



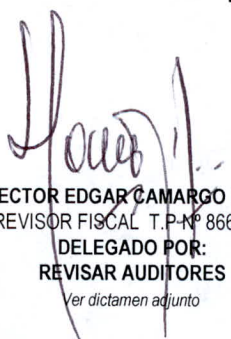
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
 COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ E.S.P D.C. LTDA. - COOACUEDUCTO
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



ACTIVO	NOTA	2025	2024	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes de efectivo	5	22.438.720	15.371.303	7.067.417	45,98%
Cartera de Créditos	6	24.417.067	23.738.321	678.746	2,86%
Cuentas por cobrar y otras	7	137.313	196.533	(59.220)	-30,13%
Activos por impuestos corrientes	7	145.447	100.016	45.431	45,42%
Total activo corriente		47.138.547	39.406.173	7.732.375	19,62%
Activo no corriente					
Cartera de Créditos	6	105.555.647	106.949.280	(1.393.633)	-1,30%
Otros activos financieros	8	22.994.229	18.341.950	4.652.279	25,36%
Activos Intangibles	9	18.820	44.823	(26.003)	-58,01%
Propiedades, planta y equipo	10	10.043.856	5.340.719	4.703.137	88,06%
Total activo no corriente		138.612.552	130.676.772	7.935.781	6,07%
Total del activo		185.751.099	170.082.945	15.668.154	9,21%
PASIVO					
Pasivo corriente					
Depositos y créditos	11	48.934.455	36.302.508	12.631.947	34,80%
Cuentas por pagar y otras	12	826.838	1.528.842	(702.004)	-45,92%
Pasivos por beneficios a empleados	13	303.494	270.891	32.603	12,04%
Pasivo por impuesto corriente	14	87.515	99.260	(11.745)	-11,83%
Otros Pasivos corrientes	15	1.613.382	1.473.222	140.160	9,51%
Total pasivo corriente		51.765.684	39.674.723	12.090.961	30,48%
Pasivo no corriente					
Depositos y créditos	11	37.303.566	46.319.043	(9.015.477)	-19,46%
Pasivos por beneficios a empleados	13	410.277	407.600	2.677	0,66%
Otros pasivos no corrientes	15	3.563.706	1.696.331	1.867.374	110,08%
Total pasivo no corriente		41.277.549	48.422.974	(7.145.426)	-14,76%
Total del pasivo		93.043.233	88.097.696	4.945.537	5,61%
PATRIMONIO					
Capital Social	16	66.795.546	61.596.602	5.198.944	8,44%
Reservas	16	12.471.863	11.944.525	527.338	4,41%
Fondos de destinacion Especifica	16	1.139.757	1.139.570	187	0,02%
Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	17	3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%
Excedentes y/o Perdidas no realizadas (ORI)	17	9.267.995	4.667.674	4.600.321	98,56%
Total del patrimonio		92.707.866	81.985.248	10.722.618	13,08%
Total del pasivo y del patrimonio		185.751.099	170.082.945	15.668.154	9,21%


 NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ
 GERENTE GENERAL


 WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ
 CONTÁBORA (e)
 T.P. N° 299882-T


 HECTOR EDGAR CAMARGO LARA
 REVISOR FISCAL T.P. N° 86673-T

DELEGADO POR:
 REVISAR AUDITORES

Ver dictamen adjunto



ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
 COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ E.S.P D.C. LTDA. - COOACUEDUCTO
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



NOTA	2025	2024	AUMENTOS (DISMINUC)	ANALISIS HORIZO.	
			\$	%	
Ingresos por cartera de creditos	18	19.775.004	19.641.694	133.310	0,68%
Costo de ventas	19	(5.463.143)	(6.068.879)	(605.736)	-9,98%
Excedentes brutos		14.311.861	13.572.815	739.046	5,45%
Gastos de administración	20	(11.546.903)	(11.605.346)	(58.443)	-0,50%
Otros ingresos / (gastos)	21	(1.499.236)	(910.645)	(588.591)	-64,63%
Excedentes (pérdida) operacional		1.265.722	1.056.824	208.898	19,77%
Ingresos financieros	22	1.766.984	1.580.053	186.931	11,83%
Excedentes (pérdida) no operacional		1.766.984	1.580.053	186.931	11,83%
Excedentes (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta		3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%
Excedentes (pérdida) neta procedente de operaciones		3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%
Excedentes (pérdida) neta		3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%
De los Excedentes (pérdida) neta del año		3.032.705	2.636.877	395.828	15,01%

NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ
 GERENTE GENERAL

WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ
 CONTADORA (e)
 T.P. N° 299882-T

HECTOR EDGAR CAMARGO LARA
 REVISOR FISCAL T.P. N° 86673-T
 DELEGADO POR:
 REVISAR AUDITORES

Ver dictamen adjunto


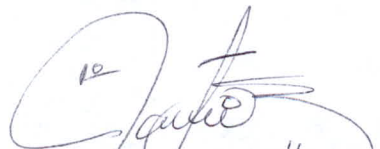

Las notas adjuntas hacen parte integrante de los Estados Financieros



ESTADO FLUJO DE EFECTIVO IFRS 2025-2024
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ E.S.P D.C. LTDA. - COOACUEDUCTO
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



