

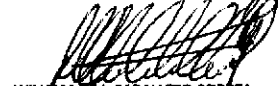
EMPRESA COTRAFA DE SERVICIOS SOCIALES - COTRAFA SOCIAL
ESTADOS INDIVIDUAL DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVO

CORRIENTE	NOTA	2025	2024
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	4	789.295	660.995
Caja		45.006	57.008
Bancos y otras entidades		743.636	600.827
Fondos especiales		653	3.161
INVERSIONES	5	1.670.683	1.612.706
Inversiones para mantener hasta el vencimiento		1.670.683	1.612.706
INVENTARIOS	6	149.685	139.916
Bienes no Transformados por la Entidad		149.685	139.916
CUENTAS POR COBRAR	8	532.515	487.234
Créditos a empleados		4.170	6.236
Deudores por prestación de servicios		152.104	120.244
Intereses		0	0
Ingresos por cobrar		8.568	2.149
Anticipo de Impuestos		2.905	4.271
Otras cuentas por cobrar		364.977	354.423
Deterioro otras cuentas por cobrar		-208	-91
DERECHOS DE USOS		0	0
Derechos de uso		-	-
Depreciación derechos de uso		-	-
GASTOS ANTICIPADOS	7	47.658	55.057
Gastos anticipados		47.658	55.057
OTROS ACTIVOS	10	29.887	19.714
Cargos diferidos		29.887	19.714
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.219.724	2.975.623
NO CORRIENTE			
INVERSIONES	5	1.582.687	1.550.912
Inversiones disponibles para la venta en títulos participativos		1.582.687	1.550.912
Deterioro de inversiones negociables en títulos participativos		0	0
CUENTAS POR COBRAR	8	1.866.704	1.746.001
Créditos a empleados		20.117	32.486
Deudores por prestación de servicios		39.949	77.257
Otras cuentas por cobrar		1.814.251	1.643.895
Deterioro cuentas por cobrar		-7.613	-7.637
Deterioro otras cuentas por cobrar		0	0
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	9	19.563.695	14.702.465
Terrenos		7.098.052	4.948.558
Construcciones en proceso		0	0
Propiedades de inversión		2.451.922	2.410.500
Edificaciones		9.452.296	6.694.639
Muebles y Equipos de Oficina		499.716	496.099
Equipo de Computación y Comunicación		607.212	594.712
Vehículos		1.468.919	1.536.438
Maquinaria y Equipo		312.788	307.396
Mausoleos		15.098	15.098
Depreciación Acumulada		-2.342.307	-2.300.974
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		23.019.086	17.999.379
TOTAL ACTIVOS		26.232.809	20.975.002


DIIDER JAIIME LOPERA CARDONA
Representante Legal


CLAUDIA ELENA RESTREPO AGUIAR
Contadora T.P 148195-T


WILLIAM DE J. CABALLERO CORNEA
Revisor Fiscal T.P. 27201-T
Designatio por Abakos SAS

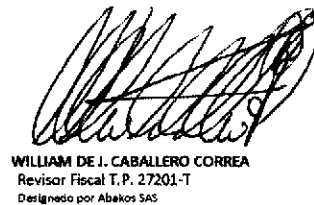
EMPRESA COTRAFA DE SERVICIOS SOCIALES - COTRAFA SOCIAL
ESTADOS INDIVIDUAL DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

