GARCIA VEGA S.A.S
NIT 890.211.614-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026
PERÍODO: DE 1 DE ENERO A 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026

INFORMACIÓN GENERAL

La sociedad GARCIA VEGA S.A.S. fue constituida el 31 de mayo de 1985, como una entidad de carácter privado, el domicilio de su sede social y principal centro del negocio es la CR 15 23 15 barrio Alarcón en la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander (Colombia); su objeto social es el alquiler de equipos y maquinaria para construcción, construcción de obras civiles, servicio de galvanizado, compra y venta de equipos y maquinaria para construcción, para lo cual cuenta con sucursales en Bogotá, Medellin, Barrancabermeja, siendo su vigencia indefinida.

REORGANIZACION EMPRESARIAL

El acuerdo de reorganización fue confirmado el dia 13 de marzo de 2026 según acta 640-004436 del dia 16 de marzo de 2026 de la Superintendencia de sociedades por un término de 10 años que incluye un período de gracia de 2 años a partir de la fecha de confirmación y una tasa de interés a favor de los acreedores del 2% E.A desde la fecha de confirmación hasta el pago total de las acreencias.

SUBORDINACION

Por documento privado de fecha 2022/03/15 inscrito en la Cámara de Comercio de Bucaramanga el 2022/03/17 bajo el número 197407 del libro 9 se declara la existencia de una situación de control entre Fabio José García Vega, Aura Juliana García Vega y Fabio García Acevedo (controlantes) y la socidedad GARCIA VEGA SAS (Subordinada). Bajo el presupuesto contenido en el par. 1 art. 261 del código de comercio.

BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Los estados financieros con corte a 30 de septiembre de 2026, han sido elaborados conforme a las normas internacionales de información financiera NIIF PARA PYMES", emitidas por el International Accounting Standards Board (en adelante "IASB") adoptadas por el Estado Colombiano en la ley 1314 de 2009 t según los requerimientos del Decreto 3022/2013 que posteriormente se incluyó en los decretos 2420 y 2496 de diciembre de 2015. Garcia Vega SAS adopto de manera antipada para la NIIF para Pymes año 2015, una vez emitidos los decretos anteriores y uno de los aspectos relevantes fue la revaluación de bienes inmuebles. Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto para

- Inmuebles y terrenos de las Propiedades, planta y equipo, para los cuales se aplicó como base de medición el valor revaluado como costo atribuido.
- Obligaciones financieras: su base de medición fue costo amortizado.

Periodo Contable

La sociedad tiene como periodo contable el 01 de enero al 31 de diciembre .

Base contable de Acumulación (o devengo)

La sociedad prepara sus estados financieros con corte a 30 de septiembre de 2026 usando la base de contabilidad de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, cuando satisfagan sus definiciones y los criterios de reconocimiento.

Moneda Funcional y de presentación

Los estados financieros con corte a septiembre 30 de 2026, se presentan en la moneda del ambiente económico primario en el cual opera la sociedad es decir en pesos colombianos.

No compensación

No se reconocen ni se presentan rubros netos como efecto de compensar activos y pasivos del estado de situación financiera, salvo en aquellas politicas contables específicas para cada componente que la trate de forma excepcional según la normatividad vigente.

La sociedad ha presentado sus Impuestos corrientes como el resultado neto de restar a su provisión de impuestos corrientes, los anticipos efectuados con el mecanismo de retención en la fuente que le practicaron, o en su efecto, se ha generado un activo por impuestos corrientes, cuando el impuesto a cargo o por pagar ha sido menor al impuesto pagado.

Inversiones

Las inversiones que tiene García Vega son instrumentos financieros de patrimonio y su medición se realiza al costo.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido. El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias).

Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro

Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganacial fiscal en el futuro y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado.

Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras.

Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los periodos en los que se espera realizar el activo por impuestos diferidos o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobados o cuyo proceso de aprobación esté practicamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

Propiedad, planta y equipo

Los activos de propiedades, planta y equipo son activos tangibles que se mantienen para uso y arrendamiento y con propósitos administrativos, ademas se espera usar durante más de un periodo. La sociedad registra los activos de propiedades, planta y equipo a su costo.

El costo comprende entre otros: el precio de adquisición, los impuestos no recuperables, los costos de emplazamiento físico y los otros considerados necesarios para disponer del activo en las condiciones necesarias para su uso y operación; a su vez, se deducirá cualquier descuento o rebaja de precio en el momento de su adquisición.

La medición posterior se realiza por el costo (será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento) menos la depreciación acumulada menos el deterioro acumulado.

Un elemento de propiedad, planta y equipo se dará de baja cuando se disponga o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o enajenación.

Depreciación

La depreciación inicia cuando esté disponible en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar.

La depreciación se determina sobre el valor del activo menos el valor residual durante su vida útil.

Si se especifica el valor residual de la propiedad planta y equipo, este se determina por el valor del mercado esperado al final de su vida útil.

La vida útil es una estimación basada en la experiencia, en la utilización prevista del activo con referencia a la capacidad o al producto físico del mismo, su desgaste físico esperado por su operatividad, la obsolescencia u otras consideraciones.

La depreciación determinará en las Notas de carácter específico el método de depreciación que refleje la mejor estimación de consumo de elementos de Propiedad Planta y Equipo.

La depreciación de un activo cesará cuando se produzca la baja en cuentas o cuando el valor residual que este supere el valor en libros del mismo. No cesa cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso operativo por alguna circunstancia, excepto si el método de depreciación está en función del uso.

El valor residual, la vida útil y el método de depreciación serán revisados, como mínimo, al término de cada periodo contable. Si existe un cambio significativo en estas variables se ajusta como estimaciones y se revela en las notas de carácter específico.

Deterioro Propiedad planta y equipo

La empresa reconoce una pérdida por deterioro de valor, cuando el valor en libros del activo supere su importe recuperable. Para reconocer el deterioro de los activos, la empresa analizará si existe en la fecha de corte algún indicio que haga prever que su importe recuperable es menor al valor en libros del activo. Si existe este indicio el valor recuperable se determina entre el mayor valor del valor razonable del activo menos los costos de disposición y su valor en uso.

Son indicios de deterioro, los que la empresa determina entre los siguientes

* El valor de mercado del activo ha disminuido materialmente como consecuencia del tiempo o de su uso normal.

* Se dispone de evidencia sobre la obsolescencia o deterioro físico del activo.

* Durante el periodo, ha tenido lugar, o se espera en el futuro, cambios significativos en la manera como se usa o se espera usar el activo, los cuales afectarán a la empresa.

* Se dispone de evidencia procedente de informes internos que indican que el rendimiento económico del activo es, o va a ser, inferior al esperado.

