

ESTADOS FINANCIEROS  
COMPARATIVOS 2025-2024  
TC GROUP SAS

CORTE DICIEMBRE 31 DE 2025



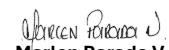
TC GROUP SAS  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
DE ENERO 1 AL 30 DE DICIEMBRE DE 2025  
Nit : 900.191.237-1

Moneda Funcional Pesos Colombianos

ACTIVO	NOTAS	DICIEMBRE 30 DE 2025	DICIEMBRE 30 DE 2024
<b>Activo Corriente</b>			
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>			
Caja	1	157,991,126	112,195,485
Cuentas Corrientes	1	14,892,060	11,167,929
Cuentas de Ahorro	1	0	0
Derechos Fiduciarios	1	0	0
<b>Total Efectivo y Equivalente</b>		<b>172,883,186</b>	<b>123,363,414</b>
<b>Deudores</b>			
Clientes Nacionales	2	10,257,713	8,540,339
Cuentas por Cobrar Accionistas	2	26,915,697	42,833,025
Anticipos Impuestos	4	247,576,479	92,806,748
Deudores Varios	2	21,187,275	17,453,099
Cuentas por Cobrar Empleados	2	0	300,000
<b>Total Deudores</b>		<b>305,937,165</b>	<b>161,933,211</b>
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>478,820,351</b>	<b>285,296,624</b>
<b>Otros Activos No Corrientes</b>			
Inversiones Fiduciarios No Corriente:	3	60,777,552	56,330,168
Reclamaciones no corrientes	3	0	1,269,416
Propiedad planta y Equipo	3	5,628,513,973	5,251,169,877
Depreciacion	3	-3,539,659,541	-3,251,289,583
Gastos pagados por anticipado	5	499,579,856	800,659,631
Intangible leasing Financiero		650,000,000	650,000,000
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>3,299,211,841</b>	<b>3,508,139,510</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3,778,032,192</b>	<b>3,793,436,134</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Obligaciones Tarjetas	7	47,820	2,700,775
Cuentas por Pagar	7	217,128,018	159,975,458
Impuestos por Pagar	7	28,350,000	31,934,000
Beneficios a empleados	7	54,279,807	67,886,404
Acreedores Varios	7	250,077,025	249,088,012
Anticipos y Avances recibidos	7	43,691,069	10,747,796
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>593,573,739</b>	<b>522,332,444</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>			
Pagares o particulares	7	298,789,292	113,088,332
Leasing Financieros	7	522,280,002	548,020,000
Proveedores en Dolares	7	435,482,805	478,290,791
Proveedores moneda nacional	7	112,767,391	512,877,312
Cuentas por Pagar Accionistas	7	271,000,191	271,000,191
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>1,640,319,680</b>	<b>1,923,276,626</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2,233,893,420</b>	<b>2,445,609,071</b>
<b>Patrimonio</b>			
Aportes Sociales	8	1,200,000,000	1,200,000,000
Reservas Obligatorias	8	173,636,892	173,636,892
Utilidad Del Ejercicio	8	196,311,709	-210,637,231
Convergencia NIIF	8	-151,333,395	-151,333,395
Utilidad Acumulada	8	125,523,567	336,160,798
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>1,544,138,772</b>	<b>1,347,827,063</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>3,778,032,192</b>	<b>3,793,436,134</b>

  
Fernando Torrijos  
Representante Legal

  
Marleny Garces Gómez  
Contador Público  
T.P. 324942-T

  
Marlen Parada V.  
Revisor Fiscal  
T.P. 152897-T

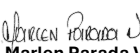


**TC GROUP SAS**  
**Nit : 900.191.237-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**A 30 DE DICIEMBRE 2025**  
 Moneda Funcional Pesos Colombianos

