



CIFRAS EN MILES DE PESOS  
 APROXIMADO A MILES DE PESOS  
 PUBLICACION: ABRIL 10 DE 2026

2,024

2,025

<b>1 TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,273,958,147</b>	
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>68,633,452</b>	
<b>1101 EFECTIVO</b>	<b>68,633,452</b>	
11010113 CAJA GENERAL	58,289,970	
11010213 CAJAS MENORES	-	
11010413 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	3,461,360	
11010613 BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA N	6,882,122	
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>54,780,000</b>	<b>54,780,000</b>
12030113 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA A COSTO	54,780,000	
	-	
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>190,679,054</b>
1308 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL	-	
13080113 PRESTAMOS A ACCIONISTAS	-	
<b>1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS</b>	<b>113,907,807</b>	
13130113 PROVEEDORES	40,960,820	
13130213 CONTRATISTAS	2,406,353	
13130313 TRABAJADORES	1,420,057	
13130613 DEPÓSITOS PARA RESPONSABILIDADES	57,725,238	
13132613 OTROS ANTICIPOS	11,395,339	
<b>1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR</b>	<b>76,771,247</b>	
13140113 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENT#	6,589,000	
13140213 RETENCIÓN EN LA FUENTE	7,680,659	
13140313 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-	
13140413 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	987,594	
13140513 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA	28,861,371	
13140713 OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONE	32,652,623	
<b>1320 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>	<b>-</b>	
13201313 OTROS DEUDORES	-	
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>959,865,641</b>	
<b>1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO</b>	<b>1,434,043,776</b>	
15011413 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	100,000,000	
15012313 MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	1,241,563,216	
15012413 EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	21,703,440	
15012513 EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	-	
15012713 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPO	25,494,035	
15012813 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPO	1,283,085	
15013213 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTROS	-	
15015013 OTRO EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	44,000,000	
<b>1503 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEADAES PLANTA Y EQUIPO MODE</b>	<b>-71,174,666</b>	
15030113 CONSTRUCCION Y EDIFICACIONES	-	
15030213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-71,174,666	
<b>1504 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEADAES PLANTA Y EQUIPO MODE</b>	<b>-403,003,469</b>	
15040213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-356,457,038	
15040313 EQUIPO DE OFICINA	-16,056,845	
15040413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-23,689,586	
15040713 EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-6,800,000	
<b>17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA</b>	<b>-</b>	
<b>1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO</b>	<b>-</b>	
17010313 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-	

**ADOLFO MUÑOZ RUIZ**  
 Representante Legal

<b>1 TOTAL ACTIVO</b>		<b>1,259,695,396</b>
<b>11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>124,603,521</b>
<b>1101 EFECTIVO</b>	<b>124,603,521</b>	
11010113 CAJA GENERAL	110,075,385	
11010213 CAJAS MENORES	2,789,417	
11010413 BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	1,649,398	
11010613 BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	10,089,321	
<b>12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS</b>	<b>56,800,515</b>	<b>56,800,515</b>
12030113 INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA A COSTO AMORTIZA	54,780,000	
12011013 INVERSIONES EN ASOCIADOS CONTABILIZADOS METODO PAR	2,020,515	
<b>13 CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>181,516,043</b>
1308 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO AM	-	
13080113 PRESTAMOS A ACCIONISTAS	-	
<b>1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS</b>	<b>110,317,911</b>	
13130113 PROVEEDORES	37,130,382	
13130213 CONTRATISTAS	2,731,896	
13130313 TRABAJADORES	1,335,057	
13130613 DEPÓSITOS PARA RESPONSABILIDADES	57,725,237	
13132613 OTROS ANTICIPOS	11,395,339	
<b>1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR</b>	<b>71,198,132</b>	
13140113 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	9,174,000	
13140213 RETENCIÓN EN LA FUENTE	4,979,189	
13140313 IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-	
13140413 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	1,487,091	
13140513 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (C	55,557,852	
13140713 OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-	
<b>1320 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)</b>	<b>-</b>	
13201313 DEUDORES VARIOS	-	
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>896,775,317</b>
<b>1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO</b>	<b>1,434,043,776</b>	
15011413 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	100,000,000	
15012313 MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	1,241,563,216	
15012413 EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	21,703,440	
15012513 EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS	-	
15012713 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROC	25,494,035	
15012813 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELEC	1,283,085	
15013213 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-OTROS EQUIPOS D	-	
15014813 OTRO EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	44,000,000	
<b>1503 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEADAES PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA</b>	<b>-129,864,990</b>	
15030113 CONSTRUCCION Y EDIFICACIONES	-2,220,000	
15030213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-127,644,990	
<b>1504 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEADAES PLANTA Y EQUIPO MODELO DE LA</b>	<b>-407,403,469</b>	
15040213 MAQUINARIA Y EQUIPO	-356,457,038	
15040313 EQUIPO DE OFICINA	-16,056,845	
15040413 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-23,689,586	
15040713 EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-11,200,000	
<b>17 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA</b>		<b>-</b>
<b>1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO</b>		<b>-</b>
17010313 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	-	

