



DIAXME S.A.S.
NIT.900.691.301 -0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A diciembre 31 de 2023 y 2022
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

ACTIVO	Nota.	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>VARIACION ABSOLUTA</u>	<u>VARIACION RELATIVA</u>
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	\$ 4.011.411	\$ 1.249.762	\$ 2.761.649	221%
DEUDORES DEL SISTEMA					
CUENTAS POR COBRAR		\$ 1.894	\$ 788	\$ 1.106	140%
DEUDORES DEL SISTEMA	5	\$ 4.056.654	\$ 2.886.817	\$ 1.169.836	41%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 38.882	\$ 95.791	-\$ 56.909	0%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6	\$ 485.126	\$ 696.164	-\$ 211.038	-30%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>\$ 8.593.967</u>	<u>\$ 4.929.322</u>	<u>\$ 3.664.645</u>	<u>74%</u>
ACTIVO NO CORRIENTE					
CUENTAS POR COBRAR		\$ 83.102	\$ 83.102	\$ -	0%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8	\$ 2.108.754	\$ 1.479.221	\$ 629.532	43%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>\$ 2.191.856</u>	<u>\$ 1.562.323</u>	<u>\$ 629.532</u>	<u>40%</u>
OTROS ACTIVOS					
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 17.719	\$ 10.593	\$ 7.126	67%
ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		\$ 213.746	\$ 0	\$ 213.746	100%
TOTAL OTROS ACTIVOS		<u>\$ 231.465</u>	<u>\$ 10.593</u>	<u>\$ 220.872</u>	<u>2085%</u>
TOTAL ACTIVO		<u>\$ 11.017.288</u>	<u>\$ 6.502.238</u>	<u>\$ 4.515.050</u>	<u>69%</u>
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
PASIVOS FINANCIEROS					
CUENTAS POR PAGAR- PROVEEDORES	9	\$ 464.626	\$ 83.511	\$ 381.115	456%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	11	\$ 1.481.816	\$ 741.224	\$ 740.591	100%
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS		<u>\$ 1.946.442</u>	<u>\$ 824.735</u>	<u>\$ 1.121.706</u>	<u>136%</u>
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS DE INDUSTRIA Y COMERCIO	12	\$ 39.486	\$ 554.525	-\$ 515.039	-93%
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	12.1	\$ 32.400	\$ 18.603	\$ 13.797	74%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13	\$ 708.506	\$ 1.097.536	-\$ 389.030	-35%
		\$ 147.917	\$ 110.887	\$ 37.030	33%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ 2.874.751</u>	<u>\$ 2.606.287</u>	<u>\$ 268.464</u>	<u>10%</u>



PASIVO NO CORRIENTE

PASIVOS FINANCIEROS

OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	\$ 2.081	\$ -	\$ 2.081	100%
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIB	\$ 63.321	\$ 33.765	\$ 29.556	88%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	\$ 1.795.066	\$ 135.773		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 1.860.468	\$ 169.538	\$ 1.690.930	997%

IMPUESTO DIFERIDO PASIVO

TOTAL PASIVO

\$ 102.934	\$ 28.167	\$ 74.767	265%
\$ 4.838.153	\$ 2.803.992	\$ 2.034.161	73%

PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	14	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ -	0%
RESERVAS OBLIGATORIAS	14	\$ 175.453	\$ 175.453	\$ -	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	14	\$ 2.480.889	\$ 2.405.971	\$ 74.918	3%
RESULTADOS ACUMULADOS	14	\$ 2.405.971	-\$ 0	\$ 2.405.971	0%
TRANSICIÓN A NIIF	14	\$ 116.822	\$ 116.822	\$ -	0%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 6.179.135	\$ 3.698.246	\$ 2.480.889	67%

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

\$ 11.017.288	\$ 6.502.238	\$ 4.515.050	69%
----------------------	---------------------	---------------------	------------

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

ERIKA MILENA HERRERA MANJARREZ
CC 40219588
Representante Legal
(Ver Certificacion Adjunta)