INGRESOS	NOTAS	AÑO 2025	AÑO 2024
<b>Ingresos Actividades Ordinarias</b>			
Ingresos por Actividades Ordinarias	9	4,653,921,502	4,431,473,732
Ingresos por Participaciones	9	0	15,496,643
Ingresos por ventas repuestos	9	700,000	0
(-)Descuentos y Devoluciones	9	0	0
<b>INGRESOS NETOS</b>		<b>4,654,621,502</b>	<b>4,446,970,375</b>
<b>COSTO VENTAS O PRESTACION DE SERVICIOS</b>			
Costo Ventas	10	1,128,801,935	1,170,437,736
<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>1,128,801,935</b>	<b>1,170,437,736</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>3,525,819,567</b>	<b>3,276,532,639</b>
<b>Ingresos No Operacionales</b>			
<b>Operacionales de Administración</b>			
Rendimientos financieros	11	0	0
Arrendamientos	11	36,312,000	6,000,000
Utilidad en venta de Activos fijos	11	123,374,173	29,832,940
Diferencia en Cambio	11	142,241,713	35,972,138
Diversos	11	3,790,906	4,749,991
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>305,718,793</b>	<b>76,555,068</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>3,831,538,360</b>	<b>3,353,087,708</b>
<b>GASTOS</b>			
Beneficio a Empleados	12	517,787,934	567,469,409
Honorarios	12	21,663,082	22,161,404
Impuestos	12	23,946,600	17,075,960
Arrendamientos	12	999,690,638	892,458,855
Servicios	12	682,127,891	740,284,611
Gastos adecuacion	12	11,888,651	5,320,067
Mantenimientos	12	19,515,748	25,145,890
Seguros	12	19,705,277	26,562,025
Contribuciones y Afiliaciones	12	16,194,301	12,542,184
Depreciacion	12	386,772,800	334,937,845
Gastos Legales	12	4,314,800	22,548,441
Gastos de viaje	12	0	6,685,249
Gastos Explotacion Coljuegos	12	598,622,297	574,735,816
Diversos	12	75,124,625	71,005,987
<b>Total Gastos Operacionales De Administracion</b>		<b>3,377,354,644</b>	<b>3,318,933,742</b>
<b>Gastos No Operacionales</b>			
Gastos Bancarios Financieros	13	78,860,758	58,816,587
Diferencia En Cambio	13	27,017,767	97,730,305
Intereses	13	69,508,960	64,678,445
Intereses Leasing Financiero	13	51,781,659	0
Perdida en Venta y/o Retiro Bienes	13	9,760,975	15,582,645
Gastos Extraordinarios	13	2,133,560	7,492,259
Diversos	13	18,808,328	490,955
		<b>257,872,007</b>	<b>244,791,197</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>3,635,226,651</b>	<b>3,563,724,939</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS DE RE</b>	<b>14</b>	<b>196,311,709</b>	<b>-210,637,231</b>
Provision Renta	14	0	0
Gasto Impuesto Diferido	14	0	0
<b>GANANCIA POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>196,311,709</b>	<b>-210,637,231</b>
<b>TOTAL GANANCIA OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>		<b>196,311,709</b>	<b>-210,637,231</b>

  
**Fernando Torres**  
 Representante Legal

  
**Marleny Gárces Gómez**  
 Contador Público  
 T.P. 324942-T

  
**Marlen Parada V.**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 152897-T




**TC GROUP SAS**  
**Nit : 900.191.237-1**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
Moneda Funcional Pesos Colombianos  
**Metodo Indirecto**  
**De 1 Enero a Diciembre 30 de 2025**