La empresa como mínimo al final del periodo contable, evaluará la existencia de los anteriores indicios de deterioro del valor de los activos. Se determina pérdida por deterioro de valor para un activo individual, cuando se estima una u otra forma de manera fiable. La empresa evidencia todo indicio de deterioro, entre otros: las opiniones de expertos, declaraciones de personal interno, fotos y otros tipos de informes.

Costo por préstamos

Son costos por préstamos los gastos por intereses calculados utilizando el método del interés efectivo de los instrumentos financieros y las cargas financieras con respecto a los arrendamientos financieros. Los costos por préstamos se reconocen como un gasto en los resultados en el periodo en el que se incurre en ellos.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado.

Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos, los derechos sobre los activos mantenidos en arrendamiento financiero se reconocen como activos, al valor razonable de la propiedad arrendada (o, si son inferirores, por el valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento al inicio del arrendamiento.

El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero los pagos del arrendamiento se reparten entre cargas financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo, los cargos financieros se deducen en la medición de resultados. Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades planta y equipo y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realizan de la misma forma que para los activos que son propiedad de la empresa.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente

Inventarios

Los inventarios se expresan al importe menor entre el costo y el precio de venta menos los costos de terminación y venta. El costo se calcula aplicando el método de primera entrada primera salida (FIFO).

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de los servicios y ventas se realizan con condiciones de crédito normales y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses corrientes. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizdo utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es asi se renconoce en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Acreedores comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses corrientes. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten en moneda nacional, usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Beneficio a los empleados

Se reconocen en este rubro, todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho por los servicios prestados a la empresa durante el periodo sobre el que se informa.

Los beneficios actuales con los que cuenta los empleados de la empresa, se clasifican como de corto plazo, los cuales se miden al importe no descontado que se espera que haya que pagar por esos servicios a la fecha de corte. Están en este rubro, las siguientes partidas: sueldos, auxilio de transporte, horas extras, aportes a cesantías, intereses a las cesantías, prima de servicios, vacaciones, aportación a la seguridad social, entre otros excepcionales.

NOTA 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

		AÑO 2026		AÑO 2025
Caja general		110.307.304,12		120.648.825,32
Cajas menores		33.815.863,07		37.068.022,17
Bancos		247.784.151,20		275.560.192,48
Cuentas de ahorro		18.991.213,74		125.836.203,32
Fideicomisos de inversion moneda nacional		27.546.536,61		548.043.580,75
BBVA fiduciaria	274.825,01		251.908,51	
Fiduciaria Bancolombia	25.692.265,35		429.584.752,63	
Fiduciaria Sumar Banco de Bogotà	1.579.446,25		118.206.919,61	
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		438.445.068,74		1.107.156.824,04

Los rubros de efectivo y equivalentes al efectivo no presentan ninguna restricción.

NOTA 2 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

La política de crédito para personas naturales y jurídicas es de 90 días a partir de la emision de la factura

CLIENTES

	AÑO 2026	AÑO 2025
Nacionales	5.399.464.208,19	5.457.550.442,30

DETERIORO

El deterioro se determina a partir del vencimiento de la cartera.
El deterioro para personas naturales es de 20% de la cartera de 91 a 180 dias, 50% de la cartera de 181 a 360 días y 100% de la cartera mayor a 360 dias.
El deterioro para personas jurídicas es de 10% de la cartera de 91 a 180 dias, 20% de la cartera de 181 a 360 días y 50% de la cartera de 351 a 540 días y 100% para cartera mayor a 541 días.

	AÑO 2026	AÑO 2025
Deterioro clientes nacionales	-2.322.242.334,66	-2.350.084.448,38

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS

Cuentas por cobrar a Socios y accionistas		0,00		0,00
Aura Juliana Garcia Vega	0,00		0,00	
Camilo Andres Garcia Vega	0,00		0,00	
Fabio Garcia Acevedo	0,00		0,00	
Fabio Jose Garcia Vega	0,00		0,00	
Graciela Vega de Garcia	0,00		0,00	
Luisa Fernanda Garcia Vega	0,00		0,00	

ANTICIPOS Y AVANCES

Corresponden a pagos efectuados a 30 de junio de 2026 para compras de bienes y servicios que se harán efectivos en el mes siguiente

	AÑO 2026	AÑO 2025
Anticipos a proveedores	498.271.659,80	519.707.446,00
Anticipos a trabajadores	4.039.448,00	8.988.649,00

ANTICIPOS Y AVANCES	AÑO 2026	AÑO 2025
Otros anticipos y avances	546.003.276,84	570.873.028,84

Corresponde a valores adeudados por los socios debido a abonos efectuados por la empresa para la compra de un bien inmueble Urbanas casa 40

Lote Aplitecnicas bioparcelas	-		-	
Fabio José Garcia Vega	85.265.518,87		85.265.518,87	
Fabio García Acevedo	180.275.577,10		180.275.577,10	
Aura Juliana García Vega	95.402.518,81		95.402.518,81	
Camilo Andres García Vega	57.451.175,61		57.451.175,61	
Graciela Vega de García	53.162.585,56		53.162.585,56	
Luisa Fernanda García Vega	63.617.387,89		63.617.387,89	
otros terceros	10.828.513,00		35.698.265,00	
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES		1.048.314.384,64		1.099.569.123,84
INGRESOS POR COBRAR				
Arrendamientos		3.845.977,00		5.761.860,00
TOTAL INGRESOS POR COBRAR		3.845.977,00		5.761.860,00

ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCION O SALDO A FAVOR	AÑO 2026	AÑO 2025
ANTICIPO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	470.124.258,41	279.016.258,41
RETENCION EN LA FUENTE		
Retención en la fuente	498.735.185,03	460.044.679,46
AUTORRETENCION POR RENTA		
Autorretencion por renta	139.336.394,25	151.676.598,33
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		
IVA retenido	34.442.781,40	34.409.762,28
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		
Impto ind y cio retenido	92.760.415,43	105.199.473,06
AUTORRETEFUENTE REGIMEN SIMPLE		
Autorretefuente reg simple	28.678.815,00	13.055.713,00
ANTICIPO DE IMPTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		
Anticipo de impuesto de industria y Comercio Giron	0,00	429.900,00
Anticipo de Impuesto de Industria y Comercio Barrancabermeja	6.978.597,63	3.980.795,88
Anticipo de impuesto de industria y comercio Floridablanca	3.115.748,92	5.075.016,18
Anticipo de impuesto de industria y comercio Bucaramanga	0,00	14.813.696,12
Anticipo de imuesto de industria y comercio Sabaneta	10.141.805,00	11.577.675,28
TOTAL ANTICIPO IMPUESTOS	1.284.314.001,07	1.079.279.568,00
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		
cuentas por cobrar a trabajadores	285.934.659,00	279.175.423,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	285.934.659,00	279.175.423,00

