



DIVERJUEGOS S.A.S
 Nit 805.028.886-0
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Bajo DR 3022 de 2013
 Periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre 2023
 Vigilado por Supersalud
 Expresado en pesos Colombianos

ACTIVO			
CORRIENTES			\$ 551.157.550
DISPONIBLE		\$ 235.849.825	
CAJA	\$ 805.790		
BANCOS	\$ 169.599.143		
CUENTAS DE AHORRO	\$ 65.444.892		
INVERSIONES CORRIENTES		\$ 273.530.462	
ACCIONES	\$ 10.560.000		
PAPELES COMERCIALES	\$ 23.037.171		
TITULOS	\$ 30.000.000		
DERECHOS FIDUCIARIOS	\$ 209.933.291		
DEUDORES		\$ 41.777.263	
DEUDORES VARIOS	\$ 18.377.255		
ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 22.980.000		
ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ 420.008		
NO CORRIENTES			\$ 1.470.047.064
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 1.448.594.396	
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1.723.633.173		
EQUIPOS DE OFICINA	\$ 30.835.444		
EQUIPOS DE COMPUTACION	\$ 25.512.047		
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPC	\$ -		
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ (331.386.268)		
	\$ -		
DIFERIDOS		\$ 21.452.668	
GASTOS PAGADOS POR ANTI	\$ 21.452.668		
TOTAL ACTIVO			\$ 2.021.204.614
PASIVO			
CORRIENTES			\$ 319.640.201
OBLIGACIONES FINANCIERAS		\$ -	
BANCOS NACIONALES	\$ -		
PROVEEDORES		\$ 6.841.888	
NACIONALES	\$ 6.841.888		
CUENTAS POR PAGAR		\$ 163.894.909	
ACREEDORES OFICIALES	\$ 46.033.380		
CUENTAS CORRIENTES COME	\$ 106.624.587		
COSTOS Y GASTOS POR PAG.	\$ -		
ACREEDORES VARIOS	\$ -		
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 3.660.674		
RETENCION ICA	\$ 421.858		
RETENCIONES Y APORTES DE	\$ 7.154.410		
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TA		\$ 71.810.658	
OBLIGACIONES LABORALES		\$ 77.092.746	
PASIVOS NO CORRIENTES			\$ 448.032.165
PROVEEDORES NACIONALES		\$ -	
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS		\$ -	
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		\$ 448.032.165	
TOTAL PASIVO			\$ 767.672.366
PATRIMONIO			\$ 1.253.532.248
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 960.000.000	
CAPITAL AUTORIZADO	\$ 960.000.000		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 54.896.309	
UTILIDADES DEL EJERCICIO	\$ 54.896.309		
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 238.635.939	
UTILIDADES ACUMULADAS	\$ 238.635.939		
AJUSTES POR REEXPRESION ,			
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			\$ 2.021.204.614

DIANA MARCELA ARANGO G
Gerente General

JAVIER GUSTAVO ARANGO
Contador-C.C. 71,596,590
Mat-26960-T



DIVERJUEGOS SAS
 Nit 805.028.886-0
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 Bajo DR 3022 de 2013
 Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre
 Vigilado por Supersalud
 Expresado en pesos Colombianos

