

**EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS**  
**NIT.900.382.507-5**

*NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS*

*AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 y 2025*

**NOTA 1. ENTE ECONOMICO QUE INFORMA**

EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS, es una sociedad constituida para realizar toda actividad de atencion a la salud Humana, actividades de apoyo terapeutico, educacion media tecnica y de formacion laboral. . En tal virtud la sociedad podra prestar sus servicios a nivel nacional que operen dentro del territorio nacional.

Creada por documento privado el 09 de Agosto de 2010 Inscrita en camara de comercio el 15 de septiembre de 2010 bajo el numero 09331521 y matricula # 208828 .

El domicilio principal de la sociedad es la ciudad de San José de Cúcuta, Ubicada en la calle 21 -0b-22 barrio blanco ciudad de Cúcuta.

**NOTA 2. BASES DE PREPARACION**

Con corte a la fecha de presentacion de los Estados Financieros, la empresa EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS se encuentra obligada a presentar solamente Estados Financieros Individuales los cuales han sido preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Informacion Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades; NIIF para PYMES, de conformidad con lo dispuesto en el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estandar Internaciona para PYMES emitido en el año 2009. La entidad aplicara el Estandar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2017, en virtud en lo establecido en el anexo 2 del Decreto 2496 del 2015.

La Entidad llevo a cabo la transición al Estándar Internacional para Pymes con corte al 1 de enero del 2015, de conformidad con lo establecido en el Decreto 3022 del 2013.

Hasta el 31 de diciembre del 2015 de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la entidad preparo y presento sus estados financieros de acuerdo con lo dispuesto por Los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a periodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Las Notas 5 incluye un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilizacion.

**NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION**

Estos estados financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la Sociedad

#### **NOTA 4. USO DE JUICIOS Y ESTIMACIONES**

La preparacion de estados financieros bajo NIIF para Pymes requiere que la administracion realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las politicas contables y la medicion de las partidas. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas retrospectivamente.

Los juicios realizados que tienen un impacto mas relevante en la presentacion de la informacion financiera son:

**Partidas corrientes y no corrientes.** La clasificacion de los activos y pasivos en las categorias de corriente y no corriente. Se tuvo en cuenta la definicion oficial del glosario de la NIIF para activo y pasivo corriente

**Ingresos por comisiones.** Se determino que la sociedad actua como agencia, por lo tanto solo reconoce como ingresos de actividad operativa la parte correspondiente a la comision.

**Reconocimiento de impuestos diferidos.** Los criterios de medicion de las partidas del activo y del pasivo bajo NIIF difieren de los criterios tributarios para definir las bases fiscales. Las diferencias temporarias que resultan dan lugar al reconocimiento del impuesto diferido estimando el efecto futuro que estas partidas llegaran a tener sobre el impuesto de renta.

#### **NOTA 5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS conserva las mismas politicas contables de su Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA), en sus estados financieros de transición y en sus estados financieros comparativos conforme a las NIIF dando cumplimiento a lo establecido a la normatividad actual vigente.

En la preparacion de estos estados financieros se aplicaron las politicas contables detalladas a continuacion :

##### **5.1. Cambio en politicas contables**

No existen modificaciones a la NIIF para Pymes que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir del 1 de enero de 2012 que se espere tenga un efecto significativo sobre los estados financieros de la entidad. Existe la NIIF para Pymes version 2015 que se incluyo como anexo No 2.1 al decreto 2496 de 2015 y que entra en vigencia a partir del 1 de enero de 2017 pero que las empresas podian aplicarlo voluntariamente de forma anticipada; sin embargo, EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS, no aplico este marco tecnico normativo anticipadamente. Tambien es importante aclarar que no se estima un impacto materialmente importante con la entrada en vigencia de la version 2015 de la NIIF para Pymes.

Cuando EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS cambie una de sus politicas contables revisara el cumplimiento de los criterios contenidos en los marcos tecnicos normativos para la preparacion de informacion financiera en Colombia y se aplicara la politica con caracter retroactivo.

##### **5.2. Otros activos financieros**

Las Inversiones temporales se consideran activos financieros corrientes y se contabilizan al precio de la transaccion mas los costos atribuibles a la adquisicion. El deterioro sobre los activos financieros solo se contabiliza cuando existen indicios de deterioro.

##### **5.3. Cuentas Comerciales por Cobrar**

La empresa reconoce como Cuentas Comerciales por Cobrar aquellas originadas en el desarrollo de su objeto social. La Sociedad tiene como política otorgar crédito a ciertos clientes, es especial los clientes corporativos. Este rubro registra principalmente los saldos por cobrar a los clientes resultantes de las transacciones de los servicios terapeuticos prestados, los cuales son reclasificadas en corrientes y no corrientes o de dificil cobro de acuerdo a su periodo de vencimiento y se deterioran de acuerdo a la técnica contable establecida y teniendo en cuenta la probabilidad de pérdidas.

