

ASOCIACION RECOLECTORA DE RECICLAJE DE COLOMBIA						
NIT 901,239,650						
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA						
ACTIVO	NOTA	AÑO 2025	%	AÑO 2024	%	VARIACION
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFEC	4	225.894.019,23	24,87%	118.181.827,60	14,57%	-107.712.191,63
CUENTAS POR COBRAR	5	365.678.672,60	40,25%	146.851.818,98	18,10%	-218.826.853,62
CLIENTES		274.501.687,58	30,22%	84.188.808,76	10,38%	-190.312.878,82
ANTICIPOS		60.599.985,02	6,67%	27.640.010,22	3,41%	-32.959.974,80
IMPUESTOS		30.577.000,00	3,37%	35.023.000,00	4,32%	4.446.000,00
INVENTARIOS	6	47.471.528,66	5,23%	276.828.040,78	34,12%	229.356.512,12
MATERIALES Y SUMINISTROS		47.471.528,66	5,23%	276.828.040,78	34,12%	229.356.512,12
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		639.044.220,49	70,35%	541.861.687,36	66,79%	-97.182.533,13
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	269.377.775,44	29,65%	269.377.775,44	33,21%	-
MAQUINARIA Y EQUIPO		14.000.000,00	1,54%	14.000.000,00	1,73%	-
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		308.590.000,00	33,97%	308.590.000,00	38,04%	-
EQUIPO PROC DE DATOS		4.660.218,44	0,51%	4.660.218,44	0,57%	-
DEPRECIACION		-57.872.443,00	-6,37%	-57.872.443,00	-7,13%	-
TOTAL ACTIVO		908.421.995,93	100,00%	811.239.462,80	100,00%	-97.182.533,13
PASIVO						
OBLIGACIONES FINANCIERAS	8	315.887.875,00	78,02%	199.067.298,39	54,32%	-116.820.576,61
ACREEDORES	9	36.388.992,19	8,99%	72.903.731,16	19,89%	36.514.738,97
IMPUESTO	11	13.755.000,00	3,40%	5.712.086,03	1,56%	-8.042.913,97
BENEFICIOS A LOS TRABAJADORES	10	22.946.697,00	5,67%	16.297.641,00	4,45%	-6.649.056,00
OTROS PASIVOS	12	15.925.400,00	3,93%	72.489.594,00	19,78%	56.564.194,00
TOTAL PASIVO		404.903.964,19	100,00%	366.470.350,58	100,00%	-38.433.613,61
APORTES SOCIALES	13	1.000.000,00	0,20%	1.000.000,00	0,22%	-
EXCEDENTES DEL EJERCICIO	13	502.518.031,74	99,80%	216.378.756,83	48,65%	-286.139.274,91
EXCEDENTES SIN EJECUTAR	13	0,00		227.390.355,39	51,13%	227.390.355,39
TOTAL PATRIMONIO		503.518.031,74	100,00%	444.769.112,22	100,00%	-58.748.919,52
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		908.421.995,93	100,00%	811.239.462,80	100,00%	97.182.533,13

DANIELA ZULETA FERNANDEZ
C.C. 1.035.860.254
REPRESENTANTE LEGAL

NATALIA FINET GOMEZ BETANCUR
REVISORA FISCAL
TP 183140-T

LUIS ALBERTO ECHAVARRIA QUINTERO
CONTADOR PUBLICO
TP 54215-T

NOTA 4. Efectivo y Equivalentes	31/12/2025	31/12/2024
Efectivo	\$ -	\$ -
Bancos	\$ 225.894.019,23	\$ 118.181.827,60
Total	\$ 225.894.019,23	\$ 118.181.827,60

NOTA 5. Deudores comerciales y otras d	31/12/2025	31/12/2024
Clientes	\$ 274.501.687,58	\$ 84.188.808,76
Anticipos	\$ 60.599.985,02	\$ 27.640.010,22
Impuestos	\$ 30.577.000,00	\$ 35.023.000,00
Total	\$ 365.678.672,60	\$ 146.851.818,98

NOTA 6. Inventarios	31/12/2025	31/12/2024
Materiales y suministros	\$ 47.471.528,66	\$ 276.828.040,78
Total	\$ 47.471.528,66	\$ 276.828.040,78

