

Servitrust GNB Sudameris S.A

Estados Financieros

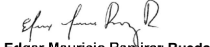
*Por los años finalizados al 31 de diciembre de 2025 y 2024 (Auditado)
e informe del Revisor Fiscal.*

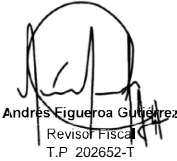
SERVITRUST GNB SUDAMERIS S.A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024 (AUDITADOS)
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

		31 de diciembre	
	Notas	2025	2024
Activo			
Efectivo	4	\$ 3.321.105	5.285.304
Operaciones de mcdto monetario		3.659.806	0
Inversiones y operaciones con derivados	5	48.514.894	48.751.813
Cuentas por cobrar, neto	6	4.805.783	5.328.360
Activos materiales	7	240.598	435.603
Otros Activos	8	319.688	1.253.086
Total Activos	\$	60.861.874	61.054.166
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo			
Cuentas por pagar	10	6.517.830	5.858.057
Obligaciones laborales	12	1.187.116	975.405
Provisiones	13	356.731	835.578
Total Pasivos	\$	8.061.677	7.669.040
Patrimonio			
Capital suscrito y pagado	14	\$ 13.316.357	13.316.357
Prima en colocación de acciones		16.821.846	16.821.846
Reservas	15	18.455.674	16.710.668
Ganancias o pérdidas no realizadas ORI		(1.181.428)	(334.310)
Resultados del ejercicio		6.162.134	7.644.951
Resultados acumulados proceso de convergencia a NIIF		(774.386)	(774.386)
Total Patrimonio		52.800.197	53.385.126
Total Pasivo y Patrimonio	\$	60.861.874	61.054.166

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


Vivian Johana Reyna Abril
Representante Legal


Edgar Mauricio Ramirez Rueda
Contador Público
T.P. 116437-T


Andres Figueroa Gutierrez
Revisor Fiscal
T.P. 202652-T

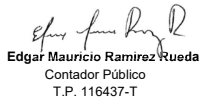
Designado por PWC Contadores y Auditores S.A.S.
(Véase mi informe adjunto del 6 de marzo de 2026)

SERVITRUST GNB SUDAMERIS S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Notas	Año terminado el 31 de diciembre	
		2025	2024
Ingresos por operaciones ordinarias			
Comisiones y honorarios	16	\$ 19.031.815	18.986.392
Otros ingresos de operación			
Dividendos y reintegro gastos		196.083	144.955
Diversos	17	1.173.367	499.346
Otros ingresos		456.600	486.450
Ingresos financieros			
Intereses prestamos empleados y cuentas de ahorro		377.241	480.402
Por operaciones del mercado monetario, neto		269.887	378.455
Inversiones a valor razonable - instrumentos de deuda, neto		3.597.050	5.356.599
Inversiones a valor razonable - instrumentos de patrimonio		403.796	367.939
Utilidad en venta de inversiones, neto		54.858	36.257
Por venta de propiedades y equipo		349	-
Recuperaciones deterioro (provisión)		9.530	-
Total Otros Ingresos Operaciones Ordinarias		6.538.761	7.750.403
Total Ingresos		25.570.576	26.736.795
Gastos de Operaciones			
Beneficios a los empleados			
Salario integral		2.103.274	2.139.863
Sueldos		3.245.131	2.902.650
Aportes por salud		884.606	796.142
Otros beneficios a empleados		2.917.399	2.548.295
Total Gastos por actividades ordinarias		9.150.410	8.386.950
Otros gastos			
Rendimientos Compromiso de Transferencia en Opera Simultanea		-	514.006
Comisiones		263.226	760.570
Honorarios		700.549	738.537
Impuestos y tasas		493.142	567.358
Arrendamientos		-	-
Mantenimiento y reparaciones		1.204.127	1.125.095
Adecuacion e Instalacion		300	859
Seguros		1.840	22.545
Depreciación		373.833	32.026
Contribuciones		463.169	465.247
Diversos	18	2.442.590	2.928.837
Multas y sanciones		13.354	-
Deterioro:		-	-
Cuentas por cobrar		9.230	7.569
Total Otros Gastos		5.965.360	7.162.649
Total Gastos		15.115.770	15.549.599
Total Utilidad antes de impuestos		10.454.806	11.187.196
Gasto por impuestos a las ganancias	11	4.292.672	3.542.245
Resultado del Periodo		6.162.134	7.644.951
OTRO RESULTADO INTEGRAL			
Instrumentos financieros medidos a variación patrimonial		(298.655)	(861.919)
Instrumentos financieros medidos a valor razonable		572.299	(418.336)
Impuesto Diferido		(1.120.762)	432.288
OTRO RESULTADO INTEGRAL, NETO DE IMPUESTOS		(847.118)	(847.967)
Resultado integral del Periodo		\$ 5.315.016	6.796.984

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


Vivian Johana Reyna Abril
Representante Legal


Edgar Mauricio Ramirez Rueda
Contador Público
T.P. 116437-T


Andrés Figueroa Gutiérrez
Revisor Fiscal
T.P. 202652-T

Designado por PWC Contadores y Auditores S.A.S.
(Véase mi informe adjunto del 6 de marzo de 2026)

