



**CEDICAF S.A.**  
**NIT.800.228.215-9**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Por Periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2023 y Enero 1 a Diciembre, 31 de 2022**  
**(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)**

ACTIVO	Nota	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	\$ 8.586.481	\$ 10.416.713	-\$ 1.830.232	-18%
DEUDORES DEL SISTEMA	5	\$ 9.672.633	\$ 8.119.780	\$ 1.552.853	19%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	6	\$ 347.405	\$ 207.638	\$ 139.767	67%
CUENTAS POR COBRAR	8	\$ 1.763.783	\$ 2.033.076	-\$ 269.293	-13%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 20.370.303</b>	<b>\$ 20.777.208</b>	<b>-\$ 406.905</b>	<b>-2%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
INVERSIONES	7	\$ 5.960.973	\$ 5.518.741	\$ 442.231	8%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	9	\$ 9.240.685	\$ 7.074.072	\$ 2.166.613	31%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 15.201.657</b>	<b>\$ 12.592.813</b>	<b>\$ 2.608.844</b>	<b>21%</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>					
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10	\$ 139.593	\$ 106.842	\$ 32.751	31%
ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		\$ 563.061	\$ 311.984	\$ 251.077	80%
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>\$ 702.654</b>	<b>\$ 418.827</b>	<b>\$ 283.827</b>	<b>68%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 36.274.614</b>	<b>\$ 33.788.848</b>	<b>\$ 2.485.766</b>	<b>7%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>					
OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	11	\$ 217.536	\$ 405.720	-\$ 188.184	-46%
CUENTAS POR PAGAR- PROVEEDORES	12	\$ 1.403.992	\$ 746.717	\$ 657.275	88%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	13	\$ 3.328.340	\$ 3.224.812	\$ 103.528	3%
<b>TOTAL PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>\$ 4.949.868</b>	<b>\$ 4.377.249</b>	<b>\$ 572.619</b>	<b>13%</b>
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	16	\$ 1.185.232	\$ 1.826.118	-\$ 640.886	-35%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	14	\$ 683.622	\$ 544.088	\$ 139.533	26%
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR		\$ 55.862	\$ 3.573.355	-\$ 3.517.493	-98%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 6.874.584</b>	<b>\$ 10.320.811</b>	<b>-\$ 3.446.227</b>	<b>-33%</b>

*Bianchi S*  
 Revisora Fiscal

**PASIVO NO CORRIENTE**

**PASIVOS FINANCIEROS**

OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	11	1.327.153	1.375.350	-\$	48.197	-4%
<b>TOTAL PASIVOS FINANCIEROS</b>		<b>\$ 1.327.153</b>	<b>\$ 1.641.649</b>	<b>-\$</b>	<b>314.495</b>	<b>-19%</b>
ACREEDORES VARIOS AL COSTO		\$ 35.841	\$ 35.432	\$	409	1%
OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIB		\$ 256.327	\$ 106.009	\$	150.318	142%
DEPÓSITOS RECIBIDOS		\$ 306.856	\$ 313.271	-\$	6.415	-2%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		\$ 3.977.480	\$ 3.321.893	\$	655.587	20%
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 5.903.657</b>	<b>\$ 5.418.254</b>	<b>\$</b>	<b>485.404</b>	<b>9%</b>
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	16	\$ 1.506.688	\$ 938.700	\$	567.988	61%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 14.284.930</b>	<b>\$ 16.677.765</b>	<b>-\$</b>	<b>2.392.835</b>	<b>-14%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>15</b>					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 2.250.000	\$ 2.250.000	\$	-	0%
SUPERAVIT DE CAPITAL		\$ 1.540.658	\$ 1.540.658	\$	-	0%
RESERVAS OBLIGATORIAS		\$ 1.125.000	\$ 1.125.000	\$	-	0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 4.923.481	\$ 6.780.615	-\$	1.857.134	-27%
RESULTADOS ACUMULADOS		\$ 11.257.601	\$ 4.476.984	\$	6.780.617	151%
TRANSICIÓN A NIIF		\$ 937.826	\$ 937.826	\$	-	0%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 21.989.685</b>	<b>\$ 17.111.083</b>	<b>\$</b>	<b>4.878.602</b>	<b>29%</b>
		\$ -				
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>\$ 36.274.614</b>	<b>\$ 33.788.848</b>	<b>\$</b>	<b>2.485.766</b>	<b>7%</b>



