ESTADOS FINANCIEROS
TRANSPORTES MULTIMODAL GROUP SAS
DICIEMBRE DE 2025

CERTIFICACION DEL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR

Nosotros, Manuel Guillermo Ramírez Rojas, en calidad de Representante Legal y Elizabeth Rojas Giraldo como Contadora Pública, declaramos que hemos preparado el Estado de Situación Financiera, el Estado de Resultados Integral, el Estado de flujos de efectivo, el Estado de cambios en el Patrimonio y las notas a los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2025 y 2024 de la entidad TRANSPORTES MULTIMODAL GROUP S.A.S. con Nit. 900.683.508-4, aplicando para su elaboración el marco de normas Internacionales de Información Financiera para pymes aplicables en Colombia, aseverando que presentan razonablemente la posición financiera al 31 de diciembre de 2025 y 2024, que además:

1. Somos responsables por la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad, y declaramos que las cifras han sido fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad y de sus auxiliares respectivos.

2. No tenemos conocimiento de:
   • Irregularidades que involucren a miembros de la administración o a empleados, y que puedan tener incidencia en los estados financieros de la Sociedad.
   • Comunicaciones de entes reguladores que por ley deben ejercer control sobre la Sociedad, concernientes al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación incorrecta de la información solicitada.
   • Posibles violaciones de leyes o reglamentos que puedan generar demandas o imposiciones tributarias y cuyos efectos deben ser considerados para revelarlos en los estados financieros o tomar como base para estimar pasivos contingentes.
   • Activos o pasivos diferentes a los registrados en los libros, ni ingresos o costos que afecten los resultados y que deban ser revelados de acuerdo con el marco de normas Internacionales de Información Financiera para microempresas aplicados en Colombia.

3. La Sociedad no tiene pignoraciones ni gravámenes sobre sus activos.

4. La Sociedad ha cumplido con todos los aspectos de acuerdos contractuales cuyo incumplimiento pudiera tener un efecto sobre la información financiera.

5. No ha sucedido ningún acontecimiento con posterioridad a la fecha del Estado de Situación Financiera que pudiera requerir ajuste o revelación en los estados financieros al 31 de diciembre de 2025 y 2024.

Para constancia se firma.

Manuel Guillermo Ramirez Rojas
Representante Legal

Elizabeth Rojas Giraldo
Contadora Pública
TP 211057-T

TRANSPORTES MULTIMODAL GROUP SAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Cifras expresadas en pesos colombianos

ACTIVOS	NOTAS	2025	2024
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	2.353.259.300	1.737.918.505
Inversiones en Negocios Conjuntos	2	213.000.000	296.203.524
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	3	2.086.784.290	1.614.555.349
Otros cuentas por cobrar	4	1.775.340.224	2.291.691.383
		-	
Total activos corrientes		**6.428.383.814**	**5.940.368.761**
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades, planta y equipo	5	4.789.941.741	3.884.733.424
Activos intangibles distintos de la plusvalía	6	620.000.000	620.000.000
Total activos no corrientes		**5.409.941.741**	**4.504.733.424**
TOTAL ACTIVOS		**11.838.325.555**	**10.445.102.185**
PATRIMONIO Y PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Pasivos financieros	7	5.255.246	3.526.822
Cuentas comerciales por pagar a proveedores	8	334.993.762	383.934.882
Otras cuentas por pagar	9	6.816.621	122.480.912
Pasivos por impuestos	10	557.758.463	524.086.143
Obligación por beneficios a empleados	11	115.976.265	130.746.686
Total pasivos corrientes		**1.020.800.358**	**1.164.775.446**
PASIVOS NO CORRIENTES			
Pasivos financieros	12	-	375.102.251
Otros pasivos no financieros	13	2.402.248.472	2.430.308.752
Total pasivos no corrientes		**2.402.248.472**	**2.805.411.003**
TOTAL PASIVOS		**3.423.048.830**	**3.970.186.449**
PATRIMONIO			
Capital social siscrito y pagado		534.000.000	534.000.000
Utilidades del periodo		1.940.360.989	1.668.932.736
Utilidades acumuladas		5.320.915.736	3.651.983.000
Valorización intangible		620.000.000	620.000.000
Total PATRIMONIO		**8.415.276.725**	**6.474.915.736**
Total Pasivos y Patrimonio		**11.838.325.555**	**10.445.102.185**