	AÑO 2025	AÑO 2025
DEUDORES VARIOS		
Corresponde a fallo judicial del Municipio de Pamplona por obra Polideportivo a favor de García Vega SAS		
Otros Bucaramanga	201.910.727,00	401.910.727,00
TOTAL DEUDORES VARIOS	201.910.727,00	401.910.727,00
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5.901.541.622,24	5.973.162.695,76

NOTA 3. INVENTARIOS

	AÑO 2025	AÑO 2025
INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS		
Corresponde a los materiales que se usan para fabricación de productos para la venta o para el uso		
Materiales	175.035.970,12	126.212.983,91
Servicios	53.579.923,00	33.561.538,00
TOTAL INVENTARIO DE MATERIAS PRIMAS	228.615.893,12	159.774.521,91
INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO		
Inventario para venta o alquiler	252.078.204,16	194.713.563
IVA inventario para venta o alquiler	47.565.168,73	36.736.109
TOTAL INVENTARIO DE PRODUCTOS EN PROCESO	299.643.372,89	231.449.672
CONTRATOS EN EJECUCION		
Corresponde a las adquisiciones de bienes y servicios dentro de contratos de obras no liquidados a la fecha de corte.		
TOTAL CONTRATOS EN EJECUCIÓN	209.270.482,35	315.838.650,72
MERCANCIA NO FABRICADA POR LA EMPRESA		
Corresponde a mercancías adquiridas para la venta	2.207.054.258,62	2.300.464.503,87
TOTAL MERCANCIA NO FABRICADA POR LA EMPRESA	**2.207.054.258,62**	**2.300.464.503,87**
MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS		
Corresponde a materiales y repuestos para el uso	42.829,00	19.300,00
TOTAL MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	**42.829,00**	**19.300,00**
GASTOS EXTRAORDINARIOS		
Costos y gastos no deducibles de obras	0,00	0,00
TOTAL INVENTARIOS	**2.944.626.835,98**	**3.007.546.648,50**

NOTA 4. INVERSIONES

INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO

corresponde a inversiones en instrumentos financieros de patrimonio que se miden al costo en las siguientes entidades:

	AÑO 2026	AÑO 2025
Cenfer	5.060.000,00	5.060.000,00
Fianza credito inmobiliario	31.967.000,00	31.967.000,00
Financiera comultrasan	358.000,00	358.000,00
TOTAL INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	**37.385.000,00**	**37.385.000,00**

La inversión en Cenfer y Finàzacrédito inmobiliario son acciones que no cotizan en bolsa de valores y la inversión en Financiera Coomultrasan corresponde son aportes sociales en entidades sin animo de lucro.

FIDEICOMISOS DE INVERSION

Corresponde a anticipo entregado por Garcia Vega al Patrimonio Autónomo Fiduciaria Marat Plus Fideicomiso Inmobiliairo 220918, debido a que se esperaba recibir un inmueble que se cruzaría con parte del alquiler de equipos que Garcia Vega le prestó al cliente CONSTRULOFT nit 900252661 y otra parte fue consignada en efectivo, negocio no se hizo, ya que GARCIA VEGA SAS no cuenta con dinero para pagar el faltante y ademas porque el inmueble que se habia pactado comprar, fue vendido por la consturctora a otro tercero.

Alianza fiduciaria inmueble vertical park corresponde a inversion en inmueble sobre planos buscando el ingreso como proveedor en la obra

	AÑO 2026	AÑO 2025
PATRIMONIO AUTONOMO FIDUCIARIA MARAT PLUS	58.144.503,00	0
ALIANZA FIDUCIARIAS INMUEBLE VERTICAL PARK	18.902.996,00	0

INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS

Corresponde a bienes inmuebles que la empresa tiene en propiedad y que está actualmente cancelando con cruce con clientes y que no se usan para explotar su objeto social, sino para rentar capital

		AÑO 2026		AÑO 2025
Inmuebles de inversión		955.118.866,00		955.118.866,00
Apto 704 torre yuma mat 302-88467	74.120.546,96		74.120.546,96	
Apto 502 torre yuma mat 302-88455	85.895.369,50		85.895.369,50	
local iwana 412 mat 303-74018	301.790.998,96		301.790.998,96	
local iwana 413 mat 303-74019	297.611.950,58		297.611.950,58	
lote Ruitoque condominio	195.700.000,00		195.700.000,00	
TOTAL INVERSIONES EN ACTIVOS FIJOS		**955.118.866,00**		**955.118.866,00**
TOTAL INVERSIONES		**1.069.551.365,00**		**992.503.866,00**

NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUPO

Corresponde a todos aquellos bienes adquiridos por la empresa para alquilar o uso propio; estan registrados los inmuebles al valor revaluado como costo atribuido y los muebles al costo menos depreciación acumulada teniendo en cuenta un valor residual del 10% y respetando la De acuerdo con los decretos 2420 y 2496 de diciembre del 2015, Garcia Vega S.A.S adoptó de manera anticipada la NIIF para pymes 2015 los anexos

PROPIEDA PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2026	AÑO 2025
Terrenos	343.239.435,98	343.239.435,98
Construcciones y edificaciones	3.635.929.170,90	3.694.073.673,90
Maquinaria y equipo	20.671.764.827,20	20.679.284.807,20
Equipo de oficina	124.824.950,55	123.248.970,55
Equipo de computación y comunicación	273.441.967,00	265.931.967,00
Flota y equipo de transporte	1.141.829.810,00	1.141.829.810,00
TOTAL VALOR BRUTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	26.191.030.161,63	26.247.608.664,63

TITULARIDAD CON RESTRICCION

El apartamento 1802 del Conjunto Residencial Casa Hacienda, que hace parte de las construcciones y edificaciones, es garantia por el crédito tomado con fiduciaria bancolombia en la modalidad de lease back, el cual fue desembolsado el dia 22 de agosto de 2018 por un valor de $550,000,000

El apartamento 301 de La Foret tiene hipoteca abierta mediante escritura 1637 del 12 de abril de 2018 a Acesco nit 860.026.753

TITULARIDAD CON RESTRICCION

El apartamento 203 del bloque 16 de Quinta Estrella tiene hipoteca abierta mediante escritura 1637 del 12 de abril de 2018 a Acesco nit 860.026.753

El apartamento 201 de Kumaná está registrado por el valor que se cruzó con el cliente que lo dio en parte de pago por deuda a nuestro favor. De este apartamento no se ha realizado la escritura, debido a que tiene problemas con las instalaciones de servicios públicos. Actualmente el caso se encuentra en poder de nuestra abogada.

La propiedad planta de Girón corresponde a una mejora hecha por la empresa al lote de la Esmeralda que está a nombre del socio FABIO GARCIA ACEVEDO por $1,179,468,309.

