

VARIOS

Grupo Diber S.A.S. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

GRUPO DIBER SAS NIT 900.540.846-5 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022		GRUPO DIBER SAS NIT 900.540.846-5 ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022		
	2,023	2,022	\$ 2,023	\$ 2,022
ACTIVOS				
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y equivalente de efectivo	\$951,834,822	\$ 791,667,000		
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	\$71,311,947	\$ 60,131,000		
Inversiones	\$46,274,000	\$ 46,274,000		
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$1,069,420,769	\$ 898,072,000		
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Maquinaria y equipo	\$1,441,456,399	\$ 1,441,456,399		
Equipo de oficina	\$36,009,176	\$ 36,009,176		
Equipo de computo	\$32,314,853	\$ 32,314,853		
Depreciacion acumulada	-\$971,991,788	-\$ 838,310,552		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$537,788,640	\$ 671,469,876		
DIFERIDOS				
Gastos pagados por anticipado	\$0	\$ 12,530,825		
TOTAL ACTIVOS	\$1,607,209,409	\$ 1,582,072,701		
PASIVOS				
PASIVOS CORRIENTES				
Obligaciones financieras	\$0	\$ 0		
Retenciones por pagar	\$4,156,517	\$ 4,847,798		
Renta y complementarios	\$44,583,486	\$ 71,777,000		
Impuestos sobre las ventas	\$31,923,809	\$ 23,214,742		
Retenciones y aportes de nomina	\$4,828,800	\$ 4,250,300		
Otros pasivos corrientes	\$20,798,394	\$ 0		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$106,291,006	\$ 104,089,840		
OBLIGACIONES LABORALES				
Cesantias	\$23,410,908	\$ 22,258,439		
Intereses/cesantias	\$2,575,199	\$ 2,165,228		
vacaciones	\$8,258,181	\$ 4,396,493		
TOTAL PASIVOS	\$140,535,294	\$ 132,910,000		
PATRIMONIO				
Aportes Sociales	\$800,000,000	\$ 800,000,000		
Niif Adopcion	-\$228,340,807	-\$ 163,054,318		
Resultado del Ejercicio anterior	\$812,217,019	\$ 561,464,019		
Resultados del Ejercicio	\$82,797,903	\$ 250,753,000		
TOTAL PATRIMONIO	\$1,466,674,115	\$ 1,449,162,701		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$1,607,209,409	\$ 1,582,072,701		
INGRESOS OPERACIONALES				
Ingresos Operacionales	\$ 2,305,971,000	\$ 2,867,840,260		
Devolucion de ventas	\$ 0	\$ 0		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 2,305,971,000	\$ 2,867,840,260		
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION				
Gastos de personal	\$ 508,927,829	\$ 473,146,024		
Impuestos	\$ 0	\$ 1,425,903		
Arrendamientos	\$ 187,689,000	\$ 69,200,000		
Seguros	\$ 12,119,386	\$ 5,454,936		
Servicios	\$ 146,555,406	\$ 153,734,705		
Gastos legales	\$ 282,845,120	\$ 351,797,648		
Adecuaciones e instalaciones	\$ 250,966,718	\$ 233,603,248		
Mantenimientos y reparaciones	\$ 196,598,033	\$ 128,606,958		
Depreciaciones	\$ 134,861,814	\$ 146,841,621		
Gastos diversos	\$ 454,920,840	\$ 855,844,571		
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 2,175,484,146	\$ 2,419,655,614		
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 130,486,854	\$ 448,184,646		
GASTOS NO OPERACIONALES				
Bancarios	\$ 3,108,263	\$ 1,097,240		
Otros gastos		\$ 196,341,467		
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 3,108,263	\$ 197,438,707		
OTROS INGRESOS				
No operacionales	\$ 2,798	\$ 7,061		
Otros	\$ 0	\$ 0		
TOTAL OTROS INGRESOS	\$ 2,798	\$ 7,061		
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 127,381,389	\$ 250,753,000		
mpuesto de renta Corriente	\$ 44,583,486	\$ 87,763,550		
impuesto de Renta Diferido	\$ 0			
TOTAL GASTOS PROVISION DE RENTA	\$ 44,583,486	\$ 87,763,550		
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 82,797,903	\$ 162,989,450		

DANIEL EDUARDO BERNAL PEÑALOZA
C.C. 11.374.692 de Bogotá
Representante Legal

OSCAR ALEXANDER FLECHAS OROZCO
C.C.80374.036 de Bogotá
CONTADOR PUBLICO
TP 116909 - T

DANIEL BERNAL PEÑALIZA
C.C. 1.010.186.561 de Bogotá
Representante Legal

OSCAR ALEXANDER FLECHAS OROZCO
C.C.80,374,036 de Bogotá
CONTADOR PUBLICO
TP 116909 - T

DIARIO OFICIAL

Fundado el 30 de abril de 1864
Por el Presidente Manuel Murillo Toro
Tarifa postal reducida No. 56