	NOTAS	DIC 2023	DIC 2022	VARIACION
ACTIVO				
CORRIENTES		551.157.550	585.822.418	-34.664.868
DISPONIBLE	1	235.849.825	333.247.245	-45.217.372
CAJA		805.790	85.210.549	\$ (84.404.759)
BANCOS		169.599.143	199.477.515	\$ (29.878.372)
CUENTAS DE AHORRO		65.444.892	48.559.181	\$ 16.885.711
INVERSIONES CORRIENTES	2	273.530.462	221.350.414	\$ 52.180.048
ACCIONES		10.560.000		\$ 10.560.000
PAPELES COMERCIALES		23.037.171	23.037.171	
TITULOS		30.000.000	30.000.000	
DERECHOS FIDUCIARIOS		209.933.291	168.313.243	\$ 41.620.048
DEUDORES	3	41.777.263	31.224.759	10.552.504
DEUDORES VARIOS		18.377.255	23.354.751	\$ (4.977.496)
ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		22.980.000	7.331.000	\$ 15.649.000
ANTICIPO A PROVEEDORES		420.008	539.008	\$ (119.000)
NO CORRIENTES		1.470.047.064	1.224.003.596	246.043.468
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	1.448.594.396	1.222.563.101	226.031.295
MAQUINARIA Y EQUIPO		1.723.633.173	1.505.106.878	\$ 218.526.295
EQUIPOS DE OFICINA		30.835.444	23.330.444	\$ 7.505.000
EQUIPOS DE COMPUTACION		25.512.047	25.512.047	\$ -
DEPRECIACION ACUMULADA		(331.386.268)	-331.386.268	\$ -
		-	-	\$ -
DIFERIDOS		21.452.668	1.440.495	20.012.173
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		21.452.668	1.440.495	\$ 20.012.173
TOTAL ACTIVO		2.021.204.614	1.809.826.014	211.378.600

	NOTAS	DIC 2023	DIC 2022	VARIACION
PASIVO				
CORRIENTES		319.640.201	348.169.950	-28.529.749
OBLIGACIONES FINANCIERAS	5	0	1.640.038	\$ (1.640.038)
BANCOS NACIONALES		0	1.640.038	\$ (1.640.038)
PROVEEDORES	6	6.841.888	61.922.243	-55.080.355
NACIONALES		6.841.888	61.922.243	\$ (55.080.355)
CUENTAS POR PAGAR	7	163.894.909	171.030.659	-7.135.750
ACREEDORES OFICIALES		\$ 46.033.380	\$ 53.356.234	\$ (7.322.854)
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES		\$ 106.624.587	\$ 106.673.229	\$ (48.642)
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		\$ -	\$ 522.666	\$ (522.666)
RETENCION EN LA FUENTE		\$ 3.660.674	\$ 3.511.361	\$ 149.313
RETENCION ICA		\$ 421.858	\$ 281.507	\$ 140.351
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		\$ 7.154.410	\$ 6.685.662	\$ 468.748
IMPUESTO-GRAVAMENES-TASAS	8	71.810.658	55.784.598	\$ 16.026.060
OBLIGACIONES LABORALES	9	77.092.746	57.792.412	\$ 19.300.334
PASIVOS NO CORRIENTES	10	448.032.165	248.793.009	\$ 199.239.156
PROVEEDORES NACIONALES		-	0	\$ -
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS		-	0	\$ -
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		448.032.165	248.793.009	\$ 199.239.156
TOTAL PASIVO		767.672.366	596.962.959	170.709.407
PATRIMONIO		1.253.532.248	1.212.863.055	40.669.193
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		960.000.000	960.000.000	0
CAPITAL AUTORIZADO	9	960.000.000	960.000.000	\$ -
RESULTADOS DEL EJERCICIO		54.896.309	25.976.202	\$ 28.920.107
UTILIDADES DEL EJERCICIO		54.896.309	25.976.202	\$ 28.920.107
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES		238.635.939	226.886.853	\$ 11.749.086
UTILIDADES ACUMULADAS		238.635.939	201.804.159	\$ 36.831.780
AJUSTES POR REEXPRESION NIIF-IFRS		0	25.082.694	\$ (25.082.694)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.021.204.614	1.809.826.014	211.378.600

DIANA MARCELA ARANGO G
Gerente General

JAVIER GUSTAVO ARANGO
Contador-C.C. 71,596,590
Mat-26960-T



DIVERJUEGOS SAS
 Nit 805,028,886-0
ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION
 Bajo DR 3022 de 2013
 Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre
 Vigilado por Supersalud
 Expresado en pesos Colombianos

