

Asociacion de Recicladores Pedro Leon Trabuchi

NIT: 830.032.354 - 0

Estado de Situación Financiera
(Expresado en Miles de Pesos Colombianos)
Corte a 31 de Diciembre de 2025

Nota	Año 2025	Año 2024	Variación absoluta	Variación porcentual
------	----------	----------	--------------------	----------------------

Activo

Activo corriente

Efectivo y equivalentes a efectivo	5	2,537,882,099	2,394,201,487	143,680,612	
Cuentas por cobrar	7	1,041,651,483	347,375,562	694,275,921	
Inventario	6	141,549,516	197,664,061 -	56,114,545	
Total activo corriente		3,721,083,099	2,939,241,111	781,841,988	26.60%

Activos fijos

Construcciones y edificaciones	7	450,000,000	450,000,000	-	
Maquinaria y equipo	7	83,151,932	99,610,498 -	16,458,566	
Equipo de oficina	7	4,500,000	4,500,000	-	
Equipo de computación y comunicación	7	10,090,500	4,200,000	5,890,500	
Flota y equipo de transporte	7	233,127,741	110,000,000	123,127,741	
Depreciación acumulada	7 -	223,832,991 -	183,561,472 -	40,271,519	
Total activos fijos		557,037,182	484,749,026	72,288,156	14.91%

Activo no corriente

Pagina web		-	-	-	
Licencias	9	21,200,799	18,660,799	2,540,000	
Amortización acumulada	9 -	2,800,000 -	2,800,000	-	
Total activo no corriente		18,400,799	15,860,799	2,540,000	16.01%

Total Activo

4,296,521,079	3,439,850,936	856,670,144	24.90%
----------------------	----------------------	--------------------	---------------

Pasivo

Pasivo corriente

Cuentas corrientes por pagar	10	664,266,950	450,005,930	214,261,020	
Total pasivo corriente		664,266,950	450,005,930	214,261,020	47.61%

Otros Pasivos

Ingresos recibidos para terceros	12	2,642,840,038	2,214,117,429	428,722,609	
Total otros pasivos		2,642,840,038	2,214,117,429	428,722,609	19.36%

Total Pasivo

3,307,106,988	2,664,123,359	642,983,629	24.13%
----------------------	----------------------	--------------------	---------------

Patrimonio

Aportes sociales	13	14,114,000	14,114,000	-	
Fondo especial	13	18,894,130	18,894,130	-	
Reservas estatutarias	13	308,333,417	308,333,417	-	
Excedentes acumulados	13	434,386,029	224,595,693	209,790,336	
Excedente del ejercicio	13	213,686,515	209,790,336	3,896,178	

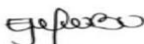
Total Patrimonio

989,414,091	775,727,576	213,686,515	27.55%
--------------------	--------------------	--------------------	---------------

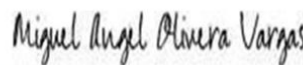
Total Pasivo + Patrimonio	4,296,521,079	3,439,850,935		
---------------------------	---------------	---------------	--	--



OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ
C.C: 52.513.920
Representante Legal



ESLENDI YESENIA PINZON BELTRAN
C.C: 1.012.390.037
Contador Publico
T.P: 214997 - T



MIGUEL ANGEL OLIVERA VARGAS
C.C: 1.032.491.949
Revisor Fiscal
T.P: 282851 - T

Asociacion de Recicladores Pedro Leon Trabuchi

NIT: 830.032.354 - 0

Estado de Resultados

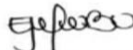
(Expresado en Miles de Pesos Colombianos)

