



COOPERATIVA MIXTA EMPLEADOS SOLIDARIOS DEL VALLE (COMESOLV)
 NACO SANTA BARBARA KM 22 CARRETERA A OCCIDENTE PLANTEL LEAR CORPORATION



2672-2945

Oficina Principal
 Estado de Resultado (LEMPIRAS)

31 de Diciembre 2025

GASTOS DE SESION	147,947.94		
CELEBRACIONES	4,291.50		
RECONOCIMIENTOS	10,000.00		
BONOS	108,000.00		
COMITES	570,782.28		
COMITE DE CREDITOS	133,925.10		
GASTOS DE SESION	45,324.30		
TRANSPORTE	9,229.80		
ALIMENTACION	10,400.00		
CELEBRACIONES	1,971.00		
BONOS	67,000.00		
COMITE EDUCACION	297,641.88		
GASTOS DE SESION	15,928.95		
TRANSPORTE	22,699.61		
GASTOS DE EDUCACION COOPERATIVO	101,819.65		
ALIMENTACION	20,875.67		
GASTOS POR EVENTOS	53,818.00		
GASTOS DE CAPACITACION	82,500.00		
COMITE DE CUMPLIMIENTO	30,260.30		
GASTOS DE SESION	3,835.00		
TRANSPORTE	2,000.00		
VIAJICOS	8,000.00		
ALIMENTACION	10,425.30		
CAPACITACIONES	6,000.00		
COMITE DE GENERO	10,203.00		
GASTOS DE SESION	3,425.00		
ALIMENTACION	1,278.00		
GASTOS POR EVENTOS	5,500.00		
COMITE DE JUVENTUD	13,752.00		
GASTOS DE SESION	3,425.00		
PREMIACIONES POR EVENTOS	10,327.00		
COMITE DE RIESGO	54,000.00		
GASTOS DE CAPACITACION	54,000.00		
COMITE DE TIC	31,000.00		
GASTOS DE SESION	14,000.00		
ALIMENTACION	8,500.00		
TRANSPORTE	8,500.00		
FUNCIONARIOS Y EMPLEADOS		9,858,387.93	
SUELDOS EMPLEADOS	5,593,464.95		
SUELDOS EXTRAORDINARIOS EMPLEADOS	33,490.20		
Compensaciones Sociales	893,361.69		
AGUINALDO	446,436.64		
DECIMO CUARTO MES	434,425.05		
PERSONAL EVENTUAL	12,500.00		
BONIFICACIONES	354,720.13		
Capacitaci3n y Entrenamiento	47,400.00		
Aportes Patronales	350,163.17		
SEGURO SOCIAL	261,273.17		
RAP	84,000.00		
TIMBRES DE CONSUMOOP	4,890.00		
Prestaciones Sociales	960,000.00		
PRESTACIONES SOCIALES	960,000.00		
OTROS DE PERSONAL	1,625,787.79		
UNIFORMES DE EMPLEADOS	8,395.00		
CAJETERIA Y ALIMENTOS	538,357.43		
TRANPORTE DE PERSONAL	60,500.00		
PLAN DE TELEFONIA	95,298.73		
GASTOS POR TRAMITES,MATRICULAS Y LICENCIAS	7,130.00		
CELEBRACIONES	44,624.07		
TRANSPORTE POR TRAMITES DE COOPERATIVA	409,678.93		
ALIMENTACION	410,391.67		
RECONOCIMIENTOS	1,308.94		
ACCESORIOS Y HERRAMIENTAS PARA TRABAJO	36,522.02		
GASTOS MEDICOS Y MEDICINAS	13,581.00		
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		851,271.33	
Impuestos y Contribuciones Municipales	178,181.30		
IMPUESTOS SOBRE BIENES INMUEBLES	1,117.18		
IMPPTOS SOBRE INDUST. Y COMERC. TASAS Y SERV	177,064.10		
OTROS IMPUESTOS	0.02		
Impuestos y Contribuciones Estatales	673,090.03		
APORTE CONSUMOOP	652,639.20		
CONTRIBUCIONES FEHCACREI	20,100.83		
GASTOS POR CONSTANCIAS TRIBUTARIAS	200.00		
HONORARIOS PROFESIONALES	150.00		
AuditorDa Externa		165,100.00	
AsesorDa JurDdica	154,100.00		
SERVICIOS LEGALES	11,000.00		
ARRENDAMIENTOS	11,000.00		
Mobiliario y Equipo de Oficina		341,340.11	
Sistema de Informatica	187,648.19		
'REPARACION, USO Y MANTENIMIENTO'	153,691.92		
REPARACION Y MANT. MOBILIARIO Y EQUIPO		739,774.98	
REPARACION Y MANT. SIST. DE INFORMATICA	71,192.15		
REPARACION Y MANTENIMIENTO VEHICULOS	1,725.00		
REPARACION Y MANTE EDIFICIOS ARRENDADOS	527,692.50		
REPARACION Y MANTENIMIENTO EDIFICIO	122,254.64		
MANTENIMIENTO Y ASEO DE TERRENOS	6,487.69		
MERCADDEO	10,423.00		
Promoci3n y Publicidad		30,268.00	
AMORTIZACION DE PRIMAS DE SEGURO	30,268.00		
'SEGURO DE MOBILIARIO, EQUIPO Y EDIFICIO'		6,183.77	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	6,183.77		
Depreciaciones	376,393.41		
DEPRECIACION EDIFICIO	190,631.15		
DEPRECIACION MOBILIARIO Y EQUIPO	30,352.35		
		1,770,226.05	