Las Cuentas Comerciales por Cobrar se miden al precio de la transacción excepto aquellas operaciones en las que se exista una transacción de financiación implícita; en tal caso, la partida se medirá al valor descontado de los pagos futuros aplicando una tasa de mercado para transacciones de condiciones de riesgo crediticio similar. Al final de cada periodo sobre el que se informa, la entidad estima la pérdida por deterioro y reconoce como un gasto la diferencia entre el valor en libros y el flujo de efectivo que se estima recuperar.

#### **5.4. Propiedades, Planta y Equipos**

Este rubro representa la inversión de EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS en activos tangibles para el uso, necesarios para desarrollar su actividad económica. todos los elementos de propiedades, planta y equipo son valorados al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del periodo.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del periodo en que el activo este disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien. Solo en caso de impracticabilidad para estimar la vida útil de un activo en particular, la entidad acudirá a la aplicación de vidas útiles genéricas definidas para cada categoría de la Propiedad Planta y Equipo.

#### **5.5. Activos Intangibles**

Se entiende por Activo intangible todo activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros del mismo.

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

La empresa comenzará a amortizar el activo intangible, cuando éste se encuentre disponible y en las condiciones previstas por la Gerencia para su utilización. El método de utilización usado es el Lineal y el cargo por amortización de cada periodo es reconocido como parte del Estado de Resultados

#### **5.6. Activos No Financieros**

Esta política sólo incluirá aquellas erogaciones que cumplan las condiciones para ser activos: i) que sea probable que la empresa, obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y ii) el importe pueda ser valorado fiablemente. Las partidas de gastos pagados por anticipado de las cuales es probable que EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS, obtenga un beneficio económico futuro son las que por acuerdo con el tercero, se puede obtener la devolución del dinero restante, en caso de que el bien o servicio objeto del prepago no sea utilizado por todo el tiempo del prepago pactado.

Los gastos pagados por anticipado que realiza la sociedad en desarrollo de sus actividades se consideran activos no financieros porque no representan el derecho a recibir dinero en el futuro. Mientras no se reciba el bien o el servicio que se pago anticipadamente la entidad reconocera la partida como un activo y lo amortizan de acuerdo a las condiciones de negociación o cuando expire el derecho. Los activos no financieros se reconoceran al precio de la transacción.

#### **5.7. Beneficios a los Empleados.**

EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: i) que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, ii) que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, iii) que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la empresa iv) que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

En esta política se indica como la sociedad, maneja contablemente los beneficios que se otorgan a los empleados, trabajadores y familiares de estos: beneficios de corto plazo, beneficios por terminación.

#### **5.8. Pasivo por impuestos corrientes.**

### **Impuestos Sobre La Renta**

El gasto por impuestos sobre la renta y CREE comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido, El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otros resultados integral en el patrimonio. En este caso el impuesto es también reconocido en dichas cuentas.

### **Impuesto Corriente Reconocido Como Pasivo**

El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del periodo corriente, se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos periodos

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

Su reconocimiento se efectúa mediante el registro de un gasto y un pasivo en las cuentas por pagar denominado impuesto sobre la renta por pagar

En periodos intermedios se reconoce una estimación del impuesto sobre la renta corriente, con base en los cálculos de los resultados fiscales periódicos. Dado que los cálculos suelen ser muy cercanos al impuesto a cargo, esta partida se reconoce directamente como pasivo por impuesto a las ganancias, en lugar de presentarlo como estimación.

El impuesto sobre la renta corriente es calculado sobre la base de las leyes tributarias vigentes en Colombia a la fecha de corte de los estados financieros.

La Entidad calcula la provisión del impuesto sobre la renta con base al mayor valor entre la renta líquida gravable y la renta presuntiva, es decir 3% del patrimonio líquido de año gravable inmediatamente anterior, a una tarifa del 25%. Igualmente se calcula una provisión de impuesto sobre la renta para la equidad -CREE- a una tarifa del 9%. Los responsables del CREE tienen la exoneración de los pagos de aportes parafiscales (SENA- ICBF) y aporte a salud.

### **Autorretencion Del Impuesto Cree**

Desde el mes de septiembre del 2013, para efectos del recaudo y administración del impuesto sobre la renta para la equidad -CREE-, todos los sujetos pasivos del mismo tienen la calidad de autorretenedores. EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS calcula y reconoce el pasivo por autorretencion del CREE de manera mensual, y lo paga de acuerdo con los plazos establecidos en las normas vigentes.

### **Impuesto Diferido**

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los periodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias.

Se reconoce un activo por impuestos diferidos derivado de diferencias temporarias deducibles. Se reconoce un pasivo de naturaleza fiscal por causa de cualquier diferencia temporaria imponible.

Los impuestos diferidos activos y pasivos son compensados cuando existe un derecho legal para compensar impuestos diferidos corrientes contra pasivos por impuestos corrientes.

### **5.9. Otros Pasivos Financieros**

La mayor representatividad de este grupo esta en los anticipos y pago a proveedores,adicionalmente se utilizan otros convenios de pago en el sistema financiero.

