

COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES - COONATRA

Estado de Situación Financiera - Individual

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Cifras expresadas en pesos colombianos



		Al 31 de diciembre de 2025		Al 31 de diciembre de 2024		Variación \$	Var %
ACTIVOS							
Activos corrientes							
Efectivo y equivalente de efectivo	Nota 5	1.975.875.203	28,9%	1.178.341.543	19,1%	797.533.661	67,7%
Inventarios	Nota 6	111.320.010	1,6%	164.562.488	2,7%	-53.242.478	-32,4%
Cuentas por cobrar	Nota 7	1.397.688.218	20,4%	1.432.071.537	23,2%	-34.383.319	-2,4%
Gastos pagados por anticipado	Nota 7.1	22.900.470		53.799.614		-30.899.144	0,0%
Préstamos a Asociados	Nota 8	255.788.591		387.676.365		-131.887.774	0,0%
Cuentas por cobrar a Asociados	Nota 7.2	537.306.554		451.423.926		85.882.628	19,0%
Préstamos a Empleados	Nota 7.3	1.887.908		5.015.513		-3.127.605	-62,4%
Cartera por Facturación	Nota 7.4	508.949.127		436.123.214		72.825.913	16,7%
Cartera por Facturación difícil cobro	Nota 7.4	127.145.919		127.145.919		-	-
Deterioro Cartera por Facturación	Nota 7.4.3	-164.052.199		-119.588.137		-44.464.062	37,2%
Otras cuentas por cobrar	Nota 7.5	101.552.126		85.283.196		16.268.930	19,1%
Anticipo de impuestos (ICA)	Nota 7.7	6.209.722		5.191.926		1.017.796	-
Subtotal activo corriente		3.484.883.431	51,0%	2.774.975.567	45,0%	709.907.864	25,6%
Activos no corriente							
Cuentas por cobrar (Largo Plazo)	Nota 8	166.599.366	2,4%	208.487.804	3,4%	-41.888.438	-20,1%
Préstamos a Asociados		166.599.366		208.487.804		-41.888.438	-20,1%
Efectivo restringido	Nota 9	379.143.782	5,5%	305.259.508	4,9%	73.884.274	24,2%
Propiedad planta y equipo	Nota 10	2.617.866.802	38,3%	2.672.917.302	43,3%	-55.050.500	-2,1%
Otros Activos		189.170.090	2,8%	205.724.893	3,3%	-16.554.803	-8,0%
Intangibles	Nota 10.1	126.816.118		143.370.921		-16.554.803	-11,5%
Inversiones	Nota 10.2	216.211.455		216.211.455		-	0,0%
Deterioro de Inversiones	Nota 10.3	-153.857.483		-153.857.483		-	0,0%
Subtotal activo no corriente		3.352.780.040	49,0%	3.392.389.507	55,0%	-39.609.467	-1,2%
TOTAL ACTIVO		6.837.663.471	100,0%	6.167.365.074	100,0%	670.298.397	10,9%
PASIVOS							
Pasivos corriente							
