




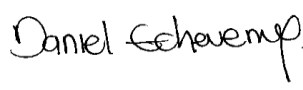
COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO LA COMUNA
NIT: 811.035.705-7
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 30 DICIEMBRE 2025

	Nota	2025	2024	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
ACTIVO					
CORRIENTE					
Efectivo y equivalente de efectivo	3	2,740,363,651	2,643,526,463	96,837,188	3.66%
Cuentas Por Cobrar	4	499,370,865	732,316,336	(232,945,471)	-31.81%
Total Activo Corriente		3,239,734,516	3,375,842,799	(136,108,283)	-4.03%
NO CORRIENTE					
Inversiones en Instrumentos de Patrimonio					
Participaciones Sociales	5	153,879,900	153,879,900	0	0.00%
Propiedad, Planta y Equipo	6	302,008,078	319,807,202	(17,799,124)	-5.57%
Gastos Pagados Por Anticipados		0	0	0	
Total Activo no Corriente		455,887,978	473,687,102	(17,799,124)	-3.76%
TOTAL ACTIVO		3,695,622,494	3,849,529,901	(153,907,407)	-4.00%
PASIVO					
CORRIENTE					
Cuentas por Pagar	7	122,081,043	168,709,306	(46,628,263)	-27.64%
Impuestos, Gravámenes y Tasas IVA	8	40,477,662	67,337,892	(26,860,230)	-39.89%
Cuentas por pagar beneficios a empleados	9	153,737,711	155,869,584	(2,131,873)	-1.37%
Fondos Sociales de Ley	10	354,933	17,560,133	(17,205,200)	-97.98%
Total Pasivo Corriente		316,651,349	409,476,915	(92,825,566)	-22.67%
NO CORRIENTE					
Pasivos Estimados y Provisiones	11	449,620,109	611,835,444	(162,215,335)	-26.51%
Total Pasivo No Corriente		449,620,109	611,835,444	(162,215,335)	-26.51%
TOTAL PASIVO		766,271,458	1,021,312,359	(255,040,901)	-24.97%
PATRIMONIO					
Aportes Sociales	12	875,460,127	841,018,378	34,441,749	4.10%
Reserva Protección Aportes	13	623,301,805	590,268,022	33,033,783	5.60%
Reserva Desarrollo Empresarial Solidario		1,089,132,325	1,089,132,325	0	0.00%
Superavit por Valorizaciones		142,629,900	142,629,900	0	0.00%
Excedentes Ejercicio		198,826,879	165,168,917	33,657,962	20.38%
Excedentes Acumulados		0	0	0	
TOTAL PATRIMONIO		2,929,351,036	2,828,217,542	101,133,494	3.58%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3,695,622,494	3,849,529,901	(153,907,407)	-4.00%
CUENTAS DE ORDEN	14	2,157,893,246	2,157,893,246	0	0.00%

Las notas 1 a 17 hacen parte integral de los Estados Financieros


JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO
 Gerente General


PEDRO LUIS BUSTAMANTE CARDONA
 Revisor Fiscal TP 10073-T


DANIEL ECHEVERRI URREGO
 Contador TP 271013-T



COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO LA COMUNA
NIT: 811.035.705-7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 30 DICIEMBRE 2025

	Nota	2025	2024	VARIACION (\$)	VARIACION (%)
INGRESOS ORDINARIOS	15				
Ingresos actividades empresariales		983,929,404	935,294,112	48,635,292	5.20%
COWORKING Corpaeda - Seguros		48,210,512	58,921,056	(10,710,544)	-18.18%
Servicio Digitalizacion		398,497,864	369,862,828	28,635,036	7.74%
A.I.U Digitalizacion		79,699,582	73,972,565	5,727,017	7.74%
Servicio Integral de Aseo		3,799,631,696	2,923,324,551	876,307,145	29.98%
A.I.U Servicio Integral de Aseo		421,809,012	324,488,952	97,320,060	29.99%
Otros Ingresos Préstamo Contingencia		1,486,934	1,752,802	(265,868)	-15.17%
Servicios de Crédito		300,000	285,000	15,000	5.26%
Afiliaciones		6,938,061	5,079,846	1,858,215	36.58%
Intereses por rendimientos bancos y corporaciones		14,228,477	54,118,263	(39,889,786)	-73.71%
Intereses por rendimientos Inversiones		198,786,316	238,107,236	(39,320,920)	-16.51%
Reintegro Incapacidades		73,184,152	32,433,329	40,750,823	125.64%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		6,026,702,010	5,017,640,540	1,009,061,470	20.11%
GASTOS ORDINARIOS	16				
Compensaciones a empleados Apoyo logistico		1,103,258,842	1,031,371,030	71,887,812	6.97%
Compensaciones a empleados servicios generales		3,688,813,675	2,819,144,651	869,669,024	30.85%
Compensaciones a empleados Digitalizacion		313,129,647	342,091,308	(28,961,661)	-8.47%
Gastos Generales Administrativos		283,832,327	295,498,184	(11,665,857)	-3.95%
Gastos Generales Servicio Integral de Aseo		244,948,270	205,604,351	39,343,919	19.14%
Gastos Generales Digitalizacion		121,208,836	59,489,600	61,719,236	103.75%
Depreciaciones		30,649,124	27,760,361	2,888,763	10.41%
Gastos financieros intereses y comisiones		43,243,954	34,278,793	8,965,161	26.15%
TOTAL GASTOS ORDINARIOS		5,829,084,675	4,861,134,855	967,949,820	19.91%
EXCEDENTE OPERACIONAL		197,617,335	156,505,685	41,111,650	26.27%
INGRESOS NO OPERACIONES					
Otros Ingresos (Aprovechamientos y Costas)		1,209,544	8,663,232	(7,453,688)	-86.04%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		1,209,544	8,663,232	(7,453,688)	-86.04%
EXCEDENTES NETOS	17	198,826,879	165,168,917	33,657,962	20.38%