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
<b>Utilidad y/o perdida del ejercicio (Según estado de resultado)</b>	<b>196,311,709</b>
()Partidas que no afectan el efectivo	0
(+)Aumento depreciaciones	288,369,958
(+)Aumento en utilidades acumuladas	0
<b>Subtotal</b>	<b>288,369,958</b>
<b>Efectivo Generado en Operación</b>	<b>484,681,667</b>
<b>Cambios en Activos y Pasivos Operacionales</b>	
(+)Aumento deudores (clientes)	-1,717,374
(-)Disminución cuentas por cobrar Accionistas	15,917,328
(+)Aumento anticipos Impuestos	-154,769,731
(+)Aumento deudores varios	-3,734,177
(-)Disminución reclamaciones	1,269,416
(-)Disminución cuentas por cobrar empleados	300,000
(-)Disminución gastos pagados por anticipado	301,079,775
(-)Disminución proveedores en Dolares	-42,807,987
(-)Disminución proveedores moneda nacional	-400,109,922
(+)Aumento cuentas por pagar	57,152,561
(-)Disminución Impuestos por pagar	-3,584,000
(-)Disminución beneficios a empleados	-13,606,597
(+)Aumento acreedores varios	989,013
(+)Aumento anticipos y avances recibidos	32,943,273
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación</b>	<b>-210,678,422</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
(+)Aumento inversiones y derechos Fiduciarios	-4,447,384
(+)Aumento propiedad planta y equipo	-377,344,096
(+) Aumento Intangible s	0
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion</b>	<b>-381,791,480</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
(-)Disminución en Tarjetas	-2,652,955
(+)Aumento en Obligaciones Financieras	185,700,960
(-)Disminución Leasing Financiero	-25,739,998
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras</b>	<b>157,308,007</b>
<b>Total Aumento y/o Disminucion en el efectivo</b>	<b>49,519,772</b>
<b>EFFECTIVO AÑO ANTERIOR</b>	<b>123,363,414</b>
<b>EFFECTIVO PRESENTE AÑO</b>	<b>172,883,186</b>

  
**Fernando Torrijos**  
Representante Legal

  
**Marleny Garces Gómez**  
Contador Público  
T.P. 324942-T

  
**Marlen Parada V.**  
Revisor Fiscal  
T.P. 152897-T

**TC GROUP SAS**

Nit : 900.191.237-1

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS**

Moneda Funcional Pesos Colombianos

	DICIEMBRE 2025	DICIEMBRE 2024
<b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>		
Saldo al comienzo del periodo		
(12.000) Acciones a un valor de \$100.000	1,200,000,000	1,200,000,000
Total Patrimonio 1.200.0000	0	0
<b>Saldo al final del periodo</b>	<b>1,200,000,000</b>	<b>1,200,000,000</b>
<b>UTILIDADES ACUMULADAS NO APROPIADAS</b>		
Utilidad Acumulada del ejercicio Anterior	336,160,798	187,385,671
Movimiento del Ejercicio	-210,637,231	148,775,127
Convergencia NIIF G2	-151,333,395	-151,333,395
<b>TOTAL UTILIDADES ACUMULADAS</b>	<b>-25,809,829</b>	<b>184,827,402</b>
<b>RESERVAS</b>		
<b>Reserva Legal</b>		
(-)Saldo al comienzo del Año	173,636,892	173,636,892
(+)Apropiacion para Reserva Legal	0	0
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>173,636,892</b>	<b>173,636,892</b>
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		
Saldo al comienzo del Año	-210,637,231	-210,637,231
Cambios en la Utilidad	406,948,940	0
Utilidades Apropiadas	0	0
<b>Saldo al final del periodo</b>	<b>196,311,709</b>	<b>-210,637,231</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>	<b>1,544,138,772</b>	<b>1,347,827,063</b>

**Fernando Torrijos**  
Representante Legal**Marleny Garcés Gómez**  
Contador Público  
T.P. 324942-T**Marlen Parada V.**  
Revisor Fiscal  
T.P. 152897-T

**TC GROUP S.A.S**  
**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

### **1. Entidad y Objeto Social:**

La empresa **TC GROUP S.A.S.** con Nit. **900.191.237-1** con domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C., CI 148 104 - 20 LC 201. Constituida mediante Escritura Pública No. 0008325 de la Notaria 76 de fecha 24 de diciembre de 2007; inscrita ante la Cámara de Comercio de Bogotá el día 24 de diciembre de 2007 bajo el registro 011179874 del libro IX; su vigencia es hasta 5 de diciembre de 2027. Su objeto social es la explotación de actividades de suerte juego y azar.

### **2. Declaración de cumplimiento con las NIIF para las PYMES**

Los estados financieros de la Compañía TC GROUP SAS entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2025 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013, normatividad vigente por el decreto 2420 del 2015. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

### **3. Principales políticas y prácticas contables**

#### **3.1 Bases de preparación**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo, Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

### **3.2 Base de contabilidad de causación**

La Compañía prepara sus estados financieros, usando la base de contabilidad de causación, importancia relativa y materialidad. La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

### **3.3 Consideraciones generales**

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado para la presentación de los estados financieros.