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA
Contador TP # 226430-T
ALEXANDER ZAPATA ZAPATA
CC 18516987
T.P. 226430-T Contador Público
(Ver Certificacion Adjunta)

BESY SUJELEY BUITRAGO CANO
T.P 192245-T Revisor Fiscal
En representación de DCP CONSULTORES
(Ver Opinion Adjunta)



DIAXME S.A.S
NIT.900.691.301 -0
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Por Periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2023 y Enero 1 a Diciembre 31 de 2022
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	Nota.	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	15	\$ 13.773.445	\$ 10.465.602	\$ 3.307.844	32%
TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN		\$ 13.773.445	\$ 10.465.602	\$ 3.307.844	32%
COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	17	\$ 8.086.669	\$ 4.547.933	\$ 3.538.736	78%
TOTAL COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO		\$ 8.086.669	\$ 4.547.933	\$ 3.538.736	78%
UTILIDAD BRUTA		\$ 5.686.776	\$ 5.917.669	-\$ 230.892	-4%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	18	\$ 2.595.438	\$ 1.460.107	\$ 1.135.331	78%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		\$ 2.595.438	\$ 1.460.107	\$ 1.135.331	78%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 3.091.338	\$ 4.457.561	-\$ 1.366.223	-31%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	16	\$ 896.313	\$ 930.163	-\$ 33.850	-4%
TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		\$ 896.313	\$ 930.163	-\$ 33.850	-4%
GASTOS FINANCIEROS	19	\$ 46.249	\$ 182.448	-\$ 136.199	-75%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		\$ 46.249	\$ 182.448	-\$ 136.199	-75%
OTROS GASTOS					
PERDIDA DE CARTERA	20	\$ 150.660	\$ 1.426.121	-\$ 1.275.460	-89%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 3.790.742	\$ 3.779.156	\$ 11.587	0%
PROVISION IMPUESTO RENTA		\$ 1.448.832	\$ 1.339.386	\$ 109.446	8%
IMPUESTO DIFERIDO	6,6	\$ 288.513	\$ 33.798	\$ 254.715	754%
IMPUESTO DIFERIDO INGRESO		\$ 213.746	\$ -	\$ 213.746	100%
IMPUESTO DIFERIDO GASTO		\$ 74.767	\$ 33.798	\$ 40.969	121%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 2.480.889	\$ 2.405.971	\$ 74.918	3%

ERIKA MILENA HERRERA MANJARREZ
CC 40219588
Representante Legal
(Ver Certificacion Adjunta)

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA
Contador TP # 226430-T
ALEXANDER ZAPATA ZAPATA
CC 18516987
T.P. 226430-T Contador Público
(Ver Certificacion Adjunta)

BESSY SUJELY BUITRAGO CANO
T.P 192245-T Revisor Fiscal
En representación de DCP CONSULTORES
(Ver Opinion Adjunta)



DIAXME S.A.S
NIT.900.691.301 -0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por Periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2023
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	Capital Social	Superavit de Capital	Reservas	Transicion al Nuevo Marco	Resultados del Ejercicio	Resultados de Ejercicios Anteriores	Total
Saldo al inicio del periodo Enero 1 de 2023	1.000.000	0	175.453	116.822	2.405.971	0	3.698.246
Distribucion de Dividendos 2023	0	0	0	0	0	0	0
Utilidad neta obtenida en el ejercicio 2023	0	0	0	0	2.480.889	0	2.480.889
Saldo al Final del periodo Diciembre 2023	1.000.000	0	175.453	116.822	4.886.860	0	6.179.135

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

ERIKA MILENA HERRERA MANJARREZ
CC 40219588
Representante Legal
(Ver Certificacion Adjunta)

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA
Contador TP # 226430-T

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA
CC 18516987
T.P. 226430-T Contador Público
(Ver Certificacion Adjunta)

BESSY SUJEELY BUITRAGO CANO
T.P 192245-T Revisor Fiscal
En representación de DCP CONSULTORES
(Ver Certificacion Adjunta) (Ver Opinion Adjunta)