El apartamento 301 del conjunto residencial Zardoya cra 29 51 07 barrio Sotomayor y su respectivo parqueadero bodega 4 son de uso de un tercero que lo adquirió Sr Carlos Ariel Rincon, persona a quien no se le han realizado escrituras, debido a que en el tiempo que ha habitado el inmueble ha generado una deuda ante la alcaldia municipal de Bucaramanga por impuestos. Esta deuda ya fue cancelada por parte de García Vega, pero el señor queda debiendo esos dineros El señor ya canceló todo el valor del inmueble a nombre de García Vega.

DEPRECIACION ACUMULADA

El metodo de depreciacion es linea recta.
La vida útil para construcciones y edificaciones va de 20 a 100 años, para muebles y equipo de oficina va de 3 a 20 años, para equipo de cómputo va de 2 a 3 años, para equipo de comunicación de 2 a 10 años, para vehículos de 2 a 5 años y maquinaria y equipo de 2 a 15 años

	AÑO 2026	AÑO 2025
Construcciones y edificaciones	1.147.489.237,22	1.151.994.100,22
Maquinaria y equipo	10.583.558.630,47	10.744.347.917,47
Equipo de oficina	108.532.852,23	108.286.990,23
Equipo de computacion	173.142.021,77	174.228.448,77
Flota y equipo de transporte	649.365.432,52	649.365.432,52
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	**12.662.088.174,21**	**12.828.222.889,21**
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13.528.941.987,42	13.419.385.775,42

Los inmuebles de Garcia Vega S.A.S se contabilizaron por sus importes revaluados con corte a 31 diciembre del 2015. La entidad cuenta internamente con personal idoneo para determinar los valores revaluados de los mismo por lo tanto no se utilizaron los sservicios de un tasador independiente tal y como lo dispone la norma, los métodos y suposiciones significativas aplicadas al estimar los valores fueron de comparación o de mercado y de costo de reposición al estimar la depreciacion se tuvo en cuenta la edad y estado de conservacion.

SUPERAVIT POR REVALUACION	4.500.000.000,00	4.500.000.000,00

El superavit por revaluación está restringido para su distribución a los accionistas

NOTA 6 LICENCIAS DE SOFTWARE

Corresponde a licencias compradas para el departamento de obras que se amortizan mensualmente a 1 año. La licencia de compra inicial se **amortiza a 10 años**

Licencias de software	99.215.250,60	111.992.770,60

NOTA 7 CREDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES

DEL PASIVO CORRIENTE

SOBREGIROS
Corresponde a los sobregiros contables originados en cheques girados a terceros beneficiarios o entregados y no cambiados a traves de bancos por los terceros beneficiarios al corte de 30 de septiembre de 2026

	AÑO 2026	AÑO 2025
Bancolombia 29141443653	8.717.443,05	0,00
BANCOLOMBIA BTÁ CTA 04923589401	38.815.929,34	2.754.603,52
Bancol b/bermeja 30623472842	18.075.372,64	0,00
Sobregiros bancol medellin	0,00	16.396.518,61
Bancolombia Barranquilla	3.022.247,66	0,00
TOTAL	68.630.992,69	19.151.122,13

CREDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES

CREDITOS BANCARIOS

Corresponde a créditos otorgados por entidades financieras a un plazo menor a un año

credito-/entidad	fecha desembolso	fecha vencimiento	tasa de interes	AÑO 2026	AÑO 2025
Credipago virtual Bancolombia		a un mes	DTF + 9.5	335.180.459,08	335.180.459,08
credito rotativo davivienda 8234 reperfilado	-			577.657.659,34	577.657.659,34
credito rotativo davivienda 8242 reperfilado	-			19.250.025,66	19.250.025,66
TARJETAS DE CREDITO BANCOLOMBIA 6570				5.345.162,00	5.345.162,00
TARJETA DE CREDITO DAVIVIENDA				14.048.590,00	14.048.590,00
INTERES POR PAGAR TARJETAS DE CREDITO				267.136,00	267.136,00
TOTAL CREDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES DEL PASIVO CORRIENTE				1.020.380.024,77	970.900.154,21

DEL PASIVO NO CORRIENTE

PRESTAMOS DE SOCIOS

	AÑO 2026	AÑO 2025

Corresponde a créditos que los socios han concedido a la sociedad. En medio de la ley 1116 estos creditos queradon indexados a una tasa del 2% EA desde la fecha de aprobación del acuerdo en marzo 13 de 2026 hasta su pago.

Prestamos de socios	217.613.045,00	217.613.045,00

PRESTAMOS ENTIDADES FINANCIERAS

Corresponde a créditos tomados con las entidades financieras a plazos superiores a un año. Sus tasas de interés se relacionan a continuación, así como sus condiciones:

credito-/entidad	fecha desembolso	fecha vencimiento	tasa de interes	saldo 2026	saldo 2025
Bancol Bancoldex 2595167701 M.E.	febrero 1 de 2017	febrero 1 de 2022	LIBOR 6 M + 4	253.118.081,72	253.118.081,72
Leasing línea universal de corte	marzo 24 de 2020	diciembre 26 de 2022	10,23	0,00	0,00
Colpatria credito 301130000117	octubre 1 de 2017	octubre 9 de 2024	IBR + 5	573.040.146,00	573.040.146,00
Lease back fiduciaria bancolombia apto 1802	agosto 22 de 2018	agosto 22 de 2019	0,80	190.308.742,56	254.596.687,56
GARCIA DIAZ CREDITO NOV 21 DE 2019 61 MI	NOV 21 DE 2019	NOV 21 DE 2022	1%	41.444.997,26	41.444.997,26
CREDITO REESTRUCTURADO 2020 BANCOLOMBIA 4880083389				2.709.733.815,24	2.709.733.815,24
INTERESES POR PAGAR CREDITO REESTRUCTURADO 3389 BANCOLOMBIA				70.679.441,52	70.679.441,52
INTERESES POR PAGAR CREDITO BANCO COLPATRIA				33.884.346,27	33.884.346,27
INTERESES POR PAGAR CREDITO BANCO DAVIVIENDA				66.384.513,00	66.384.513,00

PRESTAMOS ENTIDADES FINANCIERAS

credito-/entidad	fecha desembolso	fecha vencimiento	tasa de interes	saldo 2026	saldo 2025
CREDITO BCO BTA 555437275 9.58	marzo 17 de 2020		9.58 E.A.	166.666.668,00	166.666.668,00
CREDITO BANCO BOGOTA 00555717034	mayo 11 de 2020	-		116.400.001,00	116.400.001,00
CREDITO BANCO BOGOTA 00555947349 $186.282.000	jun 19 de 2020	-		93.141.000,00	93.141.000,00
CREDITO BANCO DE BOGOTA 556329283	JUL 30 DE 2020			130.605.444,90	130.605.444,90
CREDITO BANCO DE BOGOTA 556435550 $400				304.048.275,75	304.048.275,75
CREDITO BANCO BOGOTA 00557555623 OCT 30/20 $200				155.555.555,78	155.555.555,78
SEGUROS POR PAGAR CREDITOS				23.600,00	23.600,00
TOTAL PRESTAMOS ENTIDADES FINANCIERAS				4.905.034.629,00	4.969.322.574,00
TOTAL CREDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES NO CORRIENTES				**5.122.647.674,00**	**5.186.935.619,00**
TOTAL CREDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES				**6.143.027.698,77**	**6.157.835.773,21**