### **5.10. Reconocimiento de Ingresos**

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o aumento de valor de los activos, o bien como disminución del valor las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con los aportes de los accionistas.

Se reconocerán ingresos por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y que éstos se puedan medir con fiabilidad.

Los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la empresa se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta cualquier valor por concepto de rebajas y descuentos.

Cuando el pago de la prestación de un servicio a crédito se aplase más allá de los términos comerciales normales, éste se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

El principal concepto generador de ingresos ordinarios es la prestación de servicios terapéuticos.

La empresa no reconocerá ingresos de actividades ordinarias:

- Cuando se intercambien bienes o servicios por bienes o servicios de naturaleza y valor similar.
- Cuando se intercambien bienes o servicios por bienes o servicios de naturaleza diferente, pero la transacción carezca de carácter comercial.

### **5.11. Presentación de Estados Financieros**

En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Individuales de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

Presentación razonable

EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS reflejara en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NIIF.

Hipótesis de negocio en marcha

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, la gerencia al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la capacidad que tiene la empresa para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

Base contable de causación

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF.

Uniformidad en la presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la Política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.
- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

Estructura y contenido de los estados financieros

Al cierre contable anual, EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS, preparará los siguientes Estados Financieros:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultados y resultado integral
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

### **NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Se tiene como política mantener los recursos disponibles en depósitos de cuentas corrientes y de ahorro para el pago de las obligaciones contraídas con las aerolíneas en virtud del contrato de mandato comercial, y para cubrir los costos y gastos operativos .

El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenia efectivo representado en moneda extranjera.

Los recursos disponibles no tienen restriccion alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2014 y 2013

La empresa reconoce los cheques recibidos de sus clientes como un mayor valor del efectivo y equivalente, pues son titulos que se cobran en un periodo de tiempo muy corto.

<b>CODIGO</b>	<b>CAJA</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
1105	Caja General	382,539,658	15,960,560
	Total caja	<b>382,539,658</b>	<b>15,960,560</b>
<b>1110</b>	<b>BANCOS</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
1110-05003	Banco Bogota	-	306,465,385
1110-05001	Bancolombia	-	6,795,254
1105-05007	Banco Corpbanca	-	157,809
	Total Bancos	-	<b>313,418,448</b>
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>382,539,658</b>	<b>329,379,008</b>

#### **NOTA 7. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS**

La sociedad NO realizo inversion en el año 2023 y 2022, ni posee contratos de cuentas en participacion. Las inversiones se miden al precio de la transaccion y el rendimiento que se origina se reconoce como un ingreso financiero. La partida no presenta deterioro al final de la fecha sobre la que se informa

<b>CODIGO</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
1260	Cuentas en Participacion	-	-
126001	Contrato en Participaciones Turisticas	-	-
	Total Inversiones	-	-
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS</b>	-	-

#### **NOTA 8. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR**

Son cuentas que representan derechos ciertos a favor de la empresa, originados en el desarrollo de su objeto social.

Las cuentas comerciales por cobrar estan representadas por Clientes Nacionales.

La cartera de Clientes siempre se presenta como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, a menos que se haya acordado con algun cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transaccion sea significativo.

A 31 de Diciembre 2.025 los saldos según de la cartera por edades es la siguiente :

---

	1 A 30 DIAS	31 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 360 DIAS	TOTAL
<b>CUENTA</b>					
<b>NACIONALES</b>	996,985,000	874,903,978	796,896,000	569,996,044	3,238,781,022
	0				

A 31 de Diciembre 2.024 los saldos según de la cartera por edades es la siguiente :

	1 A 30 DIAS	31 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 360 DIAS	TOTAL
<b>CUENTA</b>					
<b>NACIONALES</b>	656,859,000	905,489,000	502,565,107	691,658,617	2,756,571,724

Al 31 de Diciembre de 2.025 comparado con Diciembre de 2.024 los clientes que presentan saldos representativos se detallan a continuación.

13	<b>DEUDORES</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
1305	<b>CLIENTES NACIONALES</b>		
1305-05	COOMEVA EPS	90,053,800	90,053,800
1305-05	NUEVA EPS	3,065,213,673	2,602,448,748
1305-05	ECOPETROL	59,458,203	20,798,307
1305-05	SURAMERICANA DE SEGUROS	3,801,462	6,054,000
1305-05	ALLIANZ SEGUROS DE VIDA	3,519,944	21,901,589
	SALUD TOTAL	16,733,939	15,315,280
	SubTotal Clientes Nacionales	3,238,781,021	2,756,571,724
	<b>Total Cuentas Comerciales por Cobrar</b>	<b>3,238,781,021</b>	<b>2,756,571,724</b>

#### **NOTA 9. OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las otras cuentas por cobrar están representados por, Anticipos y Avances, Cuentas por Cobrar a Socios y otros.

Las cuentas por Cobrar a los trabajadores se respaldan con autorización de descuento por nómina y deben ser autorizadas por la gerencia antes de ser desembolsadas

Al corte del periodo 2024 se logró recaudar en un 100% las cuentas por cobrar de los socios y las cuentas por cobrar de los trabajadores.