NOTA 7. Propiedad, planta y equipo	31/12/2025	31/12/2024
Maquinaria y Equipo	\$ 14.000.000,00	\$ 14.000.000,00
Flota y Equipo de transporte	\$ 308.590.000,00	\$ 308.590.000,00
Equipo Procesamiento de datos	\$ 4.660.218,44	\$ 4.660.218,44
Depreciacion Acumulada	\$ -57.872.443,00	\$ -57.872.443,00
Total	\$ 269.377.775,44	\$ 269.377.775,44

NOTA 8. Obligaciones Financieras	31/12/2025	31/12/2024
Pagares	\$ 195.673.317,00	\$ 23.333.335,00
Leasing Financiero	\$ 117.525.760,00	\$ 170.690.740,00
Tarjeta de Credito	\$ 2.688.798,00	\$ 5.043.223,39
Total	\$ 315.887.875,00	\$ 199.067.298,39

NOTA 9. Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	31/12/2025	31/12/2024
Proveedores Nacionales	\$ 18.311.203,27	\$ -
Costos y gastos por pagar	\$ 18.077.788,92	\$ 63.022.631,16
Aportes seguridad social	\$ 15.925.400,00	\$ 9.881.100,00
Total	\$ 52.314.392,19	\$ 72.903.731,16

NOTA 10. Obligaciones por beneficios a empleados	31/12/2025	31/12/2024
Salarios	\$ -	\$ -
Prestaciones consolidadas	\$ 22.946.697,00	\$ 16.297.641,00
Total	\$ 22.946.697,00	\$ 16.297.641,00

NOTA 11. Cuentas por pagar por impuestos corrientes	31/12/2025	31/12/2024
Retencion en la fuente	\$ 13.755.000,00	\$ 5.541.205,00
Retencion por Ica	\$ -	\$ 170.881,03
Total	\$ 13.755.000,00	\$ 5.712.086,03

NOTA 12. Otros Pasivos No financieros	31/12/2025	31/12/2024
Anticipo Clientes	\$ -	\$ 4.000.000,00
Tarifa Aprovechamiento	\$ -	\$ 68.489.594,00
Total	\$ -	\$ 72.489.594,00

NOTA 13. Patrimonio	31/12/2025	31/12/2024
Aportes sociales	\$ 1.000.000,00	\$ 1.000.000,00

Excedentes sin ejecutar	\$	-	\$	227.390.355,39
Excedentes del Ejercicio	\$	502.518.031,74	\$	216.378.756,83
Total	\$	503.518.031,74	\$	444.769.112,22

NOTA 14. Ingreso por Actividad Ordinaria		31/12/2025		31/12/2024
Venta materiales reciclables	\$	8.108.515.478,00	\$	6.210.127.020,00
Tarifa de Aprovechamiento	\$	592.427.718,40	\$	244.362.988,50
Total Ingresos Brutos	\$	8.700.943.196,40	\$	6.454.490.008,50
Devoluciones en venta	\$	-289.181.153,00	\$	-246.866.022,00
Total Ingresos Netos	\$	8.411.762.043,40	\$	6.207.623.986,50

NOTA 15. Costo del Ingreso		31/12/2025		31/12/2024
Costo materiales reciclables	\$	5.789.282.928,00	\$	4.384.364.960,00
Total	\$	5.789.282.928,00	\$	4.384.364.960,00

