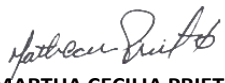


COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
NIT900.115.941-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

CONCEPTO	2024	2023	VARIACION
ACTIVO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	11,681,986.00	33,279,012.37	- 21,597,026.37
Caja	10,251,225.00	2,002,309.71	8,248,915.29
Bancos Moneda Nacional	-	-	-
Bancos Cuenta Ahorros	1,430,761.00	31,276,702.66	- 29,845,941.66
DEUDORES	53,472,858.00	77,216,943.25	- 23,744,085.25
Deudores por prestacion de servicios	44,303,213.00	61,697,865.00	- 17,394,652.00
Avances	7,528,052.00	13,947,432.00	- 6,419,380.00
Activos por Impuestos corrientes	1,641,593.00	1,571,646.25	69,946.75
			-
ACTIVOS MATERIALES			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	114,748,993.00	76,015,846.00	38,733,147.00
Muebles y Enseres	26,319,745.00	26,319,745.00	-
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC.	4,966,158.00	4,966,158.00	-
MAQUINARIA Y EQUIPO	357,919,434.00	299,332,767.00	58,586,667.00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC.			-
DEPRECIACION ACUMULADA	- 274,456,344.00	- 254,602,824.00	- 19,853,520.00
TOTAL ACTIVO	179,903,837.00	186,511,801.62	- 6,607,964.62
PASIVO			
CUENTAS POR PAGAR	126,686,831.00	79,381,562.84	47,305,268.16
Costos y Gastos por pagar	28,800,000.00	2,608,708.19	26,191,291.81
Proveedores	3,032,954.00	4,832,475.00	- 1,799,521.00
Retefuente	117,273.00	100,856.00	16,417.00
Pasivos por impuestos corrientes	5,229,024.00	5,573,305.00	- 344,281.00
Retenciones y aportes de nomina	29,328,995.00	25,802,095.64	3,526,899.36
Fondos Sociales	5,081,351.00	5,252,209.17	- 170,858.17
Oblig.Organizaciones Solidarias	55,097,234.00	35,211,913.84	19,885,320.16
TOTAL PASIVO	126,686,831.00	79,381,562.84	47,305,268.16
PATRIMONIO			
CAPITAL	99,675,983.00	98,239,512.04	1,436,470.96
APORTES ORDINARIOS	56,021,403.00	54,584,932.04	1,436,470.96
APORTES EXTRAORDINARIOS	43,654,580.00	43,654,580.00	-
RESERVAS	287,191.43	287,191.43	-
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	221,161,072.26	162,574,405.00	58,586,667.26
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	- 153,970,869.69	- 38,573,901.77	- 115,396,967.92
RESULTADOS DEL EJERCICIO	- 113,936,371.00	- 115,396,967.92	1,460,596.92
TOTAL PATRIMONIO	53,217,006.00	107,130,238.78	- 53,913,232.78
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	179,903,837.00	186,511,801.62	- 6,607,964.62



JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
Representante Legal


MARTHA CECILIA PRIETO
Contador
T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX
NIT 900.115.941-5
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2023

CONCEPTO	2024	2023
INGRESOS OPERACIONALES		
SERVICIO DE CONFECCION	921,506,010.00	688,775,022.00
DEVOLUCIONES	16,836,033.00	-
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	904,669,977.00	688,775,022.00
INGRESOS NO OPERACIONALES	453,604.00	2,881,186.00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	-	-
INGRESOS VENTA MAQUINA	-	1,000,000.00
UTILIDAD EN VENTA DE VE ACTIVOS		
DESCUENTOS COMERCIALES	448,053.00	
RECONOCIMIENTO EPS	-	1,876,011.00
DESCUENTOS POR CALIDAD		
AJUSTE AL PESO	5,551.00	5,175.00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	453,604.00	2,881,186.00
GRAN TOTAL INGRESOS	905,123,581.00	691,656,208.00
GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	878,156,039.00	653,627,322.00
BENEFICIO TRABAJADORES ASOCIAD	714,459,511.00	502,906,914.00
GASTOS GENERALES	143,843,008.00	130,866,888.00
DEPRECIACIONES	19,853,520.00	19,853,520.00
GASTOS NO OPERACIONALES	8,479,694.00	5,637,072.92
FINANCIEROS	8,479,694.00	5,637,072.92
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-	6,004,000.00
IMPUESTO DE RENTA	-	6,004,000.00
COSTOS DE PRODUCCION	132,424,219.00	141,784,781.00
SERVICIO DE CONFECCION	94,410,348.00	114,722,648.00
COMPRA DE MATERIAS PRIMAS	38,013,871.00	27,062,133.00
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	- 113,936,371.00	- 115,396,967.92


JORGE HERNAN CARDOZO RAMIREZ
Representante legal


MARTHA CECILIA PRIETO
Contador
T.P. No. 46688 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

NOTA 1.