	EJERCICIO 2025	EJERCICIO 2024
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE EXPLOTACIÓN (I)	(1.612.546)	(12.946.659)
Excedentes del ejercicio	3.032.705	2.636.877
Ajustes al resultado:	(264.391)	331.641
- Depreciación P.P y E	117.916	97.147
- Deterioros de Cartera	2.529.913	4.985.760
- Amortización	87.501	51.406
- Recuperación de Deterioro y Resultado	(2.999.721)	(4.802.672)
Cambios en el capital	42.518.540	44.790.018
- Cartera de Crédito	36.426.497	35.469.338
- Activos por Impuestos corrientes	45.431	24.471
- Otros activos Financieros corrientes	4.652.279	10.457.865
- Pasivo por Beneficios a Empleados	29.926	42.463
- Acreedores y otras cuentas a pagar	702.004	780.041
- Pasivos por impuestos corrientes	11.745	3.307
- Otros pasivos corrientes Fondos	650.658	(1.987.467)
Otros flujos de efectivo de las actividades de explotación	(46.899.400)	(60.705.195)
- Recuperación Deudores y otras cuentas a cobrar no Corrientes	(46.899.400)	(60.705.195)
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN (II)	151.198	(110.402)
Pagos por inversiones	151.198	(110.402)
- Inmovilizado intangible	(61.499)	(67.333)
- Inmovilizado material PPy E	(63.981)	(166.185)
- Compra de Aportes	276.678	123.116
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN (III)	8.528.765	13.274.817
Cobros y pagos por instrumentos de patrimonio		
- Aumentos de Capital Social	7.260.617	6.601.995
Cobros y pagos por instrumentos de pasivo financiero	1.268.148	6.672.822
- Depósitos	3.606.500	8.783.450
- Retiro de Aportes	(2.338.352)	(2.110.628)
AUMENTO/DISMINUCIÓN NETA DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES (I+II+III+IV)	7.067.417	217.756
Efectivo o equivalentes al comienzo del ejercicio	15.371.303	15.153.547
EFECTIVO O EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	22.438.720	15.371.303

 NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ GERENTE GENERAL	 WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ CONTADORA (e) T.P. No. 299882-T	 HECTOR EDGAR CAMARGO LARA REVISOR FISCAL T.P. N° 86673-T DELEGADO POR REVISAR AUDITORES <i>Ver dictamen adjunto</i>
--	---	---



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
COOPERATIVA DE TRABAJADORES Y PENSIONADOS DE LA EMPRESA DE
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DE BOGOTÁ E.S.P D.C. LTDA. - COOACUEDUCTO
 Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos (COP)



	Capital Social	Reservas	Fondos de Destinación Especifica	Excedentes y/o Perdidas del Ejercicio	Excedentes y/o Perdidas no Realizadas (ORI)	Total Patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2024	56.982.120	11.496.570	1.138.979	2.240.366	4.667.674	76.525.710
Excedente (pérdida) neta	0	0	0	2.636.877	0	2.636.877
Total resultados integrales	56.982.120	11.496.570	1.138.979	4.877.243	4.667.674	79.162.586
Revalorización de aportes	4.614.483	0	0	0	0	4.614.483
Distribución de Excedentes	0	0	0	(2.240.366)	0	(2.240.366)
Constitución de reservas	0	447.955	591	0	0	448.546
Saldo al 31 de diciembre de 2024	61.596.603	11.944.525	1.139.570	2.636.877	4.667.674	81.985.248
Excedente (pérdida) neta	0	0	0	3.032.705	0	3.032.705
Total resultados integrales	61.596.603	11.944.525	1.139.570	5.669.582	4.667.674	85.017.953
Aportes Asociados	7.260.617	0	0	0	0	7.260.617
Compra de Aportes	276.678	0	0	0	0	276.678
Retiro de Aportes	(2.338.352)	0	0	0	0	(2.338.352)
Distribución de Excedentes	0	0	0	(2.636.877)	0	(2.636.877)
Constitución de Reservas	0	527.338	187	0	0	527.525
Superavit por Valorización	0	0	0	0	4.600.321	4.600.321
Saldo al 31 de diciembre de 2025	66.795.546	12.471.863	1.139.757	3.032.705	9.267.995	92.707.866

NIDIA ISABEL CORRECHA RAMIREZ
GERENTE GENERAL

WENDY TATIANA OLIVARES GONZALEZ
CONTADORA (e)
T.P. N° 299882-T

HECTOR EDGAR CAMARGO LARA
REVISOR FISCAL T.P N° 86673-T
DELEGADO POR
REVISAR AUDITORES

Ver dictamen adjunto