Cuentas por pagar comerciales	Nota 11	156.541.153	4,8%	208.417.280	6,4%	-51.876.127	-24,9%
Retención y aportes de nómina		45.075.389	1,4%	34.555.259	1,1%	10.520.130	30,4%
Devolución de aportes pendientes por reclamar		8.345.467	0,3%	-	0,0%	8.345.467	-
Pasivos por impuestos	Nota 12	25.978.610	0,8%	40.050.732	1,2%	-14.072.122	-35,1%
Pasivos por beneficios a empleados	Nota 14	201.518.756	6,1%	188.217.094	5,8%	13.301.662	7,1%
Obligaciones Financieras (Corto Plazo)	Nota 13	246.217.148	7,5%	188.191.624	5,8%	58.025.524	-
Cuentas por pagar Diversas	Nota 15	125.366.705	3,8%	146.899.445	4,5%	-21.532.740	-14,7%
Fondos sociales (Corto Plazo)	Nota 16	48.644.136	1,5%	60.015.455	1,9%	-11.371.319	-18,9%
Ingresos recibidos para terceros (Corto Plazo)	Nota 17	1.499.209.354	45,8%	1.373.380.536	42,5%	125.828.818	9,2%
Subtotal pasivo corriente		2.356.896.718	71,9%	2.239.727.424	69,3%	-65.948.249	-2,9%
Pasivos no corrientes							
Pasivos financieros	Nota 13	133.066.726	4,1%	322.689.931	10,0%	-189.623.205	-
Obligaciones Financieras		133.066.726		322.689.931		-189.623.205	-
Otros pasivos no financieros		786.856.225	24,0%	671.338.089	20,8%	115.518.136	17,2%
Fondos sociales	Nota 16	512.917.091		451.994.404		60.922.687	13,5%
Ingresos recibidos para terceros	Nota 17	197.439.134		212.743.685		-15.304.551	-7,2%
Provisiones	Nota 18	76.500.000		6.600.000		69.900.000	1059,1%
Subtotal pasivo no corriente		919.922.951	28,1%	994.028.020	30,7%	-60.803.407	-6,1%
TOTAL PASIVOS		3.276.819.669	47,9%	3.233.755.445	52,4%	43.064.224	1,3%
PATRIMONIO							
Aportes Sociales		1.296.248.009	36,4%	1.250.145.554	42,6%	46.102.455	3,7%
Reservas	Nota 19.1	66.297.747	1,9%	66.297.747	2,3%	-	0,0%
Fondo de destinación específica	Nota 19.2	254.020.431	7,1%	254.020.431	8,7%	-	0,0%
Superávit		2.341.606.812	65,8%	2.341.606.812	79,8%	-	0,0%
Resultados de ejercicios anteriores	Nota 19.3	-958.373.369	-26,9%	-843.512.931	-28,8%	-114.860.438	13,6%
Resultado por adopción a NIIF		12.018.987	0,3%	12.018.987	0,4%	-	0,0%
Resultado del ejercicio		549.025.186	15,4%	-146.966.970	-5,0%	695.992.156	-473,6%
TOTAL PATRIMONIO		3.560.843.803	52,1%	2.933.609.629	47,6%	627.234.174	21,4%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		6.837.663.472	100,0%	6.167.365.074	100,0%	670.298.398	10,9%

