



ENTE COSTARRICENSE DE ACREDITACION
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

	NOTAS	DICIEMBRE 2025	%	DICIEMBRE 2024	%	VARIACION
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	3	666,277,630	82%	559,854,961	77%	106,422,669
CUENTAS POR COBRAR	4	112,793,833	14%	82,312,285	11%	30,481,547
PAGOS ANTICIPADOS	5	151,002	0%	10,430,576	1%	-10,279,574
IMPUESTOS	6	0	0%	29,587,332	4%	-29,587,332
TOTAL DE ACTIVO CORRIENTE		779,222,465	96%	682,185,154	94%	97,037,310
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>						
PROPIEDAD PLANTA & EQUIPO	7	10,405,047	1%	19,799,470	3%	-9,394,423
DEPOSITOS EN GARANTIA	8	8,346,147	1%	7,436,227	1%	909,920
CARGOS DIFERIDOS SEGUROS PAGADOS POR ANTICIPADO	9	8,993,553	1%	8,006,888	1%	986,666
ACTIVOS INTANGIBLES	11	8,630,775	1%	8,630,775	1%	0
ARRENDAMIENTOS POR COBRAR	12	0	0%	1,700,000	0%	-1,700,000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		36,375,522	4%	45,573,360	6%	-9,197,837
<u>TOTAL DE ACTIVO</u>		815,597,987	100%	727,758,514	100%	87,839,473
<u>PASIVO CORRIENTE</u>						
CUENTAS POR PAGAR	13	39,657,220	5%	27,445,854	4%	12,211,366
GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	14	13,804,644	2%	14,928,775	2%	-1,124,131
INGRESOS DIFERIDOS	15	86,834,447	11%	105,452,196	14%	-18,617,749
FONDOS CONVENIOS	15	9,569,310	1%	7,499,876	1%	2,069,434
PRESTAMOS POR PAGAR EMPL. ENTIDADES FINANCIERAS	15	-21,340	0%	-21,340	0%	0
RETENCIONES POR PAGAR	16	2,008,647	0%	1,278,168	0%	730,479
PROVISIONES	17	15,076,342	2%	3,331,464	0%	11,744,878
TRANSFERENCIAS ENTRE CUENTAS	18	-2,064	0%	400,201	0%	-402,265
ADELANTO DE CLIENTES	19	5,417,555	1%	27,226,112	4%	-21,808,557
ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	20	0	0%	1,700,000	0%	-1,700,000
TOTAL PASIVO CORRIENTE		172,344,760	21%	189,241,305	26%	-16,896,544
<u>PATRIMONIO NETO</u>						
	21					
PATRIMONIO NETO: DONACIONES GOBIERNO CENTRAL		2,271,036	0%	2,271,036	0%	0
PATRIMONIO NETO: CAPITAL APORTADO		697,065	0%	697,065	0%	0
RESULTADOS NETOS ACUMULADOS		480,883,257	59%	506,568,096	70%	-25,684,839
DONACION PRACAMS U.EUROPEA		7,059,640	1%	7,059,640	1%	0
UTILIDAD NETA DEL PERÍODO		152,342,230	19%	21,921,373	3%	130,420,857
TOTAL DE PATRIMONIO NETO		643,253,228	79%	538,517,210	74%	104,736,019
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO NETO		815,597,988	100%	727,758,514	100%	87,839,475

MELISSA
ARCE LOPEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por MELISSA ARCE
LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2026.01.23
13:39:07 -06'00'

Elaborado por: _____

Melissa Arce López

Jefe de Departamento Financiero Contable

ENTE COSTARRICENSE DE ACREDITACION
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

(En Millones de Colones)