Manuel Guillermo Ramírez Rojas
Representante Legal

Elizabeth Rojas G.
Contadora Pública
T.P. 211057 – T

Alejandra Yepes S.
Revisor Fiscal
T.P. 150745-T

TRANSPORTES MULTIMODAL GROUP SAS

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cifras expresadas en pesos colombianos

DETALLE	NOTAS	2025	2024
Ingresos de actividades ordinarias	14	7.629.313.725	7.349.201.336
Costo de ventas	15	3.350.513.387	3.425.244.756
Ganancia bruta		**4.278.800.338**	**3.923.956.580**
Gastos de administración	16	926.945.954	946.766.337
Gastos de Ventas	17	441.415.385	283.690.894
Total gastos		**1.368.361.339**	**1.230.457.232**
Ganancia Operativa		**2.910.438.999**	**2.693.499.349**
Otros ingresos	18	229.562.275	45.089.238
Costos financieros	19	30.960.031	41.186.568
Otros gastos no operacionales	20	58.161.514	59.845.255
UTILIDAD NETA		**3.050.879.729**	**2.637.556.763**
Provisión impuesto de renta		1.110.518.741	968.624.027
Total resultado integral		**1.940.360.989**	**1.668.932.736**

Manuel Guillermo Ramírez Rojas
Representante Legal

Elizabeth Rojas G.
Contadora Pública
T.P. 211057 – T

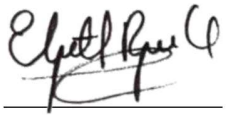
Alejandra Yepes S.
Revisor Fiscal
T.P. 150745-T

TRANSPORTES MULTIMODAL GROUP SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Cifras expresadas en pesos colombianos

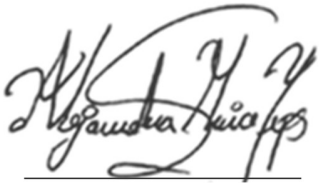
CONCEPTO	APORTES SOCIALES	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDA DEL EJERCICIO	VALORIZACIONES	TOTAL
Saldos al inicio del 2024	**534.000.000**	**3.651.983.000**	**1.668.932.736**	**620.000.000**	**6.474.915.736**
Incremento Aportes sociales	-	-	-		-
Incremento Utilidades	-	-			-
Resultado Integral a 2025	-	1.668.932.736	1.940.360.989		1.940.360.989
Saldos a 31 de Diciembre de 2025	**534.000.000**	**5.320.915.736**	**1.940.360.989**	**620.000.000**	**8.415.276.725**



Manuel Guillermo Ramírez Rojas
Representante Legal



Elizabeth Rojas G.
Contadora Pública
T.P. 211057 – T



Alejandra Yepes
Revisor Fiscal
T.P. 150745-T

TRANSPORTES MULTIMODAL GROUP SAS		
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO		
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025		
Cifras expresadas en pesos colombianos		
DETALLE	**2025**	**2024**
GENERACION INTERNA DE FONDOS		
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1.940.360.989	1.668.932.736
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	226.591.204	416.759.475
TOTAL GIF (GENERACION INTERNA DE FONDOS)	**2.166.952.193**	**2.085.692.211**
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
AUMENTO EN CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	472.228.941	1.029.775.525
DISMINUYE EN INVERSION DE NEGOCIOS CONJUNTOS	-83.203.524	65.427.315
DISMINUYE OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	-516.351.159	541.901.041
AUMENTO EN PASIVOS POR IMPUESTOS	33.672.320	-221.549.143
DISMINUYE OBLIGACIONES BENEFICIOS A EMPLEADOS	-14.770.421	11.625.805
DISMINUYE DE CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	-164.605.411	248.113.864
AUMENTO OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	0	-208.429.088
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**-273.029.254**	**1.466.865.319**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-905.208.317	-747.555.525
AUMENTO DE ACTIVOS INTANGIBLES	0	0
TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	**-905.208.317**	**-747.555.525**
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
AUMENTA PASIVOS FINANCIEROS	1.728.424	-286.129.749
DISMINUYE OTROS PASIVOS FINANCIEROS	-375.102.251	-1.723.934.752
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	**-373.373.827**	**-2.010.064.501**
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	**615.340.795**	**794.937.504**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO O EJERCICIO	1.737.918.505	942.981.000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO O EJERCICIO	**2.353.259.300**	**1.737.918.504**