Corte a 31 de Diciembre de 2025

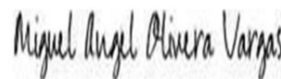
	Nota	Año 2025	Año 2024	Variación absoluta	Variación porcentual
Ingresos por actividades ordinarias		8,714,593,706	7,874,090,796	840,502,910	10.67%
Venta de material reciclable	15	8,517,762,856	7,874,090,796	643,672,060	
Subvenciones	15	196,830,850	-		
Costo de ventas		7,369,965,886	6,391,137,979	978,827,907	15.32%
Costo de venta material reciclable	16	7,369,965,886	6,391,137,979	978,827,907	
Excedente bruto		1,344,627,820	1,482,952,817	- 138,324,997	-9.33%
Gastos operacionales y administrativos		1,123,603,007	1,266,382,913	- 142,779,906	-11.27%
Honorarios	17	68,917,801	79,969,583	- 11,051,782	
Impuestos	17	123,411,547	113,235,538	10,176,009	
Arrendamientos	17	343,649,900	357,291,451	- 13,641,551	
Contribuciones		-	1,110,000	- 1,110,000	
Seguros	17	8,540,562	6,615,916	1,924,646	
Servicios	17	392,218,042	299,693,496	92,524,546	
Legales	17	5,431,695	3,903,095	1,528,600	
Mantenimiento y reparaciones	17	22,402,984	13,507,342	8,895,642	
Adecuacion e Instalacion	17	205,882	431,358	- 225,476	
Gastos de viaje		-	16,267,974	- 16,267,974	
Depreciacion	17	40,271,519	32,997,722	7,273,797	
Activos de control		-	2,239,412	- 2,239,412	
Diversos	17	118,553,074	339,120,026	- 220,566,952	
Excedente o perdida operacional		221,024,813	216,569,904	4,454,909	2.06%
Otros ingresos		834,914	664,893	170,021	25.57%
Financieros	18	834,914	664,893	170,021	
Otros gastos		8,173,212	7,444,461	728,751	9.79%
Financieros.	19	1,458,057	830,548	627,508	
Diversos.	19	6,715,156	6,613,913	101,243	
Excedente neto		213,686,515	209,790,336	3,896,178	1.86%



OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ
C.C: 52.513.920
Representante Legal



ESLENDI YESENIA PINZON BELTRAN
C.C: 1.012.390.037
Contador Publico
T.P: 214997 - T



MIGUEL ANGEL OLIVERA VARGAS
C.C: 1.032.491.949
Revisor Fiscal
T.P: 282851 - T



Dirección Principal:
Calle 12 B 47-38



Teléfono:
3205575331-2015131



E-mail:
asociacionderecicladoresarplt@yahoo.es

**ASOCIACIÓN DE RECICLADORES PEDRO LEÓN TRABUCHI LOCALIDAD 16 DE PUENTE
ARANDA ARPLT ESP NIT: 830.032.354-0**

CERTIFICACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2.025

Nosotras **OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ** Representante Legal y **ESLENDI YESENIA PINZON BELTRAN** Contadora Pública, Certificamos que hemos presentado los informes financieros básicos, Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado preparados en concordancia con las normas internacionales de información financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia, establecida en la ley 1314 de 2009 y decretos 2706 de 2012 Para las Entidades del GRUPO III. Los mismos son elaborados sobre la base de costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros.

El 13 de julio de 2009 el Gobierno Nacional expidió la ley 1314 por la cual se regula los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información financiera que conforman un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible, y de forzosa observancia, esta ley aplica a todas las personas jurídicas que de acuerdo con la norma están obligados a llevar contabilidad.

Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la situación financiera de la Asociación a 31 de diciembre de 2.025.

1. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
2. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos, así como sus derechos y obligaciones registrados con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio utilizando métodos de reconocido valor técnico.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada y que todos los hechos económicos han sido reconocidos.
4. No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
5. El software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple con las normas de derecho de autor (ley 603 de 2000)

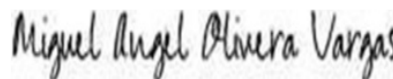
Dado en Bogotá a los 29 días del mes de marzo de 2.026.



OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ
C.C: 52.513.920
Representante Legal



ESLENDI YESENIA PINZON BELTRAN
C.C: 1.012.390.037
Contador Publico
T.P: 214997 - T



MIGUEL ANGEL OLIVERA VARGAS
C.C: 1.032.491.949
Revisor Fiscal
T.P: 282851 - T



Dirección Principal:
Calle 12 B 47-38



Teléfono:
3205575331-2015131



E-mail:
asociacionderecicladoresarplt@yahoo.es

ASOCIACIÓN DE RECICLADORES PEDRO LEÓN TRABUCHI LOCALIDAD 16 DE PUENTE ARANDA ARPLT ESP NIT: 830.032.354-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A CORTE DICIEMBRE 31 DE 2.025

NOTA 1 PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS: los informes financieros básicos, Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado preparados en concordancia con las normas internacionales de información financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia, establecida en la ley 1314 de 2009 y decreto 2706 de 2012 Para las Entidades del GRUPO III y 2420 de 2015. Los mismos son elaborados sobre la base de costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros.

El 13 de julio de 2009 el Gobierno Nacional expidió la ley 1314 por la cual se regula los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información financiera que conforman un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible, y de forzosa observancia, esta ley aplica a todas las personas jurídicas que de acuerdo con la norma están obligados a llevar contabilidad. Los procedimientos de evaluación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la situación financiera de la Asociación a 31 de diciembre de 2.025.