NOTA 8. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	AÑO 2026	**AÑO 2025**
ACREEDORES COMERCIALES		
Corresponde a los créditos concedidos por los proveedores a un plazo de 1 a 2 meses sin tasa de interés.		
Proveedores Nacionales	717.964.033,95	879.494.820,00

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	**AÑO 2025**	**AÑO 2025**
Honorarios	22.103.444,00	71.939.694,00
Arrendamientos	7.660.961,38	7.660.961,38
Transportes fletes y acarreos	4.840.550,00	999.950,00
servicios públicos	-	3.447.117,00
Otras cuentas por pagar	208.462.801,92	182.555.564,23
Socios	365.000.000,00	365.000.000,00
Retención en la fuente	46.873.682,00	50.148.000,00
Reteica bogota	971.311,40	493.359,00
Reteica por pagar Bucaramanga	13.847.000,00	11.080.000,00
Reteica Barrancabermeja	44.384,00	15.223,00
Reteica Floridablanca	373.377,00	97.307,00
Reteica Giron	311.513,80	343.399,00
Reteica Sabaneta	106.632,00	109.884,00
Reteica Cucuta	0,00	0,00
Reteica Barranquilla	65.103,00	299.257,00
Reteica Malambo		299.963,00
Reteica El paso Cesar		11.700,00
Reteica Cartagena	0,00	0
Reteica Puerto Berrio	2.454,00	0
Aportes a eps	6.262.745,00	13.915.087,00
Aportes admin riesgos arp	29.330.229,98	45.787.914,02
Aportes icbf.sena.cajas compensacion	23.876.400,00	19.035.600,00
Embargos judiciales	2.668.892,00	1.648.222,00
Fondo de cesantias y/o pens	92.311.843,00	75.988.485,00
Intereses por pagar acuerdo de reorganización	100.251.185,84	0,00

El 13 de marzo fue suscrito el acuerdo de reorganización con los acreedores, donde se estipuló el reconocimiento de una tasa de intereses de 2%EA a partir de la firma del acuerdo y hasta la terminación del pago de los saldos de capital reconocidos.

Demandas laborales por pagar		497.563.775,00		392.563.775,00
Condena impuesta por el Tribunal Superior del Distrito Judicial de Bucaramanga en el proceso instaurado por los familiares del empleado fallecido Anderson Sanabria				
lucro cesante pasado o consolildado	59.040.024		59.040.024	
lucro cesante futuro	105.732.431		105.732.431	
daño moral	223.591.320		223.591.320	
agencias de derecho	4.200.000		4.200.000	
Conciliación laboral juzgado 6 del circuito de Bucaramanga demandante Luis Alberto Sierra Sierra por $170.000.000 que se paga en cuotas hasta abril de 2027				
Conciliación laboral Luis Alberto Sierra	105.000.000		-	
Otros anticipos - para venta de inmuebles		100.000.000		100.000.000
Depósitos recibidos		13.622.700,00		13.644.300,00
Ingresos recibidos para terceros		111.432.134,29		108.366.503,29
TOTAL ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		**2.365.947.153,56**		**2.344.946.084,92**

NOTA 9 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Correspondena beneficios a corto plazo y constituyen las obligaciones legales por concepto laboral

Salarios por pagar	32.115.908,00	30.035.332,00
Cesantías Consolidadas	388.170.371,00	363.136.630,00
Intereses sobre Cesantías	47.250.306,00	42.791.924,00
Prima de servicios	150.688.374,05	126.909.974,00
Vacaciones consolidadas	323.728.036,60	424.499.122,66
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	**941.952.995,65**	**987.372.982,66**

NOTA 10 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a las deudas por entidades estatales a nivel nacional por concepto de impuestos

Impuesto a las Ventas por pagar	2.931.478.094,95	2.382.364.425,35
Industria y comercio vigencia fiscal corriente	-715.652,85	295.281,06
impuestos de vehiculos	1.609.000,00	
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	**2.932.371.442,10**	**2.382.659.706,41**

NOTA 11 PATRIMONIO

		AÑO 2026		**AÑO 2025**
CAPITAL SOCIAL		3.300.000.000,00		3.300.000.000,00
RESERVAS		846.131.230,74		836.848.821,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-2.060.996.790,75		(834.862.940,07)
RESULTADOS ACUMULADOS		3.071.102.868,32		2.994.162.620,59
RESULTADO CONVERGENCIA NIIF		1.942.785.531,59		1.942.785.531,59
Utilidades acumuladas convergencia NIIF	2.543.564.284,28		2.543.564.284,28	
Perdidas acumuladas convergencia NIIF	-600.778.752,69		-600.778.752,69	
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES				
Otro resultado integral		4.500.000.000,00		4.500.000.000,00
TOTAL PATRIMONIO		**11.599.022.839,90**		**12.738.934.033,11**

El capital autorizado de la sociedad GARCÍA VEGA SAS es de veinte mil millones de pesos ($20.000.000.000) conformado por 20.000 (veinte mil) acciones de valor nominal de un millon de pesos ($1.000.000). El capital está conformado por el capital suscrito y pagado de tres mil trescientos millones de pesos (3,300,000,000), representado en 3.300 acciones, de las cuales, mil cien (1.100) acciones son de clase A y dos mil doscientas (2,200) acciones son de clase B. Cada socio posee 550 acciones. El número de accionistas es 6. Las acciones de clase A son de Padres de Familia o voto múltiple y las acciones clase B corresponden a los hijos de familia.

El derecho a voto de las acciones clase A es de 26 para cada titular y el derecho a voto de las acciones clase B es de 12 para cada titular

NOTA 12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

	AÑO 2026	AÑO 2025
INDUSTRIAS MANUFACTURERAS		
Servicio de Galvanizado	179.777.386,09	360.430.695,00
Fabricaciòn mano bbq	170.711.573,00	0,00
CONSTRUCCION		
Construcción de obras de ingeniería civil	1.964.425.483,00	1.736.510.819,00
Devolucion por construcción de obras de ingeniera civil	0,00	-20.566.123,00
Servicio diseño	0,00	6.760.000,00
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR		
Venta de maquinaria y equipo	862.892.186,00	477.533.213,00
Devolución en ventas de maquinaria y equipo	-152.428.898,00	-16.512.384,00
Venta de equipo galvanizado	116.813.631,00	310.867.735,00
Devolución ventas de galvanizado	0,00	-1.036.950,00
Venta de articulos de uso dòmestico	321.143.557,00	506.790.517,00
Devolución ventas de artículos de uso doméstico	0,00	-7.969.748,50
ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILER		
Alquiler de maquinaria y equipo	8.738.279.170,46	10.169.518.603,00
Devolución alquileres	-3.044.095,60	-397.315.571,11
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	**12.198.569.992,95**	**13.125.010.805,39**