Manuel Guillermo Ramírez Rojas
Representante Legal

Elizabeth Rojas G.
Contadora Pública
T.P. 211057 – T

Alejandra Yepes
Revisor Fiscal
T.P. 150745-T

TRANSPORTES MULTIMODAL GROUP SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

POLÍTICAS CONTABLES

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

TRANSPORTES MULTIMODAL GROUP S.A.S. es una empresa cuyo domicilio principal es en el Municipio de Medellín departamento de Antioquia, la empresa tiene una duración indefinida.

Fue constituida por documento privado el 18 de julio de 2013, registrada en la Cámara de Comercio de Medellín el 24 de julio de 2013 e inscrita en el libro 9 bajo el número 13586 en la misma fecha.

El objeto social principal de la empresa entre otros es: 1) La explotación de la industria del transporte en todas sus modalidades por tierra, ríos, mar y aire, de personas y cosas, a nivel nacional e internacional. 2)La prestación de servicios turísticos por medio de agencias de viajes y servicios de arrendamiento de vehículos. 3)Adquirir, hacer o establecer toda clase de instalaciones industriales o comerciales relacionadas con su objeto social, como fábricas, talleres, bodegas o centros de operación, almacenes de distribución o venta de repuestos de equipos nacionales o importados, en Colombia o en el exterior. 4) Celebrar contratos con el sector público o privado de concesión, mantenimiento y/o operación, participando en licitaciones y concursos.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

1. Bases de preparación

Los Estados Financieros a la fecha de corte y presentación fueron preparados de conformidad por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas Internacionales de Información Financiera NIIF, definido mediante la ley 1314 de 2009, reglamentadas por el decreto único reglamentario 2420 de 2015.

Al inicio de la aplicación del nuevo marco normativo la empresa de acuerdo a los lineamientos dados por este nuevo marco se ubicó en el grupo 3, en el año 2017 cumple con los requerimientos legales para pertenecer al grupo 2.

A partir del año 2021 la sociedad trabajó en el balance de transición hacia las NIIF para pymes, y a partir del año 2022 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

2. Bases de medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios a resultados que son valorizados a valor razonable.

a. Base de contabilidad de causación

La Sociedad Transportes Multimodal Group S.A.S. prepara sus estados financieros, usando la base de contabilidad de causación.

b. Moneda funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos.

c. Importancia relativa y materialidad

Las omisiones o inexactitudes de partidas son materiales (o tienen importancia relativa) si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios con base en los estados financieros. La materialidad dependerá de la magnitud y las naturalezas de la omisión o inexactitud, enjuiciadas en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido.

Las evaluaciones y decisiones necesarias para la preparación de estados financieros deben basarse en lo relativamente importante, para lo cual se necesita emplear el buen juicio profesional. El concepto de materialidad está estrechamente vinculado con el de Nota completa, que solamente concierne a la información relativamente importante.

Los estados financieros deben revelar todas las partidas relevantes para afectar evaluaciones o toma de decisiones.