**FRANKLIN GARCIA GONZALEZ**  
 CC 7.563.013  
 Representante Legal



ALEXANDER ZAPATA ZAPATA  
 Contador TP # 226430-T

**ALEXANDER ZAPATA ZAPATA**  
 CC 18.516.987  
 TP.226430-T



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





**CEDICAF S.A.**  
**NIT.800.228.215-6**  
**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)**

	<u>Nota</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>VARIACION ABSOLUTA</u>	<u>VARIACION RELATIVA</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	16	\$ 34.804.748	\$ 29.851.354	\$ 4.953.393	16,59%
<b>TOTAL INGRESOS DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 34.804.748</b>	<b>\$ 29.851.354</b>	<b>\$ 4.953.393</b>	<b>16,59%</b>
COSTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	18	\$ 21.333.104	\$ 18.641.749	\$ 2.691.355	14,44%
<b>TOTAL COSTO PRESTACION SERVICIO</b>		<b>\$ 21.333.104</b>	<b>\$ 18.641.749</b>	<b>\$ 2.691.355</b>	<b>14,44%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>\$ 13.471.644</b>	<b>\$ 11.209.606</b>	<b>\$ 2.262.038</b>	<b>20,18%</b>
GASTOS ADMINISTRATIVOS	19	\$ 6.694.591	\$ 6.689.026	-\$ 5.565	-0,08%
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>\$ 6.694.591</b>	<b>\$ 6.689.026</b>	<b>-\$ 5.565</b>	<b>-0,08%</b>
<b>UTILIDAD DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 6.777.053</b>	<b>\$ 4.520.580</b>	<b>\$ 2.256.473</b>	<b>49,92%</b>
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	17	\$ 3.549.965	\$ 7.341.829	-\$ 3.791.864	-51,65%
<b>TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 3.549.965</b>	<b>\$ 7.341.829</b>	<b>-\$ 3.791.864</b>	<b>-51,65%</b>
GASTOS FINANCIEROS	20	\$ 555.309	\$ 838.722	-\$ 283.413	-33,79%
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>		<b>\$ 555.309</b>	<b>\$ 838.722</b>	<b>-\$ 283.413</b>	<b>-33,79%</b>
OTROS GASTOS	21	\$ 2.071.454	\$ 1.430.082	\$ 641.373	100,00%
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>\$ 2.071.454</b>	<b>\$ 1.430.082</b>	<b>\$ 641.373</b>	<b>44,85%</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$ 7.700.256</b>	<b>\$ 9.593.606</b>	<b>-\$ 1.893.350</b>	<b>-19,74%</b>
PROVISION IMPUESTO RENTA		\$ 2.459.863	\$ 1.819.535	\$ 640.328	35,19%
IMPUESTO INGRESO	17	\$ 251.077	\$ -	\$ 251.077	100,00%
IMPUESTO DIFERIDO -GASTO		\$ 567.988	\$ 993.455	-\$ 425.467	-42,83%
<b>UTILIDAD EJERCICIO</b>		<b>\$ 4.923.481</b>	<b>\$ 6.780.616</b>	<b>-\$ 1.857.135</b>	<b>-27,39%</b>

**FRANKLIN GARCÍA GONZALEZ**  
CC 7.563.013  
Representante Legal

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA  
Contador TP # 226430-T

**ALEXANDER ZAPATA ZAPATA**  
CC 18.516.987  
TP.226430-T

**BESSY SUJELY BUITRAGO CANO**  
T.P 192245-T Revisor Fiscal

En representación de DCP CONSULTORES  
(Ver Opinión Adjunta)



CEDICAF S.A.  
NIT.800.228.215-9  
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO, INDIRECTO  
Por los periodos de enero 1 a diciembre 31 de 2023 y enero 1 a diciembre 31 de 2022  
(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)