	DIC 2023	DIC 2022	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES			
EXPLOTACION DE JUEGOS DE AZAR	1.823.031.011	1.468.948.892	354.082.119
ALQUILER DE MAQUINAS TRAG	77.520.000	82.240.000	-4.720.000
	1.900.551.011	1.551.188.892	
Menos			
GASTOS OPERACIONALES			
GASTOS DE VENTA	1.579.875.414	1.245.093.665	\$ 334.781.749
UTILIDAD OPERACIONAL	320.675.597	306.095.227	14.580.370
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	301.262.866	298.274.332	\$ 2.988.534
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
INGRESOS NO OPERACIONALES	73.878.565	65.601.296	\$ 8.277.269
GASTOS NO OPERACIONALES	-9.094.987	-33.459.989	\$ 24.365.002
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	84.196.309	39.962.202	\$ 44.234.107
IMPUESTO DE RENTA	29.300.000	13.986.000	
RESULTADO EJERCICIO	54.896.309	25.976.202	28.920.107

DIANA MARCELA ARANGO G
Gerente General

JAVIER GUSTAVO ARANGO
Contador-C.C. 71,596,590
Mat-26960-T



DIVERJUEGOS SAS
 Nit 805.028.886-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 Bajo DR 3022 de 2013
 Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre
 Vigilado por Supersalud
 Expresado en pesos Colombianos

	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2023
AUMENTO O DISMINUC DE CAPITAL DE TRABAJO	-84.179.806	80.284.218
MAS		
DEUDORES	-	-
DIFERIDOS	4.424.078	-20.012.173
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-	-
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-2.570.127	-1.640.038
CONTRATISTAS	-	-
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS	-	-
ANTICIPOS Y AVANCES	-337.627	119.000
ANTICIPOS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	2.248.000	-15.649.000
INVERSIONES	-	-52.180.048
DEUDAS VARIOS	-20.337.607	4.977.496
DEUDORES COMERCIALES	-	-
PROVEEDORES	-20.530.135	-55.080.355
CUENTAS CTE COMERCIALES	-	-48.642
ACREEDORS OFIC IALES	7.809.738	-8.407.041
OTROS GASTOS POR PAGAR	379.866	-522.666
RETENCIO EN LA FUENTE	-674.947	289.664
RETENCION ICA	-	-
APORTES NOMINA	-4.152.842	468.748
OBLIGACIONES LABORALES	26.309.928	-13.513.510
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	10.730.824	-16.026.060
AUMENTO O DISMINUCION DEL DISPONIBLE	-80.780.869	-96.940.407
SALDO INICIAL EN CAJA	413.928.326	333.147.457
SALDO FINAL	333.147.457	236.207.050

DIANA MARCELA ARANGO G
Gerente General

JAVIER GUSTAVO ARANGO
Contador-C.C. 71,596,590
Mat-26960-T



DIVERJUEGOS S.A.S
 Nit 805,028,886-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 Bajo DR 3022 de 2013
 Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre
 Vigilado por Supersalud
 Expresado en pesos Colombianos

	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2023
RECURSOS FINANCIEROS PROVISTOS POR:		
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	25.976.202	\$ 54.896.309
INGRESOS QUE NO AFECTAN FLUJO CAJA		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
TOTAL DE ING. PROVISTOS POR UTILIDADES	25.976.202	54.896.309
AUMENTO DEL PASIVO NO CORRIENTE	-42631007	199.239.156
AUMENTO DEL CAPITAL	-	-
DISMINUCION DE VALORIZACION INTANGIBLES		
TOTAL INGRESOS PROVISTOS	-16.654.805	254.135.465
FONDOS APLICADOS		
COMPRA DE ACTIVOS FIJOS	67.525.000	226.031.295
AUMENTO DE INVERSIONES	-	-52.180.048
DISMINUCION DEL PATRIMONIO	-	-
TOTAL DE LOS RECURSOS FINANCIEROS APLICADOS	67.525.000	173.851.247
AUMENTO O - DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-84.179.805	80.284.218
ANALISIS DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO		
FUENTES DEL CAPITAL DE TRABAJO		
AUMENTO DE CUENTAS POR COBRAR	18.427.234	10.552.504
APORTES DE NOMINA	-	-
PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR	20.530.135	55.080.355
TOTAL FUENTES	38.957.369	65.632.859
USOS DE CAPITAL DE TRABAJO		
DISPONIBLE	-80.681.081	-45.217.372
DISMINUCION EN DIFERIDOS	-4.424.078	20.012.173
	-85.105.159	-25.205.199
DISMINUCION (AUMENTO) EN EL PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS CTES COMERCIALES	-	48.642
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-379.866	522.666
APORTES DE NOMINA	5.137.241	-468.748
OBLIGACIONES FINANCIERAS	2.570.127	2.601.910
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	-10.730.824	16.026.060
ACREEDORES OFICIAL	-8.893.925	7.322.854
RETENCIONES EN LA FTE	674.947	289.664
OBLIGACIONES LABORALES	-26.409.716	13.513.510
FLUJO NETO	-38.032.016	39.856.558
AUMENTO O DISMINC. EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-84.179.806	80.284.218
	0	-0