La materialidad o importancia relativa para la Sociedad, en la adopción de las Normas Internacionales de

Información Financiera para pymes fue defina por la administración en un porcentaje del 1% del activo corriente.

d. Activos y pasivos corrientes y no corrientes

La Empresa, presenta los activos y pasivos en el estado de situación financiera clasificados como corrientes y no corrientes. Un activo se clasifica como corriente cuando la entidad espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el que se informa.

Un pasivo se clasifica como corriente cuando la entidad espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación.

e. Resumen de las principales políticas contables aplicadas

Efectivo y Equivalentes de Efectivo: El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos y otras inversiones altamente liquidas de corto plazo, dicho efectivo se reconoce a su valor nominal.

Cuentas por Cobrar: Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

Propiedades, planta y equipo: Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. Comprenden vehículos, muebles y enseres, equipo de oficina, y equipos de comunicación y cómputo. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas.

Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultados del período. La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

La depreciación de los activos, se calcula utilizando el método de línea recta para asignar su costo hasta su valor residual durante el estimado de su vida útil, como sigue:

Clase de activo	Vida útil en años
Equipo de oficina	10
Equipo de comunicación y computación	5
Equipo de Transporte	10

Activos intangibles: Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

Los activos intangibles con vida definida se amortizan en su vida económica estimada, la cual no superará 10 años, a menos que se derive una vida útil superior de un documento o Norma Legal, y sólo son sometidos a pruebas de indicios de deterioro cuando existe un evento que así lo indique necesario.

La amortización se incluye como parte de los gastos operativos netos, en las cuentas de resultados. No se considerará ningún activo intangible como de vida útil indefinida.

El valor sujeto a amortización está representado por el costo histórico del activo o el valor que lo sustituya, menos su valor residual.

La amortización de un activo intangible comienza cuando el activo está disponible para ser usado.

El método de amortización usado es el lineal y el cargo por amortización de cada período es reconocido como parte del estado de resultados.

Para reconocer la pérdida por deterioro, el valor en libros de los intangibles es reducido a través del uso de una cuenta de deterioro y la pérdida es reconocida en resultados.

Pasivos: Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la entidad.

Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como instrumentos de patrimonio o pasivos en el reconocimiento inicial. Los pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable; para los pasivos financieros al costo amortizado, los costos iniciales directamente atribuibles a la obtención del pasivo financiero son asignados al valor del pasivo en caso de ser materiales. Después del reconocimiento inicial, los pasivos financieros se reconocen al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

Los pagos de dividendos sobre instrumentos financieros que se han reconocido como pasivos financieros, se reconocen como gastos; la ganancia o pérdida relacionada con los cambios en el importe en libros de un pasivo financiero se reconoce como ingresos o gastos en el resultado del ejercicio.

Los pasivos financieros sólo se dan de baja del balance cuando se han extinguido las obligaciones que generan, cuando se liquidan o cuando se readquieren (bien sea con la intención de cancelarlos, bien con la intención de recolocarlos de nuevo.

Beneficios a los Empleados: De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados y se dividen en:

Beneficios a empleados corto plazo

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.

Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita.

Patrimonio: La emisión de instrumentos de patrimonio, se reconoce como un incremento en el capital social, por el valor razonable de los bienes o recursos recibidos en la emisión.

Los costos de transacción se tratan contablemente como una deducción del patrimonio, por un valor neto de cualquier beneficio fiscal relacionado, en la medida que sean costos incrementales atribuibles a la transacción de patrimonio, tales como los costos de registro y otras tasas cobradas por los reguladores o supervisores, los importes pagados a los asesores legales, contables y otros asesores profesionales, los costos de impresión y los de timbre relacionados con el mismo.

Cuando se readquieren instrumentos de patrimonio propios, la contraprestación pagada y los costos relacionados se deducen del patrimonio.

No se reconoce ninguna pérdida o ganancia en el resultado del ejercicio derivada de la compra, venta, emisión o amortización de los instrumentos de patrimonio propios. Estas acciones propias son adquiridas y poseídas por la Entidad o por otros miembros del grupo consolidado.