NOTA 2: UNIDAD DE MEDIDA: de acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el peso colombiano.

NOTA 3: PERIODO CONTABLE: La información que se revela en los estados financieros corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2.025.

NOTA 4: INSTRUMENTOS FINANCIEROS: Se clasifican en activos financieros, pasivos financieros y activos no financieros. Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable.

NOTA 5: EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO:

Son reconocidos en el balance su costo corresponde al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos. En la caja tenemos la cifra para el 2.025 de (\$ 102.337.644.00) CIENTO DOS MILLONES TRESCIENTOS TREINTA Y SIETE MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y CUATRO PESOS MONEDA CORRIENTE, por su parte el saldo registrado en las cuentas de bancos se divide en 10 cuentas de ahorros y la terminada en 7054 cuenta corriente, del banco caja social, estas están discriminadas con sus saldos a 31 de diciembre del 2.025 de la siguiente manera:

	2.025	2.024
Caja	\$ 102.337.644.00	\$ 87.653.276.76
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 7503	\$ 592.781.520.98	\$ 759.856.043.20
Banco Caja Social Cuenta Corriente 7054	\$ 3.274.797.24.00	\$ 612.383.24
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 9821	\$ 789.662.875.26	\$ 480.084.138.60
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 6767	\$ 874.640.509.77	\$ 763.421.814.30
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 3978	\$ 12.244.317.26	\$ 8.329.735.25
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 4880	\$ 7.884.565.13	\$ 6.620.095.56
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 5229	\$ 3.073.287.25	\$ 8.728.591.84
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 7916	\$ 4.593.625.63	\$ 1.922.222.95
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 4961	\$ 138.217.449.76	\$ 271.963.487.88
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 6565	\$ 2.228.162.20	\$ 1.589.346.73
Banco Caja Social Cuenta Ahorros 5996	\$ 6.943.625.63	\$ 3.420.351.07

Las cuentas bancarias antes nombradas se encuentran a nombre de la organización y los recursos Registrados corresponden a los dineros recaudados por la Asociación en desarrollo de su objeto social y su origen es completamente lícito.

NOTA 6: INVENTARIOS:

Se valora por el menor costo entre el costo y el valor neto de realización. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el curso ordinario del negocio, menos los gastos variables de venta aplicables. El inventario físico que al final del periodo contable fue de (CIENTO CUARENTA Y UN MILLONES QUINIENTOS CUARENTA Y NUEVE MIL QUINIENTOS DIECISÉIS PESOS MONEDA CORRIENTE (\$141.549.516.00) correspondientes a productos relacionados con la actividad específica de la Asociación, que es la compra y venta de material reciclable.

A 31 de diciembre 2.025 está conformado así:

	2.025	2.024
Inventarios	\$ 141.549.516.00	\$ 197.664.061.20

NOTA 7: CUENTAS POR COBRAR:

Este rubro corresponde a el valor cancelado como anticipos y avances a los proveedores, préstamos de asociados y anticipo de impuestos, valor total de (\$ 1.041.651.483.00) MIL CUARENTA Y UN MILLONES SEISCIENTOS CINCUENTA Y UN MIL CUATROCIENTOS OCHENTA Y TRES PESOS MONEDA CORRIENTE, para el año 2.025.

	2.025	2.024
Anticipo de Impuestos	\$ 9.535.350.92	\$ 6.386.986.00
Otras cuentas por cobrar	\$ 1.041.651.483.00	\$ 340.988.576.15

NOTA 8: ACTIVOS MATERIALES - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

Las propiedades Planta y Equipo son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Se deprecian con base en las guías útiles estimadas en las políticas contables definidas por la Asociación. Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados en tanto que las mejoras y reparaciones que alargan la vida útil del activo son registradas como mayor valor del mismo.

	2.025	2.024
Construcciones y edificaciones	\$ 450.000.000.00	\$ 450.000.000.00
Flota y Equipo de Transporte	\$ 223.832.991.00	\$ 110.000.000.00
Equipo de Oficina	\$ 4.500.000.00	\$ 4.500.000.00
Equipo Computo y Comunicaciones	\$ 10.090.500	\$ 4.200.000.00
Maquinaria y Equipo	\$ 83.151.932.00	\$ 99.610.498.08
Depreciación	\$ -223.832.991.00	\$ -183.561.472.06

Depreciación: el cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo. El importe depreciable de un activo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil, definida acorde con la expectativa de uso del activo de la Asociación. Considerando el adecuado mantenimiento que se hace a los activos fijos y al uso que estos presentan a la Asociación, se establecieron las vidas útiles para los siguientes grupos de activos:

Grupo de propiedad planta y equipo	Vida útil (años)
Edificaciones	50
Equipo Computo y Comunicaciones	10
Muebles y Equipos	5
Equipo de Transporte	10

La Asociación utilizará el método de depreciación por línea recta. El valor residual, la vida útil de un activo y el método de depreciación se revisarán, como mínimo, al término de cada periodo anual.

