


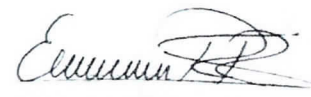
**COOPERATIVA MULTIACTIVA DE TRANSPORTE UNIDO DE SANTA ROSA DE OSOS - COOUNISAN**  
**NIT. 811.013.863 - 8**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A 31 de diciembre de 2025 y diciembre 31 de 2024**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	Notas	Dic. 31 de 2025	Dic. 31 de 2024	Variación	%
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
Efectivo y equivalente a efectivo	5	296.504.735	210.921.805	85.582.930	40,58
Inversiones	6	1.568.335	1.350.363	217.972	16,14
Inventarios	7	12.832.808	11.760.301	1.072.507	9,12
Cuentas por Cobrar	8	42.592.956	23.826.955	18.766.001	78,76
Cuentas por cobrar a asociados	9	102.757.363	59.480.233	43.277.130	72,76
Impuestos por recuperar		807.694	229.854	577.840	251,39
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>457.063.891</b>	<b>307.569.511</b>	<b>149.494.380</b>	<b>48,61</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
Propiedad, planta y equipo, neto	11	781.513.246	805.971.562	- 24.458.316	-3,03
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>781.513.246</b>	<b>805.971.562</b>	<b>- 24.458.316</b>	<b>-3,03</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>1.238.577.137</b>	<b>1.113.541.073</b>	<b>125.036.064</b>	<b>11,23</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>					
Proveedores	12	10.766.916	445.434.334	- 434.667.418	-97,58
Cuentas por pagar	13	15.418.907	9.125.670	6.293.237	68,96
Impuestos por pagar	14	1.482.363	3.098.539	- 1.616.176	-52,16
Beneficios a empleados	15	24.548.020	22.074.482	2.473.538	11,21
Fondos Sociales	16	191.879.799	180.866.904	11.012.895	6,09
Otros pasivos	17	220.793.798	103.210.874	117.582.924	113,92
Acreencias Judiciales	18	72.705.082	246.053.352	- 173.348.270	100,00
Otras Provisiones	19	23.155.155	40.000.000	- 16.844.845	100,00
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>560.750.040</b>	<b>1.049.864.155</b>	<b>- 489.114.115</b>	<b>-46,59</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>					
		-	-	-	0,00
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>560.750.040</b>	<b>1.049.864.155</b>	<b>- 489.114.115</b>	<b>-46,59</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Aportes sociales	20	253.424.443	249.964.441	3.460.002	1,38
Reserva protección de aportes	21	108.924.535	108.924.535	-	0,00
Otros fondos	22	78.850.240	78.850.240	-	0,00
Resultado revaluación	23	578.337.976	578.337.976	-	0,00
Excedente (pérdida) año anterior	24	- 952.400.274	- 958.552.094	6.151.820	0,00
Excedente (Pérdida) del ejercicio	25	610.690.177	6.151.820	604.538.357	9826,98
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>677.827.097</b>	<b>63.676.918</b>	<b>614.150.179</b>	<b>964,48</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.238.577.137</b>	<b>1.113.541.073</b>	<b>125.036.064</b>	<b>11,23</b>

  
**RAMON ANGEL AGUDELO V.**  
 Representante Legal  
 C.C. 8.153.857  
 Ver certificación adjunta

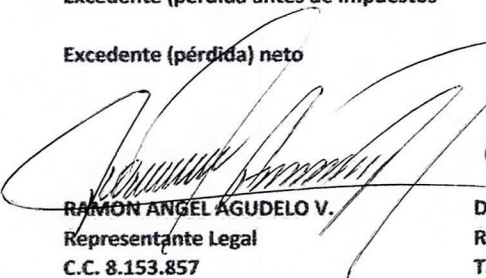
  
**DIEGO ALEJANDRO ARBOLEDA B.**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 124866 - T  
 Ver dictamen adjunto


  
**Contadora Pública**  
 T.P. 104461 - T  
 Ver certificación adjunta

**COOPERATIVA MULTIACTIVA DE TRANSPORTE UNIDO DE SANTA ROSA DE OSOS - COOUNISAN**  
**NIT. 811.013.863 - 8**

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**A 31 de diciembre de 2025 y diciembre 31 de 2024**  
**{Cifras expresadas en pesos colombianos}**