### **3.4 Efectivo y equivalente**

Son las operaciones de disponible que se encuentra en bancos y fondos a corto plazo con un plazo menor a un año sin ser efectivo restringido.

### **3.5 Gastos pagados por anticipado**

Son los gastos que se pagan por anticipado y en corto tiempo se cancelan, en algunos casos pueden pasar a ser activos no corrientes por la imposibilidad de legalización.

### **3.6 Propiedad planta y equipo**

La vida útil de un activo es el tiempo que se espera que ese activo esté en uso o el número de producciones u otras unidades similares que TC GROUP S.A.S espera obtener con ese activo. Los beneficios económicos futuros implícitos en un activo se consumen mediante su uso, pero existen otros factores que deben ser tenidos en cuenta para establecer su vida útil. pues pueden disminuir esos beneficios económicos:

- a) Uso esperado del activo.
- b) Estado físico del activo.
- c) Obsolescencia técnica.
- d) Límites legales o contractuales, similares al uso del activo, esto es el período de control sobre el activo si estuviera legalmente limitado.
- e) Si la vida útil del activo depende de las vidas útiles de otros activos.
- f) A continuación. se detallan las vidas útiles asignadas a cada clase del rubro contable de propiedades planta y equipo estimados por la Subgerencia Administrativa y Financiera de TC GROUP S.A.S:

Clase de activo	Vida útil	Vida Económica
Maquinaria y equipo	7 años	7 años
Equipo de oficina. muebles y enseres.	5 años	5 años

Son los activos los cuales se deprecian bajo Niif Igual a las vidas útiles Fiscales comparables con norma local.

### **3.7 Anticipo Cuenta por cobrar a Terceros**

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de TC GROUP S.A.S. consideradas en las NIIF para PYMES como un activo financiero en la categoría de partidas por cobrar y préstamos de las Secciones 11 y 12, Instrumentos Financieros Básicos y otros temas relacionados con los Instrumentos Financieros, dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro. En consecuencia, incluye:

- a) Cuentas por cobrar a corto plazo.
- b) Cuentas por cobrar a empleados.
- c) Cuentas por cobrar a proveedores.
- d) Cuentas por cobrar deudores varios.

Esta política no aplica para anticipos y avances que tienen que ver con la adquisición de activos intangibles y propiedades, planta y equipo, en vista de que este rubro corresponde a dineros otorgados en forma anticipada que no representan un derecho para la Compañía a recibir efectivo o algún otro instrumento financiero, por tanto, deben registrarse en la cuenta que mejor refleje la destinación u objeto por el cual fue otorgado el anticipo. Actualmente, TC GROUP S.A.S no posee acuerdos que constituyan instrumentos financieros.

### **3.8 Acreedores varios**

Los acreedores por arrendamientos operativos se reconocen en la medida en que el bien objeto del contrato es utilizado tomando para ello el valor pactado contractualmente. Los pasivos por seguros se reconocen en el momento en que ocurra lo primero entre: i) la fecha de expedición de las pólizas de seguro o ii) la fecha en que se ha iniciado la cobertura de la póliza, tomando el valor de las primas acordadas, y se pagan, por lo que no existen pasivos por ese rubro.

### **3.9 Impuestos por pagar**

Corresponde a los impuestos que debe TC GROUP S.A.S., o retenciones que practica a terceros de acuerdo con la normatividad tributaria vigente, tales como: retenciones en la fuente, Auto renta, impuesto por pagar por renta, impuesto al valor agregado IVA por pagar, entre otros.

### **3.10 Pasivo Financiero**

Un pasivo financiero es cualquier pasivo que sea:

- (a) Una obligación contractual; de entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad.
- (b) De intercambiar activos o pasivos financieros con otra entidad, en condiciones que sean potencialmente no favorables para la entidad.
- (c) Un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propio de la entidad y sea un instrumento no derivado, según el cual la entidad estuviese o pudiese estar obligada a entregar una cantidad variable de los instrumentos de patrimonio propio.

