad social julio/26 $ 388.031,00
  - Reintegro de costos y gastos - nomina agosto/26 $ 3.476.666,00
  - Reintegro de costos y gastos – póliza de multirriesgo y póliza responsabilidad civil $ 1.000.000,00

- **FUNCHINCA: $ 7.211.959,33**

  - Reintegro de costos y gastos tv-telefonía e internet 61070850 servidor $81.032,33
  - Reintegro de costos y gastos - seguridad social julio/26 $ 442.306,00
  - Reintegro de costos y gastos – nomina agosto/26 $ 4.938.621,00
  - Reintegro de costos y gastos – póliza de multirriesgo y póliza responsabilidad civil $ 1.750.000,00

AJUSTE AL PESO $ 1.252,54

- Ajuste al peso $ 1.252,54

APROVECHAMIENTOS $ 294.041,00

- Póliza de seguro de vida deudores mes de julio fact 3875502 $ 294.041

CARNETIZACION $ 20.000,00

- Gaitan Cubides Elicenio – Compra de dos carnets $ 20.000

CUOTA MANTENIMIENTO $ 10.371.600,00

- Cuota de mantenimiento 30% agosto según disposición asamblea general $ 10.371.600,00

ARRENDAMIENTO PROPIEDADES $ 2.600.974,00

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	$ 100.841,00
UNEXALOG	$ 504.202,00
VILLARREAL BOCANEGRA LUZ MARINA	$ 134.454,00

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

INGRESOS NO OPERACIONALES		
	2026	**2025**
INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES CONSULTAS DATACREDITOS	382.990,00	210.000,00
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES INTERESES CDT Y BANCOS	4.710.188,00	2.751,00
RECUPERACIONES DETERIORO	1.236.369,50	35.487,00
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	25.364.523,87	19.215.507,73
TOTAL	**31.694.071,37**	**19.463.745,73**

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.
AGOSTO 2026 están conformados así:

BENEFICIO A EMPLEADOS		
	2026	**2025**
SUELDOS	32.198.882,00	27.426.937,00
HORAS EXTRAS	262.636,00	207.055,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	3.163.508,00	2.386.667,00
CESANTIAS	3.066.969,00	2.571.596,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	368.036,00	233.712,00
PRIMA LEGAL	3.066.969,00	2.557.752,00
VACACIONES	1.403.409,00	1.670.956,00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	128.520,00	0,00
APORTES PENSION	3.501.300,00	3.427.000,00
APORTES A.R.L	243.500,00	207.400,00
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	1.331.500,00	1.190.200,00
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS	0,00	281.600,00
TOTAL	**48.735.229,00**	**42.160.875,00**

NOTA 19: GASTOS GENERALES

HONORARIOS: $ 4.594.266,00

- **REVISORIA FISCAL: $ 1.860.410,00**

Congroup Consultores - Honorarios revisoría fiscal fve 11549 - mes de agosto 2026 $1.860.410,00

- **ABOGADO: $ 2.033.856,00**

Perdomo Carrasco Shaila Monica Andrea - Asesorías jurídicas del 02/agosto/2026 - 01/septiembre/2026 $ 2.033.856,00

- **SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SGSST: $ 700.000,00**

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

IMPUESTOS: $ 898.364,00

INDUSTRIA Y COMERCIO: $ 898.364,00

- **BOGOTA DISTRITO CAPITAL** - Provisión industria y comercio agosto $ 13.588,61

- **MUNICIPIO DE IBAGUE** - Provisión industria y comercio agosto $ 884.775,39

ARRENDAMIENTOS: $ 950.000,00

- **Asociación Recreacional "Guillermo Eloy Mateus Rojas" Asogema** - arrendamiento oficinas de sistemas- rrhh - archivo agosto 2026 fev 60477 $ 950.000,00

SEGUROS: $ 2.108.645,33

- **Axa Colpatria Seguros S.A -** Póliza responsabilidad civil 2gen 129235 $ 892.500,00
- **Axa Colpatria Seguros S.A** - Póliza multirriesgo 2gen 12860498 $ 1.216.145,33

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES: $ 12.107.099,85

- **Cifuentes Velasco Mauricio** – Compra de materiales y pintura para arreglo cementerio fepv 1458 – fepv 1472 $ 815.00,00
- **Eléctricos Ibagué** - Compra de materiales para arreglo lampara ofic 305 fe 18490 $ 21.000,00
- **Pintuinversiones S.A.S.** - Compra de materiales para remodelación oficinas Coomuatolsure fep 113964 – fep 113877 $ 364.700,00
- **Ñustes Avilez Alexander** - Remodelación de oficinas Coomuatolsure pintura de paredes y puertas $ 500.000,00
- **Sanchez Esquivel Andres Mauricio** - Compra de repuesto y reparación taladro sistemas fev 4884 $ 71.400,00
- **T Mobile S.A.S** - Compra de cargador celular corporativo escribiente consejo 1tm 3173 $ 44.999,85
- **Aristizabal Botero Jose Evaristo -** Compra de sabanas y protector de colchones para hotel bo 61962 $ 10.290.000,00

CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN: $ 3.857.200,00

- **Administración Edificio Martín Pomala** - Mes de agosto cuenta de cobro 5175 $ 3.692.000,00
- **Administración Edificio Centro Comercial La Once** - cuota de administración-parque. Fecc 10225 agosto/26 $ 165.200,00

REPARACIONES LOCATIVAS: $ 148.000,00

- **Inversiones y Tecnología JC S.AS** - Compra de cables red para centralización redes y datos ofic central e103 52444 $ 32.000,00
- **Lara Bahamon Jose Libardo** - Compra de cerradura mueble de papelería n. 26004 $ 110.000,00
- **Lopez Peña Mariana** - Compra de interruptor eléctrico para ofic central n. 26006 $ 6.000,00

ASEO Y ELEMENTOS: $ 690.783,00

Elementos de aseo y cafetería Ibagué: $ 496.778,00

- **Jeronimo Martins Colombia (ARA)** - Compra elementos de aseo y cafetería para ofic. Central 421c 265759 $ 115.180,00
- **Rojas Hernández Jaime Eduardo** – Compra botellones de agua para uso cafetería $ 135.000,00
- **Supermercado Mercacentro S.A.S** - Compra elementos de aseo y cafetería para ofic. Central O114 96508 $ 246.598,00

Elementos de aseo y cafería Bogotá: $ 194.005,00

- **Colombia de Comercio S.A.** - Compra elementos aseo y cafetería agosto ofic bgt x537 4003871 $ 194.005,00

SERVICIOS PÚBLICOS: $ 2.372.385,92

SERVICIOS PUBLICOS		
	2026	**2025**
ENERGIA IBAGUE	694.606,00	792.379,00
ENERGIA BOGOTA	288.930,00	197.950,00
SERVICIO DE TELEVISION POR CABLE	66.200,00	66.200,00
SERVICIO DE GAS BTA	9.390,00	9.770,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO IBAGUE	371.879,00	363.289,00
SERVICIO DE INTERNET Y TELEFONO FIJO BOGOTA	137.810,00	124.112,24
TELEFONIA MOVIL IBAGUE	432.967,20	401.492,56
TELEFONIA MOVIL BOGOTA	53.633,48	51.079,50
ACUEDUCTO BOGOTA	316.970,24	271.000,00
TOTAL	**2.372.385,92**	**2.277.272,30**

CORREO: $ 100.900,00

- Correo Ibagué $ 25.500,00
- Correo Bogotá $ 75.400,00

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS: $ 689.600,00

- **Transporte oficina Ibagué: $ 590.000,00**

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS IBAGUÉ	VALOR TRANSPORTE
BEJARANO VERA ANDERSON	7.000,00
BELTRAN CARDOZO MAURICIO	120.000,00
FUENTES CASTRO JOSE RODRIGO	400.000,00
SANCHEZ GUERRERO CRISTIANO RICARDO	7.000,00
ÑUSTES AVILEZ ALEXANDER	56.000,00
TOTAL TRANSPORTE	**590.000,00**

- **Transporte oficina Bogotá: $ 99.600,00**

TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS BOGOTA	VALOR TRANSPORTE
MOLINA PEDROZA MISAEL	99.600,00
TOTAL TRANSPORTE	**99.600,00**

PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA: $ 561.205,00

Oficina Ibagué: $ 364.780,00

- **Artesco S.A.** – Elementos de papelería para oficina-mes de agosto factura fev 192155 $ 314.780,00
- **Usme Acero Yuli Andrea** - Compra de memoria usb para proceso legal con secretaria de educación ps 5007 $ 50.000,00
-

Oficina Bogotá: $ 196.425,00

- **Imprimium S.A.S -** Compra cartucho tóner h105a impresora agosto ofic bgt cim 29359 $ 60.000,00
- **La Perla De San Victorino -** Compra elementos de papelería agosto ofic bgt lpsv 225330 $ 44.625,00
- **Panamericana Librería y Papelería S.A** - Compra papelería tinta magenta y cyan impresora agosto ofic bgt 19e 404543 $ 91.800,00