La distribución de dividendos a los tenedores de un instrumento de patrimonio es cargados directamente contra el patrimonio, por una cuantía equivalente al valor razonable de los bienes a distribuir, neta de cualquier beneficio fiscal relacionado.

Ingresos: El ingreso para la empresa se registra de la siguiente manera; de lo facturado al cliente por la prestación del servicio de transporte se reconoce la parte que le corresponde al propietario del vehículo, la diferencia es el ingreso ordinario para la Sociedad Transportes Multimodal Group SAS. El reconocimiento de los ingresos por la prestación de servicios se efectúa en el período contable en que se prestan los mismos.

Gastos: La empresa reconoce sus gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los gastos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta de prestación de servicios. También se incluyen aquellos gastos que aunque no estén directamente relacionados con la venta de la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

La empresa cuenta con cajas menores para cubrir gastos de menor cuantía en la parte administrativa en la sede Medellín, en la sede Bogotá y las otras para cubrir gastos operativos de los vehículos propios (la cual los manejan algunos conductores, Vigilados por el Administrador de flota).

Las cuentas bancarias fueron debidamente conciliadas con la respectiva información externa obtenida de las diferentes entidades financieras.
No existen restricciones respecto de los saldos de caja y bancos a la fecha de los estados financieros.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	$ 2.353.259.300	$ 1.737.918.505
CAJA	$ 10.200.000	$ 9.560.000
BANCOS CUENTA CORRIENTE	$ 692.820.125	$ 587.192.732
BANCOS CUENTAS DE AHORRO	$ 1.650.239.175	$ 1.141.165.773

NOTA 2

INVERSIONES

La Inversión del 2025 Corresponde a un anticipo de inversión por una compra venta firmada por el Lote # 35 del proyecto comercial y residencial los Milagros de San Jose, en el municipio de Guatapé (Ant.) la del 2024 Correspondían a Uniones Temporales en las cuales la empresa tenía participación, con el fin de dar flujo de caja a estas para la operación de las mismas, dichos recursos son recuperados en el año 2025.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL INVERSIONES	$ 213.000.000	$ 296.203.524
OTRAS INVERSIONES	$ 213.000.000	$ 296.203.524

NOTA 3

CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Al 31 de diciembre el saldo por cobrar a clientes correspondía a la cartera comercial de la empresa Transportes Multimodal Group S.A.S. es corriente, no existen clientes con atraso significativo que conlleve a realizar el proceso de deterioro de la misma.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$ 2.086.784.290	$ 1.614.555.349
CLIENTES	$ 2.086.784.290	$ 1.614.555.349

NOTA 4

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Anticipos realizados a proveedores y transportadores para el cumplimiento de la operación del servicio de transporte.
Deudores varios corresponde a otros conceptos afiliados, se incluye las tarjetas de operación, uniformes, salarios de conductores, pólizas, Soat, etc.
En saldos a favor fiscales corresponde al concepto de retención en la fuente renta e ICA.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	$ 1.775.340.224	$ 2.291.691.383
ANTICIPOS Y AVANCES	$ 1.134.526.835	$ 447.163.535
INGRESOS POR COBRAR	$ -	$ 66.062.286
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	$ 4.919.134	$ 3.741.362
DEUDORES VARIOS	$ 635.894.256	$ 1.221.661.556
ANTICIPO DE IMPUESTOS	$ -	$ 553.062.644

NOTA 5

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En el año 2025 se adquirieron 15 Camionetas 4*4 y se vendieron 5 vehículos.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	$ 4.789.941.741	$ 3.884.733.424
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	$ 400.000.000	$ 400.000.000
MAQUINARIA Y EQUIPO	$ 3.931.761	$ 3.931.761
EQUIPO DE OFICINA	$ 12.170.177	$ 12.170.177
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	$ 55.616.303	$ 55.616.303
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	$ 5.507.364.368	$ 4.586.530.751
DEPRECIACION ACUMULADA	-$ 1.189.140.868	-$ 1.173.515.568

