

COMPROMISO EMPRESARIAL PARA EL RECICLAJE COLOMBIA
NIT. 900.304.004-1

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	2025	2024
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalentes	3	\$ 3.818.710.419	\$ 3.959.734.288
Instrumentos Financieros	4 y 5	\$ 748.507.660	\$ 338.992.894
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 4.567.218.079	\$ 4.298.727.182
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	6	\$ 35.808.808	\$ 34.059.391
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 35.808.808	\$ 34.059.391
TOTAL ACTIVO		\$ 4.603.026.887	\$ 4.332.786.573
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras		\$ 4.659.944	\$ 175.976
Costos y Gastos por Pagar	7	\$ 107.034.502	\$ 49.457.968
Impuestos por Pagar	8	\$ 132.765.665	\$ 122.877.118
Beneficios a Empleados	9	\$ 105.691.661	\$ 124.274.299
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 350.151.772	\$ 296.785.361
PASIVO NO CORRIENTE			
Otros Pasivos	10	\$ 2.126.988.413	\$ 2.521.652.331
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 2.126.988.413	\$ 2.521.652.331
TOTAL PASIVO		\$ 2.477.140.185	\$ 2.818.437.692
PATRIMONIO			
Fondo Social	11	\$ 313.906.591	\$ 241.125.000
Perdidas Acumuladas		-\$ 14.703.101	\$ 920.094
Excedentes 2024	12	\$ 542.478.424	\$ 145.484.262
Resultado del periodo	13	\$ 1.284.204.788	\$ 1.126.819.526
TOTAL PATRIMONIO		\$ 2.125.886.702	\$ 1.514.348.881
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 4.603.026.887	\$ 4.332.786.573

Las notas que se anexan son parte integral de estos Estados Financieros

Laura Reyes Castellanos (Mar 24, 2026 08:04:43 CDT)

Laura Lucía Reyes Castellanos
Representante Legal
(Ver Certificación Adjunta)

Jeimy Paola Garzon Patiño
Contador Público
T.P 349801 - T

(Ver Certificación Adjunta)

Liliana Buitrago Osorio
Revisor Fiscal
TP 93977 -T

Designado por HB Consultores S.A.S.
(Ver opinión adjunta)

COMPROMISO EMPRESARIAL PARA EL RECICLAJE COLOMBIA

NIT. 900.304.004-1

ESTADO DE ACTIVIDADES

POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(Cifras en pesos Colombianos)

CONCEPTO	Nota	2025	2024
INGRESOS			
INGRESOS			
Cuota de Sostenimiento		\$ 858.080.363	\$ 730.502.595
Proyectos		\$ 2.744.875.992	\$ 2.641.905.617
Donaciones		\$ 96.073.039	\$ 0
TOTAL INGRESOS	14	\$ 3.699.029.394	\$ 3.372.408.212
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración y Proyectos		\$ 2.542.351.548	\$ 2.457.483.556
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	15	\$ 2.542.351.548	\$ 2.457.483.556
Excedente Operacional		\$ 1.156.677.846	\$ 914.924.656
OTROS INGRESOS			
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	16	\$ 167.658.062	\$ 259.886.497
OTROS GASTOS			
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	17	\$ 32.821.306	\$ 47.324.004
Excedente No Operacional		\$ 134.836.756	\$ 212.562.493
Excedente de Ejercicios antes de impuestos	13	\$ 1.291.514.602	\$ 1.127.487.150
Impuestos de Renta	18	\$ 7.309.816	\$ 667.624
Excedente de Ejercicios despues de impuestos		\$ 1.284.204.788	\$ 1.126.819.526

Las notas que se anexan son parte integral de estos Estados Financieros

Laura Reyes Castellanos (Mar 24, 2026 08:04:43 CDT)

Laura Lucia Reyes Castellanos

Representante Legal

(Ver Certificación Adjunta)

Jeimy Paola Garzon Patiño

Contador Público

T.P 349801 - T

(Ver Certificación Adjunta)

Liliana Buitrago Osorio

Revisor Fiscal

TP 93977 -T

Designado por HB Consultores S.A.S.

