DIVERTIR S.A.
Nit: 817.007.129-7
divertir12345@hotmail.com
Calle 6 No. 7-67 Centro
Tel: (602) 8208199 Cel: (+57)-3157237480
Popayán – Cauca- Colombia

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
En Pesos ($)
de 01 Enero a 31 de Diciembre de 2,023
VIGILADO SUPERSALUD

4	**INGRESOS**	**3.033.296.743,18**
41	**OPERACIONALES**	**3.033.294.892,00**
4170	OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS, SOCIALES	3.136.151.292,00
4175	DEVOLUCIONES JUEGOS DE SUERTE Y AZAR	- 102.856.400,00
42	**NO OPERACIONALES**	**1.851,18**
4210	FINANCIEROS	1.851,18
4245	UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-
4295	DIVERSOS	-
5	**GASTOS**	**3.017.842.594,14**
51	**OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**	**1.551.687.901,19**
5105	GASTOS DE PERSONAL	945.264.130,00
5110	HONORARIOS	8.352.000,00
5115	IMPUESTOS	30.671.096,19
5135	SERVICIOS	59.205.678,00
5140	GASTOS LEGALES	410.290.825,00
5160	DEPRECIACIONES	91.456.814,00
5195	DIVERSOS	6.447.358,00
52	**OPERACIONALES DE VENTAS**	**1.466.154.692,95**
5205	GASTOS DE PERSONAL	331.633.100,00
5210	HONORARIOS	45.634.898,00
5220	ARRENDAMIENTOS	55.000.000,00
5230	SEGUROS	31.009.448,00
5235	SERVICIOS	292.050.992,00
5240	GASTOS LEGALES	-
5245	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	22.021.492,00
5250	ADECUACIONES E INSTALACIONES	40.000,00
5255	GASTOS DE VIAJE	55.170.782,00
5295	DIVERSOS	633.593.980,95
	UTILIDAD OPERACIONAL	**15.454.149,04**
53	**NO OPERACIONALES**	**44.449.527,84**
5305	FINANCIEROS	44.449.527,84
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BINES	-
5395	GASTOS DIVERSOS	-
59	**GANANCIAS Y PERDIDAS**	**- 28.995.378,80**

FRANCISCO JAVIER ESPINOSA ORDOÑEZ.
C.C. 10.546.681 Popayán
Representante Legal

DANIEL EDUARDO CARABALI PALECHOR
Revisor Fiscal TP No. 277012-T
C.C. 1.061.772.746 de Popayán

ALEJANDRO YANZA NARVAEZ
Contador TP No. 87030 -T
C.C. 76.307.037 de Popayán

DIVERTIR S.A.
Nit: 817.007.129-7
divertir12345@hotmail.com
Calle 6 No. 7-67 Centro
Tel: (602) 8208199 Cel: (+57)-3157237480
Popayán – Cauca- Colombia

DIVERTIR S.A N.I.T 817.007.129-7
ESTADO SITUACION FINANCIERA
En Pesos Colombianos ($)
A 31 de Diciembre de 2,023

VIGILADO SUPERSALUD

1	**ACTIVO**	***1.522.680.322,19***
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTE**	**116.866.488,26**
1105	CAJA	54.710.397,00
1110	BANCOS	62.031.425,91
1120	CUENTAS DE AHORRO	124.665,35
13	**DEUDORES**	**379.586.495,44**
1325	C x COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	151.108.503,44
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	46.809.689,00
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS O SALDOS A FAVO	172.168.303,00
1370	PRESTAMO A PARTICULARES	9.500.000,00
1380	DEUDORES VARIOS	-
15	**PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**	**1.026.227.338,49**
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	4.090.014.626,49
1524	EQUIPO DE OFICINA	23.931.910,00
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	12.627.224,00
1592	DEPRECIACION ACUMULADA -	3.100.346.422,00

