



**COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO LA COMUNA**  
**NIT: 811.035.705-7**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DICIEMBRE 2024**

	Nota	2024	2023	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
<b>ACTIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalente de efectivo	3	2,643,526,463	3,113,236,982	(469,710,519)	-15.09%
Cuentas Por Cobrar	4	732,316,336	241,234,780	491,081,556	203.57%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>3,375,842,799</b>	<b>3,354,471,762</b>	<b>21,371,037</b>	<b>0.64%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>					
<b>Inversiones en Instrumentos de Patrimonio</b>					
Participaciones Sociales	5	153,879,900	83,174,006	70,705,894	85.01%
Propiedad, Planta y Equipo	6	319,807,202	333,413,406	(13,606,204)	-4.08%
Gastos Pagados Por Anticipados		0	0	0	
<b>Total Activo no Corriente</b>		<b>473,687,102</b>	<b>416,587,412</b>	<b>57,099,690</b>	<b>13.71%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3,849,529,901</b>	<b>3,771,059,174</b>	<b>78,470,727</b>	<b>2.08%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
Cuentas por Pagar	7	168,709,306	98,747,476	69,961,830	70.85%
Impuestos, Gravámenes y Tasas IVA	8	67,337,892	60,679,813	6,658,079	10.97%
Cuentas por pagar beneficios a empleados	9	155,869,584	126,715,516	29,154,068	23.01%
Fondos Sociales de Ley	10	17,560,133	12,089,888	5,470,245	45.25%
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>409,476,915</b>	<b>298,232,693</b>	<b>111,244,222</b>	<b>37.30%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>					
Pasivos Estimados y Provisiones	11	611,835,444	695,330,284	(83,494,840)	-12.01%
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>611,835,444</b>	<b>695,330,284</b>	<b>(83,494,840)</b>	<b>-12.01%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1,021,312,359</b>	<b>993,562,977</b>	<b>27,749,382</b>	<b>2.79%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Aportes Sociales	12	841,018,378	806,128,598	34,889,780	4.33%
Reserva Protección Aportes	13	590,268,022	535,257,211	55,010,811	10.28%
Reserva Desarrollo Empresarial Solidario		1,089,132,325	1,089,132,325	0	0.00%
Superavit por Valorizaciones		142,629,900	71,924,006	70,705,894	98.31%
Excedentes Ejercicio		165,168,917	275,054,057	(109,885,140)	-39.95%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>2,828,217,542</b>	<b>2,777,496,197</b>	<b>50,721,345</b>	<b>1.83%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>3,849,529,901</b>	<b>3,771,059,174</b>	<b>78,470,727</b>	<b>2.08%</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	14	<b>2,157,893,246</b>	<b>2,157,893,246</b>	<b>0</b>	<b>0.00%</b>

**JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO**  
Gerente General

**PEDRO LUIS BUSTAMANTE CARDONA**  
Revisor Fiscal TP 10073-T

**DANIEL ECHEVERRI URREGO**  
Contador TP 271013-T



**COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO LA COMUNA**  
**NIT: 811.035.705-7**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DICIEMBRE 2024**

	Nota	2024	2023	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>15</b>				
Ingresos actividades empresariales		935,294,112	935,294,112	0	0.00%
COWORKING Corpaeda - Seguros		58,921,056	53,917,516	5,003,540	9.28%
Servicio Digitalizacion		369,862,828	251,072,042	118,790,786	47.31%
A.I.U Digitalizacion		73,972,565	50,214,409	23,758,156	47.31%
Servicio Integral de Aseo		2,923,324,551	1,875,400,739	1,047,923,812	55.88%
A.I.U Servicio Integral de Aseo		324,488,952	208,275,741	116,213,211	55.80%
Otros Ingresos Préstamo Contingencia		1,752,802	1,897,438	(144,636)	-7.62%
Servicios de Crédito		285,000	340,000	(55,000)	-16.18%
Afiliaciones		5,079,846	4,776,471	303,375	6.35%
Intereses por rendimientos bancos y corporaciones		54,118,263	205,499,319	(151,381,056)	-73.66%
Intereses por rendimientos Inversiones		238,107,236	152,712,661	85,394,575	55.92%
Reintegro Incapacidades		32,433,329	7,035,574	25,397,755	360.99%
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>		<b>5,017,640,540</b>	<b>3,746,436,022</b>	<b>1,271,204,518</b>	<b>33.93%</b>
<b>GASTOS ORDINARIOS</b>	<b>16</b>				
Compensaciones a empleados Apoyo logistico		1,031,371,030	896,595,561	134,775,469	15.03%
Compensaciones a empleados servicios generales		2,819,144,651	1,827,563,511	991,581,140	54.26%
Compensaciones a empleados Digitalizacion		342,091,308	221,863,316	120,227,992	54.19%
Gastos Generales Administrativos		295,498,184	296,151,845	(653,661)	-0.22%
Gastos Generales Servicio Integral de Aseo		205,604,351	143,047,249	62,557,102	43.73%
Gastos Generales Digitalizacion		59,489,600	47,376,512	12,113,088	25.57%
Depreciaciones		27,760,361	21,143,634	6,616,727	31.29%
Gastos financieros intereses y comisiones		34,278,793	31,138,983	3,139,810	10.08%
Donacion fondo educativo UCC		45,896,577	0	45,896,577	100.00%
<b>TOTAL GASTOS ORDINARIOS</b>		<b>4,861,134,855</b>	<b>3,484,880,611</b>	<b>1,376,254,244</b>	<b>39.49%</b>
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>156,505,685</b>	<b>261,555,411</b>	<b>(105,049,726)</b>	<b>-40.16%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONES</b>					
Otros Ingresos (Aprovechamientos y Costas)		8,663,232	13,498,646	(4,835,414)	-35.82%
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>8,663,232</b>	<b>13,498,646</b>	<b>(4,835,414)</b>	<b>-35.82%</b>
<b>EXCEDENTES NETOS</b>	<b>17</b>	<b>165,168,917</b>	<b>275,054,057</b>	<b>(109,885,140)</b>	<b>-39.95%</b>

**JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO**  
Gerente General

**PEDRO LUIS BUSTAMANTE CARDONA**  
Revisor Fiscal TP 10073-T

**DANIEL ECHEVERRI URREGO**  
Contador TP 271013-T



**COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO LA COMUNA  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023  
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)**

<b>Datalle</b>	<b>Aportes Sociales</b>	<b>Reserva Proteccion Aportes</b>	<b>Reserva Desarrollo Emprerial Solidario</b>	<b>Superavit Valorizaciones</b>	<b>Excedentes Ejercicio</b>	<b>Ajustes por Adopción NIIF</b>	<b>Patrimonio Total</b>
<b>Saldo a Diciembre 31 de 2023</b>	<b>806,128,598</b>	<b>535,257,211</b>	<b>1,089,132,325</b>	<b>71,924,006</b>	<b>275,054,057</b>	<b>-</b>	<b>2,777,496,197</b>
Capitalización de Asociados	52,484,960						52,484,960
Capital retirado por Asociados	17,595,180						17,595,180
Reserva Desarrollo Empesarial							-
Superavit por Valorizaciones				70,705,894			
Distribución de Excedentes año 2024		55,010,811		-	275,054,057		330,064,868
Excedentes del Ejercicio					165,168,917		165,168,917
Ajustes por Adopción NIIF							
<b>Saldo a Diciembre 31 de 2024</b>	<b>841,018,378</b>	<b>590,268,022</b>	<b>1,089,132,325</b>	<b>142,629,900</b>	<b>165,168,917</b>	<b>-</b>	<b>2,828,217,542</b>

\*Las notas 1 a 17 hacen parte integral de los Estados Financieros\*

**JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO**  
Gerente General

**PEDRO LUIS BUSTAMANTE CARDONA**  
Revisor Fiscal TP 10073-T

**DANIEL ECHEVERRI URREGO**  
Contador TP 271013-T



**COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO LA COMUNA**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023**  
**(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)**

	2024	2023
<b>FLUJOS DE EFECTIVO ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
<b>Excedente neto del ejercicio</b>	<b>165,168,917</b>	<b>275,054,057</b>
<b>Partidas que no afectan el efectivo:</b>		
Depreciaciones	27,760,361	21,143,634
<b>EXCEDENTES OPERACIONALES ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>192,929,278</b>	<b>296,197,691</b>
(Aumentos) disminución Préstamos de Contingencia	0	0
(Aumentos) disminución Deudores por Prestacion de Servicios	0	0
Aumento Otras Cuentas por Cobrar	(491,081,556)	(49,854,257)
Aumento Provisiones	(83,494,840)	(60,743,709)
Aumento Beneficio a empleados	29,154,068	54,413,156
Disminución Cuentas por Pagar	(69,961,830)	53,764,522
Aumentos (disminución) cuentas por pagar Fondos	(135,130,397)	(198,785,664)
Aumentos (disminución) Deducciones de Nómina	0	0
Aumentos Impuestos por Pagar	6,658,079	11,776,398
Aumentos (disminución) Acreedores varios	0	0
Disminución Fondos Sociales de Ley	5,470,245	(4,707,738)
<b>EFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIONES</b>	<b>(545,456,953)</b>	<b>102,060,399</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Compra de Propiedad Planta y Equipo	0	0
(Aumentos) disminución Adquisición de Inversiones	(14,154,157)	(86,259,600)
<b>EFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>(14,154,157)</b>	<b>(86,259,600)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Aumento Aportes Sociales	34,889,780	30,511,117
Aumentos (disminución) Aportes Readquiridos	0	0
Disminución Reservas Patrimoniales	55,010,811	39,757,132
Aumentos (disminución) Fondos Específicos	0	0
Distribución de Excedentes año 2022-2023	0	0
<b>EFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>89,900,591</b>	<b>70,268,249</b>
<b>VARIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>	<b>(469,710,519)</b>	<b>86,069,048</b>
<b>EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIAR EL PERIODO</b>	<b>3,113,236,982</b>	<b>3,027,167,934</b>
<b>SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO</b>	<b>2,643,526,463</b>	<b>3,113,236,982</b>

\*Las notas 1 a 17 hacen parte integral de los Estados Financieros\*

**JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO**  
Gerente General

**PEDRO LUIS BUSTAMANTE CARDONA**  
Revisor Fiscal TP 10073-T

**DANIEL ECHEVERRI URREGO**  
Contador TP 271013-T