	MENSUAL		ACUMULADOS A		ACUMULADOS A	
	DICIEMBRE 2025	%	DICIEMBRE 2025	%	DICIEMBRE 2024	%
INGRESOS						
SOLICITUD DE AMPLIACION	597,980	1%	7,057,899	1%	18,027,372	2%
SOLICITUD INICIAL DE ACREDITACION	297,903	0%	4,306,349	0%	2,826,605	0%
SERVICIOS DE EVALUACION	43,452,049	45%	407,518,184	35%	391,917,327	36%
OTORGAMIENTO DE ACREDITACION	1,813,579	2%	20,300,269	2%	26,509,700	2%
CUOTA DE MANTENIMIENTO ANUAL	5,937,485	6%	75,495,013	7%	79,455,820	7%
SERVICIOS DE RECONOCIMIENTOS	25,603,643	27%	525,038,905	45%	451,314,043	41%
OTROS INGRESOS	16,495,970	17%	39,054,406	3%	49,279,830	5%
CURSOS Y SEMINARIOS	1,455,806	2%	78,426,431	7%	75,130,080	7%
TOTAL INGRESOS	95,654,415	100%	1,157,197,456	100%	1,094,460,777	100%
COSTOS						
Costo de evaluadores	13,519,381	14%	130,905,343	11%	124,728,820	11%
Costo de enmarcado títulos	0	0%	207,000	0%	90,474	0%
COSTO OTROS SERVICIOS	0	0%	30,628	0%	0	0%
CURSOS Y SEMINARIOS	1,973,667	2%	17,095,812	1%	22,143,926	2%
TOTAL COSTOS	15,493,048	16%	148,238,783	13%	146,963,220	13%
UTILIDAD BRUTA SOBRE VENTAS	80,161,367	84%	1,008,958,673	87%	947,497,557	87%
GASTOS OPERATIVOS						
GERENCIA	4,322,012	5%	52,337,518	5%	69,041,742	6%
DIRECCION DE OPERACIONES	6,640,521	7%	58,121,349	5%	39,773,073	4%
LOGISTICA	3,611,522	4%	46,663,929	4%	48,123,591	4%
GESTORIA DE CALIDAD	2,269,665	2%	35,128,216	3%	37,100,753	3%
ORGANISMOS DE INSPECCION	5,564,700	6%	80,613,834	7%	82,931,649	8%
ORGANISMOS DE VERIFICACION	3,232,938	3%	54,570,117	5%	63,113,997	6%
LABORATORIOS DE ENSAYO Y CALIBRACION	8,137,765	9%	111,759,712	10%	101,314,139	9%
ASESORIA LEGAL	3,206,063	3%	30,975,743	3%	34,579,953	3%
TALENTO HUMANO	1,231,951	1%	27,193,832	2%	32,504,086	3%
AUDITORIA INTERNA	2,261,471	2%	29,430,445	3%	31,099,279	3%
PLANIFICACION	2,281,139	2%	30,763,760	3%	33,855,036	3%
EQUIVALENCIA	6,585,984	7%	49,371,002	4%	56,674,519	5%
DEPARTAMENTO DE CONTABILIDAD	4,102,013	4%	61,245,178	5%	63,082,592	6%
GESTIÓN DE INNOVACIÓN	5,024,322	5%	64,848,105	6%	65,499,495	6%
ARCHIVO INSTITUCIONAL	1,063,225	1%	15,104,475	1%	17,571,260	2%
DEPRECIACIONES	534,480	1%	7,910,290	1%	9,653,188	1%
GASTOS FINANCIEROS	3,999,869	4%	99,483,925	9%	123,304,459	11%
TOTAL GASTOS DE OPERACION	64,069,640	67%	855,521,429	74%	909,223,845	83%
UTILIDAD DE OPERACIÓN	16,091,727	17%	153,437,244	13%	38,273,712	3%
RENTA PERIODOS ANTERIORES	0	0%	490,932	0%	-15,614,725	0%
GASTOS NO DEDUCIBLES	1,574,226	12%	1,585,946	0%	737,614	0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO SOBRE RENTA	14,517,501	15%	152,342,230	13%	21,921,373	2%
IMPUESTO SOBRE RENTA	47,606,211	50%	47,606,211	0%	22,410,886	0%
UTILIDAD NETA DEL PERIODO	-33,088,710	-35%	104,736,019	9%	-489,513	0%