NOTA 6

INTANGIBLES

Corresponde al valor de la marca en estos años de operación, este estudio realizado en el año 2019 tiene en cuenta la tenencia en la habilitación de transporte en la modalidad de transporte especial de pasajeros, las certificaciones obtenidas, su experiencia y la capacidad de generar flujos de efectivo, se estimó que el valor de la marca comercial de la empresa es de $ 620.000.000.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	620.000.000	620.000.000
LICENCIAS	620.000.000	620.000.000

NOTA 7

OBLIGACIONES FINANCIERAS

En las obligaciones financieras a corto plazo se reflejan las deudas que posee la empresa con las entidades financieras, por concepto de tarjeta de crédito.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES	$ 5.255.246	$ 3.526.822
OBLIGACIONES FINANCIERAS	$ 5.255.246	$ 3.526.822

NOTA 8

CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Este rubro refleja las cuentas por pagar que tiene la empresa con sus proveedores y acreedores, por concepto de compra de bienes y servicios, así como los transportadores que por convenio de afiliación prestan el servicio a la empresa.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL, CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	$ 334.993.762	$ 383.934.882
PROVEEDORES	$ 14.893.520	$ 55.433.632
TRANSPORTADORES	$ 320.100.242	$ 328.501.250

NOTA 09

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Otras cuentas por pagar corresponden a Honorarios, Comisiones, Arrendamientos, Seguros, Servicios.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 6.816.621	$ 122.480.912
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 6.816.621	$ 122.480.912

NOTA 10

PASIVOS POR IMPUESTOS

El saldo por pagar en retención en la fuente corresponde a la practicada en el mes de diciembre y la provisión de renta año 2025, se deben consignar a la administración de impuestos y aduanas nacionales DIAN y el de retención Ica corresponden al bimestre 6 distrito de Bogotá DC.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS	$ 557.758.463	$ 524.086.143
RETENCION EN LA FUENTE	$ 26.131.000	$ 27.909.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	$ 1.699.000	$ 729.000
PROVISION DE RENTA	$ 529.928.463	$ 495.448.143

NOTA 11

OBLIGACIÓN BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados son aquellas obligaciones laborales que la empresa ha contraído con sus trabajadores vinculados laboralmente a la fecha de corte de la presentación de esta información, estas obligaciones son por conceptos de cesantías, intereses a las cesantías y vacaciones. De igual manera la obligación por la seguridad social de los mismos.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL OBLIGACIONES BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	$ 115.976.265	$ 130.746.686
OBLIGACIONES BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	$ 115.976.265	$ 130.746.686

NOTA 12

PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE.

La Empresa al finalizar su periodo contable al 31 de Dic 2025, no contaba con ningún crédito financiero a largo plazo.

NOTA 13

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Corresponde a los ingresos recibidos para terceros, es decir, valores recibidos de parte de los clientes por servicios de transporte y que corresponden a los transportadores, así como anticipos de cuotas de sostenimiento de los afiliados.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 2.402.248.472	$ 2.430.308.752
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	$ 2.402.248.472	$ 2.430.308.752

NOTA 14

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

La empresa registra los ingresos de su actividad principal bajo la modalidad de ingresos recibidos para terceros, de esta manera lo facturado en el año 2025 y 2024 se muestra como sigue:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	$ 7.629.313.725	$ 7.349.201.336
INGRESOS POR SERVICIOS DE TRANSPORTE	$ 8.199.747.978	$ 7.234.769.498
CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN Y DE AFILIACION	$ 166.470.281	$ 132.009.000
DEVOLUCIONES	-$ 736.904.534	-$ 17.577.162

NOTA 15

COSTOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Se revelan costos como: Nóminas de conductores, combustible, mantenimiento de vehículos, peajes, parqueaderos, pólizas, viáticos, entre otros.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL, COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	$ 3.350.513.387	$ 3.425.244.756
COSTOS DE PERSONAL	$ 1.187.212.544	$ 1.121.492.081
COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	$ 2.163.300.843	$ 2.303.752.675