2	**PASIVO**	**901.832.620,15**
21	**OBLIGACIONES FINANCIERAS**	**67.410.126,00**
2145	OBLIGACIONES GUBERNAMENTALES	67.410.126,00
22	**PROVEEDORES**	**345.421.459,00**
2205	NACIONALES	345.421.459,00
23	**CUENTAS POR PAGAR**	**281.395.226,15**
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	92.174.515,00
2360	DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES POR PAGAR	165.621.236,00
2370	RETENCIONES Y APORTE DE NOMINA	11.220.231,64
2380	ACREEDORES VARIOS	12.379.243,51
25	**OBLIGACIONES LABORALES**	**207.605.809,00**
2505	SALARIOS POR PAGAR	92.607.000,00
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	54.573.793,00
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	5.935.150,00
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	49.750.828,00
2530	PRESTACIONES EXTRALEGALES	4.739.038,00
28	**OTROS PASIVOS**	**-**
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	-
3	**PATRIMONIO**	**620.847.702,04**
31	**CAPITAL SOCIAL**	**500.000.000,00**
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500.000.000,00
33	**RESERVAS**	**85.504.007,00**
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	85.504.007,00
34	**REVALORIZACION DEL PATRIMONIO**	**9.414.827,00**
3405	AJUSTES POR INFLACION	9.414.827,00
36	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**	**- 28.995.378,80**
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO	-
3610	PERDIDA DEL EJECICIO	- 28.995.378,80
37	**RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES**	**54.924.246,84**
3705	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	54.924.246,84
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**1.522.680.322,19**

FRANCISCO JAVIER ESPINOSA ORDOÑEZ.
C.C. 10.546.681 Popayán
Representante Legal

ALEJANDRO YANZA NARVAEZ
Contador TP No. 87030 -T
C.C. 76.307.037 de Popayán

DANIEL EDUARDO CARABALI PALECHOR
Revisor Fiscal TP No. 277012-T
C.C. 1.061.772.746 de Popayán

DIVERTIR S.A.
Nit: 817.007.129-7
divertir12345@hotmail.com
Calle 6 No. 7-67 Centro
Tel: (602) 8208199 Cel: (+57)-3157237480
Popayán – Cauca- Colombia

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
En Pesos Colombianos ($)
de 01 Enero a 31 de Diciembre de 2,022 - 2,023