ASPECTOS GENERALES

LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX., identificada con NIT 900.115.9415 con domicilio principal en la siguiente dirección: Calle 6 No. 4-47 Interior 3 Barrio la Pola de la ciudad de Ibagué departamento del Tolima; fue constituida con forme a la Ley 79 de 1988, que por certificación ESAL ya reconocidas No. 0000001 del 16 de Noviembre de 2011 otorgada en la Superintendencia de la Economía Solidaria, inscrita en la Cámara de Comercio de Ibagué el 29 de Marzo de 2012 bajo el número 00000107 del Libro III de Registro de economía Solidaria.

El objetivo de **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX**.es: a) Generar y mantener trabajo digno y sustentable para sus asociados de manera autogestionaria, con autonomía, autodeterminación y autogobierno, vinculando voluntariamente el esfuerzo personal y los aportes económicos de sus asociados. b) prestar el servicio o la producción de corte, confección, diseño estampación, bordados y empaque de prendas de vestir o relacionadas con el ramo textil. c) Suministro de materiales, herramientas, equipos para corte, confección, diseño y empaque de prendas de vestir. d) Prestar el servicio de mantenimiento de máquinas industriales de corte y confección. e) Prestar el servicio de asesoría, capacitación de las diferentes aéreas de la confección. f) suscribir con personas públicas o privadas, naturales o jurídicas la realización de contratos referentes a la producción, comercialización y prestación de servicios que hagan parte del ramo textil.

NOTA 2.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX registra sus operaciones y elabora sus Estados Financieros, de conformidad con las normas vigentes en materia de NIIF y de acuerdo a los lineamientos de la Superintendencia De Economía Solidaria, se aplican las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, establecidas por el decreto 3022 de 2013.

La moneda funcional de **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** es en pesos Colombianos.

ACTIVOS

Representa los recursos obtenidos por **LA COOPERATIVA** como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se espera beneficios económicos futuros.

Efectivo y Equivalente al Efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Copropiedad y a los depósitos realizados, tanto en cuentas de ahorro como el caja.

Cuentas por Cobrar

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otro activo financiero de terceros a partir de actividades generadas, sobre los cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de su recuperación.

Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo, representa activos que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social; se registra al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro más las adiciones cuando esta representan aumento de vida útil o un mayor valor del activo. La medición posterior se registra al valor razonable se reconocen las compras superiores a 1 SMMLV. La depreciación se calcula y registra por el método de línea recta.

La vida útil estimada para efectos de la depreciación es como sigue:

	Años	Tasa Depreciación
Equipo de Oficina	10	10%
Maquinaria y Equipo	10	10%
Equipo de Cómputo y comunicación	5	20%

Los gastos pagados por anticipado se amortizan en la medida en que se ejecuta el periodo al que pertenece.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de **LA COOPERATIVA**, originados en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3. EFECTIVOS

Los dineros inmediatos con que cuenta **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** a 31 de Diciembre de 2024 estaban integrados así:

CUENTA	31-12-2024	31-12-2024
CAJA GENERAL	10.251.225.00	2.002.309.71
CUENTA AHORRO AV VILLAS	1.430.761.00	31.276.702.66
Valor Corriente Disponible	11.681.986.00	33.279.012.37

NOTA 4. DEUDORES CLIENTES

Conformada cuentas por cobra a nuestros clientes, anticipos a nuestros asociados y por impuestos al cierre del 31 de diciembre de 2024 así:

CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Deudores por prestación de servicios	44.303.213.00	61.697.865.00
Anticipos y avances	7.528.213.00	13.947.432.00
Activos por Impuestos corrientes	1.641.593.00	1.571.646.25
TOTAL	53.472.858.00	77.216.943.25

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Está conformado por los siguientes activos: en mes de diciembre se realizó la revalorización de la maquinaria y equipo por \$58.586.667.

CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Muebles y Equipo de Oficina	26.319.745.00	26.319.565.00
Equipo de Cómputo y Comunicación	4.966.338.00	4.966.338.00
Maquinaria	357.919.434.00	299.332.767.00
DEPRECIACION ACUM.	-274.456.344.00	-254.602.824.00
TOTAL	114.748.993.00	76.015.846.00

PASIVO

NOTA 6. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Este valor corresponde a las obligaciones que a 31 de Diciembre de 2024 tiene **LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO COOSERVITEX** con sus trabajadores Asociados, impuestos, pago aportes seguridad social y terceros:

CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Costos y gastos por pagar	28.800.000.00	2.608.708.19
Proveedores	3.082.954.00	4.832.475.00
Retención en la fuente	117.273.00	100.856.00
Pasivos por Impuestos corrientes	5.229.024.00	5.573.305.00
Retenciones y aportes en nomina	29.328.995.00	25.802.095.64
Fondos sociales	5.081.351.00	5.252.209.17
Oblig.Organiz.Solidarias	55.097.234.00	35.211.913.84
TOTAL	\$126.686.831.00	\$79.381.562.84

NOTA 7. CAPITAL-APORTES SOCIALES

Los Aportes Sociales como elemento del patrimonio comprenden los aportes sociales individuales de cada asociado.

CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Aportes Sociales Ordinarios	56.021.403.00	54.584.932.04
Aportes Sociales Extraordinarios	43.654.580.00	43.654.580.00
TOTAL	\$99.675.983.00	\$98.239.512.04

NOTA 7 RESERVAS REVALORIZACION Y PROTECCION DE APORTES

Cuantía que protegen los aportes sociales que se incrementa con el 20% de los excedentes de la Cooperativa de cada ejercicio (Ley 79/88 Art.54).

CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Reserva revalorización de Aportes	260.589.67	260.589.67
Reserva de protección de aportes	26.601.76	26.601.76
TOTAL	\$287.191.43	\$287.191.43

NOTA 7. EXCEDENTES

Registra el valor de los excedentes o perdidas determinadas al cierre de cada ejercicio contable

CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Excedente del ejercicio	-\$113.936.371.00	-\$115.396.967.92
Resultados periodos anteriores	-153.970.869.62	
TOTAL	-\$267.907.240.67	-\$115.396.967.92

NOTA 7. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

Este rubro es del resultado de la aplicación de las NIIFS por primera vez

CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Excedente	\$65.424.405.00	\$65.424.405.00
Revalorización de propiedad planta y equipo	155.736.667.26	97.150.000.00
TOTAL	\$221.161.072.26	\$164.424.405.00

ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 8. INGRESOS

Los ingresos se contabilizan por el sistema de causación, de acuerdo con disposiciones contables en Colombia.

Se registran como ingresos operacionales de la Cooperativa las cuentas que tienen relación directa con su actividad económica principal, durante el periodo se facturo a nuestros clientes aliados.

Los demás ingresos corresponden a no operacionales como los intereses bancarios, reconocimiento de las EPS por incapacidades.

INGRESOS

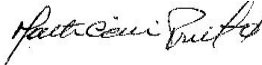
CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Servicio de Confección	921.506.010.00	688.775.022.00
Menos devol-descuentos	16.836.033.00	0
Ingresos: Intereses Bancos y entidades financieras, descto cial	448.053.000	0
Ingreso por venta maquinaria	0	1.000.000.00
Recobro por calidad	0	0
Ajuste al peso	5.551.00	5.175.00
Reconocimientos EPS	0	1.876.011.00
Descuentos	0	0
TOTAL INGRESOS	905.123.581.00	691.656.208.00

NOTA 9. GASTOS Y COSTOS

Los gastos y costos se contabilizan por el sistema de causación, de acuerdo con disposiciones contables en Colombia.

CUENTA	31-12-2024	31-12-2023
Beneficio a Trabajadores Asoc	714.459.511.00	502.906.914.00
Gastos Generales	143.843.008.00	130.866.888.00
Depreciación Propiedad Planta y Equipo	19.853.520.00	19.853.520.00
Gastos Financieros	8.479.694.00	5.637.072.92
Impuesto de Renta	0	6.004.000.00
Costo de Ventas y prestación de Servicios	132.424.219.00	141.784.781.00
TOTAL	1.019.059.952.00	807.053.175.92


JORGE HERNÁN CARDOZO
Gerente


MARTHA C. PRIETO L
Contador Público
T.P 46688-T