MELISSA
ARCE
LOPEZ
(FIRMA)

Firmado
digitalmente por
MELISSA ARCE
LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2026.01.23
13:39:43 -06'00'

Elaborado por:

Melissa Arce López
Jefe de Departamento Financiero Contable

(En millones de colones)

DICIEMBRE

FONDOS RECIBIDOS EN EL PERIODO

Resultado neto del período 14,517,501.16

Más: Gastos que no causan salida de efectivo:

Depreciaciones 700,778.00

TOTAL FONDOS RECIBIDOS DE OPERACIONES 15,218,279

A.- De las Operaciones:

Disminución en cuentas por cobrar -30,481,547.29

Aumento en pagos anticipados 10,279,573.52

Aumento en impuestos por cobrar 29,587,332.21

Aumento en depósitos en garantía -909,919.88

Aumento en cargos diferidos -986,665.86

Aumento en otros activos 0

Disminución en cuentas por pagar -8,854,156.37

Disminución en gastos acumulados -1,124,130.89

Disminución en gastos diferidos 2,447,773.57

Aumento de Fondos Convenios 2,069,433.83

Aumento de préstamos por pagar a Entidades Financieras 0

Disminución en retenciones por pagar 730,478.79

Aumento en provisiones 11,744,878.37

Aumento transferencia entre cuentas -402,264.87

Disminución adelantos clientes -21,808,556.93
1.00

TOTAL FONDOS RECIBIDOS EN EL PERIODO -7,707,770.80

TOTAL FONDOS RECIBIDOS EN EL PERIODO 7,510,508

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Compra de activos de planta -8,693,644.82

TOTAL FONDOS EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN -8,693,645

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Resultados Netos Acumulados -47,606,211.32

Utilidades del período 137,824,728.54

TOTAL FONDOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO 90,218,516

MOVIMIENTO DEL EFECTIVO DEL PERIODO 106,422,669

Saldo del Efectivo al Inicio del Período 559,854,961.00

SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO 666,277,630

MELISSA
ARCE LOPEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por MELISSA ARCE
LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2026.01.23
13:39:57 -06'00'

Elaborado por: _____

Melissa Arce López

Jefe de Departamento Financiero Contable



ENTE COSTARRICENSE DE ACREDITACION
ESTADO INTEGRAL DE CAMBIOS PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

(EXPRESADO EN COLONES COSTARRICENSES)

	Capital Aportado	Donaciones Gobierno Central	Donación PRACAMS U. Europea	Utilidade: Acumuladas	TOTAL
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2024	697,065	2,271,036	7,059,640	480,883,257	490,910,998
RESULTADO INTEGRAL	0	0	0	152,342,230	152,342,230
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025	697,065	2,271,036	7,059,640	633,225,487	643,253,228

MELISSA
ARCE LOPEZ
(FIRMA)

Firmado
digitalmente por
MELISSA ARCE
LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2026.01.23
13:40:12 -06'00'

Elaborado por: _____

Melissa Arce López
Jefe de Departamento Financiero Contable



ENTE COSTARRICENSE DE ACREDITACIÓN
RAZONES FINANCIERAS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

RAZONES DE LIQUIDEZ

RAZÓN CIRCULANTE	<u>ACTIVO CORRIENTE</u>	<u>779,222,465.00</u>	4.52
	PASIVO CORRIENTE	172,344,760.00	
Representa las veces que el Activo Corriente puede cubrir el Pasivo Corriente			

RAZONES DE COBERTURA

RAZÓN DE LA DEUDA	PASIVOS TOTALES	<u>172,344,760.00</u>	21.13%
	ACTIVOS TOTALES	<u>815,597,987.00</u>	
Representa el % del activo total es financiado con recursos externos			
Muestra el porcentaje de la inversión en activos que ha sido financiada por los acreedores			

RAZONES DE RENTABILIDAD

MARGEN S/VENTAS	<u>UTILIDAD DEL PERIODO</u>	<u>14,517,501.16</u>	15.18%
	<u>VENTAS NETAS</u>	<u>95,654,415.00</u>	
ECA pierde o gana % sobre sus ventas			

ROTACIÓN DE CTAS X COBRAR	<u>VENTAS ANUALES CREDITO</u>	<u>1,157,197,456.00</u>	10.26
	CUENTAS POR COBRAR	112,793,833.00	
Representa las veces que se crean y cobran las cuentas por cobrar.			