NOTA 9: ACTIVOS NO CORRIENTES

Se detalla la composición de la cuenta y el saldo representado de la siguiente manera:

	2.025	2.024
Licencias y Software	\$ 21.200.799.00	\$ 18.660.799.00
Amortización	\$ -2.800.000.00	\$ -2.800.000.00

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por la asociación durante el año 2025 con destino a capital de trabajo y/o programas establecidos por la gerencia de la Asociación.

En la cuenta de Cuentas Comerciales por pagar podemos encontrar a aquellos proveedores con los que adquirimos obligaciones ya sea de compra o de bienes de servicios que tienen que ver directamente con el objeto social de la asociación.

	2.025	2.024
Retención en la Fuente	\$ 1.581.000.00	\$ 1.902.000.00
Retención de ica	\$ 2.250.000.00	\$ 1.281.000.00

NOTA 11: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Las retenciones en la fuente de carácter nacional, la retención de industria y comercio de carácter distrital y demás retenciones y pagos establecidos por la ley, se reconocen en el momento que ocurra lo primero entre el abono en cuenta cuando se reconoce el pasivo proveedor, acreedor o pasivo estimado o su pago tomando el valor descontado al tercero

Los impuestos y contribuciones se reconocen en el momento de la acusación de los respectivos hechos económicos que den lugar a los mismos y su cuantía se determina según las tarifas establecidas en la ley, presentando al cierre del año 2025 obligaciones tributarias corrientes por concepto de IVA e Industria y Comercio.

	2.025	2.024
Impuesto a las Ventas por Pagar IVA	\$ 3.134.000.00	\$ 0
Industria y Comercio	\$ 6.661.000.00	\$ 0

NOTA 12: INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Esta obligación registra el valor pagado a y por los asociados por los diferentes convenios suscritos colectiva o individualmente con diferentes entidades y proveedores de bienes y servicios, en los cuales la asociación ejerce la intermediación en la administración y pago de dichos servicios

El saldo de esta cuenta al cierre del año 2025 está representado por:

	2.025	2.024
Ingresos Recibidos Para terceros	\$ 2.642.840.038.00	\$ 2.214.117.429.24

NOTA 13: PATRIMONIO

El patrimonio al cierre del año 2025 está representado de la siguiente manera:

	2.025	2.024
Capital Social	\$ 14.114.000.00	\$ 14.114.000.00
Reservas Estatutarias	\$ 308.333.417.00	\$ 308.333.417.00
Excedentes Acumulados	\$ 434.386.029.00	\$ 224.595.693.00
Excedentes del periodo	\$ 213.686.515.00	\$ 209.790.336.08

NOTA 14: FONDO DESTINACION ESPECÍFICA

Son recursos provenientes de periodos anteriores mediante disposición de Asamblea y apropiaciones realizadas en Asambleas Generales para la utilización y reinversión de dichos valores en el desarrollo del objeto social de la asociación, y, de los proyectos que benefician la implementación del mismo para el bienestar de los asociados.

El saldo de esta cuenta al cierre del año 2025 está representado por:

	2.025	2.024
Fondo Destinación específica	\$ 18.894.130.00	\$ 18.894.130.00

NOTA 15: INGRESOS

Los ingresos operacionales acumulados al cierre económico del 2.025 ascendieron a \$8.714.593.706, los cuales se originaron a través de la labor de recolección y comercialización de residuos sólidos y la subvención hace referencia a el valor girado por la UAESP para el fortalecimiento del proyecto de rutas selectivas de la Organización.

	2.025	2.024
Venta Material Reciclable	\$ 8.517.762.856.00	\$ 7.874.090.795.60
Subvención	\$ 196.830.850.00	\$ 0

NOTA 16: COSTOS DE VENTAS

El costo de ventas del año 2025 está representado principalmente en la compra de material reciclado a la base de recicladores de la asociación y terceros que hacen posible dicha comercialización.