DIANA MARCELA ARANGO G
Gerente General

JAVIER GUSTAVO ARANGO
Contador-C.C. 71,596,590
Mat-26960-T



0
 Nit 805,028,886-0
ANALISIS FINANCIERO
 Bajo DR 3022 de 2013
 Periodo del 01 de enero al 31 de diciembre 2022
 Vigilado por Supersalud
 Expresado en pesos Colombianos

DE LIQUIDEZ:			
Corriente =	<u>Activo Corriente</u>	\$ 551.157.550	1,72
	Pasivo Corriente	\$ 319.640.201	
Acida =	<u>Activo Corriente-inventario</u>	\$ 551.157.550	1,72
	Pasivo Corriente	\$ 319.640.201	
DE APALANCAMIENTO:			
Endeudamiento =	<u>Total Pasivos</u>	\$ 767.672.366	37,98%
	Total Activos	\$ 2.021.204.614	
Cobertura de intereses =	<u>Utilidad operacional</u>	\$ 320.675.597	32067559700%
	Intereses Financieros	\$ 1	
DE ACTIVIDAD			
Rotacion de Activos Totales	<u>Ingresos</u>	\$ 1.974.429.576	0,98
	activos totales Brutos	\$ 2.021.204.614	
Rotacion de Capital de Trabajo	<u>Ingresos</u>	\$ 1.974.429.576	8,53
	capital de trabajo	\$ 231.517.349	
DE RENTABILIDAD:			
Margen Neto de Operacion =	<u>Utilidad operacional</u>	\$ 320.675.597	16,87%
	Ingresos Operacionales	\$ 1.900.551.011	
Margen de Utilidad Neta =	<u>Utilidad Neta</u>	\$ 84.196.309	4,43%
	ingresos Netos	\$ 1.900.551.011	
Rendimiento del patrimonio =	<u>Utilidad Neta</u>	\$ 84.196.309	6,72%
	Patrimonio	\$ 1.253.532.248	
CAPITAL DE TRABAJO:			
Activo Corriente - Pasivo Corriente =	\$ 551.157.550	\$ 319.640.201	\$ 231.517.349
INDICE DE ACTIVOS TOTALES	<u>Activo Total</u>	\$ 2.021.204.614	210,54%
	Capital Social	\$ 960.000.000	
PATRIMONIO REQUERIDO	<u>Patrimonio</u>	\$ 1.253.532.248	44,73%
	Valor Contrato Coljuegos	\$ 2.802.701.520	

DIANA MARCELA ARANGO G
Gerente General

JAVIER GUSTAVO ARANGO
Contador-C.C. 71,596,590
Mat-26960-T

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31-2023

1. INFORMACIÓN GENERAL

Diverjuegos SAS. se constituyó mediante documento Privado el 03 de diciembre del 2003.

El objeto social principal es la explotación de juegos de suerte y azar, venta, arrendamiento, participación de utilidades, fabricación, reacondicionamiento de máquinas de video, juegos infantiles y máquinas expendedoras de productos mediante la introducción de moneda o billete. Su domicilio se encuentra en la ciudad de Cali. Los órganos de administración son el representante legal.