1325	<b>CxC A SOCIOS Y ACCIONISTAS</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
1325-05	CXC A SOCIOS Y ACCIONISTAS	-	-
1325-05	CXC SOCIOS Y ACCIONISTAS	-	-
	Total Ctas x Cobrar a Socios y Accionista	-	-
1355	<b>ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
1355-20	<b>SALDO A FAVOR</b>		
1355-2001	Saldo a favor Renta	182,326,690	141,708,580
		-	-
	<b>Total cuentas por cobrar</b>	<b>182,326,690</b>	<b>141,708,580</b>
	<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>182,326,690</b>	<b>141,708,580</b>

#### **NOTA 10. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios económicos para la entidad

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.

Al 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022, la empresa efectuó una revisión de los indicadores internos y externos de deterioro, determinando que no existen indicios de que los bienes de Propiedades, plantas y equipo se encuentren deteriorados, adicionalmente no tiene restricción de titularidad ni garantías para el cumplimiento de obligaciones que afecten a los bienes de Propiedades, plantas y equipo.

Al corte de los periodos informados la empresa no presenta activos de Propiedades, plantas y equipos retirados de uso, clasificados como Disponibles para la Venta.

Las adquisiciones de Propiedad, Planta y Equipo que realizó la agencia durante el año 2025 Y 2024 ascienden a \$

Los saldos al 31 de Diciembre del 2025 y 2024 son los siguientes:

15	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
15160	<b>CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>		
1516.05	Construcciones y edificaciones	236,913,907	236,913,907
		-	-
	Total construcciones y edificaciones	<b>236,913,907</b>	<b>236,913,907</b>
1520	<b>EQUIPO DE OFICINA</b>		
1520.05	Maquinaria y Equipo	103,468,137	99,895,438
1524-10	Equipo	246,475,915	175,160,915
	Total Equipo de Oficina	<b>349,944,052</b>	<b>275,056,353</b>
1528	<b>EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN</b>		
1528-05	Equipos de Procesamiento	90,469,755	47,406,881
1528-10	Equipos de Telecomunicaciones	-	-
1540-05	Equipo Medico científico	-	-
	Total Equipo de Computacion y Comunicac.	<b>90,469,755</b>	<b>47,406,881</b>
1540	<b>FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>		
1540-05	Autos, camionetas y camperos	-	-
	Total Flota y Equipo de Transporte	-	-
	Total Propiedades Planta y Equipo	-	-
1592	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>		
1592-05	Depreciacion Acumulada	-	-
	Total depreciacion acumulada	-	-
	<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS</b>	<b>677,327,714</b>	<b>559,377,141</b>

#### VIDA UTIL

La empresa estima la vida util de cada activo de acuerdo con las expectativas sobre su uso y la generacion de beneficios mediante ese uso.

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas:

Clase de activo	Vida útil estimada en años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de oficina	7 años
Equipo de computo	3 años
Equipo de comunicaciones	5 años

La vida útil de un activo requerirá de revisión sólo cuando exista algún indicio de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado.

Para todos los activos la empresa a estado utilizando el modelo de depreciacion en linea recta

#### **NOTA 11 ACTIVOS INTANGIBLES**

A continuación se detallan los valores y cuentas que conforman Activos intangibles, su medición posterior es a su costo histórico así:

16	<b>ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
----	----------------------------	--------------	--------------

1635	<b>LICENCIAS</b>		
163596	Licencias Software	-	-
	<b>Total Activos Intangibles</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

**NOTA 14. PASIVO**

La agencia ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. El capital de trabajo lo utiliza para cancelar los reportes de proveedores teniendo en cuenta la diferencia de plazo entre el otorgado a los clientes y el de pago de los proveedores. Incluye además este grupo de retenciones en la fuente practicadas, aportes parafiscales y obligaciones normales de la sociedad.

La composición de las partidas presentadas en los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2.025 y 2.024 es:

La empresa reconoce como otros pasivos no financieros los compromisos de pago adquiridos por concepto de compras y servicios a credito. Además incluye las obligaciones de tipo fiscal como retenciones tributarias, y aportes a la seguridad social .