NOTA 16

GASTOS DE ADMINISTRACION

Los gastos de administración se encuentran conformados por los pagos de nóminas, honorarios, arrendamientos, servicios públicos, depreciaciones y diversos, discriminados así:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	$ 926.945.954	$ 946.766.337
GASTOS DE PERSONAL	$ 421.099.152	$ 357.572.207
HONORARIOS	$ 57.365.857	$ 94.892.398
IMPUESTOS	$ 7.087.000	$ 10.964.502
ARRENDAMIENTOS	$ 126.521.125	$ 57.645.899
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	$ 22.849.426	$ 21.479.128
SEGUROS	$ 74.979.645	$ 18.553.258
SERVICIOS	$ 108.107.140	$ 94.155.613
GASTOS LEGALES	$ 1.654.506	$ 10.706.389
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	$ 23.588.687	$ 18.346.060
ADECUACIONES E INSTALACIONES	$ 15.690.228	$ 2.249.100
GASTOS DE VIAJE	$ 977.030	$ 386.000
DEPRECIACIONES	$ 15.625.300	$ 11.842.925
DIVERSOS	$ 51.400.859	$ 247.972.858

NOTA 17

GASTOS DE MERCADEO Y VENTAS

Los gastos de ventas se encuentran conformados por los pagos de nóminas, honorarios, arrendamientos, servicios públicos, depreciaciones y diversos, discriminados así:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	$ 441.415.385	$ 283.690.894
GASTOS DE PERSONAL	$ 360.208.369	$ 168.136.926
IMPUESTOS	$ -	$ -
SERVICIOS	$ 73.672.017	$ 12.640.687
GASTOS DE VIAJE	$ 3.474.701	$ 6.500
DIVERSOS	$ 4.060.298	$ 20.529.597

NOTA 18

OTROS INGRESOS

Los otros ingresos comprenden rubros como descuentos financieros, indemnizaciones, aprovechamiento y de recuperaciones de gastos.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL OTROS INGRESOS	$ 229.562.275	$ 45.089.238
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	$ 7.016.138	$ 288.878
REINTEGRO DE COSTOS	$ 111.309.154	$ 17.982.630
INDEMNIZACIONES	$ 5.500.000	$ 1.213.333
RECUPERACIÓN DE DEDUCCIONES	$ 9.266.983	$ 22.851.911
OTROS	$ 96.470.000	$ 2.752.486

NOTA 19

GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos financieros corresponden a gastos bancarios, comisiones y pagos de interés.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	$ 30.960.031	$ 41.186.568
GASTOS FINANCIEROS	$ 30.960.031	$ 41.186.568

NOTA 20

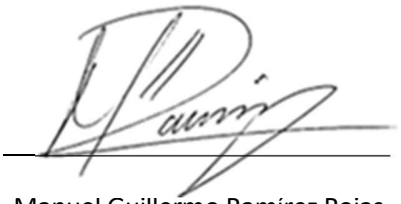
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

Los otros gastos no operaciones corresponden al gravamen financiero, multas e impuestos asumidos.

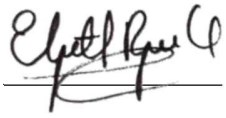
DESCRIPCIÓN	2025	2024
TOTAL OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	$ 58.161.514	$ 59.845.255
GASTOS EXTRAORNINARIOS	$ 49.447.797	$ 51.442.642
GASTOS DIVERSOS	$ 8.713.717	$ 8.402.613

Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

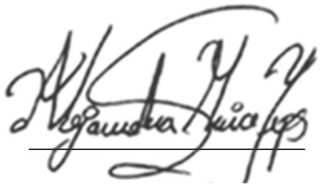
A la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y revelaciones de los estados financieros al 31 de diciembre de 2025.



Manuel Guillermo Ramírez Rojas
Representante Legal



Elizabeth Rojas G.
Contadora Pública
T.P. 211057 – T



Alejandra Yepes
Revisor Fiscal
T.P. 150745-T