2. BASES DE PREPARACIÓN

DIVERJUEGOS S.A.S. de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por DR 3022 de 2013 y Decretos 2420 y 2496 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2009 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

A continuación, se describen las principales bases de preparación aplicadas a los presentes estados financieros.

Periodo Contable

Los presentes estados financieros de DIVERJUEGOS S.A.S., cubren los siguientes periodos:

- Estado de situación financiera comparativo al 31 de diciembre de 2023.
- Estado del resultado integral comparativo al 31 de diciembre de 2023.
- Estado de cambios en el patrimonio al 31 de diciembre de 2023.
- Estado de flujo de efectivo al 31 de diciembre de 2023.
- Las Notas como parte de los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023

Presentación de Estados Financieros

DIVERJUEGOS S.A.S. ha determinado como formato de presentación:

- Estado de situación financiera individual comparativo: utilizando la clasificación en corriente y no corriente.
- Estado del resultado integral individual comparativo: determinado por naturaleza de gasto.
- Estado de flujos de efectivo individual comparativo: presenta el estado de flujo de efectivo por el método directo.
- Estado de cambios en el patrimonio.

Declaración de Responsabilidad

La administración de DIVERJUEGOS S.A.S., es responsable de la información contenida en estos estados financieros. La preparación de los mismos se realiza con base en las

DIVERJUEGOS S.A.S.

NIT. 805.028.886-0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 2023



VIGILADO POR SUPERSALUD

disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por DR 3022 de 2013 y Decretos 2420 y 2496 de 2015, requiere el uso de juicios y estimaciones, así como la utilización de juicio de la gerencia para la aplicación de las políticas contables, por lo tanto, DIVERJUEGOS S.A.S., declara el cumplimiento de la normativa en mención.

Estas estimaciones se han realizado utilizando la mejor información disponible en la fecha de emisión de los presentes estados financieros. Sin embargo, es posible que acontecimientos futuros obliguen a modificarlas en periodos posteriores, si esto llegara a ocurrir se haría conforme a lo establecido en el D.R. 3022 de 2013 correspondiente a "Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores", de forma re expresión retroactiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación en los correspondientes estados financieros.

Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad **COP** (pesos colombianos).

Activos y pasivos corrientes y no corrientes

Activos

La empresa clasifica un activo como corriente cuando:

- a) Espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operaciones.
- b) Mantiene el activo principalmente con fines de negociación.
- c) Espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el que se informa.
- d) Es activo es efectivo o equivalente al efectivo a menos que éste se encuentre restringido y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un ejercicio mínimo de doce meses después del ejercicio sobre el que se informa.

La empresa clasificara todos los demás activos como no corrientes.

El término "no corriente" incluye activos tangibles, intangibles y financieros que por su naturaleza son a largo plazo.

Pasivos

La empresa clasificara un pasivo como corriente cuando:

- a) Espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación.
- b) Mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación.
- c) El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa
- d) No tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.

3. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las siguientes políticas y prácticas contables utilizadas por Diverjuegos SAS, en la preparación de sus estados financieros, están de acuerdo con las normas contables establecidas y de general aceptación en Colombia.

- a) Sistema Contable

A DICIEMBRE 31 2023

VIGILADO POR SUPERSALUD

La Compañía utiliza el sistema de causación, según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual se realizan, independientemente de que se haya recibido o pagado en efectivo o su equivalente.

Los ingresos y gastos se contabilizan por el sistema de causación

b) Principio de Materialidad

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos en los informes financieros se hace con base en la importancia relativa de dichos hechos o de los saldos de las cuentas.

Al preparar los estados financieros la materialidad se determina con relación al activo total, o resultado del ejercicio.

c) Inversiones

Las inversiones son valoradas al costo. Si se llegare a dar el caso que su valor de realización es inferior al costo de adquisición, se contabiliza una provisión para su protección y en el caso que su valor de realización sea mayor, se registra un superávit por valorización, la cual a su vez incrementa su valor en libros.

d) Activos Intangibles Distintos de la Plusvalía

Los Intangibles corresponden a activos que benefician periodos futuros. La amortización se reconoce a partir de la fecha en que contribuye a la generación de ingresos. Estos son:

Afiliaciones de máquinas para la explotación. Seguros.

e) Propiedad Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo histórico.