NOTA 13. OTROS INGRESOS

	AÑO 2026	AÑO 2025
Material cobrado en reposición	388.466.981,20	657.587.674,60
Devolución material cobrado en reposición	0,00	-7.982.350,00
venta de chatarra	0,00	0,00
Intereses	17.477.534,30	45.142.242,64
Diferencia en cambio	533.962,88	3.660.043,31
Descuentos comerciales condicionados	1.359.428,00	1.256.562,58
Dividendos de soc anonimas	1.853.386,00	1.853.386,00
Arriendo construcciones y edificaciones	71.024.486,00	62.102.575,00
Recuperaciones de cartera dada de baja	0,00	36.781.102,00
Descuentos concedidos	89.797,42	483.355,07
provisiones	0,00	0,00
Reintegro otros costos y gastos	83.000.829,33	48.609.699,84
Aprovechamientos	4.379.337,19	469.086,12
Ajustes al peso	3.669,94	980,14
TOTAL OTROS INGRESOS	**568.189.412,26**	**849.964.357,30**
TOTAL INGRESOS	**12.766.759.405,21**	**13.974.975.162,69**

NOTA 14. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

		AÑO 2026		AÑO 2025
SALARIOS Y BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		2.552.861.149,26		2.442.141.722,18
Sueldos	1.624.017.344,00		1.613.087.995,00	
Horas extras y recargos	5.371.169,00		4.479.881,00	
Incapacidades	0,00		0,00	
Subsidio de transporte	110.116.999,00		84.080.007,00	
Cesantias	153.310.692,00		142.457.020,00	
Intereses sobre cesantias	18.439.201,00		16.753.237,00	
Prima de servicios	151.003.078,14		136.152.122,00	

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

		AÑO 2026		AÑO 2025
Vacaciones	80.605.684,20		78.790.889,23	
Auxilio de vivienda	0,00		0,00	
Bonificaciones	1.740.000,00		6.259.739,00	
Indemnizaciones laborales	0,00		1.423.500,00	
Dotacion y suministro a trabajadores	198.351,00		1.493.504,00	
Capacitacion al personal	3.244.118,00		3.329.099,00	
Aportes a administ riesgos profes	39.680.400,00		38.012.100,00	
Aportes a eps	27.215.824,00		31.149.124,00	
Aportes fondos pens y/o cesant	229.813.190,00		171.519.900,00	
Aportes a caja de compensacion fliar	66.400.600,00		54.379.100,00	
Aportes icbf	15.623.900,00		14.326.500,00	
Sena	10.415.900,00		9.551.100,00	
Gastos medicos y drogas	3.479.700,00		5.763.696,00	
Atenciones al personal	12.184.998,92		29.098.710,64	
Gastos de seguridad industrial	0,00		34.498,31	
HONORARIOS		784.180.580,00		854.282.411,94
Revisoría Fiscal	89.200.000,00		20.800.000,00	
AUDITORIA EXTERNA	18.900.000,00		18.700.000,00	
Asesoria juridica	485.294.705,00		316.743.116,94	
Asesoria tecnica	26.130.000,00		404.108.000,00	
Otros Honorarios	164.655.875,00		93.931.295,00	
IMPUESTOS		189.766.879,72		181.948.951,23
Industria y comercio	21.379.000,00		24.219.755,00	
Avisos y tableros	0,00		0,00	
sobretasa bomberil	0,00		0,00	
De timbres	1.974.676,00		0,00	
A la propiedad raiz	22.108.806,00		23.675.194,00	
De vehiculos	3.461.000,00		254.400,00	
Iva descontable	75.025.566,42		71.292.106,39	
Gravamen a los movimientos financieros	65.817.831,30		62.507.495,84	
Otros impuestos		7.404.738,00		35.378.000,00
Gravamen Arancelario	7.382.000,00		35.378.000,00	
Otras tasas	22.738,00		0,00	
ARRENDAMIENTOS		460.627.201,50		54.170.145,00
Construcciones y edificaciones	454.141.923,50		1.430.500,00	
Equipo de computación y comunicación	6.485.278,00		52.739.645,00	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		47.367.568,00		35.637.080,00
Afiliaciones y sostenimiento	47.367.568,00		35.637.080,00	
SEGUROS		8.003.638,00		30.571.954,00
vida colectiva	4.672.501,00		0,00	
cumplimiento	380.552,00		0,00	
incendio	0,00		2.691.792,00	
Flota y equipo de transporte	0,00		0,00	
Responsabilidad civil y extracontractual	61.846,00		0,00	
otros	2.888.739,00		27.880.162,00	
SERVICIOS		348.161.615,46		350.946.025,21
Vigilancia	16.005.344,00		10.883.017,83	
Restaurante	0		0,00	
Aseo	14.182.549,00		11.094.660,00	
Temporales	6.620.670,00		0,00	
Asistencia tecnica	27.444.061,00		783.958,00	
Procesamiento electronico de datos	53.335.368,00		17.856.859,00	
Acueducto y alcantarillado	9.654.403,49		10.526.892,00	
Energia electrica	19.745.424,51		34.113.502,00	
Telefono	8.915.947,00		57.820.808,00	
Correo-portes-telegramas	2.210.220,00		1.666.220,00	