**SANDRA EUGENIA AVALO OSPINA**  
 CONTADOR EXTERNO  
 TP 72654-T



CIFRAS EN MILES DE PESOS  
 APROXIMADO A MILES DE PESOS  
 PUBLICACION: ABRIL 10 DE 2026

		2,024			2,025
<b>2 PASIVOS</b>		<b>566,534,568</b>	<b>21 PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>366,100,128</b>
<b>21 PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>332,442,800</b>	<b>2103 OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUROS</b>	<b>115,587,711</b>	
2103 OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESENTE PAGOS FUTUROS	51,412,201		21030113 BANCOS NACIONALES-SOBREGIROS BANCARIO	115,587,711	
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	153,313,890		<b>2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO</b>	<b>519,911</b>	
21050113 PROVEEDORES NACIONALES	153,313,890		21050113 PROVEEDORES NACIONALES	519,911	
210506 PROVEEDORES DEL EXTERIOR-BIENES Y SERVICIOS	-		210506 PROVEEDORES DEL EXTERIOR-BIENES Y SERVICIOS	-	
<b>2109 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>96,550,145</b>		<b>2109 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>223,903,629</b>	
21090613 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS CONTROLA	-		21090613 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS CONTRC	-	
21090713 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS CON INFLUE	96,550,145		21090713 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS CON INFI	223,903,629	
<b>2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>30,813,059</b>		<b>2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>25,746,772</b>	
21200413 HONORARIOS	2,800,224		21200213 LIBROS Y SUSCRIPCIONES	-	
21200513 SERVICIO TECNICO	281,529		21200413 HONORARIOS	-	
21200613 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	2,232,483		21200513 SERVICIO TECNICO	281,530	
21200713 ARRENDAMIENTOS	-		21200613 SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	2,232,482	
21200913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	-		21200713 ARRENDAMIENTOS	-	
21201013 SERVICIOS PÚBLICOS	10,178,555		21200913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	-	
			21201013 SERVICIOS PÚBLICOS	9,253,064	
21201613 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	15,320,268		21201113 SEGUROS	1,456,876	
<b>2121 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>353,505</b>		21201613 OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	12,522,820	
21210513 SERVICIOS TECNICOS	353,505		<b>2121 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>342,105</b>	
21210713 ARRENDAMIENTOS	0		21210513 SERVICIOS TECNICOS	342,105	
21211013 SERVICIOS PUBLICOS	0		21210713 ARRENDAMIENTOS	-	
<b>22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>160,737,093</b>		21211013 SERVICIOS PUBLICOS	-	
<b>2201 RETENCION EN LA FUENTE</b>	<b>4,133,643</b>		<b>22 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>121,870,252</b>	
22010313 HONORARIOS	43,827		<b>2201 RETENCION EN LA FUENTE</b>	<b>11,467,979</b>	
22010513 SERVICIOS	227,216		22010313 HONORARIOS	45,008	
22010613 ARRENDAMIENTOS	1,233,895		22010513 SERVICIOS	121,032	
22010813 COMPRAS	99,312		22010613 ARRENDAMIENTOS	1,247,201	
22010913 LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	-		22010813 COMPRAS	-	
22011313 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	1,913,669		22010913 LOTERÍAS, RIFAS, APUESTAS Y SIMILARES	2,455,556	
			22011313 OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	81,098	
22011513 RETENCIÓN POR IVA	-		22011413 AUTORRETENCIONES	6,878,555	
22011613 RETENCIÓN POR ICA	614,674		22011513 RETENCIÓN POR IVA	37,697	
22011713 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDA	-		22011613 RETENCIÓN POR ICA	601,832	
<b>2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>64,758,764</b>		22011713 RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQL	-	
22020113 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	50,000,000		<b>2202 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>14,758,764</b>	
22020213 VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES	14,758,764		22020113 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	-	
<b>2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR</b>	<b>65,728,323</b>		22020213 VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES	14,758,764	
22030213 VENTA DE SERVICIOS	65,728,323		<b>2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR</b>	<b>68,971,690</b>	
<b>2211 OTROS IMPUESTOS</b>	<b>26,116,363</b>		22030213 VENTA DE SERVICIOS	68,971,690	
22110113 OTROS IMPUESTOS	26,116,363		<b>2211 OTROS IMPUESTOS</b>	<b>26,671,819</b>	
			22110113 OTROS IMPUESTOS	26,671,819	
<b>23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>73,354,675</b>		<b>23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>73,485,854</b>	
<b>2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>73,354,675</b>		<b>2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>73,485,854</b>	
23010113 NOMINAR POR PAGAR	1,224,935		23010113 NOMINAR POR PAGAR	-	
23010213 CESANTÍAS	35,028,611		23010213 CESANTÍAS	29,891,035	
23010313 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	4,330,549		23010313 INTERESES SOBRE CESANTÍAS	4,215,553	
23010413 VACACIONES	20,076,615		23010413 VACACIONES	26,449,382	
23010613 PRIMA DE SERVICIOS	-		23010613 PRIMA DE SERVICIOS	-	
23011013 APORTES A RIESGOS LABORALES	1,063,638		23011013 APORTES A RIESGOS LABORALES	1,358,009	
23012013 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	7,550,802		23012013 APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	7,824,036	
23012113 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	1,765,830		23012113 APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	1,398,739	
23012213 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	2,313,695		23012213 APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	2,349,100	
23012313 OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-		23012313 OTROS SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES	-	
			<b>25 OTROS PASIVOS Y ANTIPO</b>	<b>5,700,000</b>	
			<b>2501 OTROS PASIVOS</b>	<b>5,700,000</b>	
			25010313 OTROS PASIVOS	5,700,000	
<b>3 PATRIMONIO</b>		<b>707,423,579</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>		<b>692,539,162</b>
<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES</b>		<b>927,367,701</b>	<b>31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES</b>		<b>927,367,701</b>
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	927,367,701		3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	927,367,701	
31010113 CAPITAL AUTORIZADO	927,367,701		31010113 CAPITAL AUTORIZADO	927,367,701	
<b>35 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>-219,944,122</b>	<b>35 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>-234,828,539</b>
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	44,337,815		3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	-14,884,420	
35010313 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	44,337,815		35010113 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADA	-14,884,420	
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	-264,281,937		3502 RESULTADOS ACUMULADOS	-219,944,119	
35020413 PÉRDIDAS ACUMULADAS	-264,281,937		35020413 PÉRDIDAS ACUMULADAS	-219,944,119	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,273,958,147</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1,259,695,396</b>