PLAZO PROMEDIO CTAS X COBRAR	<u>360</u>	<u>45</u>	4.39
	ROTACION CUENTAS X COBRAR	10.26	
Representa las veces que tarda ECA en la recuperación de los créditos.			

ROTACIÓN DE ACTIVOS TOTALES	VENTAS ANUALES	95,654,415.00	0.12
	ACTIVOS TOTALES	815,597,987.00	
Representa las veces los activos totales ha generado ventas			

MELISSA
ARCE LOPEZ
(FIRMA)

Firmado digitalmente
por MELISSA ARCE
LOPEZ (FIRMA)
Fecha: 2026.01.23
13:40:29 -06'00'

Elaborado por: _____
Jefe de Departamento Financiero Contable

ENTE COSTARRICENSE DE ACREDITACION
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025

3. Efectivo y sus equivalentes			
Cuenta	Descripción	2025	2024
10-10-001-013-001	Caja Chica	357,815.00	408,516.34
10-10-001-014-001	Banco C.R. Cta 0248525-78	9,969,570.68	17,861,434.45
10-10-001-014-002	Banco C.R. Cta. 0239672-6 ¢	22,278,156.28	19,165,293.93
10-10-001-014-003	Banco C R. Cta. 0241547-04 \$	37,672,732.57	124,709,820.73
10-10-001-014-007	BCR COLONES cta 04942639	820,495.05	821,967.25
10-10-001-014-085	Banco C.R. CC 001-0307008-55	10,776,749.51	6,069,157.10
10-10-001-014-174	Banco C.R. CC 001-0307017-48 \$	808,800.49	39,080.28
10-10-001-016-001	Cuenta Corriente \$BAC 914442215	367,504,115.94	266,107,777.53
10-10-001-016-002	AH COL 916538093	15,808,010.79	1,307,926.14
10-10-001-016-003	AH DOL 916538101	200,149,113.73	123,231,917.52
10-10-001-017-001	CCU 73911220000029444	132,069.66	132,069.66
TOTAL		666,277,629.70	559,854,960.93
4. Cuentas por Cobrar			
Cuenta	Descripción	2025	2024
10-10-019-001	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES US\$	105,371,265.94	78,533,511.16
10-10-019-002	CUENTAS POR COBRAR EN COLONES	5,784,220.32	2,199,380.96
10-10-019-003	CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	198,362.72	348,414.86
10-10-019-006	PARA COBRAR EN TRANSITO	1,439,983.71	1,230,978.42
TOTAL		112,793,832.69	82,312,285.40
5. Pagos Anticipados			
Cuenta	Descripción	2025	2024
10-10-030-001	TARJETAS DEBITO	27,053.44	831,093.13
10-10-030-002	RETENCIONES	0	9,599,482.70
10-10-030-003	ADELANTO DE VIAJES	0	-0.01
10-10-030-004	PAGOS ANTICIPADOS A PROVEEDORES	123,948.87	0
TOTAL		151,002.31	10,430,575.82
6. Impuesto por Cobrar			
Cuenta	Descripción	2025	2024
10-10-029-001	Impuestos	-0.01	29,587,332.20
TOTAL		-	0.01
29,587,332.20			
7. Propiedad, Planta & Equipo			
Cuenta	Descripción	2025	2024
10-20-001-001-001	Vehículos:Vehículos	0	34,489,900.18
10-20-001-001-002	Vehículos:Deprec. acumulada Vehiculos	0	-33,110,375.70
10-20-001-003-001	Mobiliario y Equipo:Mobiliario y Equipo	1,087,485.84	21,455,993.80
10-20-001-003-002	Mobiliario y Equipo:Deprec. Acum. Mob. y Equipo	-828,570.04	-18,982,537.95
10-20-001-004-001	Equipo de Computo	49,490,106.32	56,598,864.27
10-20-001-004-002	Equipo de Computo:Deprec. Acum. Equipo Computo	-39,343,975.01	-40,652,374.68
TOTAL		10,405,047.11	19,799,469.92
8. Depósitos en Garantía			
Cuenta	Descripción	2025	2024
10-20-002-001-001	I.C.E. Teléfono	30,090.00	30,090.00
10-20-002-001-005	Depósito Alquiler LA MORENETA	2,009,455.00	2,009,455.00
10-20-002-001-006	Deposito en Garantía CCSS	184,057.50	501,467.17
10-20-002-001-007	Deposito en Garantía SENASA	880,000.00	880,000.00
10-20-002-001-008	Deposito en garantía Servicio fitosanitario del estado	100,000.00	100,000.00
10-20-002-001-010	Deposito en garantia INA	3,915,215.32	3,915,215.32
10-20-002-001-012	DEPOSITO EN GARANTÍA ALQUILER REGUS CR	835,529.19	0
10-20-002-001-11	Depósito en garantía AYA	391,800.36	0
TOTAL		8,346,147.37	7,436,227.49