NOTA 16. Gastos de Administracion		31/12/2025		31/12/2024
Gastos de personal	\$	693.732.992,50	\$	279.218.359,20
Honorarios	\$	42.880.818,00	\$	5.500.000,00
Arrendamientos	\$	122.708.200,00	\$	123.343.000,00
Seguros	\$	24.473.958,00	\$	37.444.670,18
Aseo y vigilancia	\$	6.139.815,53	\$	3.225.166,00
Adecuacion e instalacion	\$	30.667.303,00	\$	-
Impuestos	\$	86.008.015,00	\$	101.463.850,00
Transportes	\$	87.476.649,75	\$	33.090.000,00
Servicios publicos	\$	65.428.312,54	\$	40.940.410,40
Correo, portes y telegramas	\$	5.257.250,00	\$	2.233.000,00
Gastos legales	\$	6.392.518,00	\$	1.985.900,00
Mantenimiento Construcciones	\$	46.687.591,57	\$	19.938.313,56
Mantenimiento maquinaria y equipo	\$	7.441.203,38	\$	134.622,00
Mantenimiento equipo de oficina	\$	1.438.561,00	\$	1.838.571,00
Mantenimiento Computacion	\$	13.197.082,00	\$	11.334.649,00
Mantenimiento flota y equipo de transporte	\$	101.043.522,15	\$	72.392.760,60
Gastos de representacion	\$	4.093.110,00	\$	-
Gastos de viaje	\$	-	\$	48.300,00
Depreciaciones	\$	-	\$	31.523.979,00
Casino y restaurantes	\$	4.027.989,00	\$	2.108.422,00
Embases y empaques	\$	81.296.834,00	\$	34.187.848,00
Ferreteria	\$	136.156.236,58	\$	78.852.531,40
Parqueaderos	\$	1.235.000,00	\$	6.213.000,00
Suministros	\$	274.389.481,00	\$	504.557.228,00
Elementos de aseo y cafeteria	\$	17.654.740,41	\$	6.996.784,05
Utiles y papeleria	\$	5.132.284,43	\$	2.790.519,43
Combustibles y lubricantes	\$	143.038.061,24	\$	99.420.731,45
Otros Diversos	\$	4.139.000,00	\$	825.000,00
Total	\$	2.012.136.529,08	\$	1.501.607.615,27

NOTA 17. Otros Ingresos		31/12/2025		31/12/2024
Financieros	\$	1.591.338,00	\$	-
Descuentos comerciales	\$	-	\$	2.753.265,85
Total	\$	1.591.338,00	\$	2.753.265,85

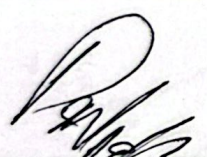
NOTA 18. Gastos financieros		31/12/2025		31/12/2024
Gastos bancarios	\$	9.190.417,34	\$	3.587.053,87
Comisiones	\$	9.183.710,24	\$	10.363.656,75

Intereses	\$	49.402.585,00	\$	53.797.758,00
Descuentos comerciales	\$	2.387.250,00	\$	10.664.434,00
Impuestos Asumidos	\$	-	\$	324.351,65
Costos y gastos no deducibles	\$	-	\$	138.400,00
Gravamen financiero	\$	39.251.930,00	\$	27.718.694,65
Multas, sanciones y litigios	\$	-	\$	1.431.571,00
Total	\$	109.415.892,58	\$	108.025.919,92

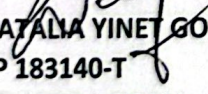
NOTA 19. Excedentes del ejercicio		31/12/2025		31/12/2024
Excedentes	\$	502.518.031,74	\$	216.378.757,16
Total	\$	502.518.031,74	\$	216.378.757,16

INGRESOS POSITIVOS	16	1.072.784.929	1.223.888.127
INGRESOS OPERATIVOS		502.518.031,74	216.378.757,16
INGRESOS FINANCIEROS	17	1.489.774	5.721.094
INGRESOS FINANCIEROS	18	109.015.000	108.025.919,92
INGRESOS GASTOS			
EXCEDENTES ANTES IMPUESTOS	19	502.518.031,74	216.378.757,16
EXCEDENTES IMPUESTOS			
EXCEDENTES NETOS DESPUES IMPUESTOS		502.518.031,74	216.378.757,16

ASOCIACION RECOLECTORA DE RECICLAJE DE COLOMBIA			
NIT 901.239.650			
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL			
PERIODOS TERMINADOS A:			
	NOTAS	DIC 31-2025	DIC 31 2024
INGRESO	14	8.411.762.043	6.207.623.987
COSTO INGRESO	15	5.789.282.928	4.384.364.960
EXCEDENTE POR UTILIDAD		2.622.479.115	1.823.259.026
GASTOS ADMITIVOS	16	2.012.136.529	1.501.607.615
EXCEDENTE OPERATIVO		610.342.586	321.651.411
OTROS INGRESOS	17	1.591.338	2.753.266
GASTOS FINANCIEROS	18	109.415.892	108.025.920
OTROS GASTOS		-	-
EXCEDENTES ANTES IMPUESTOS	19	502.518.032	216.378.757
EXCEDENTES BRUTOS		502.518.032	216.378.757
EXCEDENTES NETOS EJERCICIO		502.518.032	216.378.757