### **3.11 Inventarios**

No se tiene en cuenta inventario ya que TC GROUP SAS no posee inventarios, pero en el año 2020 venia un saldo en inventario en tránsito que se legalizo en el año 2021, fueron billetteros para maquinas del activo fijo, en la actualidad para el año 2025 solo se poseen activos fijos.

#### **Nota No. 1**

##### **Efectivo y equivalentes al efectivo**

No existen restricciones para la utilización de estos saldos. En las fechas de reporte se tienen clasificadas como equivalentes de efectivo.

<b>Activo</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Activo Corriente			
Caja	1	157,991,126	112,195,485
Cuentas Corrientes	1	14,892,060	11,167,929
<b>Total Efectivo y Equivalente</b>		<b>172,883,186</b>	<b>123,363,414</b>

#### **Nota No. 2**

##### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

De las cuentas por cobrar como se explica más adelante, la entidad no ha estimado una cantidad \$0 como deterioro de cuentas por cobrar. La entidad no tiene cartera por deteriorar no posee deudas a largo plazo que amerite estimación de un deterioro.

<b>Deudores</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Deudore Nacionales	2	10,257,713	8,540,339
Cuentas por Cobrar Accionistas	2	26,915,697	42,833,025
Deudores Varios	2	21,187,275	17,453,099
Cuentas por Cobrar Empleados	2	0	300,000
<b>Total Deudores</b>		<b>58,360,686</b>	<b>69,126,463</b>

### Nota No.3

#### Propiedad planta y equipo

La entidad posee la propiedad del 85% de todos sus elementos de propiedad planta y equipo no tiene ningún tipo de restricciones sobre las mismas.

<b>Propiedad planta y Equipo</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Propiedad planta y Equipo	3	5,628,513,973	5,251,169,877
Depreciacion	3	-3,539,659,541	-3,251,289,583
<b>Total propiedad planta y equipo</b>		<b>2,088,854,433</b>	<b>1,999,880,295</b>

#### Otros activos no corrientes

Los derechos fiduciarios son mayores a 12 meses y no se tiene una fecha exacta de reintegro, pero son cuentas a favor de TC Group SAS que en un futuro se pueden hacer efectivas., En el año 2024 se adquirió un apartamento avaluado en 650.000.000 millones de pesos, el cual se está pagando por medio de un Leasing Financiero con el banco BBVA por un valor de 550.000.000 millones, al cierre 31 diciembre 2025 el saldo está en 522.280.000.

<b>Otros Activos No Corrientes</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Inversiones Fiduciarios No Corrientes	3	60,777,552	56,330,168
Bienes por leasing Financieros	3	650,000,000	650,000,000
<b>Total Otros Activos No Corrientes</b>		<b>710,777,552</b>	<b>706,330,168</b>

### Nota No. 4

#### Anticipos de impuestos corrientes

Representan saldos a favor por impuesto originados por las retenciones que practican los clientes por los valores facturados y las auto retenciones periódicas para el caso del impuesto de Auto renta.

<b>Anticipos Impuestos</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Anticipos Impuestos	4	247,576,479	92,806,748
<b>Total Anticipo Impuestos</b>		<b>247,576,479</b>	<b>92,806,748</b>

### Nota No. 5

#### Pagos realizados por anticipado

Son los pagos realizados por anticipado y se espera legalizar con un gasto o un activo de P&P Equipo, estos son a largo plazo porque no se tiene definido una fecha exacta para legalizar.

<b>Gastos pagados por anticipado</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Gastos pagados por anticipado	5	499,579,856	800,659,631
<b>Total Otros Activos No Corrientes</b>		<b>499,579,856</b>	<b>800,659,631</b>

## Nota No. 6

### Detalle beneficios a empleados

Las provisiones por beneficios a empleados comprenden; salarios y obligaciones contraídas con los trabajadores, quedando por pagar para el año 2026, Cesantías, Int cesantías, Vacaciones.