	Notas	Dic. 31 de 2025	Dic. 31 de 2024	Variación	%
Ingresos de actividades ordinarias		204.751.288	152.698.253	52.053.035	34,09
Ingresos por afiliación		424.813.000	282.750.000	142.063.000	50,24
Ingresos por administración		217.373.000	187.278.000	30.095.000	16,07
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>26</b>	<b>846.937.288</b>	<b>622.726.253</b>	<b>224.211.035</b>	<b>36,00</b>
Costo prestación de servicios		129.331.111	108.217.426	21.113.685	19,51
<b>Costos de operación</b>	<b>27</b>	<b>129.331.111</b>	<b>108.217.426</b>	<b>21.113.685</b>	<b>19,51</b>
<b>Excedentes (pérdidas) Brutos</b>	<b>28</b>	<b>717.606.177</b>	<b>514.508.827</b>	<b>203.097.350</b>	<b>39,47</b>
Gastos de Administración		579.458.085	511.439.816	68.018.269	13,30
<b>Gastos de operación</b>	<b>29</b>	<b>579.458.085</b>	<b>511.439.816</b>	<b>68.018.269</b>	<b>13,30</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL (EBITDA)</b>	<b>30</b>	<b>138.148.092</b>	<b>3.069.011</b>	<b>135.079.081</b>	<b>4401,39</b>
Depreciaciones, Amortizaciones	31	32.550.316	13.929.430	18.620.886	133,68
Provisión futuras demandas	32	-	40.000.000	- 40.000.000	100,00
<b>Excedente (pérdida) operacional</b>		<b>105.597.776</b>	<b>- 50.860.419</b>	<b>156.458.195</b>	<b>-307,62</b>
Gastos no operacionales	33	25.805.268	46.109.655	- 20.304.387	100,00
Ingresos no operacionales	34	530.897.669	103.121.894	427.775.775	414,83
<b>Excedente (pérdida antes de impuestos)</b>		<b>610.690.177</b>	<b>6.151.820</b>	<b>604.538.357</b>	<b>9826,98</b>
<b>Excedente (pérdida) neto</b>	<b>35</b>	<b>610.690.177</b>	<b>6.151.820</b>	<b>604.538.357</b>	<b>9826,98</b>

  
**RAMON ANGEL AGUDELO V.**  
 Representante Legal  
 C.C. 8.153.857  
 Ver certificación adjunta

  
**DIEGO ALEJANDRO ARBOLEDA B.**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 124866 - T  
 Ver dictamen adjunto

  
**LUZ ESTELA RESTREPO R.**  
 Contadora Pública  
 T.P. 104461 - T  
 Ver certificación adjunta

**COOPERATIVA MULTIACTIVA DE TRANSPORTE UNIDO DE SANTA ROSA DE OSOS - COOUNISAN**  
**NIT. 811.013.863 - 8**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**DICIEMBRE 31 DE 2024 - DICIEMBRE 31 DE 2025**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

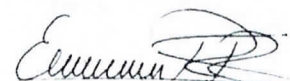
	SALDO DIC. 31 DE 2024	INCREMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO DIC. 31 DE 2025
Capital Social	249.964.441	3.460.002	-	253.424.443
Reservas	108.924.535	-	-	108.924.535
Fondo destinación específica	78.850.240	-	-	78.850.240
Resultado por revaluación	578.337.976	-	-	578.337.976
Excedente (pérdida) ejercicios anteriores	- 958.552.094	-	6.151.820	- 952.400.274
Excedente (pérdida) del ejercicio	6.151.820	-		610.690.177
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>63.676.918</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>677.827.097</b>