DIRECTOR (e): **ANDRÉS RENÉ CHAVES FERNÁNDEZ**

MINISTERIO DEL INTERIOR

IMPRESA NACIONAL DE COLOMBIA

ANDRÉS RENÉ CHAVES FERNÁNDEZ

Gerente General (e)

Carrera 66 N° 24-09 (Av. Esperanza-Av. 68) Bogotá, D. C. Colombia
Conmutador: PBX 4578000.

e-mail: correspondencia@imprensa.gov.co

EN

NUESTRA PÁGINA WEB
www.imprensa.gov.co

Cualquier ciudadano a título personal o a nombre de una entidad puede presentar peticiones de información, quejas, reclamos, devoluciones, denuncias de corrupción, sugerencias o felicitaciones a la Imprenta Nacional de Colombia”.



Carrera 66 No. 24-09
PBX: 4578000
Línea Gratuita: 018000113001
www.imprensa.gov.co

@ImprentaNalCol

ImprentaNalCol

La Imprenta Nacional de Colombia ofrece
SERVICIOS DE PREPrensa

Contamos con la tecnología y el personal competente para desarrollar todos los procesos de impresión.

ImprentaNalCol @ImprentaNalCol

Si quiere conocer más, ingrese a www.imprensa.gov.co

GRUPO DIBER SAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023
NIIF GRUPO III

AÑOS	2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
UTILIDAD DEL PERIODO(ESTADO DE RESULTADO)	82,797,903
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
DEPRECIACIONES	134,861,814
UTILIDAD EN VENTA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	44,583,486
RECUPERACION COSTOS Y GASTOS	(441,217,266)
SUBTOTAL	(178,974,063)
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIONES	(178,974,063)
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES	
DISMINUCION DE DEUDORES	-
DISMINUCION DE INVENTARIOS	-
AUMENTO DE PROVEEDORES	-
AUMENTO CTAS POR PAGAR	-
AUMENTO IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	2,313,947
AUMENTO OTROS PASIVOS	-
AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	5,424,128
AUMENTO DEUDORES	11,180,947
DISMINUCION OTROS PASIVOS	-
DISMINUCION PROVEEDORES	-
DISMINUCION CTAS POR PAGAR	(112,781)
DISMINUCION OBLIGACIONES LABORALES	-
DISMINUCION IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(160,167,822)
ACTIVIDADES DE INVERSION	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-
AUMENTO DE CAPITAL	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	-
TOTAL AUMENTO O (DISMINUCION) DEL EFECTIVO	(160,167,822)
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	791,667,000
EFECTIVO PRESENTE AÑO	951,834,822

DANIEL EDUARDO BERNAL P
Representante Legal

OSCAR ALEXANDER FLECHAS
Contador
T. P. 116909-T

GRUPO DIBER SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

GRUPO DIBER SAS, identificada con el NIT 900.540.846-5 que, por documento privado de accionista único del 27 de marzo de 2012, inscrita el 13 de abril de 2012 bajo el número 00000418 DEL LIBRO XXII, la sociedad tendrá como objeto social principal, las siguientes actividades: 1. Es el principal más no único ni exclusivo representar, importar, distribuir, comercializar mercancías, equipo electrónico, eléctrico, software, equipos y partes para los mismos y equipos y partes de comunicaciones. 2. En general comercializar, importar, distribuir, agenciar o representar cualquier tipo de bien que sea de comercio lícito en Colombia, tenga o no relación con el objeto previsto en el numeral primero de los presentes estatutos. 3. Hacer y ejecutar todas las operaciones bancarias, de crédito, seguros, financieras y en general todos los actos comerciales de ley, necesarios para el cumplimiento del objeto social de la empresa. 4. Intervenir como asociada en la constitución de sociedades de cualquier naturaleza o adquirir cuotas partes o acciones en sociedades ya constituidas o ingresar como nueva socia o accionista, haciendo aportes en dinero, especie o servicios a empresas que persigan fines similares. 5 Adquirir toda clase de bienes muebles o inmuebles y enajenarlos, arrendarlos o tomarlos en arrendamiento, modificarlos, reformarlos, tenerlos o gravarlos. 6. En general, celebrar toda clase de actos o contratos, necesarios o pertinentes para los fines previstos, derivados de las actividades antes enumeradas, las que le sean conexas y cuya finalidad sea ejercer derechos o cumplir obligaciones legales, contractuales o comerciales. 7. Fabricación, importación, exportación, equipos, máquinas tragamonedas, repuestos para máquinas tragamonedas, diseño y construcción de máquinas tragamonedas, distribución y comercialización de todo tipo de equipos de sistemas de comunicaciones y sus accesorios, equipos de sistemas eléctricos y sus accesorios, equipos de sistemas de cómputo y sus accesorios, equipos de sistemas de ventilación mecánica y sus accesorios, equipos de sistema de aire acondicionado y sus accesorios, equipos de sistemas de voz y datos y sus accesorios, negocio en marcha: los estados financieros se preparan bajo el supuesto de que GRUPO DIBER SAS, está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir del final del periodo sobre el que se informa, sin limitarse a dicho periodo.