PUBLICIDAD Y PROPAGANDA: $ 580.000,00

- **Circulo De Suboficiales De Las FFMMN -** Apoyo económico inscripción de dos equipos Club suboficiales corf 93005 $ 580.000,00

GASTOS DE DIRECTIVOS

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

GASTOS CONSEJO DE ADMINISTRACION		
EMOLUMENTOS CONSEJO DE ADMON REUNION ORDINARIA Y EXTRAORDINARIA		
	2026	**2025**
LONDOÑO OSPINA JOSE ISNER	0,00	499.000,00
MENDEZ ALFONSO PEDRO FELIPE	0,00	499.000,00
MORENO ALIX	0,00	499.000,00
REYES ACERO FELIX SILVINO	0,00	499.000,00
VARON RENGIFO CESAR ALBERTO	0,00	499.000,00
CANO MEJIA ELKIN DE JESUS	613.000,00	0,00
RESTREPO ZAMORA HERNAN	613.000,00	0,00
RODRIGUEZ MUÑOZ SANTIAGO	613.000,00	0,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	613.000,00	0,00
ZARAZA ANGULO LUIS FERNANDO	613.000,00	0,00
TOTAL	**3.065.000,00**	**2.495.000,00**
TRANSPORTE CONSEJO DE ADMON		
LONDOÑO OSPINA JOSE ISNER	0,00	56.000,00
MENDEZ ALFONSO PEDRO FELIPE	0,00	190.000,00
MORENO ALIX	0,00	56.000,00
REYES ACERO FELIX SILVINO	0,00	190.000,00
VARON RENGIFO CESAR ALBERTO		190.000,00
CANO MEJIA ELKIN DE JESUS	263.000,00	0,00
RESTREPO ZAMORA HERNAN	263.000,00	0,00
RODRIGUEZ MUÑOZ SANTIAGO	263.000,00	0,00
TAQUEMICHE BARRAGAN NESTOR JOHN	263.000,00	0,00
ZARAZA ANGULO LUIS FERNANDO	263.000,00	0,00
TOTAL	**1.315.000,00**	**682.000,00**
SERVICIO DE RESTAURANTE CONSEJO ADMON		
SERVICIO DE RESTAURANTE	13.000,00	65.500,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	64.000,00	3.500,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	163.800,00	50.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	141.000,00	380.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	0,00	69.000,00
SERVICIO DE RESTAURANTE	0,00	143.600,00
TOTAL	**381.800,00**	**711.600,00**
ALOJAMIENTO CONSEJO DE ADMON		
ALOJAMIENTO CONSEJO DE ADMON	220.000,00	90.000,00
TOTAL	**220.000,00**	**90.000,00**
GRAN TOTAL	**4.981.800,00**	**3.978.600,00**

GASTOS JUNTA DE VIGILANCIA		
EMOLUMENTOS JUNTA DE VIGILANCIA		
	2026	**2025**
RINCON POSADA JOSE LENIN	0,00	499.000,00
TOTAL	**0,00**	**499.000,00**
TRANSPORTE JUNTA DE VIGILANCIA		
RINCON POSADA JOSE LENIN	0,00	190.000,00
TOTAL	**0,00**	**190.000,00**
SERVICIO DE RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA		
RESTAURANTE JUNTA DE VIGILANCIA	66.000,00	80.000,00
TOTAL	**66.000,00**	**80.000,00**
ALOJAMIENTO JUNTA DE VIGILANCIA		
ALOJAMIENTO JUNTA DE VIGILANCIA	0,00	90.000,00
TOTAL	**0,00**	**90.000,00**
GRAN TOTAL	**66.000,00**	**859.000,00**

COSTOS DE COMITES

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

GASTOS DE COMITES		
	2026	**2025**
COMITE DE DAMAS	0,00	70.000,00
COMITE DE SOLIDARIDAD	756.000,00	967.000,00
COMITE DE REFORMA DE ESTATUTOS	2.609.700,00	0,00
COMITE DE CREDITOS	0,00	341.000,00
TOTAL	**3.365.700,00**	**1.378.000,00**

GASTOS LEGALES: $ 253.922,20

REPORTE Y SEGUIMIENTO ASOCIADOS: $ 253.922.20

- **Banco Cooperativo Coopcentral** - Factura bc 214200 convenio data crédito $ 253.922.20

SERVICIOS TEMPORALES: $ 90.000,00

Temporales Bogotá: $ 90.000,00

- **Restrepo Ceballos Maria Luz Dary** – reb 30074 servicios generales -ofc bgta $ 90.000,00