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta de acuerdo con el número de años de vida útil estimado de los activos. Las tasas anuales de depreciación para cada rubro de activos son:

ACTIVO	MÉTODO DE DEPRECIACIÓN	VIDA UTIL
Maquinaria y Equipo	Línea Recta	10 a 15 Años
Muebles y Enseres	Línea Recta	5 Años
Equipo de Oficina	Línea Recta	5 Años
Equipo de Cómputo	Línea Recta	5 Años

f) Impuestos, Gravámenes y Tasas

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Compañía con base en las liquidaciones Privadas.

El Impuesto sobre la Renta se determina con base en las normas fiscales vigentes.

g) Obligaciones Laborales por Beneficios a los Empleados

Las obligaciones se ajustan al fin de cada ejercicio, con base en los contratos de trabajo y las normas legales vigentes.

Cesantías

La Compañía se basa en la Ley 50 de 1990 para el cálculo y pago de las cesantías a sus trabajadores, quienes están acogidos a este sistema.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Caja	805.790	85.210.549
Bancos	169.599.143	199.477.514
Cuentas de Ahorro	65.444.892	48.689.181
TOTAL, BANCOS	235.849.825	333.247.245

2. INVERSIONES

Su composición a diciembre es la siguiente

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Acciones	10.560.000	0
Títulos	53.037.171	53.037.171
Derechos Fiduciarios	209.933.291	168.313.243
TOTAL, INVERSIONES	273.530.462	221.350.414

3. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Su composición a diciembre es la siguiente

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
DEUDORES VARIOS	18.377.255	23.354.751
ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIB	22.980.000	7.331.000
ANTICIPO A PROVEEDORES	420.008	539.008
TOTAL, DEUDORES	41.777.263	31.224.750

4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A diciembre la cuenta se compone de

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Depreciables		
Maquinaria y Equipo	1.723.633.173	1.505.106.877
Equipo de Oficina	30.835.444	23.330.444
Equipo de Computo	25.512.047	25.512.047
	1.779.980.664	1.480.424.369
MENOS DEPRECIACION	(331.386.268)	(331.386.268)
TOTAL, PROP PLANTA EQUIPO	1.448.594.396	1.222.563.100

DIVERJUEGOS S.A.S.
NIT. 805.028.886-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 2023



5. CUENTAS POR PAGAR
Está conformada de la siguiente manera:

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Acreedores Oficiales	46.033.380	53.356.234
Cuentas Corrientes Comerciales	106.624.587	106.673.229
Costos y Gastos por Pagar	0	522.666
Retención en la Fuente	3.660.674	3.511.361
Retención Ica	421.858	281.507
Retenciones y aportes Nómina	7.154.410	6.685.662
TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	163.894.909	171.030.659

6. IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS
Composición a diciembre 31

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Impuesto de Renta Por pagar	29.300.000	13.962.083
Iva por Pagar	42.510.658	41.822.515
	71.810.658	55.784.598

7. OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Salarios por Pagar	26.058.793	13.581.619
Cesantías Consolidadas	30.548.117	24.968.376
Intereses sobre Cesantías	5.913.578	5.028.051
Prima de Servicios	1.395.014	1.821.096
Vacaciones	13.177.244	12.393.270
	77.092.746	57.792.412

8. PASIVOS A LARGO PLAZO

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Proveedores Nacional		
Otros Pasivos No Financieros	0	0
Cuentas por pagar a Socios	448.032.165	248.793.009
	448.032.165	248.793.009

9. CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO
Figuran a diciembre los siguientes valores:

	Diciembre 2023	Diciembre 2022
Capital suscrito y pagado	960.000.000	960.000.000

DIANA MARCELA ARANGO G.
GERENTE GENERAL

JAVIER GUSTAVO ARANGO
CONTADOR PUBLICO
C.C. 71.596.590
MAT.26960-T