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

SERVICIOS

		AÑO 2026		AÑO 2025
Transporte fletes y acarreos	1.682.968,00		611.587,65	
Gas	29.650,00		24.100,00	
Administracion	61.626.190,00		46.363.311,00	
Pruebas tecnicas	0,00		1.756.800,00	
Servicio correos corporativos	27.498.225,00		28.948.946,48	
Mensajeria	4.245.510,00		4.485.083,00	
Publicidad	94.965.085,46		102.566.199,25	
SERVICIOS VARIOS	0,00		21.444.081,00	
GASTOS LEGALES		9.850.643,00		14.720.058,00
Notariales	26.484,00		1.105.900,00	
Registro mercantil	2.177.100,00		2.152.400,00	
Tramites y licencias	3.983.162,00		11.211.758,00	
Otros gastos legales	3.663.897,00		250.000,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		17.290.196,37		98.558.097,61
Construcciones y edificaciones	50.799		69.244	
Maquinaria y equipo	0		5.882	
Equipo de oficina	1.830.622		5.716.752,00	
Equipo de computacion y comunicacion	14.982.624,91		91.848.806,61	
Flota y equipo de transporte	426.150,07		701.656,00	
Servicio de mantenimiento construcciones y edificaciones	0,00		25.000,00	
Servicio de mantenimiento de equipos de oficina	0,00		144.538,00	
Servicios Equipo de computacion y comunicaciion	-		46.219	
ADECUACION E INSTALACION		6.226.794,83		4.043.824,77
Instalaciones electricas	16.000,00		21.000,00	
arreglos ornamentales	357.000,00			
Reparaciones locativas	5.853.794,83		4.022.824,77	
GASTOS DE VIAJE		24.001.449,00		63.956.158,00
Alojamiento y manutencion	9.279.674,00		24.582.996,00	
Pasajes aereos	12.764.875,00		36.046.114,00	
Pasajes terrestres	1.232.400,00		2.673.025,00	
Otros gastos de viaje	724.500,00		654.023,00	
DEPRECIACIONES		74.753.763,00		80.099.191,00
Construcciones y edificaciones	72.581.127,00		77.085.990,00	
Maquinaria y equipo				
Equipo de oficina	725.220,00		479.358,00	
Equipo de computacion y comunicacion	1.447.416,00		2.533.843,00	
Flota y equipo de transporte	0,00		0,00	
AMORTIZACIONES		53.809.940,00		70.758.398,00
Licencias de software	53.809.940,00		70.758.398,00	
DIVERSOS		130.636.951,01		151.704.810,65
Herramientas menores	0,00		142.857,00	
comisiones	0,00		233.175,00	
Libros-suscripc-periodicos y revistas	1.028.000,00		1.334.500,00	
Gastos de representaciòn y relaciones publicas	0,00		38.600.008,00	
Elementos de aseo y cafeteria	18.382.822,29		23.740.249,53	
Utiles- papeleria- fotocopias	5.870.342,10		13.841.015,00	
Combustibles y lubricantes	4.554.157,00		4.874.773,00	
Envases y empaques	229.612,00		349.323,00	
Taxis y buses	14.150.139,00		13.465.185,00	
Estampillas	54.625.109,00		6.113.995,16	
Casino y restaurante	14.586.540,04		20.761.477,00	
Parqueaderos	6.953.003,00		7.849.501,40	
Rodamiento	4.141.809,00		3.883.957,00	
Varios	6.115.417,58		16.514.794,56	
DETERIORO		0,00		0,00
Deudores	0,00		0,00	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		**4.714.943.107,15**		**4.468.916.827,59**

NOTA 15. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

		AÑO 2026		AÑO 2025
SALARIOS Y BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		844.304.038,50		820.095.585,78
Sueldos	400.811.339,00		376.106.017,00	
Horas Extras y recargos	769.714,00		234.338,00	
Comisiones	144.155.755,00		163.010.467,00	
incapacidades	116.727,00		0,00	
Subsidio de transporte	35.936.235,00		26.699.267,00	
Cesantías	50.031.099,00		48.907.954,00	
Intereses a las cesantías	5.547.087,00		5.169.094,00	
Prima de servicios	49.681.255,00		47.959.009,67	
Vacaciones	23.207.127,50		28.404.209,11	
Bonificaciones	895.500,00		901.734,00	
Dotacion y suministro a trabajadores	204.500,00		80.675,00	
Aportes administradora de riesgos	26.464.400,00		28.833.400,00	
Aoirtes a entidades promotoras de salud eps	21.420.000,00		15.184.400,00	
Aporte a fondo de pensiones y cesantias	64.989.300,00		59.415.500,00	
Aportes a caja de compensación familiar	20.074.000,00		19.153.800,00	
Atenciones al personal	0,00		0,00	
Gastos de seguridad industrial	0,00		35.721,00	

GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

		AÑO 2026		AÑO 2025
HONORARIOS		0,00		0,00
Otros	0,00		0,00	
ARRENDAMIENTOS		24.189.295,00		0,00
Construcciones y edificaciones	24.189.295,00		0,00	
SEGUROS		0,00		1.381.479,00
CUMPLIMIENTO	0,00		1.205.445,00	
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL	0,00		176.034,00	
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		7.228.603,00		
Afiliaciones y sostenimiento	7.228.603,00			
SERVICIOS		101.990.026,24		159.720.310,17
correos portes y telegramas	0,00		0,00	
transportes, fletes y acarreos	1.080.000,00		0,00	
Mensajeria	0,00		0,00	
Publicidad	81.793.349,24		155.117.210,17	
Servicios varios	19.116.677,00		4.603.100,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		400.000,00		97.438,00
Maquinaria y equipo	0,00		97.438,00	
Equipo de computac y comunicacion	400.000,00		0,00	
ADECUACION E INSTALACION		0,00		0,00
Instalaciones eléctricas	0,00		0,00	
Reparaciones locativas	0,00		0,00	
GASTOS DE VIAJE		7.675.628,00		13.154.755,00
Alojamiento y manutención	2.579.306,00		6.358.421,00	
Pasajes aéreos	4.256.477,00		4.775.534,00	
Pasajes terrestres	693.445,00		1.656.300,00	
Otros	146.400,00		364.500,00	
DIVERSOS		25.249.667,00		56.729.948,00
Libros suscripciones periódicos y revistas	612.000,00		0,00	
Gastos de representación	0,00		10.469.224,00	
Combustibles y lubricantes	0,00		261.805,00	
Elementos de aseo y cafeteria	29.000,00		221.322,00	
Utiles de papeleria y fotocopias	120.000,00		263.697,00	
Combustibles y lubricantes	146.010,00			

GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

DIVERSOS

		AÑO 2026		AÑO 2025
Envases y eqmpaques	0,00		1.567.000,00	
Taxis y buses	3.991.500,00		12.606.314,00	
Casino y restaurante	3.226.303,00		10.640.433,00	
Parqueaderos	35.912,00		42.682,00	
Suministros para eventos	3.401.695,00		4.657.641,00	
Rodamiento	12.707.155,00		15.999.830,00	
Varios	980.092,00		0,00	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		**1.011.037.257,74**		**1.051.179.515,95**

NOTA 16. OTROS GASTOS

		AÑO 2026		AÑO 2025
FINANCIEROS		368.639.685,89		209.478.582,38
GASTOS BANCARIOS				
Chequeras	1.329.745,90		1.798.000,00	
Comisiones	30.104.847,35		34.344.172,91	
Otros gastos bancarios	1.569.596,53		2.015.609,00	
Comisiones	18.003.188,00		16.558.325,18	
Intereses prestamo bancario	24.157.882,00		29.809.242,00	
intereses por mora	82.137.593,00		1.549.700,00	
Interees diferentes bancarios	100.976.611,84		0,00	
Diferencia en cambio	14.961.578,89		7.868.652,07	
Desctos comerciales condicionados	95.398.642,38		115.461.891,22	
Otros	0,00		72.990,00	
GASTOS EXTRAORDINARIOS		68.825.429,00		65.864.395,38
Costos y procesos judiciales	655.492,00		0,00	
Pérdida por siniestros	1.200.000,00		0,00	
Impuestos asumidos	9.156.190,00		9.117.905,00	
Costos y gastos no deducibles	57.802.247,00		56.695.441,38	
Otros	11.500,00		51.049,00	
GASTOS DIVERSOS		175.980.464,24		132.861,26
Demandas laborles	175.961.105,00			
Multas.sanciones y litigios	0,00		10.101,00	
Suministros caninos	0,00		63.118,00	
Aproximaciones	19.359,24		59.642,26	
TOTAL OTROS GASTOS		**613.445.579,13**		**275.475.839,02**