NOTA 2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF PARA PYMES

Los estados financieros de la sociedad GRUPO DIBER SAS han sido preparados de conformidad con las normas internacionales de información financiera para pymes (NIIF Pymes) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por su sigla en inglés)

NOTA 3. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas y prácticas contables se refieren a:

<p style="text-align: center;">GRUPO DIBER SAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022</p> <p>3.1 Bases de preparación y presentación</p> <p>A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes estados financieros.</p> <p>3.2 Periodo Contable de acuerdo a Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF):</p> <p>Los estados financieros al 31 de DICIEMBRE de 2023 fueron preparados en forma comparativa de acuerdo con Decreto 2420 de 2015 por el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009 que contienen el marco regulatorio de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF).</p> <p>3.3 Presentación de estados financieros</p> <p>La Compañía ha definido dentro de sus políticas contables preparar y presentar un conjunto completo de estados financieros de propósito general conformado por:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Estado de situación financiera • Estado de resultado integral • Estado de cambios en el patrimonio • Estado de flujo de efectivo <p>3.4 Moneda funcional y moneda de presentación</p> <p>Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (Pesos Colombianos). Los estados financieros se presentan en "Pesos Colombianos", y el 100% de las operaciones financieras de la empresa se realizaron en moneda nacional.</p> <p>3.5 Importancia relativa y materialidad</p> <p>La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.</p> <p>Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.</p> <p>En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.</p>	<p style="text-align: center;">GRUPO DIBER SAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022</p> <p>En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.</p> <p>NOTA 4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS</p> <p>4.1 Equivalentes al efectivo</p> <p>El efectivo y equivalentes al efectivo es reconocido de acuerdo a la sección 11 de NIIF para pymes, en los estados financieros comprende el efectivo en la caja general y saldo en cuentas bancarias conciliadas a 31 de diciembre de 2023.</p> <p>Los equivalentes de efectivo son aquellas inversiones altamente líquidas, que no están afectadas por la volatilidad de un mercado y que revisten un riesgo mínimo de pérdida de valor. Para la compañía son consideradas altamente líquidas las inversiones redimibles a un tiempo no superior a 3 meses.</p> <p>El Estado de Flujo de Efectivo, esta elaborado bajo los principios del método indirecto y presenta el detalle del efectivo recibido y pagado a lo largo del período, su manejo y variación durante el año, se detalla a través de tres flujos:</p> <p>Actividades de operación. Se parte de la utilidad de operación, restando aquellas partidas que, aunque la afectan, no generan incrementos o disminuciones en el efectivo. A este resultado se adicionan las diferencias resultantes respecto del anterior periodo frente al actual periodo de las partidas que hacen parte de la operación como cuentas por cobrar y cuentas por pagar reflejando la incidencia en la generación o utilizaron del efectivo.</p> <p>Actividades de inversión. Muestra cómo se generó o se utilizó el efectivo en actividades diferentes a las de operación, a través de adquisiciones o ventas de activos en general y otras inversiones.</p> <p>Actividades de financiación. Presenta la utilización o generación de efectivo a través de los préstamos de terceros.</p> <p>4.2 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar</p> <p>Las cuentas por cobrar son instrumentos financieros, que corresponden a contratos de los cuales se desprende la obligación de prestar un servicio o entregar un bien; y se recibirá como contraprestación, efectivo, equivalentes de efectivo u otro instrumento financiero. La compañía registra en la línea del estado financiero las cuentas por cobrar corriente las que deberán ser canceladas en un período no mayor a un año y como no corriente las que se recaudarán en un período mayor a un año.</p>