		VIGILADO SUPERSALUD		VARIACION	
		2.022	2.023	ABSOLUTA	RELATIVA
4 INGRESOS	**Nota 10**	**3.798.901.413,38**	**3.033.296.743,18**	**- 765.604.670,20**	**-20,15%**
41 OPERACIONALES		**3.758.401.162,00**	**3.033.294.892,00**	**- 725.106.270,00**	**-19,29%**
4170 EXPLOTACION DE JUEGOS DE AZAR		3.758.401.162,00	3.136.151.292,00	- 622.249.870,00	**-16,56%**
4175 DEVOLUCIONES JUEGOS DE SUERTE Y AZAR			- 102.856.400,00	- 102.856.400,00	**indetermin**
42 NO OPERACIONALES		**40.500.251,38**	**1.851,18**	**- 40.498.400,20**	**-100,00%**
4210 FINANCIEROS		3.537.416,38	1.851,18	- 3.535.565,20	**-99,95%**
4245 UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES		644.835,00	-	- 644.835,00	**-100,00%**
4250 RECUPERACIONES		-	-	-	
4295 DIVERSOS		36.318.000,00	-	- 36.318.000,00	**-100,00%**
5 GASTOS	**Nota 11**	**3.494.050.082,01**	**3.062.292.121,98**	**- 431.757.960,03**	**-12,36%**
51 OPERACIONALES DE ADMINISTRA		**1.612.996.013,89**	**1.551.687.901,19**	**- 61.308.112,70**	**-3,80%**
5105 GASTOS DE PERSONAL		670.757.020,00	945.264.130,00	274.507.110,00	**40,92%**
5110 HONORARIOS		8.970.897,00	8.352.000,00	- 618.897,00	**-6,90%**
5115 IMPUESTOS		49.026.382,89	30.671.096,19	- 18.355.286,70	**-37,44%**
5135 SERVICIOS		50.999.159,00	59.205.678,00	8.206.519,00	**16,09%**
5140 GASTOS LEGALES		517.813.135,00	410.290.825,00	- 107.522.310,00	**-20,76%**
5155 GASTOS DE VIAJE		-		-	
5160 DEPRECIACIONES		309.751.302,00	91.456.814,00	- 218.294.488,00	**-70,47%**
5195 DIVERSOS		5.678.118,00	6.447.358,00	769.240,00	**13,55%**
52 OPERACIONALES DE VENTA		**1.816.009.867,02**	**1.466.154.692,95**	**- 349.855.174,07**	**-19,27%**
5205 GASTOS DE PERSONAL		481.875.539,49	331.633.100,00	- 150.242.439,49	**-31,18%**
5210 HONORARIOS		48.120.601,00	45.634.898,00	- 2.485.703,00	**-5,17%**
5215 IMPUESTOS		-		-	
5220 ARRENDAMIENTOS		60.000.000,00	55.000.000,00	- 5.000.000,00	**-8,33%**
5230 SEGUROS		18.267.489,00	31.009.448,00	12.741.959,00	**69,75%**
5235 SERVICIOS		294.205.891,00	292.050.992,00	- 2.154.899,00	**-0,73%**
5240 GASTOS LEGALES		181.000,00	-	- 181.000,00	**-100,00%**
5245 MANTENIMIENTO Y REPARACION		123.299.788,17	22.021.492,00	- 101.278.296,17	**-82,14%**
5250 ADECUACIONES E INSTALACIONES		-	40.000,00	40.000,00	**Indeterm**
5255 GASTOS DE VIAJE		20.129.465,00	55.170.782,00	35.041.317,00	**174,08%**
5295 DIVERSOS		769.930.093,36	633.593.980,95	- 136.336.112,41	**-17,71%**
53 NO OPERACIONALES		**65.044.201,10**	**44.449.527,84**	**- 20.594.673,26**	**-31,66%**
5305 FINANCIEROS		53.754.225,10	44.449.527,84	- 9.304.697,26	**-17,31%**
5310 PERDIDA EN VENTA Y RETIROS DE BIEI		2.763.896,00		- 2.763.896,00	**-100,00%**
5395 DIVERSOS		8.526.080,00		- 8.526.080,00	**-100,00%**
59 GANANCIAS Y PERDIDAS	**Nota 12**	**304.851.331**	**- 28.995.379**	**- 333.846.710,17**	**-109,51%**
5905 GANANCIAS Y PERDIDAS		304.851.331	- 28.995.379	- 333.846.710,17	**-109,51%**

FRANCISCO JAVIER ESPINOSA ORDOÑEZ.
C.C. 10.546.681 Popayán
Representante Legal

DANIEL EDUARDO CARABALI PALECHOR
Revisor Fiscal TP No. 277012-T
C.C. 1.061.772.746 de Popayán

ALEJANDRO YANZA NARVAEZ
Contador T.P. 87030-T

DIVERTIR S.A.
Nit: 817.007.129-7
divertir12345@hotmail.com
Calle 6 No. 7-67 Centro
Tel: (602) 8208199 Cel: (+57)-3157237480
Popayán – Cauca- Colombia

DIVERTIR S.A. N.I.T. 817.007.129-7

ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

En Pesos Colombianos ($)