Las notas 1 a 17 hacen parte integral de los Estados Financieros

JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO
Gerente General

PEDRO LUIS BUSTAMANTE CARDONA
Revisor Fiscal TP 10073-T

DANIEL ECHEVERRI URREGO
Contador TP 271013-T



**COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO LA COMUNA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)**

Datalle	Aportes Sociales	Reserva Proteccion Aportes	Reserva Desarrollo Emprerial Solidario	Superavit Valorizaciones	Excedentes Ejercicio	Ajustes por Adopción NIIF	Patrimonio Total
Saldo a Diciembre 31 de 2024	841,018,378	590,268,022	1,089,132,325	142,629,900	165,168,917	-	2,828,217,542
Capitalización de Asociados	58,514,134						58,514,134
Capital retirado por Asociados	24,072,385						24,072,385
Reserva Desarrollo Empesarial							-
Superavit por Valorizaciones				-			-
Distribución de Excedentes año 2025		33,033,783		-	165,168,917		198,202,700
Excedentes del Ejercicio					198,826,879		198,826,879
Ajustes por Adopción NIIF							-
Saldo a Diciembre 31 de 2025	875,460,127	623,301,805	1,089,132,325	142,629,900	198,826,879	-	2,929,351,036

Las notas 1 a 17 hacen parte integral de los Estados Financieros

JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO
Gerente General

PEDRO LUIS BUSTAMANTE CARDONA
Revisor Fiscal TP 10073-T

DANIEL ECHEVERRI URREGO
Contador TP 271013-T



**COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO LA COMUNA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)**

	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO ORIGINADOS EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente neto del ejercicio	198,826,879	165,168,917
Partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciaciones	30,649,124	27,760,361
EXCEDENTES OPERACIONALES ANTES DE CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO	229,476,003	192,929,278
(Aumentos) disminución Préstamos de Contingencia	0	0
(Aumentos) disminución Deudores por Prestacion de Servicios	0	0
Aumento Otras Cuentas por Cobrar	(232,945,471)	(491,081,556)
Aumento Provisiones	162,215,335	(83,494,840)
Aumento Beneficio a empleados	2,131,873	29,154,068
Disminución Cuentas por Pagar	(46,628,263)	(69,961,830)
Aumentos (disminución) cuentas por pagar Fondos	(111,154,127)	(135,130,397)
Aumentos (disminución) Deducciones de Nómina	0	0
Aumentos Impuestos por Pagar	26,860,230	6,658,079
Aumentos (disminución) Acreedores varios	0	0
Disminución Fondos Sociales de Ley	17,205,200	5,470,245
EFECTIVO NETO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIONES	47,160,780	(545,456,953)
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Compra de Propiedad Planta y Equipo	0	0
(Aumentos) disminución Adquisición de Inversiones	(17,799,124)	(14,154,157)
EFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	(17,799,124)	(14,154,157)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento Aportes Sociales	34,441,749	34,889,780
Aumentos (disminución) Aportes Readquiridos	0	0
Disminución Reservas Patrimoniales	33,033,783	55,010,811
Aumentos (disminución) Fondos Específicos	0	0
Distribución de Excedentes año 2022-2023	0	0
EFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	67,475,532	89,900,591
VARIACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	96,837,188	(469,710,519)
EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES AL INICIAR EL PERIODO	2,643,526,463	3,113,236,982
SALDO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DE AÑO	2,740,363,651	2,643,526,463

Las notas 1 a 17 hacen parte integral de los Estados Financieros

JUAN CAMILO RUIZ JARAMILLO
Gerente General

PEDRO LUIS BUSTAMANTE CARDONA
Revisor Fiscal TP 10073-T

DANIEL ECHEVERRI URREGO
Contador TP 271013-T