Vigilado Supersalud

**ADOLFO MUÑOZ RUIZ**  
 Representante Legal

**SANDRA EUGENIA AVALO OSPINA**  
 CONTADOR EXTERNO  
 TP 72654-T



OTROS RESULTADOS DE PERDIDA  
 IMPUESTOS AL VALOR AGREGADO  
 PERDIDA DEL EJERCICIO

INGRESOS	2024	2023	INGRESOS	2024	2023
<b>4 INGRESOS</b>	<b>2,431,161,363</b>	<b>2,423,341,574</b>	<b>41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL</b>	<b>2,084,880,315</b>	<b>2,117,935,300</b>
4103 INGRESOS DE LOS GENERADORES DE RECURSOS O EMPRESAS	2,423,341,574	2,423,341,574	4103 INGRESOS DE LOS GENERADORES DE RECURSOS O EMPRESAS	2,084,880,315	2,117,935,300
4103013 VENTA DE OTROS PRODUCTOS	2,423,341,574	2,423,341,574	4103013 VENTA DE OTROS PRODUCTOS	2,084,880,315	2,117,935,300
4103014 VENTA DE OTROS PRODUCTOS	-	-	4103014 VENTA DE OTROS PRODUCTOS	-	-
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIONES	7,819,789	7,819,789	42 OTROS INGRESOS DE OPERACIONES	33,254,985	33,254,985
4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	436,515	436,515	4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	736,089	736,089
420101 GANANCIAS EN INVERSIONES ASOCIADAS AL CC	-	-	420101 GANANCIAS EN INVERSIONES ASOCIADAS AL CC	-	-
4201011 INTERESES	-	-	4201011 INTERESES	77,574	77,574
4202 MÉTODO DE LA PARTICIPACION EN GANANCIAS	-	-	4202 MÉTODO DE LA PARTICIPACION EN GANANCIAS	-	-
420201 RECUPERACIONES	-	-	420201 RECUPERACIONES	2,890,224	2,890,224
4211 RECUPERACIONES	-	-	4211 RECUPERACIONES	-	-
42110101 REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	-	-	42110101 REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	-	-
42110103 OTRAS RECUPERACIONES	7,383,274	7,383,274	42110103 OTRAS RECUPERACIONES	18,911,819	18,911,819
422 INDEMNIZACIONES	3,780,274	3,780,274	422 INDEMNIZACIONES	-	-
4220013 POR INCAPACIDADES	-	-	4220013 POR INCAPACIDADES	18,911,819	18,911,819
424 DIVERSOS	-	-	424 DIVERSOS	-	-
4240113 APROVECHAMIENTOS	-	-	4240113 APROVECHAMIENTOS	-	-
4240213 AJUADOS	-	-	4240213 AJUADOS	-	-
4241413 OTROS INGRESOS DIVERSOS	-	-	4241413 OTROS INGRESOS DIVERSOS	10,744,883	10,744,883
425 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-	-	425 AJUSTE POR DIFERENCIA EN CAMBIO	-	-
4250313 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIO	-	-	4250313 ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS DEL EXTI	10,744,883	10,744,883
<b>5 GASTOS</b>	<b>2,429,937,563</b>	<b>2,429,937,563</b>	<b>5 GASTOS</b>	<b>2,117,935,300</b>	<b>2,117,935,300</b>
51 DE ADMINISTRACION	266,190,459	266,190,459	51 DE ADMINISTRACION	246,233,095	246,233,095
5101 SUELDOS Y SALARIOS	202,541,534	202,541,534	5101 SUELDOS Y SALARIOS	234,193,298	234,193,298
5101013 SUELDOS	1,011,170	1,011,170	5101013 SUELDOS	65,200	65,200
51010131 INCAPACIDADES	-	-	51010131 INCAPACIDADES	-	-
51010132 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	10,940,800	10,940,800	51010132 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	5,968,000	5,968,000
51010133 AJUADO DE TRANSPORTE	-	-	51010133 AJUADO DE TRANSPORTE	62,700	62,700
51010134 BONIFICACIONES	-	-	51010134 BONIFICACIONES	1,830,633	1,830,633
5101123 OTROS BENEFICIOS ECONOMICOS	1,632,014	1,496,799	5101123 OTROS BENEFICIOS ECONOMICOS	16,268,949	16,268,949
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	1,496,799	1,496,799	5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	161,248	161,248
5102013 INDEMNIZACIONES LABORALES	1,496,799	1,496,799	5102013 INDEMNIZACIONES LABORALES	157,200	157,200
51020131 INDEMNIZACIONES LABORALES	-	-	51020131 INDEMNIZACIONES LABORALES	-	-
51020132 GASTOS MEDICOS Y VOROGAS	-	-	51020132 GASTOS MEDICOS Y VOROGAS	-	-
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	239,009,166	239,009,166	5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	55,041,143	55,041,143
5103013 APORTE A LA CAJA DE COMPENSAACION FAMILIAR	3,904,127	3,904,127	5103013 APORTE A LA CAJA DE COMPENSAACION FAMILIAR	3,378,838	3,378,838
51030213 APORTE A FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	288,044,039	288,044,039	51030213 APORTE A FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	50,662,300	50,662,300
51030313 APORTE A FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	16,930,300	16,930,300	51030313 APORTE A FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	9,941,441	9,941,441
51030413 APORTE A FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	16,930,300	16,930,300	51030413 APORTE A FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	17,448,844	17,448,844
5104 APORTE SOBRE LA NOMINA	1,105,000	1,105,000	5104 APORTE SOBRE LA NOMINA	-	-