A 31 de Diciembre de 2.022 Y 2.023

VIGILADO SUPERSALUD

		2.022	2.023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	**ACTIVO**	**1.757.558.495,55**	**1.522.680.322,19**	**- 234.878.173,36**	**-13,36%**
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTE Nota 3**	**342.129.308,06**	**116.866.488,26**	**- 225.262.819,80**	**-65,84%**
1105	CAJAS	20.139.719,95	54.710.397,00	34.570.677,05	**171,65%**
1110	BANCOS	321.957.121,68	62.031.425,91	- 259.925.695,77	**-80,73%**
1120	CUENTAS DE AHORRO	32.466,43	124.665,35	92.198,92	**283,98%**
13	**DEUDORES Nota 4**	**722.999.507,00**	**379.586.495,44**	**- 343.413.011,56**	**-47,50%**
1325	SOCIOS Y ACCIONISTAS	433.557.437,00	151.108.503,44	- 282.448.933,56	**-65,15%**
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	1.368.558,00	46.809.689,00	45.441.131,00	**3320,37%**
1355	ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y	86.373.512,00	172.168.303,00	85.794.791,00	**99,33%**
1360	RECLAMACIONES	-	-	-	**#¡DIV/0!**
1370	PRESTAMO A PARTICULARES	200.000.000,00	9.500.000,00	- 190.500.000,00	**-0,9525**
1380	DEUDORES VARIOS	1.700.000,00	-	- 1.700.000,00	**-100,00%**
15	**P.P Y EQUIPO Nota 5**	**692.429.680,49**	**1.026.227.338,49**	**333.797.658,00**	**48,21%**
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	3.664.760.154,49	4.090.014.626,49	**425.254.472,00**	**11,60%**
1524	EQUIPO DE OFICINA	23.931.910,00	23.931.910,00	-	**0,00%**
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y	12.627.224,00	12.627.224,00	-	**0,00%**
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	- 3.008.889.608,00	- 3.100.346.422,00	- 91.456.814,00	**3,04%**

		2.022	2.023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
2	**PASIVO**	**221.093.344,71**	**901.832.620,15**	**680.739.275,44**	**307,90%**
21	**OBLIGACIONES FINANCIERAS**	**66.235.000,00**	**67.410.126,00**	**1.175.126,00**	**1,77%**
2145	IMPUESTOS **Nota 7**	66.235.000,00	67.410.126,00	**1.175.126,00**	**1,77%**
2195	OTRAS OBLIGACIONES	-	-		**0,00%**
22	**PROVEEDORES**	**-**	**345.421.459,00**	**345.421.459,00**	**0,00%**
2205	PROVEEDORES NACIONALES	-	345.421.459,00	**345.421.459,00**	**0,00%**
23	**CUENTAS POR PAGAR Nota 6**	**75.546.802,71**	**281.395.226,15**	**205.848.423,44**	**272,48%**
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	57.014.387,00	92.174.515,00	**35.160.128,00**	**61,67%**
2360	DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES POR PAGAR		165.621.236,00	**165.621.236,00**	**Indetermi**
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMI	8.758.582,64	11.220.231,64	**2.461.649,00**	**28,11%**
2380	ACREEDORES VARIOS	9.773.833,07	12.379.243,51	**2.605.410,44**	**26,66%**
24	**IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TAS**	**-**	**-**	**0,00**	**Indetermi**
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS			**0,00**	**Indetermi**
25	**OBLIG. LABORALES Nota 8**	**79.311.542,00**	**207.605.809,00**	**128.294.267,00**	**161,76%**
2505	SALARIOS POR PAGAR		92.607.000,00	**92.607.000,00**	**Indetermi**
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	46.989.520,00	54.573.793,00	**7.584.273,00**	**16,14%**
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	5.214.651,00	5.935.150,00	**720.499,00**	**13,82%**
2520	PRIMA DE SERVICIOS	-	-	**0,00**	**Indetermi**
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	27.107.371,00	49.750.828,00	**22.643.457,00**	**83,53%**
2530	PRESTACIONES EXTRALEGALES	-	4.739.038,00	**4.739.038,00**	**Indetermi**
28	**OTROS PASIVOS**	**-**	**-**	**0,00**	**Indetermi**
2815	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCERO		-	**0,00**	**Indetermi**
3	**PATRIMONIO Nota 9**	**1.536.465.150,84**	**620.847.702,04**	**-915.617.448,80**	**-59,59%**
31	**CAPITAL SOCIAL**	**500.000.000,00**	**500.000.000,00**	**0,00**	**0,00%**
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500.000.000,00	500.000.000,00	**0,00**	**0,00%**
33	**RESERVAS**	**-**	**85.504.007,00**	**85.504.007,00**	**Indetermi**
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS		85.504.007,00	**85.504.007,00**	**Indetermi**
34	**REVALORIZACION DEL PATRIMON**	**9.414.827,00**	**9.414.827,00**	**0,00**	**0,00%**
3405	AJUSTE POR INFLACION	9.414.827,00	9.414.827,00	**0,00**	**0,00%**
36	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**	**304.851.331,37**	**- 28.995.378,80**	**-333.846.710,17**	**-109,51%**
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO	304.851.331,37	-	**-304.851.331,37**	**-100,00%**
3610	PERDIDA DEL EJECICIO		- 28.995.378,80	**-28.995.378,80**	**Indetermi**
37	**RESULTADOS DE EJERCICIOS AN**	**722.198.992,47**	**54.924.246,84**	**-667.274.745,63**	**-92,39%**
3705	UTILIDADES ACUMULADAS	722.198.992,47	54.924.246,84	**-667.274.745,63**	**-92,39%**
	PASIVO + PATRIMONIO	**1.757.558.495,55**	**1.522.680.322,19**	**-234.878.173,36**	**-13,36%**