PASIVO

	NOTA	2025	2024
CORRIENTE			
CRÉDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	11	720.389	1.011.440
Créditos ordinarios corto plazo		720.389	1.011.440
CUENTAS POR PAGAR	12	1.115.240	1.288.235
Costos y gastos por pagar		628.172	674.981
Proveedores		278.551	434.327
Retención en la fuente		29.221	20.880
Retenciones y aportes de nómina		169.419	143.447
Diversas		9.878	14.599
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	13	62.435	98.200
Renta y complementarios		0	0
Impuesto a las ventas por pagar		10.591	7.666
Industria y Comercio		51.261	65.893
Otros impuestos		583	24.641
FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS	14	243.824	495.838
Fondo social para solidaridad		29.530	20.997
Fondo social para fines específicos		214.294	474.841
OTROS PASIVOS		2.781.727	2.414.268
Obligaciones laborales consolidadas	15	820.534	757.333
Ingresos anticipados	16	1.063.997	766.456
Ingresos recibidos para terceros	16	893.592	887.514
Diversos	16	3.604	2.964
TOTAL PASIVO CORRIENTE		4.923.615	5.307.982
NO CORRIENTE			
CRÉDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	11	886.471	562.493
Créditos ordinarios largo plazo		886.471	562.493
FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS	14	1.000.000	1.000.000
Fondo Reserva Técnica		1.000.000	1.000.000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.886.471	1.562.493
TOTAL PASIVO		6.810.086	6.870.474


Didier Jaime Lopera Cardona
Representante Legal


Claudia Elena Restrepo Aguiar
Contadora T.P 148195-T


William de J. Caballero Correa
Revisor Fiscal T.P. 27201-T
Designado por Abekos SAS

EMPRESA COTRAFA DE SERVICIOS SOCIALES - COTRAFA SOCIAL
ESTADOS INDIVIDUAL DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

PATRIMONIO

	NOTA	2025	2024
CAPITAL SOCIAL	17	1.523.500	1.300.000
Aportes sociales		1.423.500	1.200.000
Aportes amortizados		100.000	100.000
RESERVAS	17	3.923.001	3.648.531
Reserva protección de aportes		3.772.393	3.497.923
Reserva protección de inversiones en proyectos de vivienda		150.608	150.608
FONDOS	17	725.414	725.414
Fondo para amortización de aportes		386.473	386.473
Fondos especiales		118.660	118.660
Fondos sociales capitalizados		220.281	220.281
SUPERÁVIT	17	11.174.965	6.267.814
Valorizaciones		11.174.965	6.267.814
RESULTADO DEL EJERCICIO	17	1.551.208	1.372.353
Excedentes del ejercicio actual		1.551.208	1.372.353
Excedentes del ejercicio anterior por distribuir		0	0
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	17	303.624	303.624
Resultados acumulados por adopción de NIIF por primera vez		303.624	303.624
EXCEDENTES O PÉRDIDAS NO REALIZADAS (ORI)	17	221.011	486.792
Por método de participación patrimonial		221.011	486.792
TOTAL PATRIMONIO		19.422.723	14.104.528
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		26.232.809	20.975.002


DIDIER JAIME LOPERA CARDONA
Representante Legal


CLAUDIA ELENA RESTREPO AGUIAR
Contadora T.P 148195-T


WILLIAM DE J. CABALLERO CORREA
Revisor Fiscal T.P. 27201-T
Designado por Abakos SAS

EMPRESA COTRAFA DE SERVICIOS SOCIALES - COTRAFA SOCIAL
ESTADO INDIVIDUAL DEL RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
2025 - 2024
 Litras expresadas en miles de pesos colombianos