DIAAXME S.A.S
NIT.900.691.301 -0
Estado de Flujos de Efectivo, indirecto
Por Periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2023 y Enero 1 a Diciembre 31 de 2023
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	<u>Diciembre 31 de 2023</u>	<u>Diciembre 31 de 2022</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) Actividades de Operación		
Ganancia (Perdida)	\$ 2.480.889	\$ 2.405.971
Menos: Recuperacion de Deterioro	\$ 0	\$ 502.496
Menos: Reintegros NIIF		
Mas: Deterioro de cuentas por Cobrar	\$ 662.711	\$ 1.426.121
Mas: Depreciacion	\$ 361.651	\$ 228.595
Menos: Impuesto Diferido Ingreso	\$ 213.746	\$ -
Mas: Impuesto Diferido Gasto	\$ 74.768	\$ 33.798
Ganancia Ajustada	\$ 3.366.273	\$ 3.591.989
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Mas: ingresos efectivo	\$ 3.989.453	\$ 1.059.249
Deudores del sistema	\$ -	\$ 421.934
Anticipo Impuestos, Tasa Y Gravamenes	\$ 211.038	\$ 63.891
Otras cuentas por cobrar	\$ 206.767	\$ 215
Inventarios	\$ -	\$ -
Proveedores y Costos y Gastos por pagar	\$ 2.781.433	\$ -
Beneficios a Empleados	\$ 36.637	\$ 12.282
Impuestos, Tasa Y Gravamenes	\$ 722.302	\$ 558.684
Otros pasivos	\$ 31.276	\$ 2.243
Menos: Efectivo Utilizado	\$ 3.604.975	\$ 832.699
Deudores del sistema	\$ 1.960.529	\$ 216.269
Cuentas por Cobrar a Socios y Accionistas	\$ -	\$ 83.102
Otras cuentas por cobrar	\$ 22.983	\$ 84.215
Otros Activos	\$ -	\$ -
Anticipo Impuestos, Tasa Y Gravamenes	\$ -	\$ -
Activos Intangibles al Costo (Licencias y Polizas)	\$ 7.126	\$ 2.263
Proveedores y Costos y Gastos por pagar	\$ 1.762	\$ 193.216
Impuestos, Tasa Y Gravamenes	\$ 1.612.575	\$ 253.409
Beneficios a Empleados	\$ -	\$ 225
Cuentas por Pagar a Socios o Accionistas	\$ -	\$ -



Flujos de efectivo procedentes (utilizados en) actividades de Inversion:

Menos: Efectivo Utilizado

Propiedades, Planta y Equipo

\$	<u>991.184</u>	\$	<u>668.623</u>
\$	991.184	\$	668.623

Flujos de efectivo procedentes (utilizados en) Actividades de Financiacion

Mas: Ingresos Efectivo

Obligaciones financieras al costo

\$	<u>2.081</u>	\$	<u>-</u>
\$	2.081		-

Menos: Efectivo Utilizado

Obligaciones Financieras

Pago de Dividendos a Propietarios

\$	<u>-</u>	\$	<u>7.721.752</u>
\$	-	\$	815.470
\$	-	\$	6.906.282

Incremento (Disminucion) Neto en Efectivo y Equivalentes al Efectivo

\$	<u>2.761.649</u>	<u>-\$</u>	<u>4.571.836</u>
----	------------------	------------	------------------

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Principio del periodo

\$	<u>1.249.762</u>	\$	<u>5.821.598</u>
----	------------------	----	------------------

Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del periodo

\$	<u>4.011.412</u>	\$	<u>1.249.762</u>
----	------------------	----	------------------

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

ERIKA MILENA HERRERA MANJARREZ
CC 40219588
Representante Legal
(Ver Certificacion Adjunta)

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA
Contador TP # 226430-T
ALEXANDER ZAPATA ZAPATA
CC 18516987
T.P. 226430-T Contador Público
(Ver Certificacion Adjunta)

BESSY SUJELY BUITRAGO CANO
T.P 192245-T Revisor Fiscal
En representación de DCP CONSULTORES
(Ver Opinion Adjunta)