Beneficios a Empleados	NOTAS	DICIEMBRE 30 DE 2025	DICIEMBRE 30 DE 2024
Salarios por Pagar	6	0	0
Cesantías Consolidadas	6	34,343,631	32,900,552
Intereses sobre las Cesantías	6	2,902,117	4,063,668
Vacaciones Consolidadas	6	17,034,059	30,922,184
<b>Total Benefios a Empleados</b>		<b>54,279,807</b>	<b>67,886,404</b>

## Nota No. 7

### Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Son todas las cuentas por pagar a proveedores, empleados y otros terceros que se espera en un corto plazo cubrir, también están los anticipos de clientes recibidos que es una obligación de TC Group SAS mientras no se efectúa la venta o el hecho generador del ingreso.

Principalmente son proveedores y cuentas por pagar de naturaleza comercial tales como aportes de nómina, beneficios a empleados, impuestos, entre otras. Los plazos de vencimiento de las cuentas por pagar a proveedores son de corto plazo; menos de 12 meses y largo plazo mayor a 12 meses.

Los pasivos no corrientes como cuentas por pagar a accionistas son deudas mayores a 12 meses., Deudas en dólares por compra de maquinas que se espera cancelar en 2 años.

Pasivo Corriente	NOTAS	JUNIO 30 DE 2024	JUNIO 30 DE 2023
Obligaciones Financiera	7	47,820	2,700,775
Cuentas por pagar	7	217,128,018	159,975,458
Impuestos por Pagar	7	28,350,000	31,934,000
Beneficios a empleados	7	54,279,807	67,886,404
Acreedores Varios	7	250,077,025	249,088,012
Anticipos y Avances recibidos	7	43,691,069	10,747,796
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>593,573,739</b>	<b>522,332,444</b>

Pasivo No Corriente	NOTAS	DICIEMBRE 30 DE 2025	DICIEMBRE 30 DE 2024
Pagares o particulares	7	298,789,292	113,088,332
Proveedores en Dolares	7	435,482,805	478,290,791
Proveedores moneda nacional	7	112,767,391	512,877,312
Cuentas por Pagar Accionistas	7	271,000,191	271,000,191
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>1,118,039,678</b>	<b>1,375,256,626</b>

## Nota No. 8

### Patrimonio de los Accionistas

#### Capital

El capital autorizado está constituido por 12.000 Acciones valor nominal 100.000 cada una. El capital suscrito y pagado está constituido por 12.000 valor nominal 100.000 cada una. Durante el año 2015 se capitalizó la empresa en 280.000.000 y se aumentó la reserva legal en 88.574.698; para el año 2025 la reserva Legal es de 173.636.892; por cada acción común se otorga el derecho a un voto y a la recepción de un dividendo proporcional a la participación en el capital.

Patrimonio	NOTAS	DICIEMBRE 30 DE 2025	DICIEMBRE 30 DE 2024
Aportes Sociales	8	1,200,000,000	1,200,000,000
Reservas Obligatorias	8	173,636,892	173,636,892
Utilidad Del Ejercicio	8	196,311,709	-210,637,231
Convergencia NIIF	8	-151,333,395	-151,333,395
Utilidad Acumulada	8	125,523,567	336,160,798
<b>Total Patrimonio</b>		<b>1,544,138,772</b>	<b>1,347,827,063</b>

## Nota No. 9

### Ingresos operacionales

Los ingresos al año 2025 se obtuvo una variación en aumento de un 4.78% con respecto al año 2024.

Ingresos	NOTAS	DICIEMBRE 30 DE 2025	DICIEMBRE 30 DE 2024
Ingresos por Actividades Ordinarias	9	4,653,921,502	4,431,473,732
Ingresos por Participaciones	9	0	15,496,643
Ingresos por venta de repuestos	9	700,000	0
<b>Total Ingresos Netos</b>		<b>4,654,621,502</b>	<b>4,446,970,375</b>

## Nota No. 10

### Costo de ventas y/o prestación de servicios

Son los cargos que están directamente relacionados con la generación de ingresos de su actividad empresarial principal.