51040213 SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	-	-	51040213 SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA	-	-
5105 PRESTACIONES SOCIALES	61,580,356	61,580,356	5105 PRESTACIONES SOCIALES	57,890,893	57,890,893
51050113 CESANTIAS	22,803,207	22,803,207	51050113 CESANTIAS	21,619,007	21,619,007
51050213 INTERESES SOBRE CESANTIAS	2,709,894	2,709,894	51050213 INTERESES SOBRE CESANTIAS	2,702,232	2,702,232
51050313 VACACIONES	13,285,054	13,285,054	51050313 VACACIONES	10,962,620	10,962,620
51050513 PRIMA DE SERVICIOS	22,011,911	22,011,911	51050513 PRIMA DE SERVICIOS	22,515,231	22,515,231
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	311,382	311,382	5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	-
51060413 DOTACION Y SUBMINISTRO A TRABAJADORES	66,300	66,300	51060413 DOTACION Y SUBMINISTRO A TRABAJADORES	-	-
51060513 CAPACITACION PERSONAL	246,080	246,080	51060513 CAPACITACION PERSONAL	-	-
51060713 DOTACIONES Y SUBMINISTROS	-	-	51060713 DOTACIONES Y SUBMINISTROS	-	-
51060813 OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	-	51060813 OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	-
5107 GASTOS POR HONORARIOS	-	-	5107 GASTOS POR HONORARIOS	-	-
5107013 ASESORIA JURIDICA	-	-	5107013 ASESORIA JURIDICA	-	-
51070713 ASESORIA TECNICA	2,542,556	2,542,556	51070713 ASESORIA TECNICA	23,854,883	23,854,883
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS	-	-	5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS	-	-
51080213 DE TIMBRES	-	-	51080213 DE TIMBRES	20,882,170	20,882,170
51080313 IMPUESTO PRECATORIO	-	-	51080313 IMPUESTO PRECATORIO	1,007,000	1,007,000
51080413 DERECHOS SOBRE INSTRUMENTOS PUBLICOS	1,175,200	1,175,200	51080413 DERECHOS SOBRE INSTRUMENTOS PUBLICOS	-	-
51080813 TAGA POR UTILIZACION DE PUERTOS	1,148,000	1,148,000	51080813 TAGA POR UTILIZACION DE PUERTOS	1,200,000	1,200,000
51080913 DE VEHICULOS	-	-	51080913 DE VEHICULOS	-	-
51081013 IVA DESCONTABLE	246,300	246,300	51081013 IVA DESCONTABLE	528,707	528,707
51081213 OTROS IMPUESTOS	19,057,500	19,057,500	51081213 OTROS IMPUESTOS	21,052,500	21,052,500
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	-	-	5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	-	-
51090213 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	10,500,000	10,500,000	51090213 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	-	-
51090313 MAGNARIA	14,213,333	14,213,333	51090313 MAGNARIA	-	-
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	12,946,761	12,946,761	5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	11,411,271	11,411,271
51110313 CONTRIBUCIONES SENA	-	-	51110313 CONTRIBUCIONES SENA	-	-
5112 SEGUROS	30,674,449	30,674,449	5112 SEGUROS	30,600,302	30,600,302
51120213 CUMPLIMIENTO	5,000,000	5,000,000	51120213 CUMPLIMIENTO	10,844,000	10,844,000
51120313 VIGILANCIA	-	-	51120313 VIGILANCIA	3,327,484	3,327,484
51120713 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	51120713 EQUIPO DE TRANSPORTE	15,844,000	15,844,000
51121013 RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL	4,125,429	4,125,429	51121013 RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL	1,811,828	1,811,828
51121213 OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRANSITO	3,817,600	3,817,600	51121213 OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRANSITO	5,103,071	5,103,071
51121413 OTROS SEGUROS	-	-	51121413 OTROS SEGUROS	-	-
5113 SERVICIOS	-	-	5113 SERVICIOS	-	-
5113013 SERVICIO DE ASEO	2,079,071	2,079,071	5113013 SERVICIO DE ASEO	3,327,484	3,327,484
51130213 VIGILANCIA	400,000	400,000	51130213 VIGILANCIA	1,000,000	1,000,000
51130313 ASISTENCIA TECNICA	16,911,500	16,911,500	51130313 ASISTENCIA TECNICA	1,811,828	1,811,828
51130513 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	3,000,000	3,000,000	51130513 PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	2,682,800	2,682,800
51130713 ENERGIA ELECTRICA	5,200,000	5,200,000	51130713 ENERGIA ELECTRICA	5,319,494	5,319,494
51130813 TELEFONO	-	-	51130813 TELEFONO	-	-
51130913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARRIADOS	-	-	51130913 TRANSPORTES, FLETES Y ACARRIADOS	-	-
51131013 COMUNICACIONES	-	-	51131013 COMUNICACIONES	618,120	618,120
51131313 OTROS SERVICIOS	541,170	541,170	51131313 OTROS SERVICIOS	129,000	129,000
5114 GASTOS LEGALES	987,100	987,100	5114 GASTOS LEGALES	2,488,000	2,488,000
5114013 NOTARIALES	2,000,000	2,000,000	5114013 NOTARIALES	-	-
51140213 REGISTRO MERCANTIL	-	-	51140213 REGISTRO MERCANTIL	-	-
51140313 TRAMITES Y LICENCIAS	-	-	51140313 TRAMITES Y LICENCIAS	-	-