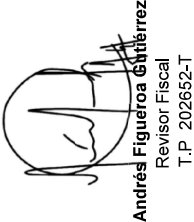
SERVITRUST GNB SUDAMERIS S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Notas	Capital Social	Prima en colocación de acciones	Reserva	Ganancias y Pérdidas no Realizadas (ORI)	Resultado de la Convergencia	Resultados del Período	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	16	\$ 13.316.357	16.821.846	16.710.668	513.657	(774.386)	10.460.015	57.048.157
Dividendos decretados		-	-	-	-	-	(10.460.015)	(10.460.015)
Utilidad neta		-	-	-	-	-	7.644.951	7.644.951
Otros resultados integrales		-	-	-	(847.967)	-	-	(847.967)
Saldo al 31 de diciembre de 2024		\$ 13.316.357	16.821.846	16.710.668	(334.310)	(774.386)	7.644.951	53.385.126
Adquisiciones de acciones propias	11-16	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos decretados		-	-	-	-	-	(7.644.951)	(7.644.951)
Reserva ocasional		-	-	1.745.006	-	-	-	1.745.006
Utilidad neta		-	-	-	-	-	6.162.134	6.162.134
Otros resultados integrales		-	-	-	(847.118)	-	-	(847.118)
Saldo al 31 de diciembre de 2025		\$ 13.316.357	16.821.846	18.455.674	(1.181.428)	(774.386)	6.162.134	52.800.197

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


Viviana Johana Reyna Abril
Representante Legal


Edgar Mauricio Ramírez Rueda
Contador Público
T.P. 116437-T


Andrés Figueroa Gutiérrez
Revisor Fiscal
T.P. 202652-T

Designado por PWC Contadores y Auditores S.A.S.
(Véase mi informe adjunto del 6 de marzo de 2026)

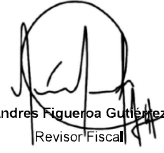
SERVITRUST GNB SUDAMERIS S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Año terminado el 31 de diciembre	
	2025	2024
Utilidad del período	6.162.134	7.644.951
Ajustes para conciliar el resultado		
Depreciación	373.833	15.229
Valoración de inversiones	- 4.000.846	- 4.462.435
Valoración Operaciones Simultáneas (Neto)	- 269.887	-
Utilidad en venta de inversiones, neta	- 54.858	37.292
Deterioro de cuentas por cobrar	- 300	6.257
Provisión de impuesto Diferido	198.708	- 457.755
Provisión de impuesto corriente	- 4.292.672	- 3.084.491
Flujo de efectivo de actividades de operación		
Incremento Cuentas comerciales por Cobrar	522.877	192.223
Incremento provisión beneficios empleados	211.711	- 30.625
Disminución otras provisiones	- 478.847	553.470
Incremento cuentas comerciales por pagar	4.657.289	- 260.416
Disminución en Portafolio de Operaciones Simultáneas	- 3.389.918	-
Aumento gastos pagados por anticipado	- 89.150	-
(Aumento) disminución inversiones mantenidas para la venta	-	6.604.315
Total efectivo de actividades de operación	449.927	6.758.015
Flujo de efectivo de actividades de inversión		
Adquisición de propiedades y equipo	- 178.828	- 16.797
Aumento inversiones mantenidas para la venta	1.014.133	-
Aumento inversiones negociables	3.802.826	3.219.555
Disminución Inversiones Derechos Fiduciarios	- 250.691	-
Flujo de efectivo usado por actividades de inversión	4.387.440	3.202.758
Flujo de efectivo de actividades de financiación		
Disminución Operaciones Conjuntas	- 1.765	-
Pago de dividendos	- 5.899.946	- 10.460.015
Total efectivo usado en actividades de financiación	5.901.711	10.460.015
Incremento neto en el efectivo	1.964.199	499.242
Saldo inicial efectivo y equivalentes de efectivo	5.285.304	5.784.546
Saldo final efectivo y equivalentes de efectivo	3.321.105	5.285.304
Saldo Efectivo y equivalente	3.321.105	5.285.304

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


Vivian Johana Reyna Abril
Representante Legal


Edgar Mauricio Ramirez Rueda
Contador Público
T.P. 116437-T


Andres Figueroa Gutierrez
Revisor Fiscal
T.P 202652 - T
Designado por PWC Contadores y Auditores S.A.S
(Véase mi informe adjunto del 6 de marzo de 2026)

Certificación a los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público en cumplimiento del artículo 37 de la Ley 222 de 1995 confirmamos que la Certificación adjunta en los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2025 y diciembre de 2024, tiene como fecha de expedición el día de emisión del informe de revisor fiscal la cual es el 6 de marzo de 2026, para lo cual estos han sido tomados fielmente de los libros oficiales de:

Servitrust GNB Sudameris S.A.:

Por lo tanto:

- Los Estados Financieros han sido preparados tomando como base las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia.
- Los activos y pasivos del Negocio existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo del Negocio en la fecha de corte.
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.



VIVIAN JOHANA REYNA ABRIL

Representante Legal



EDGAR MAURICIO RAMIREZ

RUEDA

Contador

T.P. 116437-T