Orlando de Jesus Perez Guerra
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA JEANNETTE PORRAS MEJIA
Contadora Pública
TP 189062-T
(Ver certificación adjunta)

DANIEL FLÓREZ OSORIO
Revisor Fiscal
TP 237007-T
Designado por la firma
Och Assurance & Audit SA
(Ver dictamen adjunto del 20 de
febrero de 2026)

COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES - COONATRA

Estado de Excedente Integral - Individual

Por los años terminados Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Cifras expresadas en pesos colombianos



		Al 31 de diciembre de 2025		Al 31 de diciembre de 2024		Variación \$	Var %
Ingresos de actividades ordinarias	Nota 20	6.025.971.029	93%	5.647.000.153	93%	378.970.876	7%
Transporte	Nota 20.1	1.987.582.868		1.942.045.905		45.536.963	2%
Intereses		48.014.146		63.478.156	-	15.464.010	-24%
Otras actividades	Nota 20.2	309.782.466		246.177.075		63.605.391	26%
Administrativos y sociales	Nota 20.3	3.680.591.549		3.395.299.017		285.292.532	8%
Otros ingresos	Nota 20.4	478.614.638	7%	431.267.188	7%	47.347.450	11%
Servicios diferentes del objeto social		478.614.638		431.267.188		47.347.450	11%
<u>TOTAL INGRESOS</u>		<u>6.504.585.667</u>	<u>100%</u>	<u>6.078.267.341</u>	<u>100%</u>	<u>426.318.326</u>	<u>7%</u>
Gastos	Nota 21						
Por beneficios a empleados	Nota 21.1	2.831.312.345	44%	3.118.100.516	51%	- 286.788.171	-9%
Gastos generales	Nota 21.2	2.611.869.097	40%	2.626.818.482	43%	- 14.949.385	-1%
Deterioro aplicado	Nota 21.3	44.464.062	1%	-	0%	44.464.062	0%
Amortización y Agotamiento	Nota 21.4	52.670.220	1%	45.093.246	1%	7.576.974	17%
Depreciaciones	Nota 21.5	165.047.115	3%	164.158.830	3%	888.285	1%
<u>TOTAL GASTOS</u>		<u>5.705.362.839</u>	<u>88%</u>	<u>5.954.171.074</u>	<u>98%</u>	<u>- 248.808.235</u>	<u>-4%</u>
Resultado operacional		<u>799.222.828</u>	<u>12%</u>	<u>124.096.267</u>	<u>2%</u>	<u>675.126.561</u>	<u>544%</u>
Costos financieros	Nota 22	250.197.642	4%	271.063.238	4%	- 20.865.596	-8%
<u>EXCEDENTE NETO</u>		<u>549.025.186</u>	<u>8%</u>	<u>146.966.970</u>	<u>-2%</u>	<u>695.992.156</u>	<u>-474%</u>
Otros resultados integrales		-		982.299.258		- 982.299.258	-100%
<u>EXCEDENTE INTEGRAL</u>		<u>549.025.186</u>	<u>8%</u>	<u>146.966.970</u>	<u>-2%</u>	<u>695.992.156</u>	<u>-474%</u>

Orlando de Jesus Perez Guerra
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA JEANNETTE PORRAS MEJIA
Contadora Pública
TP 189062-T
(Ver certificación adjunta)

DANIEL FLÓREZ OSORIO
Revisor Fiscal
TP 237007-T
Designado por la firma
Och Assurance & Audit SA
(Ver dictamen adjunto del 20 de febrero de 2026)



COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES - COONATRA
Estado de Cambios en el Patrimonio - Individual
Por los años terminados Al 31 de diciembre de 2025 y 2024
Cifras expresadas en pesos colombianos

	Aportes Sociales	Reservas	Fondo de destinación específica	Superávit	Resultados de ejercicios anteriores	Resultado por adopción a NIIF	Resultado del ejercicio	TOTALES
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	1.228.092.223	66.297.747	254.020.431	1.359.307.554	- 488.915.656	12.018.986	- 394.619.478	2.036.201.807
Aportes del año asociados	118.112.100							118.112.100
Capital retirado por asociados	- 96.058.769							- 96.058.769
Distribución del Resultado del ejercicio					- 394.619.478		394.619.478	-
Reconocimiento Fondo Educación								-
Reconocimiento Perdidas por retiro					40.022.203			40.022.203
Reconocimiento Valorización PP&E				982.299.258				982.299.258
Resultados del ejercicio							- 146.966.970	- 146.966.970
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	1.250.145.554	66.297.747	254.020.431	2.341.606.812	- 843.512.931	12.018.986	- 146.966.970	2.933.609.629
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	1.250.145.554	66.297.747	254.020.431	2.341.606.812	- 843.512.931	12.018.986	- 146.966.970	2.933.609.629
Aportes del año asociados	128.995.359							128.995.359
Capital retirado por asociados	- 82.892.904							- 82.892.904
Distribución del Resultado del ejercicio					- 146.966.970		146.966.970	-
Reconocimiento Perdidas por retiro					32.106.533			32.106.533
Reconocimiento Valorización PP&E				-				-
Resultados del ejercicio							549.025.186	549.025.186
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	1.296.248.009	66.297.747	254.020.431	2.341.606.812	- 958.373.368	12.018.986	549.025.186	3.560.843.803

Orlando de Jesus Perez Guerra
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA JEANNETTE PORRAS MEJÍA
Contadora Pública
TP 189062-T
(Ver certificación adjunta)

DANIEL FLÓREZ OSORIO
Revisor Fiscal
TP 237007-T
Designado por la firma
Och Assurance & Audit SA
(Ver dictamen adjunto del 20 de
febrero de 2026)



COOPERATIVA NACIONAL DE TRANSPORTADORES
Estado de Flujos de Efectivo Indirecto - Individual
Por los años terminados Al 31 de diciembre de 2025 y 2024
Cifras expresadas en pesos colombianos