Costos ventas o Prestacion de Servicios	NOTAS	DICIEMBRE 30 DE 2025	DICIEMBRE 30 DE 2024
Costo Ventas	10	1,128,801,935	1,170,437,736
<b>Total Costos Ventas o Prestacion de Servicios</b>		<b>1,128,801,935</b>	<b>1,170,437,736</b>

## Nota No. 11

**Ingresos no operacionales**

<b>Ingresos No Operacionales</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Arrendamientos	11	36,312,000	6,000,000
Utilidad en venta de Ativos fijos	11	123,374,173	29,832,940
Diferencia en Cambio	11	142,241,713	35,972,138
Diversos	11	3,790,906	4,749,991
<b>Total Ingresos No Operacionales</b>		<b>305,718,793</b>	<b>76,555,068</b>

## Nota No. 12

**Gastos operacionales**

Se presenta a continuación el detalle de los gastos por su naturaleza, los gastos de administración y ventas año 2025 tuvieron una variación en aumento de 1.73% con respecto al año 2024.

<b>Gastos</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Beneficio a Empleados	12	517,787,934	567,469,409
Honorarios	12	21,663,082	22,161,404
Impuestos	12	23,946,600	17,075,960
Arrendamientos	12	999,690,638	892,458,855
Servicios	12	682,127,891	740,284,611
Gastos adecuacion	12	11,888,651	5,320,067
Mantenimientos	12	19,515,748	25,145,890
Depreciacion	12	386,772,800	334,937,845
Gastos Legales	12	4,314,800	22,548,441
Contrib. Afiliaciones	12	16,194,301	12,542,184
Gastos de viaje	12	0	6,685,249
Gastos Explotacion Coljuegos	12	598,622,297	574,735,816
Diversos	12	75,124,625	71,005,987
<b>Total Gastos Operacionales De Administracion</b>		<b>3,357,649,367</b>	<b>3,292,371,717</b>

## Nota No.13

**Gastos no operacionales**

<b>Gastos No Operacionales</b>	<b>NOTAS</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2025</b>	<b>DICIEMBRE 30 DE 2024</b>
Gastos Bancarios Financieros	13	78,860,758	58,816,587
Diferencia En Cambio	13	27,017,767	97,730,305
Intereses	13	69,508,960	64,678,445
Perdida en Venta y/o Retiro Bienes	13	9,760,975	15,582,645
Gastos Extraordinarios	13	2,133,560	7,492,259
Diversos	13	18,808,328	490,955
<b>Total Gastos No Operacionales</b>		<b>206,090,348</b>	<b>244,791,197</b>

### Reserva legal

La Compañía está obligada por ley a apropiarse el 10% de sus ganancias netas anuales para reserva legal hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente por lo menos al 50% del capital suscrito.

La misma no se puede distribuir antes de la liquidación de la Compañía, pero se debe utilizar para absorber pérdidas.

### Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo que se acompaña fue preparado usando el método indirecto. Se ha considerado como efectivo y equivalentes de efectivo el dinero en caja y bancos y todas las inversiones de alta liquidez que tengan un vencimiento menor a 90 días.

### Transacciones en moneda extranjera

Las normas básicas existentes permiten la libre negociación de divisas extranjeras a través de los bancos y demás instituciones financieras a tasas libres de cambio, no obstante, la mayoría de las transacciones en moneda extranjera todavía requieren la aprobación oficial. Así mismo, previa aprobación, se admite la negociación y tenencia de divisas en forma directa en el exterior, mediante mecanismos tales como los de compensación o de cuenta corriente. Las operaciones y saldos en moneda extranjera se convierten a la tasa de cambio representativa del mercado. A 31 de diciembre 2025 fue de \$3,757.08.

### Nota No. 14

#### Impuesto de Renta

Al corte 31 de diciembre 2025 dio Utilidad en el resultado., Se estima que con los anticipos Auto renta, certificados, el saldo a favor que tenemos por valor de \$80.242.000, nos queda una Renta para el año gravable 2025 a favor.

	NOTAS	DICIEMBRE 30 DE 2025	DICIEMBRE 30 DE 2024
Utilidad antes del impuesto de Renta	14	196,311,709	-210,637,231
Impuesto de Renta	14	0	0
<b>Utilidad Neta del Ejercicio</b>		<b>196,311,709</b>	<b>-210,637,231</b>

### Nota No. 15

#### Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de estos y hasta la fecha de su aprobación que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la compañía reflejada en los estados financieros con corte 31 de diciembre de 2025.