<b>22</b>	<b>PROVEEDORES</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
<b>2105</b>	<b>SOBREGIROS</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
2105-05	SOBREGIROS	-	-
	Total Proveedores	-	-
<b>2205</b>	<b>PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
2205-05	PROVEEDORES	42,411,544	24,384,065
	Total Proveedores	<b>42,411,544</b>	<b>24,384,065</b>
<b>23</b>	<b>OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>		
<b>2335</b>	<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>		
2335-05	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	124,831,447	2,994,465
	Total Costos y Gastos por pagar	<b>124,831,447</b>	<b>2,994,465</b>
<b>2365</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>		
2365-80	Pagos DIAN	8,208,892	9,599,596
	Total Retención en la Fuente	<b>8,208,892</b>	<b>9,599,596</b>
<b>2367</b>	<b>IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO</b>		
	Total Impuesto a las Ventas Retenido	1,053,990	-
<b>2369</b>	<b>AUTORETENCION CREE</b>		
2369-80	Impuesto retencion CREE	-	-
	Total Impuesto a las Ventas Retenido	-	-
<b>2370</b>	<b>RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>		
2370-05	Aportes EPS	-	-
	Nueva Empresa Promotora de Salud	-	-
2370-06	Aportes ARP	-	-
2370-10	Aportes ICBF,SENA y CAJA	-	-
	Aporte Caja de Compensacion	-	-
	Total Retenciones y Aportes de Nómina	-	-
<b>2380</b>	<b>ACREEDORES VARIOS</b>		
2380-30	Fondo de Cesantías y Pensiones	-	-
	Porvenir S.A	-	-
	Fondo de Pensiones Proteccion	-	-
	Colpensiones	-	-
2380-95	Otros	13,922,255	-
	Total Acreedores Varios	13,922,255	-
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>23,185,137</b>	<b>9,599,596</b>
<b>24</b>	<b>PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>

EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.

2404	<b>DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
2404-05	De Renta Y Complementario	-	-
	Total Vigencia Fiscal Corriente	-	-
2405	<b>IMPUESTO PARA LA EQUIDAD CREE</b>		
2405-01	IMPUESTO PARA LA EQUIDAD CREE	-	-
	Total Vigencia Fiscal Corriente	-	-
2408	<b>IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR</b>		
240880	Pagos DIAN Imponentas	-	-
	Total Impuesto sobre Ventas por Pagar	-	-
2412	<b>INDUSTRIA Y COMERCIO</b>		
2412-05	Industria y Comercio	24,515,820	-
	Total Industria Y Comercio	<b>24,515,820</b>	-
	<b>TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES</b>	<b>24,515,820</b>	-

25	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
----	-------------------------------	--------------	--------------

Esta cuenta representa todos los saldos por pagar a los empleados por conceptos de los beneficios a los cuales tienen derecho en contraprestacion a los servicios que prestan a la empresa. La entidad reconoce y paga todos los beneficios legales a su empleados, incluyendo los aportes a la seguridad social y parafiscales. Al cierre del ejercicio 2024-2023 la empresa cancelo de manera anticipada las cesantias las cuales fueron depositadas en el fondo de cesantias respectivo y los intereses sobre cesantias correspondientes a la vigencia 2025 Y 2024. Los saldos por estos conceptos a las fechas de corte son los siguientes:

2510	Cesantias Consolidadas	77,310,417	64,009,095
2515	Intereses Sobre Cesantias	8,347,339	7,766,708
2525	Vacaciones Consolidadas	44,847,603	21,095,294
	<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>130,505,359</b>	<b>92,871,097</b>

**TOTAL PASIVO CORRIENTE** **345,449,307** - **129,849,223** (128,546,480)

<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>
----------------------------

2105	<b>OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>
------	---------------------------------------

2105-05	Bancolombia s.a	907,514,879	842,592,977
2335-05	Con socios y accionistas	401,094,393	325,000,000
2380-	Acreedores varios	-	-
	<b>Total Otras Obligaciones Financieras</b>	1,308,609,272	1,167,592,977

**TOTAL PASIVO NO CORRIENTE** **1,308,609,272** **1,167,592,977**

**TOTAL PASIVO** **1,654,058,579** **1,297,442,200**

**NOTA 13. PATRIMONIO**

Este grupo del Balance está conformado por el capital inicial el cual quedo conformado de la siguiente manera:es aportado por un unico accionistas personas naturales ,con el 100% LINA MARIA BECERRA VERA identificada con cedula de ciudadanía .Las demas cuentas que conforman el Patrimonio son las Utilidades del Ejercicio y las Utilidades Acumuladas.

En la Junta General de Accionistas celebrada en el mes de marzo del año 2.026-2025 no se aprobó la distribución de utilidades de dichas vigencias, las cuales se dejan formando parte del patrimonio como utilidades acumuladas.

La composición del patrimonio de la sociedad al 31 de Diciembre de 2.025 comparado con Diciembre de 2.024 es la siguiente:

3	PATRIMONIO	2,025	2,024
3115	<b>Aportes Sociales</b>		
3115-05	Lina Maria Becerra Vera	338,000,000	338,000,000
3305	<b>Reservas Obligatorias</b>		
3305-05	Reserva Legal	-	-
3605	<b>Utilidad del Ejercicio</b>		
3605-05	Utilidad del Ejercicio	324,623,729	471,052,667
3705	<b>Utilidades Acumuladas</b>		
3705-05	Resultado de Ejercicio Anterior	2,258,763,476	1,787,710,801
	Total Patrimonio	<u>2,921,387,205</u>	<u>2,596,763,468</u>

**NOTA 16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social en actividades de atención a la salud Humana, actividades de apoyo terapéutico, educación media técnica y de formación laboral

Durante los periodos Diciembre de 2.025 comparado con el mismo periodo del año 2.024 los ingresos de actividades ordinarias de la sociedad fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