<p style="text-align: center;">GRUPO DIBER SAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022</p> <p>4.3 Cuentas por cobrar a clientes</p> <p>Están representadas en facturas que son instrumentos financieros con carácter negociable, y su valor de realización está en el valor nominal que pagara el cliente al vencimiento de las facturas de acuerdo a la sección 11 de NIIF para pymes instrumentos financieros básicos. la política de medición</p> <p>El activo por impuesto sobre la renta diferida, será reconocido por la compañía únicamente cuando se establezca una probabilidad razonable de que existirán diferencias temporales susceptibles de ser descontadas en periodos futuros del impuesto de renta. Para la medición inicial y posterior se realiza tomando como base las diferencias temporarias deducibles, incluyendo las pérdidas fiscales de periodos anteriores que no hayan sido objeto de deducción.</p> <p>4.9 Obligaciones financieras</p> <p>Las obligaciones financieras son instrumentos financieros de pasivo, donde la compañía adquiere un compromiso de pago con una entidad financiera como contraprestación de efectivo para la financiación de diferentes actividades.</p> <p>Medición inicial y medición posterior: La compañía mide las obligaciones financieras a costo amortizado, cualquier costo de transacción asociado se tiene en cuenta para calcular la tasa interna de retorno a utilizar para la medición del componente de capital e interés.</p> <p>El método del interés efectivo es un mecanismo de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de asignación de gasto por intereses durante el período relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa que descuenta exactamente los futuros pagos de efectivo (incluyendo todas las comisiones y puntos básicos pagados o recibidos que forman parte integrante de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otras primas o descuentos) a través de la vida esperada de la obligación financiera, o (si procede) un período más corto, que el valor neto contable en el reconocimiento inicial.</p> <p>Los préstamos se clasifican en el pasivo corriente a menos que se tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses contados desde la fecha del balance. Se clasifican como corrientes las obligaciones con vencimientos menor a un año y como no corriente las obligaciones con vencimiento mayor a un año.</p> <p>4.10 Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar</p> <p>Las cuentas por pagar son instrumentos financieros, que generan la obligación de efectuar un pago con efectivo u otro instrumento financiero, esto sucede como contraprestación de un servicio recibido o un bien adquirido. La compañía registra en esta línea del estado financiero las cuentas por pagar que deberán ser canceladas en un periodo no mayor a un año y las mayores a un año se clasifican como no corriente.</p> <p>Medición inicial y posterior: La compañía utilizará la medición al valor de transacción que normalmente es su valor razonable.</p>	<p style="text-align: center;">GRUPO DIBER SAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022</p> <p>4.11 Pasivos por impuestos corrientes</p> <p>El impuesto sobre la renta e Ind. y Cio. corriente es el impuesto a pagar en el año sobre las utilidades gravables, calculado con base en la tasa y normatividad de impuesto vigente a la fecha de cierre del balance.</p> <p>Medición Inicial y Posterior: Su medición se realiza por el valor que se espera pagar a las autoridades fiscales nacionales y territoriales en el periodo correspondiente</p> <p>4.12 Otros pasivos no financieros</p> <p>En este concepto la compañía agrupa aquellos pasivos que no se consideran instrumentos financieros, pero cumplen la definición de pasivo del marco conceptual. financiación.</p> <p>Medición inicial y medición posterior: La compañía mide estos pasivos al valor de la transacción menos cualquier disminución por baja en cuentas.</p> <p>4.13 Capital emitido</p> <p>En este concepto se encuentra el valor del capital de la compañía a su valor nominal. La medición se realiza al valor de la transacción.</p> <p>4.14 Reservas</p> <p>Se agrupan las reservas obligatorias, ocasionales o de acuerdo a las determinaciones del máximo órgano social, para proteger posibles pérdidas o contingencias o realizar inversiones en el futuro. Su medición es de acuerdo al porcentaje o valor determinado partiendo del resultado del período.</p> <p>4.15 Reconocimiento de ingresos y costos</p> <p>Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la prestación de servicios en el curso ordinario de las actividades. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.</p> <p>La Compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad y se cumplen las condiciones específicas para cada una de las actividades. Los ingresos se reconocen asociando adecuadamente los costos atribuibles para su obtención.</p> <p>NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO</p>

GRUPO DIBER SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

NOTA 5. ESTIMACIONES Y JUICIOS CONTABLES

Las estimaciones utilizadas por la Compañía en los presentes estados financieros se refieren básicamente a: Deterioro de activos

La Compañía evalúa anualmente, o antes si existiese algún indicio de deterioro, el valor recuperable de todos los activos no corrientes sujetos a deterioro, para evaluar si existen pérdidas por deterioro en el valor de estos activos.