COOPERATIVA MIXTA EMPLEADOS SOLIDARIOS DEL VALLE (COMESOLV)
NACO SANTA BARBARA KM 22 CARRETERA A OCCIDENTE PLANTEL LEAR CORPORATION



Oficina Principal
 Estado de Resultado (LEMPIRAS)
 31 de Diciembre 2025

DEPRECIACION EQUIPO DE INFORMATICA	37,752.49	-	-
DEPRECIACION DE VEHICULO	117,657.42	-	-
Amortizaciones	1,393,832.64	-	-
PROVISION PARA CREDITOS DUDOSOS DE CONSUMO	634,561.68	-	-
AMORTIZACION PRIMAS DE SEGUROS	682,344.52	-	-
PROVISION PARA INTERESES DUDOSOS DE CONSUMO	76,726.44	-	-
PAPERERIA Y UTILES	-	347,633.76	-
PAPERERIA Y UTILES	331,280.79	-	-
Suministros	16,352.97	-	-
ARTICULOS DE ASEO	5,520.97	-	-
GASTOS DIVERSOS	10,832.00	-	-
Servicios Publico	-	2,561,097.24	-
ENERGIA ELECTRICA	115,780.92	-	-
SERVICIO DE AGUA	39,017.18	-	-
SERVICIO DE INTERNET	2,475.00	-	-
BURO DE CREDITO	24,033.81	-	-
Donaciones y Contribuciones Voluntarias	50,254.93	-	-
DONACIONES INSTITUCIONES	1,573,242.07	-	-
DONACIONES BONO ESTUDIANTIL	108,186.98	-	-
DONACIONES EVENTOS SOCIAL Y CULTURAL	365,300.00	-	-
DONACIONES CENTROS RELIGIOSOS	37,539.00	-	-
DONACIONES CENTROS EDUCATIVOS	171,727.50	-	-
DONACIONES Y AYUDAS AFLIADOS	269,993.69	-	-
DONACIONES PATRONATOS Y COMUNIDADES	554,578.93	-	-
DONACIONES INSTITUCIONES MEDICAS	24,395.96	-	-
DONACIONES PARA GASTOS FUNEBRES	14,500.01	-	-
DIA DE LA MUJER	27,000.00	-	-
DIA DEL PADRE	4,150.00	-	-
DIA DEL TRABAJADOR	78,183.00	-	-
DIA DE LA MADRE	201,000.00	-	-
DIA DEL NIÑO	86,265.00	-	-
CELEBRACIONES NAVIDEÑAS	335,505.96	-	-
OTROS	152,720.29	-	-
ASEO Y LIMPIEZA DE OFICINA	14,250.00	-	-
	14,250.00	-	-

UTILIDAD BRUTA DEL PERIODO AÑO 2025	16,811,770.57
RESERVA LEGAL 10%	1,681,177.06
RESERVA DE EDUCACION 5%	840,588.53
FONDO PARA SEGURO DE PRESTAMO 6%	1,008,706.23
RESERVA P/ACTIVOS DE RIESGO EN LA CARTERA CREDITICIA 5.5%	924,647.38
PROVISION PARA CREDITOS DUDOSOS DE CONSUMO 4%	672,470.82
PROVISION PARA INTERESES DUDOSOS 1.5%	252,176.56
RESERVA PARA FONDOS DE DESARROLLO COOPERATIVO 7%	1,176,823.94
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	11,179,827.43
IMPUESTO DEL SECTOR COOPERATIVO 15%	1,676,974.11
IMPUESTO DE SEGURIDAD POBLACIONAL 3.6%	402,473.79
TOTAL UTILIDAD NETA DEL PERIODO	9,100,379.53

María Estrella Zúñiga Rodríguez
 Gerente General

Rosa Inequiquipol Estrella González
 Contador

Emma Argueta
 Auditor Interno