VIGILANCIA PRIVADA: $ 337.385,00

- **Telesentinel LTDA** - Servicio monitoreo sistema de alarma telesentinel FCII 1274461 ofc bgta $ 337.385,00

SISTEMATIZACION: $ 193.211,98

- **Elementor LTD** - Renovación de plugin elementor pro página web invil2600150066 $ 193.211,98

OTROS: $ 9.807.391,00

GASTOS FONDOS BIENESTAR SOCIAL ASOCIADO: $ 1.185.391,00

- **Fundación Educativa Colegio Militar Inocencio Chinca Y Su Campus Deportivo** - Cxp beneficio hijo de asociados 10% mes de agosto 2026 $ 1.185.391,00

OTROS GASTOS IBAGUE: $ 172.000,00

- **Rodríguez González Luis Guillermo** - devolución por doble descuento cuota asociado sr. Luis Guillermo Rodríguez $ 172.000,00

FIESTA ASOCIADOS: $ 8.000.000,00

- Provisión fiesta asociados agosto - $ 8.000.000,00

FIESTA DIA DE LA MADRE: $ 450.000,00

- **Sanchez Garzon Adalberto -** Apoyo para celebración día de las madres Funchinca $ 450.000,00

GASTOS GENERALES		
	2026	**2025**
HONORARIOS	4.594.266,00	6.170.110,68
IMPUESTOS	898.364,00	856.364,86
ARRENDAMIENTOS	950.000,00	600.000,00
SEGUROS	2.108.645,33	6.336.215,25
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	12.107.099,85	1.200.000,00
CUOTAS DE ADMINISTRACION	3.857.200,00	3.906.600,00
REPARACIONES LOCATIVAS	148.000,00	0,00
ASEO Y ELEMENTOS	690.783,00	565.100,00
CAFETERIA	0,00	64.000,00
SERVICIOS PUBLICOS	2.372.385,92	2.277.272,30
CORREO	100.900,00	157.100,00
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	689.600,00	414.000,00
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	561.205,00	300.434,00
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	580.000,00	150.000,00
GASTOS DE DIRECTIVOS	5.047.800,00	4.837.600,00
GASTOS DE COMITES	3.365.700,00	1.378.000,00
REUNIONES Y CONFERENCIAS	0,00	1.000.000,00
GASTOS LEGALES	253.922,20	11.600,00
GASTOS DE VIAJES	0,00	418.000,00
SERVICIOS TEMPORALES	90.000,00	160.000,00
VIGILANCIA PRIVADA	337.385,00	320.384,00
SISTEMATIZACION	193.211,98	248.998,18
OTROS	9.807.391,00	9.678.243,00
TOTAL	**48.753.859,28**	**41.050.022,27**

NOTA 20: DETERIORO

El deterioro se realiza para créditos de consumo, deterioro general de cartera y deterioro cuentas por cobrar.
AGOSTO 2026 están conformados así:

DETERIORO		
	2026	**2025**
CRÉDITOS DE CONSUMO	2.280.898,00	2.166.206,30
INTERESES CREDITOS DE CONSUMO	0,00	118.172,00
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CREDITOS	1.760.547,00	394.523,00
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.875.050,63	322.000,00
TOTAL	**5.916.495,63**	**3.000.901,30**

NOTA 21: AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO

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

AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO		
	2026	**2025**
LICENCIAS	95.466,67	39.402,75
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	1.637.299,08	988.376,00
TOTAL	**1.732.765,75**	**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
AGOSTO 2026 están conformados así:

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	548.763,68	651.300,83
MAQUINARIA Y EQUIPO	0,00	7.915,84
TOTAL	**2.869.753,78**	**2.980.206,77**

NOTA 23: OTROS GASTOS

FINANCIEROS

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

GASTOS FINANCIEROS: $ 694.132,74

CONTRIBUCIÓN 4X1000: $ 78.134

- **Banco Bilbao Vizcaya Argentaria Colombia S.A** –
  Gastos bancarios mes de agosto cta ahorros 22147 conciliación $ 40.000,00
  Gastos bancarios mes de agosto 2026 cta 354 conciliación $ 38.134,00

COMISIONES: $ 615.998,74

- **Banco Bilbao Vizcaya Argentaria Colombia S.A** –
  Gastos bancarios mes de agosto cta 16297 conciliación $ 615.998,74

GASTOS VARIOS $ 50.586,93

- Impuestos asumidos: $ 50.055,00
- Ajuste al peso $ 531,93

OTROS GASTOS		
	2026	**2025**
GASTOS FINANCIEROS	694.132,74	834.118,00
GASTOS VARIOS	50.586,93	461,01
TOTAL	**744.719,67**	**834.579,01**