	NOTA	2025	2024
INGRESOS	18		
INGRESOS OPERACIONALES			
Venta de otros productos		2.061	1.538
Hoteles y restaurantes		360.764	341.886
Intereses de inversiones		75.054	86.523
Otras actividades de servicios comunitarios, sociales y culturales		16.838.582	15.605.966
Recuperaciones (deterioro de cartera)		1.200	6.053
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		17.277.660	16.041.966
OTROS INGRESOS			
Financieros		6.022	11.895
Dividendos		13.087	21.545
Arrendamientos		31.133	27.208
Comisiones		20.481	17.834
Valoración de propiedades de inversión (Valor Razonable)		41.422	0
Utilidad en inversiones		0	0
Utilidad en venta de propiedad planta y equipo		75.000	1.120
Recuperaciones		690.837	541.769
Diversos		406.335	139.554
TOTAL OTROS INGRESOS		1.284.317	760.924
TOTAL INGRESOS		18.561.976	16.802.890
GASTOS	19		
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN			
Gastos de personal		2.007.728	1.818.302
Gastos generales		2.074.226	1.948.015
Provisiones		9.680	19.665
Depreciaciones y amortizaciones		325.113	299.274
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		4.416.747	4.085.256
GASTOS DE VENTAS			
Gastos de personal		3.232.717	2.855.643
Honorarios		45.259	18.564
Impuestos		59.569	59.606
Contribuciones y afiliaciones		13.122	15.874
Seguros		5.911	621
Servicios		113.077	92.836
Gastos legales		5.158	1.426
Mantenimiento y reparaciones		4.109	9.105
Adecuación e instalación		3.437	0
Gastos de viaje		3.982	1.513
Comisiones		178.330	190.053
Diversos		583.858	573.828
TOTAL GASTOS DE VENTAS		4.248.528	3.819.068
OTROS GASTOS			
Financieros		417.251	467.323
Gastos extraordinarios		2.728	2.468
Gastos diversos		158.106	130.307
TOTAL OTROS GASTOS		578.085	600.098
TOTAL GASTOS		9.243.360	8.504.423
COSTOS	20		
COSTO DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS			
Hoteles y restaurantes		499.957	498.318
Otras actividades de servicios comunitarios		7.267.451	6.427.796
TOTAL COSTO DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS		7.767.408	6.926.115
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.551.208	1.372.853


 DÚJAR JAIME LOPERA CARDONA
 Representante Legal


 CLAUDIA ELENA RESTREPO AGUIAR
 Contadora T.P 148195-T


 WILLIAM DE J. CABALLERO CORREA
 Revisor Fiscal T.P. 27201-T
 Designado por Abakos SAS

EMPRESA COTRAFA DE SERVICIOS SOCIALES - COTRAFA SOCIAL
ESTADO INDIVIDUAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2023 y 2024

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Saldos 31 Dic 24	Disminuciones	Aumentos	Saldos 31 dic 25	Saldos 31 Dic 23	Disminuciones	Aumentos	Saldos 31 dic 24
CAPITAL SOCIAL								
Aportes Ordinarios	1.200.000	0	223.500	1.423.500	1.060.000	0	140.000	1.200.000
Aportes amortizados	100.000	0	0	100.000	100.000	0	0	100.000
TOTAL CAPITAL SOCIAL	1.300.000	0	223.500	1.523.500	1.160.000	0	140.000	1.300.000
RESERVAS								
Reserva protección de aportes sociales	3.497.923	0	274.471	3.772.393	3.261.775	0	236.148	3.497.923
Reserva protección de Inversión en Proyectos de vivienda	150.608	0	0	150.608	150.608	0	0	150.608
TOTAL RESERVAS	3.648.531	0	274.471	3.923.001	3.412.383	0	236.148	3.648.531
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA								
Fondo para amortización de aportes	386.473	0	0	386.473	386.473	0	0	386.473
Fondo especial	118.660	0	0	118.660	118.660	0	0	118.660
Fondos sociales capitalizados	220.281	0	0	220.281	220.281	0	0	220.281
TOTAL FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	725.414	0	0	725.414	725.414	0	0	725.414
SUPERAVIT								
Revaluaciones	6.267.814	0	4.907.151	11.174.965	6.267.814	0	0	6.267.814
TOTAL SUPERAVIT	6.267.814	0	4.907.151	11.174.965	6.267.814	0	0	6.267.814
RESULTADOS DEL EJERCICIO								
Excedentes del ejercicio	0	56.696	1.607.904	1.551.208	0	0	1.372.353	1.372.353
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	0	56.696	1.607.904	1.551.208	0	0	1.372.353	1.372.353
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES								
Excedentes de ejercicios anteriores	1.372.353	1.372.353	0	0	1.180.740	1.180.740	0	0
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.372.353	1.372.353	0	0	1.180.740	1.180.740	0	0
Generancias retenidas por conversión NIIF	-87.925	0	0	-87.925	-87.925	0	0	-87.925
Variación excedentes COLGAAP y NIIF	391.549	0	0	351.549	391.549	0	0	391.549
	303.624	0	0	303.624	303.624	0	0	303.624
EXCEDENTES O PÉRDIDAS NO REALIZADAS (ORI)								
Por método de participación patrimonial	486.792	265.782	0	221.011	619.683	132.891	0	486.792
TOTAL EXCEDENTES O PÉRDIDAS NO REALIZADAS (ORI)	486.792	265.782	0	221.011	619.683	132.891	0	486.792
TOTAL PATRIMONIO	14.104.528	1.694.830	7.013.025	19.422.723	13.669.857	1.313.631	1.748.501	14.104.528