41	INGRESOS OPERACIONALES	2,025	2,024
4130	<b>ACTIVIDADES DE ATENCION A LA SALUD HUMANA, APOYO TERAPEUTICO</b>		
413008	Terapia integral	5,959,515,877	5,959,328,615
4175	Menos: Devoluciones en ventas	(428,462,471)	(1,142,088,444)
4210	Rendimientos Financieros	-	-
4250	Recuperaciones	-	-
4295	No operacionales	-	-
	Total Ingresos Operacionales	<u>5,531,053,406</u>	<u>4,817,240,171</u>
	<b>TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<u>5,531,053,406</u>	<u>4,817,240,171</u>

**NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Teniendo en cuenta que la actividad principal de la empresa es servicios, el gasto de personal es el más representativo dentro de este grupo. Los demás gastos no muestran incrementos representativos.

Los Gastos Operacionales de Administración al 31 de Diciembre de 2.025 y 2.024 se detallan como sigue:

51	GASTOS DE ADMINISTRACION	2,025	2,024
5105	<b>GASTOS DE PERSONAL</b>		
5105-06	Sueldos	473,366,210	344,251,335
5105-21	Viatico	5,000,000	-
5105-24	Incapacidad	1,087,050	50,000
5105-27	Auxilio de Transporte	16,966,666	13,802,400
5105-30	Cesantías	40,829,385	29,995,452
	Indemnizaciones	39,615,567	
5105-33	Intereses sobre cesantías	4,411,789	3,599,452
5105-36	Prima de Servicios	41,013,936	29,995,452

5105-39	Vacaciones	22,449,362	14,440,154
5105-45	Auxilios	-	-
5105-48	Bonificaciones	5,205,106	-
5105-54	Seguros	-	-
5105-51	Dotacion y Suministro a Trabajadores	13,206,964	10,911,468
5105-63	Capacitacion al Personal	-	-
5105-68	Aportes ARP	30,109,639	1,992,294
5105-69	Aportes EPS	305,000	520,000
5105-70	Aportes a Fondos de Pensiones	55,051,022	37,597,600
5105-72	Aportes Caja de Comp. Familiar	28,969,400	20,445,200
5105-75	Aportes ICBF	-	-
5105-78	Aportes SENA	-	-
5105-	Exámenes Medicos	7,284,090	8,496,790
	<b>Total Gastos de Personal</b>	<b>784,871,186</b>	<b>516,097,597</b>

<b>5110</b>	<b>HONORARIOS</b>		
5110	Honorarios	180,825,451	27,700,000
	<b>Total Honorarios</b>	<b>180,825,451</b>	<b>27,700,000</b>

<b>5115</b>	<b>IMPUESTOS</b>		
5115-05	Industria y comercio	31,858,000	-
5115-30	Retenciones asumidas	-	-
5115-95	Impuesto sobre vehiculo	-	-
	Impuesto Predial	-	-
	Impuesto de Renta	-	-
	Otros	10,846,803	-
	<b>Total Impuestos</b>	<b>42,704,803</b>	<b>-</b>

<b>5120</b>	<b>ARRENDAMIENTOS</b>		
5120-11	Construcciones y Edificaciones	1,513,600	1,790,000
	<b>Total Arrendamientos</b>	<b>1,513,600</b>	<b>1,790,000</b>

<b>5125</b>	<b>CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES</b>		
5125-10003	Contribución Decreto 2331	-	-
5125-10004	Contribucion	-	-
5125-10005	Afiliaciones	-	-
	<b>Total Contribuciones y Afiliaciones</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>5130</b>	<b>SEGUROS</b>		
5130-10	Poliza Suramericana	36,784,168	27,631,089
5130-95	Otros	-	-
	<b>Total Seguros</b>	<b>36,784,168</b>	<b>27,631,089</b>

<b>5135</b>	<b>SERVICIOS</b>		
5135-05	Aseo y vigilancia	62,406,237	36,529,743
5135-10	Fumigacion	-	-
5135,-15	Asistencia Tecnica	10,324,403	129,456,491
5135-25	Acueducto y alcantarillado	7,064,078	6,151,478
5135-30	Energia Eléctrica	27,981,256	24,488,423
5135-35	Teléfono	21,646,866	15,434,360
5135-40	Correo, portes y telegramas	118,800	962,900
5135-55	Gas	141,572	125,740
5135-95	Otros	13,455,587	366,000
	Transportes, Fletes y Acarreos	743,860	1,725,000
	<b>Total Servicios</b>	<b>143,882,659</b>	<b>215,240,135</b>

<b>5140</b>	<b>GASTOS LEGALES</b>		
5140-05	Notariales	-	-
5140-10	Registro mercantil	5,612,893	1,487,524
5140-15	Tramites y Licencias	35,577,732	28,094,820
5140-95	Otros	-	-
	<b>Total Gastos Legales</b>	<b>41,190,625</b>	<b>29,582,344</b>

