



DIAXME S.A.S.
NIT.900.691.301 -0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

ACTIVO	Nota.	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	1.249.762	5.821.598	- 4.571.836	-79%
DEUDORES DEL SISTEMA					
DEUDORES DEL SISTEMA, NETO	5	2.886.817	4.016.107	- 1.129.290	-28%
CUENTAS POR COBRAR	7	95.791	11.895	83.896	705%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6	696.164	760.054	- 63.890	-8%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.928.534	10.609.654	- 5.681.120	-54%
ACTIVO NO CORRIENTE					
CUENTAS POR COBRAR	7	83.890	684	83.206	12159%
MAQUINARIA Y EQUIPO, NETO	8	1.479.221	1.039.193	440.028	42%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1.563.111	1.039.877	523.234	50%
OTROS ACTIVOS					
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	6,7	10.593	8.330	2.263	27%
ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO	6,5	0	5.631	- 5.631	-100%
TOTAL OTROS ACTIVOS		10.593	13.961	- 3.368	-24%
TOTAL ACTIVO		6.502.238	11.663.492	- 5.161.254	-44%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
PASIVOS FINANCIEROS					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	9	-	209.977	- 209.977	-100%
CUENTAS POR PAGAR- PROVEEDORES	10	83.511	212.572	- 129.061	-61%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	11	876.997	941.153	- 64.156	-7%
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	12	554.525	14.444	540.081	3739%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	12,1	18.603	-	18.603	0%
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	6,3	1.097.536	1.350.945	- 253.409	-19%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13	110.887	98.830	12.057	12%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		2.742.059	2.827.921	- 85.862	-3%



PASIVO NO CORRIENTE

PASIVOS FINANCIEROS

OBLIGACIONES FINANCIERAS	9	-	605.493	-	605.493	-100%
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIB	11,3	33.765	31.521	2.244	7%	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		33.765	637.014	603.249	-95%	

IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	6,5	28.167	-	28.167	100%
--------------------------	-----	--------	---	--------	------

TOTAL PASIVO		2.803.991	3.464.935	660.944	-19%
---------------------	--	------------------	------------------	----------------	-------------

PATRIMONIO 14

CAPITAL SOCIAL	14.1	1.000.000	1.000.000	-	0%
RESERVAS OBLIGATORIAS	14	175.453	175.453	-	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	14	2.405.972	2.939.631	- 533.659	-18%
RESULTADOS ACUMULADOS	14.2	-	3.966.651	- 3.966.651	-100%
ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	14	116.822	116.822	-	0%
TOTAL PATRIMONIO		3.698.247	8.198.557	4.500.310	-55%

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		6.502.238	11.663.492	5.161.254	-44%
------------------------------------	--	------------------	-------------------	------------------	-------------

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

ERIKA MILENA HERRERA MANJARREZ
CC 40219588

Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

LUISA FERNANDA BEDOYA RIOS
CC 1088251782

T.P. 151576-T Contador Público
(Ver certificación adjunta)

GLORIA EMILCE CHIRIMUSCAY MOSQUERA
T.P 164478-T Revisor Fiscal

En representación de Mazars Colombia S.A.S
(Ver opinión adjunta)



DIAXME S.A.S
NIT.900.691.301 -0
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Al 31 de diciembre
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	Nota.	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	15	\$ 10.465.602	\$ 10.602.766	-\$ 137.164	-1%
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		\$ 10.465.602	\$ 10.602.766	-\$ 137.164	-1%
COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	17	\$ 4.547.933	\$ 5.177.655	-\$ 629.722	-12%
TOTAL COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO		\$ 4.547.933	\$ 5.177.655	-\$ 629.722	-12%
UTILIDAD BRUTA		\$ 5.917.669	\$ 5.425.111	\$ 492.558	9%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	18	\$ 1.460.107	\$ 1.298.778	\$ 161.329	12%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 1.460.107	\$ 1.298.778	\$ 161.329	12%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 4.457.562	\$ 4.126.333	\$ 331.229	8%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	16	\$ 930.163	\$ 406.606	\$ 523.557	129%
TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		\$ 930.163	\$ 406.606	\$ 523.557	129%
GASTOS FINANCIEROS	19	\$ 182.448	\$ 98.271	\$ 84.177	86%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		\$ 182.448	\$ 98.271	\$ 84.177	86%
OTROS GASTOS					
PERDIDA DE CARTERA	20	\$ 1.426.121	\$ 139.995	\$ 1.286.126	919%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 3.779.156	\$ 4.294.673	-\$ 515.517	-12%
PROVISION IMPUESTO RENTA	6,4	\$ 1.339.386	\$ 1.359.734	-\$ 20.348	-1%
IMPUESTO DIFERIDO	6,6	\$ 33.798	-\$ 4.692	\$ 38.492	-820%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 2.405.972	\$ 2.939.631	-\$ 533.659	-18%

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

ERIKA MILENA HERRERA MANJARREZ
CC 40219588
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