Didier Jaime Lopera Cardona
Representante Legal


Claudia Elena Restrepo Aguiar
Contadora T.P. 148195-T

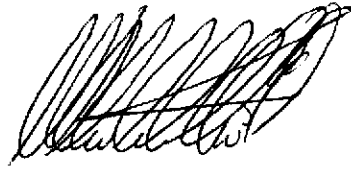

William de J. Caballero Correa
Revisor Fiscal T.P. 27201-T
Designado por Abakos SAS

EMPRESA COTRAFA DE SERVICIOS SOCIALES - COTRAFA SOCIAL
ESTADO INDIVIDUAL DE FLUJOS DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
 Cifras expresados en miles de pesos colombianos

	A DICIEMBRE 2025	A DICIEMBRE 2024
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del ejercicio	1.218.876	567.714
Ajustes:		
Depreciación	14.536	237.840
Resultado del ejercicio ajustado	1.233.412	805.554
Variación en las cuentas por cobrar	-209.530	-115.488
Variación en inventarios	-9.297	-8.040
Variación en las cuentas por pagar	29.477	-17.735
Variación otras cuentas por pagar	28.369	-353.778
Efectivo generado en actividades de operación	-160.980	-495.041
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Inversiones	-61.967	16.232
Adquisición de propiedades, planta y equipo	-4.902.562	-343.808
Gastos pagados por anticipado	-13.470	1.868
Efectivo generado en actividades de inversión	-4.978.000	-325.708
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Créditos bancarios	174.582	-244.025
Fondos sociales	-65.942	-7.138
Capital	3.811.284	-1.023.685
Efectivo neto generado en actividades de financiación	3.919.924	-1.274.848
Efectivo neto	218.696	-485.403
Efectivo y equivalente de efectivo al principio del periodo	570.599	1.146.399
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE	789.295	660.996


DIDIER JAIME LOPERA CARDONA
 Representante Legal


CLAUDIA ELENA RESTREPO AGUIAR
 Contadora T.P. 148195-T


WILLIAM DE J. CABALLERO CORREA
 Revisor Fiscal T.P. 27201-T
 Designado por Abakos SAS.

EMPRESA COTRAFA DE SERVICIOS SOCIALES - COTRAFA SOCIAL
ESTADO INDIVIDUAL DE OTRO RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
2025 - 2024

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

OTRO RESULTADO INTEGRAL

Estado del Resultado Integral, componentes ORI presentados netos de impuestos

NOTA

ACUMULADO A:

31 DIC 2025

31 DIC 2024

EXCEDENTE

1.551.208

1.372.353

Otro resultado integral, neto de impuestos, excedentes por revaluación

4.907.151

0

TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL

se reclasificará al resultado del periodo, neto de impuestos

4.907.151

0

Total otro resultado integral

4.907.151

0

RESULTADO INTEGRAL TOTAL

6.458.359

1.372.353


DIDIER JAMME LOPERA CARDONA
Representante Legal


CLAUDIA ELENA RESTREPO AGUIAR
Contadora T.P. 148195-T


WILLIAM DE J. CABALLERO CORREA
Revisor Fiscal T.P. 27201-T
Designado por Abako's S.A.