<b>5145</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		
5145-05	Terrenos	-	-
5145-10	Construcciones y Edificaciones	-	4,309,800
5145-20	Equipo de Oficina	8,473,331	-
5145-25	Equipo de Computación y comunicac.	1,404,599	-
	<b>Total Mantenimiento y reparaciones</b>	<b>9,877,930</b>	<b>4,309,800</b>

<b>5150</b>	<b>ADECUACION E INSTALACION</b>		
5150-05	Instalaciones Electricas	-	-
5150-15	Reparaciones Locativas	5,429,256	2,757,000
5150-95	Otros	-	-
	<b>Total Adecuación e Instalación</b>	<b>5,429,256</b>	<b>2,757,000</b>

<b>5155</b>	<b>GASTOS DE VIAJE</b>		
5155-05	Alojamiento y manutención	-	-
5155-15	Pasajes Aereos	105,334,566	80,879,050
5155-30	Tramite de Visas	-	-
5155-35	Tarjeta de Asistencia	-	-
5155-95	Otros	-	-
	Total Gastos de Viaje	<u>105,334,566</u>	<u>80,879,050</u>
<b>5160</b>	<b>DEPRECIACIONES</b>		
5160-15	Equipo de Oficina	-	-
5160-20	Equipo de Computación y Comunicac	-	-
5160-35	Flota y Equipo de Transporte	-	-
	Total Depreciaciones	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>5165</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>		
5165-15	Cargos Diferidos	-	-
	Total Amortizaciones	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>5195</b>	<b>DIVERSOS</b>		
5195-20	Gastos de representación	10,000,000	-
5195-25	Elementos de aseo y cafetería	30,873,751	30,211,319
5195-30	Utiles, papelería	9,059,600	7,342,432
5195-35	Fotocopias	-	-
5195-45	Taxis y Buses	6,290,459	-
5195-50	Estampillas	-	-
5195-60	Casinos y Restaurantes	21,741,595	16,407,385
519565	Parqueaderos	-	-
5195-95	Otros	131,083,167	27,027,273
5195-95	Ajustes al peso	-	-
	Total Diversos	<u>209,048,572</u>	<u>80,988,409</u>
<b>5199</b>	<b>Deterioro Cartera</b>	-	-
	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<u><b>1,561,462,816</b></u>	<u><b>986,975,424</b></u>

#### **NOTA 18. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS**

Los gastos se llevan por el sistema de causación, ocasionados en el desarrollo de las actividades normales de EUREKA CLUB DE APRENDIZAJE SAS, directamente relacionados con la gestión comercial y gastos de promoción.

Los saldos al 31 de Diciembre de 2.025 y 2.024 son los siguientes:

<b>52</b>	<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
<b>5235</b>	<b>SERVICIOS</b>		
523510	Temporales	-	-
5235-60	Propaganda y Publicidad	-	-
	Total Servicios	<u>-</u>	<u>-</u>
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>	<u><b>-</b></u>	<u><b>-</b></u>

#### **NOTA 19. OTROS GASTOS**

Estos gastos incluyen las sumas no relacionadas directamente con la actividad principal en actividades de atención a la salud Humana, actividades de apoyo terapéutico, educación media técnica y de formación laboral, entre ellos los gastos bancarios, comisiones bancarias, gastos extraordinarios, diversos, Impuestos Asumidos y otros gastos en los que se incurren dentro del giro ordinario de la empresa.

Los saldos al 31 de Diciembre de 2.025 y 2.024 son los siguientes:

<b>53</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
5305-05	Gastos Bancarios	13,307,282	22,862,898
5235-15	Comisiones	8,522,600	23,608,634
5305-95	Otros	245,976,620	56,789,521
	Total	<u>267,806,502</u>	<u>103,261,053</u>

5315-15	Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	-	-
5315-22	Impuestos Asumidos GMF	20,624,544	1,474,535
5315-23	Impuestos Asumidos	-	-
5315-95	Otros - Churning Aerolíneas	-	-
	<b>Total</b>	<u>20,624,544</u>	<u>1,474,535</u>
5395-25	Donaciones	-	-
5395-95	Otros	-	-
	<b>Total</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<u><b>288,431,046</b></u>	<u><b>104,735,588</b></u>

**NOTA 20. INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS**

La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de la agencia que no hacen parte de su actividad ordinaria.

Los saldos al 31 de Diciembre de 2.025 y 2.024 son los siguientes:

<b>INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS</b>		<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
<b>4210</b>	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>		
421005	Intereses	-	-
421020	Diferencia en Cambio	-	-
421095	Otros	-	-
	<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>5305</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		
530520	Intereses	-	-
530525	Diferencia en Cambio	-	-
	Total Diversos	-	-
	<b>TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO</b>	<u>-</u>	<u>-</u>

**NOTA 21. GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS**

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal depurada. Para los años 2.025 y 2.024 la tarifa es del 25%.