51140513 OTROS GASTOS LEGALES	-	-	51140513 OTROS GASTOS LEGALES	-	-
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	2,116,150	2,116,150	5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	2,356,361	2,356,361
51150213 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	61,000	61,000	51150213 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-	-
51150313 TIENENOS	-	-	51150313 TIENENOS	-	-
511503131 MAGNARIA Y EQUIPO	-	-	511503131 MAGNARIA Y EQUIPO	-	-
511503132 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	51,000	51,000	511503132 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	2,306,361	2,306,361
511503133 EQUIPO DE TRANSPORTE	2,000,400	2,000,400	511503133 EQUIPO DE TRANSPORTE	33,156,500	33,156,500
5117 GASTOS DE TRANSPORTE	12,254,860	12,254,860	5117 GASTOS DE TRANSPORTE	33,156,500	33,156,500
51170313 PASAJES AEREOS	12,254,860	12,254,860	51170313 PASAJES AEREOS	33,156,500	33,156,500
5118 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	77,974,866	77,974,866	5118 DEPRECIACION DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	63,006,324	63,006,324
51180113 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	71,174,666	71,174,666	51180113 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	56,470,324	56,470,324
51180213 MAGNARIA Y EQUIPO	1,800,000	1,800,000	51180213 MAGNARIA Y EQUIPO	-	-
51180313 EQUIPO DE OFICINA	6,000,000	6,000,000	51180313 EQUIPO DE OFICINA	-	-
51180413 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	8,000,000	8,000,000	51180413 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	4,400,000	4,400,000
51180513 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-	51180513 EQUIPO DE TRANSPORTE	-	-
5121 DETERORIO EN CUENTAS POR COBRAR	-	-	5121 DETERORIO EN CUENTAS POR COBRAR	-	-
5121013 SELECCIONES	-	-	5121013 SELECCIONES	-	-
5130 AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	29,223,229	29,223,229	5130 AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	16,611,400	16,611,400
5130013 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	2,300,000	2,300,000	5130013 PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	3,100,000	3,100,000
5136 OTROS GASTOS	1,919,829	1,919,829	5136 OTROS GASTOS	1,611,000	1,611,000
5136013 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS	1,919,829	1,919,829	5136013 LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIODICOS Y REVISTAS	1,611,000	1,611,000
51360313 GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES FAMILIARES	1,014,000	1,014,000	51360313 GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES FAMILIARES	2,252,204	2,252,204
51360413 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	307,100	307,100	51360413 ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	210,023	210,023
51360513 UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	1,149,472	1,149,472	51360513 UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	872,200	872,200
51360613 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,444,000	2,444,000	51360613 COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2,202,434	2,202,434
51360713 ENVASES Y EMPAQUES	3,400,000	3,400,000	51360713 ENVASES Y EMPAQUES	1,302,404	1,302,404
51360813 TAXIS Y BUSSES	1,000,000	1,000,000	51360813 TAXIS Y BUSSES	-	-
51360913 ESTAMPILLAS	1,000,000	1,000,000	51360913 ESTAMPILLAS	-	-
51361113 CASINO Y RESTAURANTE	-	-	51361113 CASINO Y RESTAURANTE	-	-
51361213 PARQUEADEROS	181,396	181,396	51361213 PARQUEADEROS	3,801,127	3,801,127
5144 DETERORIO DE OTROS ACTIVOS AL COSTO	-	-	5144 DETERORIO DE OTROS ACTIVOS AL COSTO	-	-
51440113 OTROS ACTIVOS	1,437,200,173	1,437,200,173	51440113 OTROS ACTIVOS	1,437,229,175	1,437,229,175
<b>52 GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACION)</b>	<b>209,200,792</b>	<b>209,200,792</b>	<b>52 GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACION)</b>	<b>185,105,785</b>	<b>185,105,785</b>
5201 SUELDOS Y SALARIOS	138,807,505	138,807,505	5201 SUELDOS Y SALARIOS	113,937,970	113,937,970
5201013 SUELDOS	1,011,170	1,011,170	5201013 SUELDOS	19,357,356	19,357,356
52010131 INCAPACIDADES	-	-	52010131 INCAPACIDADES	16,400,000	16,400,000
52010132 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	10,940,800	10,940,800	52010132 HORAS EXTRAS Y RECARGOS	60,000	60,000
52010133 AJUADO DE TRANSPORTE	-	-	52010133 AJUADO DE TRANSPORTE	-	-
52010134 BONIFICACIONES	151,767,607	151,767,607	52010134 BONIFICACIONES	18,911,819	18,911,819
5201123 OTROS BENEFICIOS ECONOMICOS	16,105,407				