LUISA FERNANDA BEDOYA RIOS
CC 1088251782
T.P. 151576-T Contador Público
(Ver certificación adjunta)

GLORIA EMILCE CHIRIMUSCAY MOSQUERA
T.P 164478-T Revisor Fiscal
En representación de Mazars Colombia S.A.S
(Ver opinión adjunta)



DIAXME S.A.S
NIT.900.691.301 -0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los periodos de enero 1 a 31 de diciembre
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	Capital Social	Reservas Obligatorias	Adopción por primera vez	Resultados del Ejercicio	Resultados acumulados	Total
Saldo final del periodo diciembre 2021	1.000.000	175.453	116.822	2.939.631	3.966.651	8.198.557
Traslados	-	-	-	- 2.939.631	2.939.631	-
Distribución de dividendos 2022	-	-	-	-	- 6.906.282	- 6.906.282
Utilidad del ejercicio	-	-	-	2.405.972	-	2.405.972
Saldo final del periodo diciembre 2022	1.000.000	175.453	116.822	2.405.972	0	3.698.247

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

ERIKA MILENA HERRERA MANJARREZ
CC 40219588
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

LUISA FERNANDA BEDOYA RIOS
CC 1088251782
T.P. 151576-T Contador Público
(Ver certificación adjunta)

GLORIA EMILCE CHIRIMUSCAY MOSQUERA
T.P 164478-T Revisor Fiscal
En representación de Mazars Colombia S.A.S
(Ver opinión adjunta)



DIAXME S.A.S
NIT.900.691.301 -0
Estado de Flujos de Efectivo, indirecto
Por los periodos de enero 1 a 31 de diciembre
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	<u>Diciembre 31 de 2022</u>	<u>Diciembre 31 de 2021</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Ganancia (Pérdida)	\$ 2.405.972	\$ 2.939.631
Menos: Recuperación de deterioro	-\$ 502.496	\$ -
Mas: Deterioro de cuentas por cobrar	\$ 1.426.121	\$ 268.782
Mas: Depreciación	\$ 228.595	\$ 271.311
Menos: Impuesto diferido ingreso	\$ -	-\$ 4.692
Mas: Impuesto diferido gasto	\$ 33.798	\$ -
Ganancia ajustada	\$ 3.591.990	\$ 3.475.032
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Mas: ingresos efectivo	\$ 1.059.250	\$ 1.034.916
Deudores del sistema	\$ 421.934	\$ -
Anticipo impuestos, tasa y gravámenes	\$ 63.891	\$ 582
Otras cuentas por cobrar	\$ 215	\$ -
Inventarios	\$ -	\$ 76.802
Proveedores y costos y gastos por pagar	\$ -	\$ 578.127
Beneficios a empleados	\$ 12.282	\$ 28.016
Impuestos, tasa Y gravámenes	\$ 558.684	\$ 319.868
Otros pasivos	\$ 2.243	\$ 31.521
Menos: efectivo utilizado	\$ 832.699	\$ 3.339.744
Deudores del sistema	\$ 216.269	\$ 2.794.648
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	\$ 83.102	\$ 11.895
Otras cuentas por cobrar	\$ 84.215	\$ -
Anticipo impuestos, tasa Y gravámenes	\$ -	\$ 484.870
Activos intangibles al costo (licencias y pólizas)	\$ 2.263	\$ 8.270
Proveedores y costos y gastos por pagar	\$ 193.216	\$ -
Impuestos, tasa Y gravámenes	\$ 253.409	\$ 23.919
Beneficios a empleados	\$ 225	\$ 262
Cuentas por pagar a socios o accionistas	\$ -	\$ 15.880
Flujos de efectivo procedentes (utilizados en) actividades de inversión:		
Menos: efectivo utilizado	\$ 668.623	\$ -
Maquinaria y equipo	\$ 668.623	\$ -
Flujos de efectivo procedentes (utilizados en) actividades de financiación		
Mas: ingresos efectivo	\$ -	\$ -
Obligaciones financieras	\$ -	\$ -
Menos: efectivo utilizado	\$ 7.721.752	\$ 81.475
Obligaciones financieras	\$ 815.470	\$ 81.475
Pago de dividendos a propietarios	\$ 6.906.282	\$ -
Incremento (disminución) neto en efectivo y equivalentes al efectivo	-\$ 4.571.834	\$ 1.088.730
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período	\$ 5.821.598	\$ 4.732.868
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	\$ 1.249.762	\$ 5.821.598

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

ERIKA MILENA HERRERA MANJARREZ
CC 40219588
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

LUISA FERNANDA BEDOYA RIOS
CC 1088251782
T.P. 151576-T Contador Público
(Ver certificación adjunta)

GLORIA EMILCE CHIRIMUSCAY MOSQUERA
T.P 164478-T Revisor Fiscal
En representación de Mazars Colombia S.A.S
(Ver opinión adjunta)