FRANCISCO JAVIER ESPINOSA ORDOÑEZ.
C.C. 10.546.681 Popayán
Representante Legal

DANIEL EDUARDO CARABALI PALECHOR
Revisor Fiscal TP No. 277012-T
C.C. 1.061.772.746 de Popayán

ALEJANDRO YANZA NARVAEZ
Contador TP 87030-T
C.C. 76.307.037 de Popayán

DIVERTIR S.A.

NIT 817,007,129-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CONCEPTO	SALDO 2,022	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO 2,023
Capital suscrito y pagado	500.000.000	0	0	500.000.000
Reserva legal	-	85.504.007	0	85.504.007
Utilidad Acumulada	722.198.992	0	667.274.745	54.924.247
Utilidad de Ejercicio	304.851.331	0	333.846.710	- 28.995.379
Revalorizacion de Patrimonio	9.414.827	0	0	9.414.827
TOTALES	**1.536.465.150**	**85.504.007**	**1.001.121.455**	**620.847.702**

FRANCISCO JAVIER ESPINOSA ORDOÑEZ.
C.C. 10.546.681 Popayán
Representante Legal

DANIEL EDUARDO CARABALI PALECHOR
Revisor Fiscal TP No. 277012-T
C.C. 1.061.772.746 de Popayán

ALEJANDRO YANZA NARVAEZ
Contador TP No. 87030-T

DIVERTIR S.A.
Nit: 817.007.129-7
divertir12345@hotmail.com
Calle 6 No. 7-67 Centro
Tel: (602) 8208199 Cel: (+57)-3157237480
Popayán – Cauca- Colombia

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO -CAMBIOS ES LA SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2.023
(Expresado en pesos colombianos)

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Utilidad del ejercicio	-28.995.379
Partidas que no tienen efecto en el efectivo	
(+) Depreciación y amortizaciones	91.456.814
Variacion en partidas relacionadas con las actividades de operación	
(+) Incremento obligaciones laborales	0
(+) Incremento impuestos por pagar	0
(+) Incremento cuentas por pagar	680.739.275
(+) Disminución cuentas por cobrar	343.413.012
(+) Disminución en inventarios	0
(-) Disminución de cuentas por pagar largo plazo	
(-) Disminución obligaciones laborales	0
(-) Incremento cuentas por cobrar	
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.086.613.722
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	
(+) Venta de inversiones	0
(+) Venta de propiedades, planta y equipo	0
(-) Adquisición de inversiones	
(-) Adquisición de propiedades, planta y equipo	425.254.472
(-) Adquisición de otros activos	0
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	-425.254.472
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
(+) Capitalización	0
(+) Incremento en deudas con accionistas	0
(+) Crèditos Bancarios	0
(+) Inversiones por pagar	0
(-) Pago de obligaciones financieras	886.622.070
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-886.622.070
TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA	-225.262.820
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	342.129.308
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	116.866.488

FRANCISCO JAVIER ESPINOSA ORDOÑEZ.
C.C. 10.546.681 Popayán
Representante Legal

DANIEL EDUARDO CARABALI PALECHOR
Revisor Fiscal TP No. 277012-T
C.C. 1.061.772.746 de Popayán

ALEJANDRO YANZA NARVAEZ
Contador T.P. 87030-T