(Ver opinión adjunta)

COMPROMISO EMPRESARIAL PARA EL RECICLAJE COLOMBIA

NIT. 900.304.004-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO

Año Terminado al 31 de diciembre de 2025, 2024 y 2023

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	FONDO SOCIAL	FORTALECIMIENTO PATRIMONIAL	RESULTADO ACUMULADO POR CONVERSION	BENEFICIO NETO	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a 31 de Diciembre de 2023	\$ 53.125.000	\$ 0	\$ 920.094	\$ 223.665.312	\$ 895.903.096	\$ 1.173.613.502
Traslados a Reservas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 895.903.096	-\$ 895.903.096	\$ 0
Fortalecimiento Patrimonial	\$ 0	\$ 188.000.000	\$ 0	-\$ 188.000.000	\$ 0	\$ 0
Ejecucion Excedentes	\$ 0	\$ 0	\$ 0	-\$ 786.084.146	\$ 0	-\$ 786.084.146
Excedente del Ejercicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.126.819.526	\$ 1.126.819.526
Saldo a 31 de Diciembre de 2024	\$ 53.125.000	\$ 188.000.000	\$ 920.094	\$ 145.484.262	\$ 1.126.819.526	\$ 1.514.348.881
Traslados a Reservas	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.126.819.526	-\$ 1.126.819.526	\$ 0
Fortalecimiento Patrimonial	\$ 0	\$ 72.781.591	\$ 0	-\$ 72.781.591	\$ 0	\$ 0
Ejecucion Excedentes	\$ 0	\$ 0	-\$ 15.623.196	-\$ 657.043.772	\$ 0	-\$ 672.666.968
Excedente del Ejercicio	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 1.284.204.788	\$ 1.284.204.788
Saldo a 31 de Diciembre de 2025	\$ 53.125.000	\$ 260.781.591	-\$ 14.703.102	\$ 542.478.424	\$ 1.284.204.788	\$ 2.125.886.701

Las notas que se anexan son parte integral de los estados financieros.



Laura Reyes Castellanos (Mar 24, 2026 08:04:43 CDT)

Laura Lucia Reyes Castellanos
Representante Legal

(Ver Certificación Adjunta)



Jeimy Paola Garzon Patiño
Contador Publico

T. P. 349801 - T

(Ver Certificación Adjunta)



Liliana Buitrago Osorio.

Revisor Fiscal

TP 93977-T

Miembro de HB Consultores S.A.S.

(Ver opinión adjunta)

COMPROMISO EMPRESARIAL PARA EL RECICLAJE COLOMBIA

NIT. 900.304.004-1

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2025	2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
RESULTADO DEL PERIODO	\$ 1.284.204.788	\$ 1.126.819.526
+ (-)PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
Depreciación	\$ 11.904.733	\$ 75.649.089
Efectivo Generado en Operación	\$ 1.296.109.521	\$ 1.202.468.615
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
(Aumento) disminución de deudores	-\$ 409.514.766	\$ 172.057.281
Aumento (Disminución) proveedores	\$ 4.483.969	-\$ 50.276.408
Aumento (Disminución) cuentas por pagar	\$ 67.465.084	\$ 45.540.085
Aumento (Disminución) Beneficios a empleados	-\$ 18.582.640	-\$ 13.514.569
Aumento (Disminución) Otros pasivos	-\$ 394.663.918	\$ 222.050.505
Flujo de Efectivo neto en actividades de operación	\$ 545.297.249	\$ 1.578.325.509
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Aumento en Propiedad y Planta y Equipo	-\$ 13.654.150	-\$ 74.713.914
Flujo de Efectivo neto en actividades de inversión	-\$ 13.654.150	-\$ 74.713.914
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Reinversión de Excedentes	-\$ 672.666.968	-\$ 786.084.146
Flujo de Efectivo neto en actividades de financiación	-\$ 672.666.968	-\$ 786.084.146
(DISMINUCION) AUMENTO EN EL EFECTIVO	-\$ 141.023.869	\$ 717.527.449
Saldo del efectivo al inicio del mes / año	\$ 3.959.734.288	\$ 3.242.206.839
Saldo del efectivo a la fecha del balance	\$ 3.818.710.419	\$ 3.959.734.288

Laura Reyes Castellanos (Mar 24, 2026 08:04:43 CDT)

Laura Lucia Reyes Castellanos
Representante Legal
(Ver Certificación Adjunta)

Jeimy Paola Garzon Patiño
Contador Público
T. P. 349801 - T
(Ver Certificación Adjunta)

Liliana Buitrago Osorio
Revisor Fiscal
TP 93977 -T
Designado por HB Consultores S.A.S.
(Ver opinión adjunta)