9. Cargos Diferidos, Seguros Pagados por Anticipado			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
	Pólizas INS		
10-20-050-001-004	Poliza de Riesgos del trabajo	1,687,827.77	1,315,774.93
10-20-050-001-005	Seguro de Responsabilidad Civil	2,526,621.50	2,488,931.19
10-20-050-001-006	Seguro de Viajes	479,838.88	804,473.37
10-20-050-001-008	Poliza Seguro de Incendio Comercial/Industrial	-0.04	0
10-20-050-001-009	Poliza Seguro de Equipo Electronico Portatil	1,057,354.15	1,081,083.50
	Otros Cargos Diferidos		
10-20-050-002	GASTOS DIFERIDOS	581,846.07	2,316,624.59
10-20-050-003	OTROS CARGOS DIFERIDOS	2,660,065.10	0
	TOTAL	8,993,553.43	8,006,887.58
10. Otros Activos Financieros			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
10-20-070-001	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	-	-
10-20-070-002	COSTO DIFERIDO PROYECTOS	-	-
	TOTAL	-	-
11. Activos Intangibles			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
10-20-003-001	Licencia Sistema Empresarial Boss	5,665,616.00	5,665,616.00
10-20-003-002	Telefonos Operador de la central IP	601,656.23	601,656.23
10-20-003-003	Desarrollo Material Gráfico	2,256,361.40	2,256,361.40
10-20-003-004	Licencia Integrate Google Drive Plugin	37,352.70	37,352.70
10-20-003-005	Licencia Google Sheet Connector	69,789.00	69,789.00
	TOTAL	8,630,775.33	8,630,775.33
12. Arrendamientos por cobrar			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
10-20-004-001	Arrendamiento por cobrar (edificio)	0	2,550,000.00
10-20-004-002	Amortización arrendamiento por cobrar	0	-850,000.00
	TOTAL	-	1,700,000.00
13. Cuentas por Pagar			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
20-20-001-001	CUENTAS POR PAGAR DOLARES	10,790,172.60	11,137,100.62
20-20-001-002	CUENTAS POR PAGAR COLONES	418,599.74	12,653,005.94
20-20-001-008	IMPUESTOS POR PAGAR	28,448,447.16	3,655,747.02
	TOTAL	39,657,219.50	27,445,853.58
14. Gastos Acumulados Por Pagar			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
20-20-020-001-001	Sueldos por pagar	0.08	0
20-20-020-001-002	Cuotas obrero patronal	13,804,644.03	14,928,775.00
	TOTAL	13,804,644.11	14,928,775.00
15. Ingresos Diferidos			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
20-20-002-001	INGRESOS DIFERIDOS POR CLIENTES	57,349,607.68	84,386,673.66
20-20-005-001	CONVENIO ICE (Evaluadores)	31,599.49	32,312.25
20-20-005-002	CONVENIO UCR FUNDEVI (Evaluadores)	4,384,662.17	3,678,176.31
20-20-005-003	CONVENIO INCIENSA (Evaluadores)	81,255.10	535,023.49
20-20-005-004	CONVENIO MOPT (Evaluadores)	0.01	0.01
20-20-005-005	Convenio CNFL	-0.01	11,223.66
20-20-005-006-001	Karla Vetrani UNA	0	2,430.34
20-20-005-007	CONVENIO TEC	2,244,601.61	1,444,006.64
20-20-005-008	Convenio Hospital Clínica Bíblica	710,747.80	177,440.47
20-20-005-009	Convenio CONARROZ	311,391.85	318,415.58
20-20-005-010	Convenio SCM	76,055.38	77,770.88
20-20-005-011	CONVENIO SUTEL	313,728.46	320,804.90
20-20-005-012	MEIC	671,807.53	507,894.95
20-20-005-013	PROCOMER	527,634.24	364,551.03
20-20-005-015	CCSS	215,826.21	29,825.51
20-20-006	PRESTAMOS POR PAGAR EMPLEADOS ENT. FINANCIERAS	-21,340.01	-21,340.01
20-20-007	CUENTAS POR PAGAR EVALUADORES EN TRANSITO	29,484,839.55	21,065,522.29
	TOTAL	96,382,417.06	112,930,731.96

