

COOPERATIVA MULTIACTIVA DE TRANSPORTADORES ESCOLARES Y ESPECIALES

NIT: 829.000.850-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE 2025 Y A 31 DICIEMBRE 2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	31/12/2025	31/12/2024
Actividades de operación		
Excedentes del periodo antes del ORI	350.216.832	262.928.859
Otro resultado integral ORI	0	-2.660.000
Excedentes del ejercicio	350.216.832	260.268.859
Partidas que no afectan el efectivo		
(+) depreciaciones	66.438.240	64.526.172
(+) Deterioro (provision)	14.007.240	3.798.331
(-) recuperación de deterioro	0	-2.800.593
(+) pérdida valoración de acciones	0	2.660.000
Efectivo generado en operación	430.662.312	328.452.769
Cambios partidas operacionales		
(+) disminución deudores	-59.906.251	0
(+) fondos sociales y mutuales	4.675.719	33.022.993
(-) aumento de construcciones en curso	-86.754.743	0
(+) aumento proveedores	0	37.823.330
(+) aumento obligaciones laborales	4.310.852	0
(+) aumento pasivo por retenciones y aportes laborales	0	2.708.214
(+) aumento otros pasivos	0	145.764.129
(-) aumento deudores	0	-5.670.746
(-) aumento de otras cuentas por cobrar	-225.150.348	-90.741.220
(-) disminución de otros pasivos	-80.715.196	0
(-) disminución cuentas por pagar	-27.149.885	-31.933.439
(-) disminución impuestos gravámenes y tasas	0	-46.233.887
(-) disminución obligaciones laborales	0	-11.964.728
(-) disminución pasivos estimados y provisiones	-5.948.379	-8.700.000
(+) disminución dividendos, participaciones y retornos	0	-159.882.465
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	-45.975.919	192.644.950
Actividades de inversión		
(-) pago de aportes sociales	-12.258.348	0
(-) compra de propiedad planta y equipo	-6.170.831	-27.422.877
(-) aumento otros activos	0	914.129
(+) disminución de inversiones	-4.073.017	28.806.984
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	-68.478.115	194.943.186
Actividades de financiación		
(+) aumento reserva protección de aportes	52.585.772	82.501.669
(+) Aumento fondo destinación específica	6.573.221	82.501.669
(+) aumento capital social	33.628.296	15.519.430
(-) pago de obligaciones financieras	-90.534.923	-125.048.451
(-) disminución excedentes	0	-151.919.486
(-) disminución en el patrimonio (otros fondos)	-958.200	0
Flujo de efectivo neto en actividades financieras	-67.183.949	98.498.017
Efectivo año anterior (inicio de actividad)	220.399.076	121.901.059
Efectivo al final del periodo	153.215.127	220.399.076

LILIANA MERCADO MOLINA
Representante legal

ELKIN JORGE NAVAS LARIOS
Contador público
T.P. 182617-T

LORENZO QUINTERO SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 164531-T