Nit. 900.230.527-0

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024-2025

### NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

**EUROPLAY SAS** (en adelante la Compañía) es una sociedad comercial con ánimo de lucro, cuyo objeto social principal es la comercialización, compraventa, distribución e importación de máquinas electrónicas y la explotación de juegos de Suerte y azar. EUROPLAY SAS está constituida conforme a las leyes Colombianas el 22 de Julio de 2008, con término indefinido; tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C., en la Cra 15 No. 118-03 MZ 18.

### NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las principales políticas y prácticas contables aplicadas para el registro de las operaciones y la preparación del Estado de Situación Financiera bajo las Normas contables de información financiera aplicables al grupo 2 de acuerdo al decreto 3032 de y son las siguientes:

#### **Bases de presentación**

Las políticas de contabilidad y la preparación del estado de situación financiera se presenta en pesos colombianos, su moneda funcional, se presenta de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) aplicables a las Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) tal como han sido emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), de conformidad con la Ley 1314 de 2009 y el decreto 3022 de 2013. Unificadas en el DUR 2420 de 2015 en este sentido, el Estado de situación financiera muestra la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera al 31 de diciembre de 2025 reconociendo los ajustes y reclasificaciones dentro de los resultados acumulados.

#### **Conversión de moneda extranjera**

##### **(a) Moneda funcional y de presentación**

Las partidas incluidas en el Estado de Situación Financiera de Apertura se miden usando la moneda del entorno económico básico en el cual opera la entidad (la moneda funcional). El Estado de Situación Financiera se presenta en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

##### **(b) Transacciones y saldos**

Las transacciones en moneda extranjera se registran a la tasa de cambio vigente a la fecha de la transacción. Los saldos en moneda extranjera están expresados en la



Nit. 900.230.527-0

moneda del país en el cual la Compañía desarrolla sus operaciones. Las ganancias y pérdidas en cambio resultantes de la liquidación de tales transacciones y de la conversión de los activos y pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras a tasas de cambio vigentes a la fecha de cierre del período se reconocen a resultados.

### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y depósitos bancarios a la vista, los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo, de gran liquidez fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo con vencimiento inferior a tres meses.

### **Cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar se registran a su valor nominal, el cual es similar a su valor presente, neto de la pérdida efectuada para el deterioro de su valor. El saldo de la pérdida para el deterioro del valor de las cuentas por cobrar es establecido por la Gerencia cuando se considera que existe evidencia objetiva para no recaudar los montos de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar. El monto de la pérdida es la diferencia entre el valor registrado y el valor recuperable, siendo este último el valor presente de los flujos esperados de efectivo, descontados a la tasa de interés del mercado para negociaciones similares. Las cuentas incobrables se castigan cuando se identifican como tales.

### **Propiedades, planta y equipo**

Terrenos, construcciones y edificaciones, equipo médico-científico, flota y equipo de transporte, plantas y redes y demás activos se registran al costo de adquisición e identificando sus partes significativas. El costo histórico de las propiedades, planta y equipo comprende su precio de compra, incluyendo aranceles e impuestos de compra no reembolsables y cualquier costo directamente atribuible para ubicar y dejar al activo en condiciones de uso.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de los otros activos se calcula con base en el método de línea recta para distribuir su costo a sus valores residuales sobre sus vidas útiles remanentes estimadas, así:

- Construcciones y edificaciones 10-60 años
- Maquinaria y equipo, y equipo médico-científico 10-50 años
- Flota y equipo de transporte 5 años
- Plantas y redes 100 años
- Equipo de oficina 5-10 años
- Equipos de cómputo y comunicaciones 3-5 años
- Mejoras a propiedades ajenas 2-5 años
- Armamento de vigilancia y otros 5 años



Nit. 900.230.527-0

### **Cuentas por pagar comerciales**

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios adquiridos de proveedores en el curso normal de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos, de lo contrario se presentan como pasivos no corrientes. Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable.

### **Otros pasivos financieros**

Los otros pasivos financieros (incluyendo los préstamos y las cuentas por pagar comerciales y otras) se miden posteriormente al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva.

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de imputación del gasto financiero a lo largo del periodo relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar (incluyendo todos los honorarios y puntos pagados o recibidos que forman parte de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otras primas o descuentos estimados a lo largo de la vida esperada del pasivo financiero (o, cuando sea adecuado), en un periodo más corto con el importe neto en libros en el momento de reconocimiento inicial.

### **Reconocimiento de ingresos**

Los ingresos son incrementos de los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo contable, en forma de entradas o incremento en el valor de los activos o bien como decremento de los pasivos, que dan como resultado aumento en el patrimonio.

Los ingresos incluyen las actividades ordinarias de la compañía, y los ingresos extraordinarios o no operacionales tales como los rendimientos financieros, aprovechamientos, entre otros. Y son reconocidos por el sistema de causación en el periodo contable en el que se realizaron.

### **Reconocimiento de costos y gastos**

Los costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación. Los costos por intereses se llevan al gasto en el periodo que se causan, salvo por los intereses atribuibles préstamos adquiridos para la construcción de inmuebles, los cuales se capitalizan como un mayor valor del activo.



Nit. 900.230.527-0

## DISPONIBLE

### NOTA 3 Efectivo y equivalente de efectivo

El saldo a 31 de diciembre de 2024 y 2025 en los activos corrientes está representando por el efectivo en caja general, las bases de los casinos. La cuenta corriente y cuenta de Ahorros del banco BBVA no presenta restricciones sobre su disponibilidad o uso y se encuentran conciliados al 31 de diciembre de 2025.