16. Retenciones a Pagar			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
20-20-030-001	Retenciones Pagos al Exterior	843,338.70	199,988.96
20-20-030-002	Retenciones por embargo	-0.06	0
20-20-030-004	Retenciones renta empleado	882,483.92	903,542.11
20-20-030-012	Retencion Impuesto Renta 2%	282,824.44	174,637.14
	TOTAL	2,008,647.00	1,278,168.21
17. Provisiones			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
20-20-010-001	PROVISIONES GENERALES	15,076,342.32	3,331,463.95
	TOTAL	15,076,342.32	3,331,463.95
18. Cuenta de Transferencia			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
20-20-040-001-001	Transferencias entre cuentas	-2,064.02	400,200.84
	TOTAL	- 2,064.02	400,200.84
19. Adelanto a Clientes			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
20-20-050	ADELANTO DE CLIENTES	5,417,554.76	27,226,111.69
	TOTAL	5,417,554.76	27,226,111.69
20. Arrendamientos por pagar			
Cuenta	Descripción	<u>2025</u>	<u>2024</u>
20-20-060-001	Arrendamiento por pagar (edificio)	0	2,550,000.00
20-20-060-002	Amorización de arrendamiento por pagar (edificio)	0	-850,000.00
	TOTAL	-	1,700,000.00
21. Patrimonio			
Cuenta	Descripción	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
30-02	PATRIMONIO NETO:DONACIONES GOBIERNO CENTRAL	2,271,035.88	2,271,035.88
30-03	PATRIMONIO NETO:CAPITAL APORTADO	697,064.92	697,064.92
30-04	RESULTADOS NETOS ACUMULADOS	480,883,257.31	506,568,096.11
30-05	Donación PRACAMS U.Europea	7,059,640.00	7,059,640.00
	Resultados del Período	152,342,230.00	21,921,372.52
	TOTAL	643,253,228.11	538,517,209.43
<div> <div>MELISSA ARCE LOPEZ (FIRMA)</div> <div> Firmado digitalmente por MELISSA ARCE LOPEZ (FIRMA) Fecha: 2026.01.23 13:40:56 -06'00' </div> </div>			
Elaborado por: _____			
Melissa Arce Lopez Jefe de Departamento Financiero Contable			