	2.025	2.024
Costo de Venta Material Reciclable	\$ 7.369.965.886.00	\$ 6.391.137.978.86

NOTA 17: GASTOS OPERACIONALES

A 31 de diciembre del 2.025 está conformado así:

Los gastos operacionales, corresponden a aquellas erogaciones de dinero necesarias para el desarrollo de las actividades del área administrativa de la Asociación y el normal funcionamiento de la misma. Los honorarios corresponden al pago del personal contratado por cumplir funciones administrativas, las asesorías corresponden los honorarios jurídicos, auditoría externa, asesoría financiera y técnica. El rubro de impuestos pagados durante el año 2.025 corresponde principalmente al ICA y demás obligaciones tributarias. Arrendamientos corresponde al alquiler de las bodegas para el funcionamiento y desarrollo de la actividad de la parte operacional y administrativa. Seguimos con servicios que es donde se refleja los pagos realizados por concepto de contratistas Adm, servicio técnico GPS y servicios de fumigación y desinfección. El ítem de gastos legales corresponde a los certificados de cámara de comercio y registro mercantil, mantenimiento y adecuaciones refleja a los gastos por arreglos y mantenimientos que se han realizado a la maquinaria y oficio y equipo de oficina, por último, el rubro de Diversos contempla los pagos efectuados por regalo navideños, útiles y papelería, refrigerios de asambleas y actividades diversas, herramientas menores y exámenes médicos.

	2.025	2.024
Honorarios	\$ 68.917.801.00	\$ 79.969.583.23
Arrendamientos	\$ 343.649.900.00	\$ 357.291.451.00
Seguros	\$ 8.540.562.00	\$ 6.615.915.88
Servicios	\$ 392.218.042.00	\$ 299.693.495.75
Gastos Legales	\$ 5.431.695.00	\$ 3.903.095.00
Mantenimiento y Adecuaciones	\$ 22.402.984.00	\$ 13.507.341.93
Depreciaciones	\$ 40.271.519.00	\$ 32.997.722.06
Diversos	\$ 118.553.074.00	\$ 339.120.025.95
Adecuación e Instalamento	\$ 205.882.00	\$ 431.358.00
Gastos de viaje	\$ 0	\$ 16.267.973.85
Impuestos	\$ 123.411.547.00	\$ 113.235.538.43
Contribuciones	\$ 0	\$ 1.110.000.00
Activos de control	\$ 0	\$ 2.239.411.77

NOTA 18: OTROS INGRESOS

Los ingresos financieros corresponden a los intereses reconocidos por la entidad bancaria en este caso el Banco Caja Social en el año 2.025.

	2.025	2.024
Ingresos Financieros	\$ 834.914.00	\$ 664.893.09

NOTA 19: OTROS GASTOS

Los gastos diversos contemplan los pagos realizados para la operación y cumplimiento del objeto social de la Organización y los gastos financieros para la cancelación de comisiones e impuestos por el manejo de las cuentas bancarias registradas con el Banco Caja social.

	2.025	2.024
Gastos Financieros	\$ 1.458.057.00	\$ 830.548.17
Diversos	\$ 6.715.156.00	\$ 6.613.912.73

NOTA 20: HECHOS POSTERIORES

Entre la fecha de cierre de los estados financieros al 31 de diciembre de 2.025 y la fecha de emisión de las presentes notas, no se presentaron hechos económicos o administrativos que afecten de manera material la situación financiera de la Asociación.

NOTA 21: CONTINGENCIAS

A la fecha de corte no existen procesos jurídicos o contingencias significativas que afecten los estados financieros de la Asociación.

NOTA 22: CUMPLIMIENTO LEGAL Y TRIBUTARIO

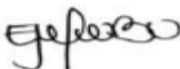
La Asociación dio cumplimiento a las obligaciones tributarias, contables, laborales y legales vigentes durante el periodo 2025.



OLGA LILIANA VASQUEZ GONZALEZ

C.C: 52.513.920

Representante Legal

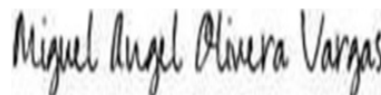


ESLENDI YESENIA PINZON BELTRAN

C.C: 1.012.390.037

Contador Publico

T.P: 214997 - T



MIGUEL ANGEL OLIVERA VARGAS

C.C: 1.032.491.949

Revisor Fiscal

T.P: 282851 - T



Dirección Principal:
Calle 12 B 47-38



Teléfono:
3205575331-2015131



E-mail:
asociacionderecicladoresarplt@yahoo.es