Caja	\$29.124.839	\$73.075.384
Caja menor	0	\$2.789.416
Base cajas casinos	\$29.165.131	\$37.000.000
Banco BBVA cuenta de ahorros	\$6.882.121	\$10.089.320
Banco BBVA cuenta corriente	\$3.461.360	\$1.649.398
	<b>\$68.633.451</b>	<b>\$124.603.520</b>

### NOTA 4. Otros Activos Financieros

Deposito CDT	\$54.780.000	\$56.800.515
	<b>\$54.780.000</b>	<b>\$56.800.515</b>

El CDT del banco bbva está a una tasa de 1,8 % efectivo anual con vencimiento 04 de noviembre de 2026.

Y CDT como garantía por alquiler de local centro comercial hacienda santa Barbara.

### NOTA 5. Otros Activos No Financieros

Anticipo Retenciones	\$8.668.253	\$6.466.280
Auto-retenciones	\$28.861.371	\$55.557.852
Activos por descuentos tributarios	\$32.652.623	\$0
Anticipo impuesto de renta	\$6.589.000	\$9.174.000
	<b>\$76.771.247</b>	<b>\$71.198.132</b>



Nit. 900.230.527-0

#### **NOTA 6. Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar**

El saldo de esta cuenta está representado así, a 31 de diciembre de 2024 y 2025:

Clientes del exterior	\$13.352.596	\$13.352.596
Anticipos mantenimientos	\$342.473	\$0
Póliza de seguros	0	\$0
Anticipo a Proveedores	\$27.517.943	\$24.705.786
Anticipo a contratistas	\$2.406.353	\$2.731.896
Anticipo de salarios	\$1.420.057	\$0
Anticipo para rendir cuentas	\$675.808	\$1.335.057
Depósito Garantía Póliza Coljuegos	\$57.725.237	\$57.725.237
	<b>\$103.440.467</b>	<b>\$99.850.572</b>

El Depósito garantía póliza Coljuegos es un requisito para la autorización de juegos promocionales la cual se adquiere cada vez que se renueva el contrato.

#### **NOTA 7. Activos por impuestos diferidos**

El saldo de esta cuenta está representado así, a 31 de Diciembre del 2024 y 2025:

Activos por impuesto diferidos	\$10.467.339	\$10.467.339
--------------------------------	--------------	--------------



Nit. 900.230.527-0

## ACTIVO NO CORRIENTE

### NOTA 8. Propiedad planta y Equipo

El valor de los activos fijos a Diciembre 31 de 2023 y 2024, está representando por su costo histórico. Para el cálculo de la depreciación se utiliza el método de línea recta.

Maquinaria y equipo	\$1.241.563.216	\$1.241.563.216
Equipos de oficina	\$21.703.440	\$21.703.440
Equipos de computo	\$25.494.035	\$25.494.035
Equipo de telecomunicaciones	\$1.283.085	\$1.283.085
Equipo transporte	\$44.000.000	\$44.000.000
Construcciones y edificaciones	\$100.000.000	\$100.000.000
Depreciación acumulada	-474.178.135	-537.268.459
	<b>\$959.865.641</b>	<b>\$896.775.317</b>

## PASIVOS FINANCIEROS

### NOTA 9. Impuestos, gravámenes y tasas

Se encuentran presentadas debidamente las declaraciones de renta por los años gravables de 2023 y 2024.

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía establecen que:

- Las rentas fiscales se gravan para el año 2025 a la tarifa del 35%.
- Las pérdidas fiscales ajustadas por inflación pueden ser compensadas contra las rentas gravables de los cinco años siguientes.

El saldo corresponde a deudas del mes de diciembre de 2024 y 2025, que se cancelaran y se cancelaron en el mes de enero de 2025 y 2026.

Impuesto de Renta y complementarios	\$49.999.992	\$0
Impuesto sobre las ventas	\$65.728.323	\$68.971.691
Retenciones en la fuente por pagar	\$4.133.643	\$11.467.981
Empresa industrial y comercial del estado Coljuegos	\$26.116.363	\$26.671.819
	<b>\$145.978.321</b>	<b>\$107.111.490</b>



Nit. 900.230.527-0

#### NOTA 10. Beneficios a Empleados Corriente

El saldo corresponde a provisiones de obligaciones laborales, prestaciones sociales y aportes parafiscales 31 diciembre de 2024 y 2025, que se cancelaran en el mes de Enero de 2025 y 2026 respectivamente.

Salarios por pagar	\$1.224.935	\$0
Cesantías e intereses de cesantías por pagar	\$39.359.160	\$34.106.588
Vacaciones por pagar	\$20.076.615	\$26.449.382
Primas por pagar	0	0
Retenciones y aportes de nómina (parafiscales)	\$12.693.965	\$12.929.884
	<b>\$73.354.675</b>	<b>\$73.485.854</b>

#### NOTA 11. Pasivos Por Impuestos (Corriente)

Está representado por los pasivos por impuestos Diferidos a 31 de diciembre de 2024 y 2025.