Provisiones y pasivos contingentes

La Compañía utiliza estimaciones para el registro de provisiones por obligaciones judiciales, los pasivos contingentes son revelados y registrados de acuerdo a lo señalado en la Nota de Contingencias, Juicios y Otros.

NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo disponible de la sociedad al 31 de DICIEMBRE comprende:

	2.023	2.022
Caja	928.634.822	768.371.436
Bancos	23.200.364	23.295.564
Bancos Nacionales Cuenta ahorros BBVA		
TOTALES	951.834.822	791.667.000

Estos saldos no presentan restricciones para su uso

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de los deudores de la sociedad al 31 de DICIEMBRE comprende:

	2.023	2.022
Anticipo de impuestos (1) DIAN	71.311.947	60.131.000
TOTALES	71.311.947	60.131.000

NOTA 8. INVERSIONES

saldo de las inversiones de la sociedad al 31 de DICIEMBRE comprende:

	2.023	2.022
Inversiones	46.274.000	46.274.000
TOTALES	46.274.000	46.274.000

GRUPO DIBER SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

NOTA 14. INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos por operaciones de casinos

	2.023	2.022
Ingresos	2.305.971.000	2.867.840.260
Devoluciones	0	0
TOTAL	2.305.971.000	2.867.840.260

NOTA 15. GASTOS DE ADMINISTRACION

A diciembre 31 el saldo de esta cuenta está conformado así:

	2.023	2.022
Salarios	508.927.829	473.146.024
Impuestos	0	1.425.903
Arrendamientos	187.689.000	69.200.000
Seguros	2.119.386	5.454.936
Gastos legales	282.845.120	351.797.648
Servicios	146.555.406	153.734.705
Adecuaciones	250.966.718	233.603.248
Mantenimiento y Reparaciones	196.598.033	128.606.958
Depreciaciones	134.861.814	146.841.621
Diversos	454.920.840	855.844.571
TOTALES	2.175.484.146	2.419.655.614

NOTA 16. COSTOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta está conformado así:

	2.023	2.022
Gastos Bancarios	3.108.263	1.097.240
Otros gastos (Multas)	0	196.341.467
TOTALES	3.108.263	197.438.707

NOTA 17. OTROS INGRESOS

Financieros

	2.023	2.022
Intereses Bancarios	2.798	7.091
TOTALES	2.798	7.091

GRUPO DIBER SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

NOTA 9. ACTIVOS NO CORRIENTES

	2.023	2.022
Maquinaria y equipo	1.441.456.399	1.441.456.399
Equipo de oficina	36.009.176	36.009.176
Equipo de computo	32.314.853	32.314.853
Depreciación	-971.991.788	-838.310.552
TOTAL	537.788.640	671.469.876

NOTA 10. DIFERIDOS

	2.023	2.022
Gastos pagados por anticipado	0	12.530.825
TOTALES	0	12.530.825

NOTA 11. PASIVOS CORRIENTES

	2.023	2.022
Retenciones por pagar	4.156.517	4.847.798
Renta y complementarios	44.583.486	71.777.000
Impuesto sobre las ventas	31.923.809	23.214.742
Retenciones y aportes de nomina	4.2828.800	4.250.300
Otros pasivos (Col juegos)	20.798.394	0
TOTALES	106.291.006	104.089.840

NOTA 12. OBLIGACIONES LABORALES

	2.023	2.022
Cesantías	23.410.908	22.258.439
Intereses/cesantías	2.575.199	2.165.228
Vacaciones	8.258.181	4.396.493
TOTALES	34.244.288	28.820.160

NOTA 13. CAPITAL CONTABLE

El patrimonio de la sociedad se integra como sigue:

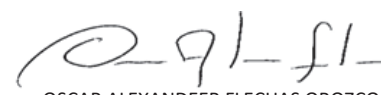
	2.023	2.022
Capital autorizado	800.000.000	800.000.000
Niif adopcion	-228.340.807	-163.054.318
Resultado ejercicios anteriores	812.217.019	561.464.049
Resultado del ejercicio	82.797.903	250.753.000
TOTALES	1.466.674.115	1.449.162.701

GRUPO DIBER SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

NOTA 18. UTILIDADES DEL EJERCICIO

Utilidades

	2.023	2.022
Utilidades en el ejercicio	82.797.903	162.989.450
TOTALES	82.797.903	162.989.450


OSCAR ALEXANDEER FLECHAS OROZCO
CONTADOR PUBLICO
TP 116909-T

Imprenta Nacional de Colombia. Recibo Banco Davivienda 14035552. 15-IV-2024.
Valor \$965.300.

CONTENIDO

VARIOS	Págs.
Grupo Diber S.A.S.	
Estado de Situación Financiera.....	1