	Año 2025	Año 2024	Variación \$	Var %
Resultado del Período	549.025.186	-146.966.970	695.992.156	-474%
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO				
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	165.047.115	164.158.830	888.285	
Amortización de Gastos Pagados por Anticipado	52.670.220	45.093.246	7.576.974	
Deterioro general de cartera (Gasto)	44.464.062	-5.179.550	49.643.612	
GENERACIÓN INTERNA DE FONDOS	811.206.583	57.105.556	754.101.027	1321%
CAMBIO EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES				
Disminución (aumento) Inventarios	53.242.478	-128.859.151	182.101.629	
Disminución (aumento) Gastos pagado por anticipado	30.899.144	-23.861.224	54.760.368	
Disminución (aumento) Cuentas por cobrar Asociados	46.005.146	69.166.987	-23.161.842	
Disminución (aumento) Préstamos a empleados	3.127.605	-4.110.621	7.238.226	
Disminución (aumento) Cartera por facturación	-28.361.851	62.239.911	-90.601.762	
Disminución (aumento) Cartera por facturación difícil cobro	-44.464.062	-121.966.369	77.502.307	
Disminución (aumento) Otras cuentas por cobrar	-16.268.930	-55.025.393	38.756.464	
Disminución (aumento) Anticipo de impuestos (ICA)	-1.017.796	-5.191.926	4.174.130	
Aumento (disminución) Cuentas por pagar Comerciales	-51.876.127	225.404	-52.101.531	
Aumento (disminución) Impuestos Corrientes	-14.072.122	7.224.245	-21.296.367	
Aumento (disminución) Beneficios a Empleados	13.301.662	-40.421.221	53.722.883	
Aumento (disminución) Retención y Aportes de nómina	10.520.130	-15.742.623	26.262.753	
Aumento (disminución) Cuentas por pagar Diversas	-21.532.740	-56.185.638	34.652.897	
Aumento (disminución) Fondos Sociales	49.551.368	-546.534.688	596.086.056	
Aumento (disminución) Ingresos recibidos para terceros	110.524.267	362.875.341	-252.351.074	
TOTAL DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	139.578.173	-496.166.966	635.745.139	-128%
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Aumento (disminución) Préstamos asociados LP	41.888.438	6.591.611	35.296.827	
Aumento (disminución) Fondos con destinación específica	-73.884.274	27.650.913	-101.535.187	
Aumento Compra de propiedades planta y equipo	-109.996.616	-157.814.307	47.817.691	
Aumento (disminución) Intangibles en construcción	-36.115.417	-3.539.375	-32.576.042	
Aumento (disminución) Otras inversiones	0	-23.974.373	23.974.373	
TOTAL DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-178.107.869	-151.085.531	-27.022.338	18%
FONDO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Aumento Obligaciones Financieras	-131.597.681	510.881.555	-642.479.236	
Aumento Aportes sociales	46.102.455	22.053.331	24.049.124	
Aumento (disminución) Otros Pasivos	78.245.467	-8.608.115	86.853.582	
Variación Resultados de ejercicios anteriores	32.106.533	40.022.203	-7.915.670	
TOTAL DE FLUJOS DE EFECTIVO NETOS POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	24.856.774	564.348.974	-539.492.200	-96%
AUMENTO O DISMINUCIÓN NETO EQUIVALENTES DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	797.533.661	-25.797.968	823.331.629	-3191%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL INICIO DEL PERÍODO	1.178.341.543	1.204.139.510	-25.797.967	-2%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	1.975.875.203	1.178.341.542	797.533.661	68%

Orlando de Jesus Perez Guerra
Gerente General
(Ver certificación adjunta)

CLAUDIA JEANNETTE PORRAS MEJÍA
Contadora Pública
TP 189062-T
(Ver certificación adjunta)

DANIEL FLÓREZ OSORIO
Revisor Fiscal
TP 237007-T
Designado por la firma
Och Assurance & Audit SA
(Ver dictamen adjunto del 20 de febrero de 2026)