DANIELA ZULETA FERNANDEZ
 C.C. 1.035.860.254
 REPRESENTANTE LEGAL

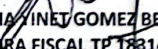

LUIS ALBERTO ECHAVARRIA QUINTERO
 CONTADOR PUBLICO
 TP 54215-T


NATALIA YINET GOMEZ BETANCUR
 TP 183140-T
 REVISORA FISCAL

ASOCIACION RECOLECTORA DE RECICLAJE DE COLOMBIA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	ENE 01 A DIC 31/25		ENE 01 A DIC 31/24	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
A. EXCEDENTES DEL PERIODO	502.518.032	502.518.032	216.378.757	216.378.757
B. PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		0		31.523.979
4. DEPRECIACION	0		31.523.979	
C. EFECTIVO GENERADO EN OPERACION (A+B)		502.518.032		247.902.736
D. CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		(67.857.305)		(133.057.557)
12. DISMINUCION (AUMENTO) EN CUENTAS X COBRAR	(218.826.854)		(55.479.358)	
13. DISMINUCION (AUMENTO) DE INVENTARIOS	229.356.512		(208.608.049)	
14. DISMINUCION (AUMENTO) DE GASTOS POR PAGAR	(36.514.739)		59.549.828	
15. AUMENTO PROVEEDORES	0		0	
17. DISMINUCION (AUMENTO) DE IMPUESTOS POR PAGAR	8.042.914		(96.914)	
18. AUMENTO EN PRESTACIONES SOCIALES	6.649.056		(592.658)	
22. AUMENTO (DISMINUCION) DE OTROS PASIVOS	(56.564.194)		72.169.594	
E. FLUJO EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION (C+D)		434.660.727		114.845.178
F. FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACT. DE INVERSION		0		(63.765.566)
17. COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0		(63.765.566)	
G. FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACT. DE FINANC.		(326.948.536)		(78.488.463)
20. DISMINUCION OBLIGACIONES BANCARIAS	116.820.577		(78.488.463)	
21. APLICACION DE EXCEDENTES	(443.769.112)			
22. APORTES SOCIALES			0	
H. AUMENTO (DISMINUCION) EN EFECTIVO (E+F+G)		107.712.192		(27.408.850)
I. EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		118.181.828		145.590.678
J. EFECTIVO A FIN DE AÑO (H+I)		225.894.019		118.181.828


DANIELA ZULETA FERNANDEZ
 C.C. 1.035.860.254
 REPRESENTANTE LEGAL

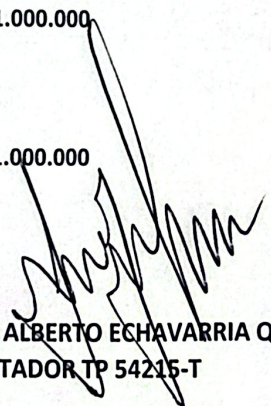

NATALIA YINET GOMEZ BETANCUR
 REVISORA FISCAL TP 183140-T

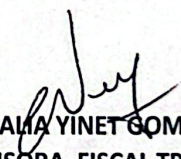

LUIS ALBERTO ECHAVARRIA QUINTERO
 CONTADOR PUBLICO
 TP 54215 T

ASOCIACION RECOLECTORA DE RECICLAJE DE COLOMBIA
NIT 901239650
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2025

	EXCEDENTES EJERCICIO ANTERIOR	CAPITAL	IMPACTO POR CONVERGENCIA	EXCEDENTES DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO ENERO 01 DE 2025	443.769.112	1.000.000	-	-	444.769.112
Aplicación Excedentes	-				-
Resultado del ejercicio	443.769.112			502.518.032	502.518.032
SALDO DIC 31 DE 2025	-	1.000.000	-	502.518.032	503.518.032


DANIELA ZULETA FERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL


LUIS ALBERTO ECHAVARRIA Q
CONTADOR TP 54215-T


NATALIA YINET GOMEZ BETANCUR
REVISORA FISCAL TP183140-T