El impuesto sobre la renta para la equidad (CREE) se calcula con base a los ingresos brutos obtenidos, menos los ingresos no constitutivos de renta, costos, deducciones, rentas exentas y ganancias ocasionales: a una tarifa del 9%. En la determinación de la base para la liquidación del impuesto CREE no es permitida la compensación de pérdidas fiscales o excesos de renta presuntiva

<b>54</b>	<b>GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
5405-05	Impuesto de Renta Y Complementario	99,708,000	-
5405-10	Impuesto para la Equidad CREE	-	-
5406	Impuesto Diferido	-	-
	<b>TOTAL GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS</b>	<u><b>99,708,000</b></u>	<u>-</u>

**NOTA 20. (COSTOS) DE PERSONAL**

La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de la agencia que no hacen parte de su actividad ordinaria.

<b>61</b>	<b>COSTOS DE PERSONAL</b>	<b>2,025</b>	<b>2,024</b>
6105-06	Sueldos	1,800,786,820	2,751,796,799
6105-21	Viatico	-	-
6105-24	Incapacidad	3,821,535	-
6105-27	Auxilio de Transporte	59,326,664	-
6105-30	Cesantías	61,882,876	-
6105-33	Intereses sobre cesantías	7,132,182	-
6105-36	Prima de Servicios	60,744,271	-

6105-39	Vacaciones	31,616,759	
6105-45	Auxilios	-	-
6105-48	Bonificaciones	-	-
6105-54	Seguros	-	-
6105-51	Dotacion y Suministro a Trabajadores	-	-
6105-63	Capacitacion al Personal	-	-
6105-68	Aportes ARP	103,203,551	
6105-69	Aportes EPS	1,910,322	-
6105-70	Aportes a Fondos de Pensiones	78,653,582	
6105-72	Aportes Caja de Comp. Familiar	24,111,700	-
6105-75	Aportes ICBF	-	-
6105-78	Aportes SENA	-	-
6105-	Materiales Y suministros	5,290,511	331,255,399
	Personal en Mision	375,597,387	
	Total Gastos de Personal	<b>2,614,078,160</b>	<b>3,083,052,198</b>

<b>61</b>	<b>HONORARIOS</b>		
6130	Honorarios	-	-
	Total Honorarios	-	-

<b>613015</b>	<b>IMPUESTOS</b>		
613015-05	Impuesto de tasa super salud	-	-
613015-03	Retenciones asumidas	-	-
613015-04	Impuesto sobre vehiculo	-	-
613015-06	Impuesto Predial	-	-
613015-07	Impuesto de Renta	-	-
	Total Impuestos	-	-

<b>613020</b>	<b>ARRENDAMIENTOS</b>		
613020-01	Construcciones y Edificaciones	440,062,832	37,505,706
	Total Arrendamientos	<b>440,062,832</b>	<b>37,505,706</b>

<b>6130</b>	<b>SERVICIOS</b>		
613035-05	Transporte de pacientes	-	-
613035-10	Servicio de restaurante	-	-
613035,-15	Servicios generales	-	-
613035-25	Servicio asistencia medica	1,920,000	-
613035-95	Otros	-	960,000
	Transportes, Fletes y Acarreos	-	-
	Total Servicios	<b>1,920,000</b>	<b>960,000</b>

<b>613045</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		
613045-05	Mantenimiento piscina	-	-
613045-10	Mantenimiento aires acondicionados	-	-
613045-20	Mantenimiento Equipo de Oficina	-	-
613045-25	Equipo de Computación y comunicac.	113,000	4,533,000
	Total Mantenimiento y reparaciones	<b>113,000</b>	<b>4,533,000</b>

<b>613050</b>	<b>ADECUACION E INSTALACION</b>		
613050-05	Instalaciones Electricas	-	-
613050-15	Reparaciones Locativas	196,455,322	120,918,948
613050-95	Otros	-	-
	Total Adecuación e Instalación	<b>196,455,322</b>	<b>120,918,948</b>

<b>613055</b>	<b>GASTOS DE VIAJE</b>		
613055-05	Alojamiento y manutención	-	-
613055-15	Pasajes Aereos	-	-
613055-30	Tramite de Visas	-	-
613055-35	Tarjeta de Asistencia	-	-
613055-95	Otros	-	-
	Total Gastos de Viaje	-	-

<b>613070</b>	<b>DIVERSOS</b>		
613070-35	Fotocopias	-	-
613070-50	Estampillas	-	-
613070-60	Casinos y Restaurantes	-	-
61307065	Parqueaderos	-	-
613070-95	Otros	4,198,500	7,506,660
613070-95	Ajustes al peso	-	-
	Total Diversos	<b>4,198,500</b>	<b>7,506,660</b>

<b>5199</b>	<b>Deterioro Cartera</b>	-	-
-------------	--------------------------	---	---

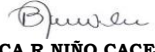
**TOTAL COSTOS DE VENTA**

  
**LINA MARIA BECERRA VERA**  
CC.60.394.476  
Representante Legal

  
**SANDRA LILIANA SANCHEZ A**  
Revisor Fiscal  
T.P.N° 100895-T

3,256,827,814

3,254,476,512

  
**BLANCA R NIÑO CACERES**  
Contador Publico  
T.P.205085-T