**RAMON ANGEL AGUDELO V.**  
 Representante Legal  
 C.C. 8.153.857  
 Ver certificación adjunta



**DIEGO ALEJANDRO ARBOLEDA B.**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 124866 - T  
 Ver dictamen adjunto



**LUZ ESTELA RESTREPO R.**  
 Contadora Pública  
 T.P. 104461 - T  
 Ver certificación adjunta

**COOPERATIVA MULTIACTIVA DE TRANSPORTE UNIDO DE SANTA ROSA DE OSOS - COOUNISAN**

**NIT. 811.013.863 - 8**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

**A 31 de diciembre de 2025 y diciembre 31 de 2024**

**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	Dic. 31 de 2025	Dic. 31 de 2024	Variación	%
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>				
Exedente (pérdida) neto	610.690.177	6.151.820	- 604.538.357	- 9.826,98
Depreciaciones y amortizaciones	32.550.316	13.929.430	- 18.620.886	- 133,68
Deterioro de cartera	-	-	-	100,00
(Aumento) disminución en inversiones	- 217.972	-	217.972	-
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar	- 18.766.001	60.857	18.826.858	30.936,22
(Aumento) disminución en inventarios	- 1.072.507	- 3.196.481	- 2.123.974	66,45
(Aumento) disminución en cuentas por cobrar a socios	- 43.277.130	- 14.270.857	29.006.273	- 203,26
(Aumento) disminución en impuestos por recuperar	- 577.840	2.273.785	2.851.625	125,41
(Aumento) disminución en otras cuentas por cobrar	-	11.073.500	11.073.500	100,00
Aumento (disminución) en proveedores	- 434.667.418	- 18.302.011	416.365.407	- 2.274,97
Aumento (disminución) en cuentas por pagar	6.293.237	5.305.205	- 988.032	- 18,62
Aumento (disminución) en retenciones por pagar	-	- 4.327.300	- 4.327.300	100,00
Aumento (disminución) en impuestos por pagar	- 1.616.176	- 1.742.500	- 126.324	7,25
Aumento (disminución) en beneficios a empleados	2.473.537	- 3.085.759	- 5.559.296	180,16
Aumento (disminución) en fondos sociales	11.012.895	8.268.001	- 2.744.894	- 33,20
Aumento (disminución) en otros pasivos	117.582.924	20.840.747	- 96.742.177	- 464,20
Aumento (disminución) en acreencias judiciales	- 173.348.270	30.937.460	204.285.730	100,00
Aumento (disminución) en acreencias judiciales	- 16.844.845	-	16.844.845	100,00
<b>FLUJO DE EFECTIVO TOTAL DE LA OPERACIÓN</b>	<b>90.214.927</b>	<b>53.915.897</b>	<b>- 36.299.030</b>	<b>- 67,33</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>				
Adquisición en diferidos	-	-	-	-
Adquisición Propiedad, planta y equipo	- 8.092.000	-	8.092.000	100,00
<b>FLUJO DE EFECTIVO TOTAL EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>- 8.092.000</b>	<b>-</b>	<b>8.092.000</b>	<b>100,00</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>				
Adquisición (cancelación) deuda corto plazo	-	-	-	-
Adquisición (cancelación) deuda largo plazo	-	-	-	-
Aportes asociados	3.460.002	26.754.000	23.293.998	87,07
Reservas	-	0	-	-
Fondos patrimoniales	-	0	-	-
Amortización de aportes	-	0	-	-
Aplicación de excedentes	-	-	-	-
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>3.460.002</b>	<b>26.754.000</b>	<b>23.293.998</b>	<b>87,07</b>
Incremento neto de efectivo y equivalente de efectivo	<b>85.582.930</b>	<b>120.669.897</b>	<b>35.086.967</b>	<b>29,08</b>
Efectivo y equivalente de efectivo al principio del periodo	210.921.805	90.251.908	- 120.669.897	- 133,70
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>296.504.735</b>	<b>210.921.805</b>	<b>- 85.582.930</b>	<b>- 40,58</b>

**RAMON ANGEL AGUDELO V.**  
Representante Legal  
C.C. 8.153.857  
Ver certificación adjunta

**DIEGO ALEJANDRO ARBOLEDA B.**  
Revisor Fiscal  
T.P. 124866 - T  
Ver dictamen adjunto

**LUZ ESTELA RESTREPO R.**  
Contadora Pública  
T.P. 104461 - T  
Ver certificación adjunta