Pasivos por impuestos diferidos	\$14.758.772	\$14.758.772
---------------------------------	--------------	--------------

#### NOTA 12. Cuentas comerciales Por Pagar Y Otras Cuentas Por Pagar (No Cte)

Las cuentas por pagar a 31 de Diciembre 2024 y 2025, corresponde a Préstamo con entidad financiera del 02 de octubre 2025, a tres años con una tasa efectiva anual de 20.19%. Y prestamos realizados durante el año de socio y accionista

Proveedores nacionales	\$153.313.890	\$519.911
Banco BBVA	\$51.412.202	\$115.587.712
Deudas con socios y/o accionistas	\$96.550.145	\$223.903.629
Otras Ctas por pagar	\$31.166.564	\$31.788.873
	<b>\$332.442.801</b>	<b>\$371.800.125</b>

#### NOTA 13. RESERVAS OBLIGATORIAS

De acuerdo con la legislación vigente, el 10% de la ganancia neta de cada ejercicio debe apropiarse como reserva legal, hasta que el saldo de ésta sea equivalente por lo menos al 50% del capital. Será procedente la reducción de la reserva cuando tenga por objeto



Nit. 900.230.527-0

enjuagar pérdidas acumuladas que excedan del monto total de las utilidades obtenidas en el correspondiente ejercicio y de las no distribuidas de ejercicios anteriores ó cuando el valor liberado se destine a capitalización de la entidad mediante la distribución de utilidades en certificados de aportación. La reserva para protección de activos es apropiada por mera liberalidad de los socios. La reserva legal obligatoria no es distribuible antes de la liquidación de la compañía, pero puede utilizarse para absorber pérdidas netas anuales.

#### **NOTA 14. CAPITAL SOCIAL**

El capital suscrito y pagado a diciembre 31 de 2025 es de \$927.367.701

#### **NOTA 15. UTILIDAD/PERDIDA DEL EJERCICIO**

\$-14.884.419

#### **NOTA 16. UTILIDADES-PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES**

\$-219.944.119

#### **NOTA 17. INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES**

Los mayores ingresos de la compañía provienen de su actividad principal (explotación y administración de juegos de suerte y azar) durante los periodos 2024 y 2025.

Ingresos por juegos en máquinas recreativas	\$2.423.341.574	\$2.084.680.315
Ingresos no operacionales	\$7.819.788	\$33.254.985
	<b>\$2.431.161.362</b>	<b>\$2.117.935.300</b>

Los ingresos no operacionales del año 2024 y 2025 corresponde a incapacidades canceladas por la respectivas EPS y rendimientos financieros de la cuenta de ahorros del Banco BBVA. Y ajuste por diferencia en cambio.



Nit. 900.230.527-0

#### NOTA 18. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2024 y 2025, entre las que encontramos:

Gastos de personal	\$569.751.881	\$375.524.680
Arrendamientos	\$19.057.500	\$21.052.500
Impuestos Asumidos	\$2.542.556	\$528.757
Otros impuestos	\$0	\$23.326.126
Seguros	\$12.946.761	\$25.004.976
Contribuciones	\$14.213.333	\$11.411.721
Servicios	\$30.674.449	\$30.600.202
Gastos legales	\$3.085.700	\$2.617.800
Mantenimientos	\$2.116.149	\$2.356.361
Gastos de Transporte	\$12.254.860	\$33.156.520
Diversos	\$29.723.329	\$16.611.400
Gasto por Depreciación	\$77.974.667	\$63.090.324
	<b>\$774.341.185</b>	<b>\$605.281.367</b>

#### NOTA 19. GASTOS DE VENTAS

En este rubro están contabilizadas las erogaciones efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2024 y 2025, entre las que encontramos:

Gastos de personal	\$305.501.431	\$270.543.986
Arrendamientos Inmuebles	\$394.016.251	\$414.469.408
Arrendamientos muebles	\$27.013.810	\$18.430.571
Servicios, Honorarios, Comisiones	\$301.874	\$0
Impuestos / Coljugos	\$331.033.761	\$284.914.039
Otros impuestos	\$2.165.788	\$5.904.092
Contribuciones	\$2.364.300	\$2.648.700
Servicios	\$146.162.421	\$167.804.371
Gastos legales	\$374.900	\$1.855.984
Mantenimientos y adecuaciones	\$32.973.177	\$39.278.421
Diversos	\$124.744.451	\$139.948.276
	<b>\$1.366.652.164</b>	<b>\$1.345.797.848</b>



Nit. 900.230.527-0

## NOTA 20. GASTOS NO OPERACIONALES

En este rubro están contabilizadas los gastos bancarios, impuestos asumidos, multas y/o sanciones, efectuadas por el desarrollo de las actividades de la compañía durante los periodos 2024 y 2025, y gastos extraordinarios.

Intereses pagados durante el año	\$18.609.227	\$17.997.398
Gastos diversos no operacionales	\$139.373.173	\$116.753.105
	<b>\$157.982.400</b>	<b>\$134.750.503</b>



Nit. 900.230.527-0

## EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PUBLICO DE LA EMPRESA EUROPLAY SAS

### CERTIFICAN QUE:

Los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral Comparativo a Diciembre 31 de 2024 y 2025, fueron preparados con base en los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia de acuerdo con los lineamientos NIIF y reflejan razonablemente la situación financiera de la compañía.

1. Que las cifras incluidas fueron fielmente tomadas de los libros oficiales de contabilidad.
2. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos, acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones.
3. Los hechos económicos se han registrado, clasificado descrito y revelado dentro de los estados financieros.

Se expide en Bogotá, a los dos (30) días del mes de Marzo de Dos Mil Veintiséis (2026).

Atentamente,

**ADOLFO MUÑOZ RUIZ**  
C.Ext. No. 222.323 Bta  
Representante Legal

**SANDRA EUGENIA AVALO OSPINA**  
C.C. No. 24.728.764 Manzanares (Cal)  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 72654-T