

13. ESTADOS FINANCIEROS

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE OCCIDENTE

NIT.891.900.312-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Del 01 de Enero al 31 Diciembre de 2025

Cifras expresadas en pesos

Concepto	Notas	DICIEMBRE-2025	DICIEMBRE-2024	VARIACION	%
ACTIVO					
Activo Corriente					
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	2.809.051.946	2.942.517.223	-133.465.277	-4,54%
Inventarios	5	808.561.785	590.087.368	218.474.417	37,02%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	6	2.840.286.574	2.489.852.529	350.434.045	14,07%
Activos de operación		411.391.351	294.415.850	116.975.501	39,73%
Total Activo Corriente		6.869.291.656	6.316.872.970	552.418.686	8,75%
Activo no corriente					
Propiedades, planta y Equipo	7	7.517.034.278	3.007.372.394	4.509.661.884	149,95%
Derechos Arrendam. Financieros		94.690.176	168.871.435	-74.181.259	-43,93%
Plusvalía (Goodwill) EDS	8	1.481.000.000	0	1.481.000.000	100,00%
Total Activo No Corriente		9.092.724.454	3.176.243.829	5.916.480.625	186,27%
TOTAL ACTIVO		15.962.016.110	9.493.116.799	6.468.899.311	68,14%
PASIVO					
Pasivo corriente	10				
Obligaciones Financieras a corto plazo		285.814.986	499.968.265	-214.153.279	-42,83%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		2.360.060.759	1.069.764.835	1.290.295.924	120,61%
Impuestos por pagar		64.379.406	49.158.419	15.220.987	30,96%
Fondos Sociales - Educac-Solidaridad-Recreacion		17.082.025	68.217.174	-51.135.149	-74,96%
Otros pasivos corrientes - Provisiones		1.511.460.932	1.369.917.592	141.543.340	10,33%
Total Pasivo corriente		4.238.798.108	3.057.026.285	1.181.771.823	38,66%
Pasivos no corrientes	11				
Obligaciones Financieras a largo plazo		4.579.325.490	572.995.809	4.006.329.681	699,19%
Fondos Sociales - Mutuales - Imprevistos		4.054.848.495	3.124.389.429	930.459.066	29,78%
Total Pasivo No Corriente		8.634.173.985	3.697.385.238	4.936.788.747	133,52%
TOTAL PASIVO		12.872.972.093	6.754.411.523	6.118.560.570	90,59%
PATRIMONIO					
Capital Social	12	1.534.877.018	1.254.639.758	280.237.260	22,34%
Reservas		1.046.106.591	987.926.058	58.180.533	5,89%
Fondo de Destinacion especifica		21.401.500	21.401.500	0	0,00%
Excedente del Periodo		95.035.996	83.115.048	11.920.948	14,34%
Superavit por Revaluación		289.298.250	289.298.250	0	0,00%
Excedentes o perdidas de ejercicios anteriores		0	0	0	0,00%
Adopcion por primera vez		102.324.662	102.324.662	0	0,00%
TOTAL PATRIMONIO		3.089.044.017	2.738.705.276	350.338.741	12,79%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		15.962.016.110	9.493.116.799	6.468.899.311	68,14%
CUENTAS DE ORDEN		3.811.287.092	3.434.023.430	377.263.662	10,99%

JORGE HUMBERTO MAYORGA SANCHEZ
Gerente General
(firmado en Original)

MARTHA CECILIA MOSQUERA BARCO
Contadora
T.P. 94333-T
(firmado en Original)

DIEGO FDO RODRIGUEZ J.
Revisor Fiscal
T.P. 27550-T
(firmado en Original)

Vigilado
SuperTransporte



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE OCCIDENTE
ESTADO DE RESULTADOS
Del 01 de Enero al 31 Diciembre de 2025
Cifras expresadas en pesos

Concepto	Notas	2.025	2.024	VARIACION	%
Operaciones continuas					
Ingresos de actividades ordinarias	13	6.508.970.440	6.120.199.603	388.770.837	6,35%
Costo de ventas y servicios	14	2.734.230.150	2.657.342.601	76.887.549	2,89%
Excedente Bruto		3.774.740.290	3.462.857.002	311.883.288	9,01%
Otros Ingresos	13	1.498.586.157	423.776.199	1.074.809.958	253,63%
Gastos de ventas	14	76.796.513	75.700.576	1.095.937	1,45%
Gastos de administracion		4.147.687.754	3.220.118.960	927.568.794	28,81%
Resultados de actividades de la operaci3n		1.048.842.180	590.813.665	458.028.515	77,53%
Ingresos financieros	13	128.911.547	196.958.295	-68.046.748	-34,55%
Gastos financieros	14	640.709.597	351.163.815	289.545.782	82,45%
Gastos financieros neto		-511.798.050	-154.205.520	-357.592.530	231,89%
Deterioros		31.599.096	21.785.522	9.813.574	45,05%
Depreciaciones		331.729.907	266.361.099	65.368.808	24,54%
Amortizacion y agotamientos-provisiones		52.891.177	45.386.198	7.504.979	16,54%
Total Deterioros, Depreciaciones, Amortizac.	14	416.220.180	333.532.819	82.687.361	24,79%
Excedente antes de Impuesto		120.823.950	103.075.326	17.748.624	17,22%
Impuesto de Renta y complementario RTE		25.787.954	19.960.278	5.827.676	29,20%
Excedente procedente de actividades q continúan		95.035.996	83.115.048	11.920.948	14,34%
Resultado Integral del periodo		95.035.996	83.115.048	11.920.948	14,34%