NOTA 17. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

Impuesto de renta	0,00	0,00

NOTA 18. COSTO DE VENTAS

		AÑO 2026		AÑO 2025
Construcc de edificios y obr ing civil		743.155.518,39		1.600.488.138,59
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR		393.394.736,16		325.452.650,27
Venta de maquinaria y equipo			0,00	
Venta de otros productos	393.394.736,16		325.452.650,27	
TOTAL COSTO DE VENTAS		**1.136.550.254,55**		**1.925.940.788,86**

NOTA 19. COSTOS DE PRODUCCIÓN Y OPERACIÓN		AÑO 2026		AÑO 2025
SALARIOS Y BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		4.248.747.765,48		3.669.521.660,57
Sueldos	2.309.943.054,00		2.013.844.115,00	
Horas extras y recargos	64.311.014,00		40.334.750,00	
Comisiones	0,00		0,00	
Incapacidades	55.152.364,00		57.980.020,00	
Subsidio de transporte	280.772.544,00		236.216.614,00	
Cesantias	245.441.667,19		217.608.086,00	
Intereses sobre cesantias	26.242.525,00		23.556.114,00	
Prima de servicios	245.743.076,00		214.864.030,00	
Vacaciones	120.275.254,16		104.700.461,57	
Bonificaciones	127.233.191,00		104.267.873,00	
Dotacion y suministro a trabajadores	93.357.926,13		39.328.865,00	
Capacitación al personal	6.895.980,00		29.420.976,00	
Aportes arp	164.630.600,00		145.397.500,00	
Aport fond pens y/o cesantias	304.483.300,00		267.799.200,00	
Aportes cajas de compensacion familiar	105.080.100,00		91.314.200,00	

NOTA 19. COSTOS DE PRODUCCIÓN Y OPERACIÓN		AÑO 2026		AÑO 2025
sena	100.300,00			
Aportes icbf	0,00		0,00	
Gastos médicos y drogas	39.801.028,00		29.865.739,00	
Atenciones al personal	173.749,00		38.584,00	
Seguridad industrial planta	59.110.093,00		52.984.533,00	
IMPUESTOS		466.500,00		2.198.539,00
De vehiculos	466.500,00		2.198.539,00	
A la propiedad raiz	0,00		0,00	
ARRENDAMIENTOS		1.260.370.251,00		1.444.799.459,99
Construccciones y edificaciones	587.879.765,00		982.281.738,85	
Maquinaria y equipo	660.259.731,00		457.015.463,14	
Otros	12.230.755,00		5.502.258,00	
SEGUROS		75.956.473,00		64.825.066,00
Cumplimiento	4.774.863,00		1.383.108,00	
Vida colectiva	5.143.258,00		859.025,00	
incendio	2.423.780,00		2.012.969,00	
sustracción y hurto	21.294,00			
terremoto	0,00			
Flota y equipo de transporte	21.509.610,00		17.793.703,00	
Responsabil civil y extracontractual	3.233.123,00		2.603.217,00	
Rotura de maquinaria	0,00		0	
Obligatorio accidente de transito	14.042.500,00		16.756.653,00	
Otros	24.808.045,00		23.416.391,00	
SERVICIOS		408.697.500,00		359.570.067,00
Vigilancia	30.871,00		3.636.172,00	
aseo	7.246.401,00		4.841.272,00	
temporales	2.190.995,00		1.210.176,00	
Asistencia técnica	7.000.000,00		16.538.400,00	
Acueducto y alcantarillado	10.760.110,00		9.091.740,00	
Energía eléctrica	107.893.110,00		99.653.903,00	
Correo.portes.telegramas	21.800,00		173.500,00	
Transporte fletes y acarreos	260.288.239,00		223.394.484,00	
pruebas tecnicas	6.950.000,00		0,00	
publicidad	0,00		230.420,00	
Varios	6.315.974,00		800.000,00	

COSTOS DE PRODUCCIÓN Y OPERACIÓN		AÑO 2026		AÑO 2025
GASTOS LEGALES		1.485.630,00		1.757.282,00
Trámites y licencias	1.485.630,00		1.757.282,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		819.094.286,16		809.242.303,78
Construcciones y edificaciones	0,00		152.941,00	
Maquinaria y equipo	731.530.342,02		737.716.564,30	
Equipo de oficina	167.815,00		558.093,00	
Equipo de computación y comunicación	1.272.364,00		433.513,00	
Flota y equipo de transporte	86.123.765,14		70.381.192,48	
ADECUACION E INSTALACION		2.622.244,00		5.619.529,00
Instalaciones eléctricas	1.190.742,00		2.936.752,00	
Reparaciones locativas	1.431.502,00		2.682.777,00	
GASTOS DE VIAJE		53.280.706,41		48.580.676,00
Alojam y manutención	30.115.958,41		25.838.459,00	
Pasajes aereos			2.415.000,00	
Pasajes terrestres	7.281.400,00		6.033.700,00	
Otros	15.883.348,00		14.293.517,00	
DEPRECIACIONES		290.679.262,00		451.468.549,00
Maquinaria y equipo	252.041.200,00		412.830.487,00	
Flota y equipo de transporte	38.638.062,00		38.638.062,00	

COSTOS DE PRODUCCIÓN Y OPERACIÓN		AÑO 2026		AÑO 2025
DIVERSOS		190.379.379,34		230.741.999,00
Herramientas menores	10.974.230,00		13.400.031,00	
Elementos de aseo y cafeteria	10.057.848,00		3.592.729,00	
Utiles.papeleria y fotocopias	7.150.588,00		1.754.688,00	
Combustibles y lubricantes	109.036.806,34		142.416.497,00	
Envases y empaques	359.840,00		1.014.014,00	
Taxis buses	22.524.967,00		26.339.370,00	
Casino y restaurante	27.618.017,00		25.388.000,00	
Parqueaderos	2.223.437,00		8.552.413,00	
Otros diversos	433.646,00		8.284.257,00	
TOTAL COSTOS DE PRODUCCIÓN Y OPERACIÓN		**7.351.779.997,39**		**7.088.325.131,34**

FABIO JOSE GARCIA VEGA
GERENTE

DAVID FELIPE ANGARITA VILLAREAL
REVISOR FISCAL
TP 258890-T
VER OPINION ADJUNTA

MARTHA DUARTE SANDOVAL
CONTADORA
TP 157576-T