	Diciembre 31 de 2023	Diciembre 31 de 2022
<b>Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación</b>		
<b>Ganancia (Perdida)</b>	\$ 4.923.481	\$ 6.780.615
Mas: Deterioro de cuentas por cobrar	\$ 2.214.067	\$ 815.688
Mas: Depreciación	\$ 1.039.823	\$ 894.517
Mas: Impuesto diferido gasto	\$ 567.988	\$ 993.455
Menos: Impuesto diferido ingreso	\$ 251.077	\$ -
Menos: Recuperación deterioro	\$ 785.059	\$ -
Mas: Amortizaciones	\$ -	\$ -
<b>Ganancia ajustada</b>	<b>\$ 7.709.223</b>	<b>\$ 9.484.275</b>
<b>Mas: ingresos efectivo</b>	<b>\$ 2.463.344</b>	<b>\$ 11.106.371</b>
Deudores del sistema	\$ -	\$ 191.975
Deudores varios	\$ 333.319	\$ -
Cuenta por cobrar a trabajadores	\$ -	\$ 415
Gastos pagados por anticipado - otros activos	\$ -	\$ 64.325
Anticipos de impuestos y contribuciones	\$ -	\$ 1.228.275
Cuentas por pagar al costo y proveedores	\$ 1.416.390	\$ 8.321.539
Impuestos, tasa y gravámenes	\$ -	\$ 1.187.860
Otros pasivos	\$ 290.260	\$ 111.982
Obligaciones fiscales	\$ 333.527	\$ -
Impuestos, Tasa Y Gravámenes	\$ 89.848	\$ -
<b>Menos: Efectivo utilizado</b>	<b>\$ 8.046.371</b>	<b>\$ 2.523.281</b>
Deudores del sistema	\$ 2.986.683	\$ 1.319.908
Reclamaciones	\$ -	\$ 66614
Deudores varios	\$ 3.763.706	\$ 31.065
Cuenta por cobrar a trabajadores	\$ 10.132	\$ -
Gastos pagados por anticipado - otros activos	\$ 32.750	\$ 15.018
Cuentas por Pagar al Costo y Proveedores	\$ -	\$ -
Impuestos, tasa y gravámenes	\$ 1.253.100	\$ 978.405
Otros pasivos- beneficio a empleados	\$ -	\$ 112.271
<b>Flujos de efectivo procedentes (utilizados en) actividades de inversion:</b>		
<b>Menos: efectivo utilizado</b>	<b>\$ 3.648.412</b>	<b>\$ 4.177.754</b>
Inversiones	\$ 442.231	\$ 3.567.193
Propiedades, planta y equipo	\$ 3.206.181	\$ 610.561
<b>Flujos de efectivo procedentes (utilizados en) actividades de financiación</b>		
<b>Mas: Ingresos Efectivo</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>
Propiedades, Planta y Equipo	\$ -	\$ -
<b>Menos: Efectivo utilizado</b>	<b>\$ 307.761</b>	<b>\$ 16.496.646</b>
Obligaciones financieras	\$ 262.880	\$ 188.825
Pago de dividendos a propietarios	\$ 44.881	\$ 16.307.821
<b>Incremento (Disminucion) neto en efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>-\$ 1.829.977</b>	<b>-\$ 2.607.036</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo</b>	<b>\$ 10.416.709</b>	<b>\$ 13.023.745</b>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>\$ 8.586.481</b>	<b>\$ 10.416.709</b>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

FRANKLIN GARCIA GONZALEZ  
CC 7.563.013  
Representante Legal

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA  
Contador TP # 226430-T

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA  
CC 18.516.987  
T.P. 226430-T Contador Público  
(Ver certificación adjunta)

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



**CEDICAF S.A**  
**NIT.800.228.215-1**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**Por los periodos de enero 1 a diciembre 31 de 2023**  
**(Cifras en Miles de Pesos Colombianos)**

	<b>Capital Social</b>	<b>Superávit de Capital</b>	<b>Reservas</b>	<b>Resultados del Ejercicio</b>	<b>Resultados Acumulados</b>	<b>Adopción Por primera vez</b>	<b>Total</b>
<b>Saldo a diciembre de 2022</b>	<b>\$ 2.250.000</b>	<b>\$ 1.540.658</b>	<b>\$ 1.125.000</b>	<b>\$ 6.780.615</b>	<b>\$ 4.476.984</b>	<b>\$ 937.826</b>	<b>\$ 17.111.083</b>
Traslados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Distribución de dividendos 2022	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-\$ 44.881	\$ -	-\$ 44.881
Readquisición de acciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad del ejercicio 2023	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4.923.481	\$ -	\$ -	\$ 4.923.481
<b>Saldo al final del período 2023</b>	<b>\$ 2.250.000</b>	<b>\$ 1.540.658</b>	<b>\$ 1.125.000</b>	<b>\$ 11.704.096</b>	<b>\$ 4.432.103</b>	<b>\$ 937.826</b>	<b>\$ 21.989.684</b>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos Estados Financieros .

**FRANKLIN GARCIA GONZALEZ**  
**CC 7.563.013**  
**Representante Legal**

ALEXANDER ZAPATA ZAPATA  
Contador TP # 226430-T

**ALEXANDER ZAPATA ZAPATA**  
**CC 18.516.987**  
T.P. 226430-T Contador Público  
(Ver certificación adjunta)

**BESSY SUJELY BUITRAGO CANO**  
T.P 192245-T Revisor Fiscal

En representación de DCP CONSULTORES  
(Ver Opinión Adjunta)