JORGE HUMBERTO MAYORGA SANCHEZ
Gerente General
(firmado en Original)

MARTHA CECILIA MOSQUERA BARCO
Contadora
T.P. 94333-T
(firmado en Original)

DIEGO F. RODRIGUEZ J.
Revisor Fiscal
T.P. 27550-T
(firmado en Original)

COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE OCCIDENTE
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Del 01 de enero al 31 diciembre de 2025
Cifras expresadas en pesos

	Capital Social	Reservas	Fondo de Destino específica	Adopción por primera vez	Superavit x valorización	Excedentes del periodo	Total Patrimonio
Saldo al 01 de enero de 2025	1.254.639.758	987.926.058	21.401.500	102.324.662	289.298.250	83.115.048	2.738.705.276
Aprobación de los excedentes del ejercicio anterior							0
Para fondos sociales							0
Para el fondo de revalorización de aportes							0
Para la reserva de protección de aportes							0
Para la reserva especial		58.180.533					58.180.533
Para el fondo para amortización de aportes							0
Total apropiación resultados del ejercicio	0	58.180.533	0	0	0	0	58.180.533
Apropiación de fondos de destinación específica							
Revalorización de aportes							
Total apropiación de fondos de destinación	0	0	0	0	0	0	0
Aportes sociales de los asociados	280.237.260						280.237.260
Adopción de ajustes por primera vez							0
Distribución excedentes año anterior						-83.115.048	-83.115.048
Utilidad del ejercicio						95.035.996	95.035.996
Superavit por Revaluación							0
Saldo al 31 de diciembre de 2025	1.534.877.018	1.046.106.591	21.401.500	102.324.662	289.298.250	95.035.996	3.089.044.017

JORGE HUMBERTO MAYORGA SANCHEZ
Gerente General
(firmado en Original)

MARTHA CECILIA MOSQUERA BARCO
Contadora
T.P. 94333-T
(firmado en Original)

DIEGO FERNANDO RODRIGUEZ J.
Revisor Fiscal
T.P. 27550-T
(firmado en Original)

Vigilado
Super Transporte



COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE OCCIDENTE
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
COMPARATIVO POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
Cifras expresadas en pesos

PERIODOS	31 de diciembre de 2025	31 de diciembre de 2024
Flujos de efectivo de las actividades de operación		
Ganancia del periodo	95.035.996	83.115.048
Ajustes por depreciación	331.729.907	266.361.099
Amortización de activos intangibles - otros	52.891.177	45.386.198
Perdida por deterioro del valor de las cuentas por cobrar	31.599.096	21.785.522
Total movimiento que no (requirieron) aportaron efectivo neto	416.220.180	333.532.819
Total Efectivo aportado por los excedentes del ejercicio neto	511.256.176	416.647.867
Cambios en activos y pasivos		
Cambios en inventarios	(231.836.461)	(23.822.043)
Cambios en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(382.033.141)	(392.058.517)
Cambios en Activos Intangibles	(156.504.634)	21.851.811
Otros activos no corrientes	74.181.259	74.181.259
Cambios en acreed. Comerc. otras ctas x pagar, fondos sociales	2.184.840.828	341.031.589
Cambios en otros pasivos	141.543.340	171.838.308
Total Cambios en activos y pasivos	1.630.191.191	193.022.407
Flujos Netos procedentes de actividades de operación	2.141.447.367	609.670.274
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Adquisición de activos intangibles (Plusvalía)	(1.481.000.000)	-
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(4.841.391.791)	(204.654.203)
Adquisición de otras inversiones	-	-
Flujos netos usados en las actividades de inversión	(6.322.391.791)	(204.654.203)
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento		
Rec. aportes sociales, Obligac.fin.Utilidad Ejerc. Anterior	4.047.479.147	381.235.655
Flujos netos procedentes de (usados en) actividades de financiamiento	4.047.479.147	381.235.655
Disminución neto de efectivo y equivalentes al efectivo		
Efectivo y equivalentes al inicio del año	2.942.517.223	2.156.265.497
Efectivo neto de las actividades de operación, inversión y financiamiento	(133.465.277)	786.251.726
Efectivo y equivalentes al final del año	2.809.051.946	2.942.517.223

JORGE HUMBERTO MAYORGA S.
Gerente General
(firmado en Original)

MARTHA CECILIA MOSQUERA B
Contadora
T.P. 94333-T
(firmado en Original)

DIEGO FERNANDO RODRIGUEZ J.
Revisor Fiscal
T.P. 27550-T
(firmado en Original)