

INVERSIONES CASH MONEY LTDA
NIT No. 900,154,208-0

ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Expresado en miles de pesos colombianos)
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE	NOTA	2.025	2.024
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	16.146	11.487
Deudores	4	117.992	133.131
Inventarios	5A	52.902	52.902
Inversiones	5	31.500	31.500
Total Activo Corriente		218.540	229.020
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	6	484.334	423.913
Otros activos	6	52.422	52.422
Intangibles	7	605	605
Total Activo no corriente		537.361	476.940
TOTAL ACTIVO		755.901	705.960

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

Proveedores	8	-	-
Cuentas por pagar comerciales y otras	9	26.257	19.453
Pasivos por impuestos corrientes	10	109.225	58.119
Beneficios a los empleados	11	14.789	15.380
Pasivos estimados y provisiones	12	27.253	3.838
Total Pasivo Corriente		177.524	96.790

PASIVO NO CORRIENTE

Deudas a Largo Plazo	13	112.433	84.797
Total Pasivo No corriente		112.433	84.797
TOTAL PASIVO		289.957	181.587

PATRIMONIO

Capital social	14	210.000	210.000
Reserva Legal		24.039	22.943
Resultados del ejercicio	-	58.429	7.128
Resultado de ejercicios anteriores		290.334	284.302
Total Patrimonio		465.944	524.373
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		755.901	705.960



Rafael Ernesto Hernandez Vargas
Representante Legal
CC No. 80373734



Yanneth Garcia Albarracin
Contador Publico
Tarjeta Profesional No. 278473-T
CC No. 52532647

INVERSIONES CASH MONEY LTDA

NIT No. 900,154,208-0

ESTADOS FINANCIEROS

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (Expresado en miles de pesos colombianos)

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025

	NOTA	2.025	2.024
Ingresos Netos Actividades Ordinarias	15	1.161.198	1.089.833
Costo de prestación de servicios	16	- 64.019	- 56.924
Utilidad Bruta		1.097.179	1.032.909
Gastos Operacionales			
De administracion	17	- 185.554	- 123.987
De ventas	18	- 903.445	- 895.408
Total Gastos Operacionales		- 1.088.999	- 1.019.395
Utilidad o perdida Operacional		8.180	13.514
Ingresos de No Operación	19	-	-
Gastos de No operación	19	- 63.746	- 2.548
Utilidad o perdida antes de impuestos		- 55.566	10.966
Provision de impuesto de renta		- 2.863	- 3.838
Utilidad o perdida del ejercicio		- 58.429	7.128



Rafael Ernesto Hernandez Vargas
Representante Legal
CC No. 80373734



Yanneth Garcia Albarracin
Contador Publico
Tarjeta Profesional No. 278473-T
CC No. 52532647

INVERSIONES CASH MONEY LTDA
NIT No. 900,154,208-0
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE ACCIONISTAS
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	Capital	Reserva Legal	Revalorizacion del patrimonio	Resultado del ejercicio	Utilidades acumuladas	Total Patrimonio
Saldo a 31 Diciembre de 2024	210.000	24.039			290.334	524.373
Capitalizaciones						
Utilidad o perdida del ejercicio 2025		-		- 58.429		- 58.429
Saldo a 31 de Diciembre de 2025	210.000	24.039	-	- 58.429	290.334	465.944



Rafael Ernesto Hernandez Vargas
Representante Legal
CC No. 80373734



Yanneth Garcia Albarracin
Contador Publico
Tarjeta Profesional No. 278473-T
CC No. 52532647

INVERSIONES CASH MONEY LTDA
Nit. 900154208
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
De los periodos de Diciembre 2024-2025
(En pesos Colombianos)

ACTIVO	2.025	2.024	FUENTES	USOS
ACTIVO CORRIENTE	218.540	229.020		
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	16.146	11.487	-	4.659
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	16.146	11.487	-	4.659
	-	-		
DEUDORES	117.992	133.131	-	15.139
Deudores	117.992	133.131	-	15.139
	-	-		
INVERSIONES	31.500	31.500		
	31.500	31.500		
INVENTARIOS	52.902	52.902		-
	-	-		
ACTIVO NO CORRIENTE	484.333	423.912	-	60.421
ACTIVOS FIJOS	1.432.877	1.262.992	-	169.885
ACTIVOS FIJOS	1.432.877	1.262.992	-	169.885
	-	-		
	-	-		
DEPRECIACION	948.544	839.080	109.464	-
Depreciacion Acumulada	948.544	839.080	109.464	-
	-	-		
OTROS ACTIVOS	53.028	53.028		-
Intangibles	606	606		-
Pagados por anticipado	52.422	52.422		
	-	-		
TOTAL ACTIVOS	755.901	705.960		
	-	-		
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE	177.524	96.790		
Proveedores	-	-		-
Cuentas por pagar comerciales y otras	26.257	19.453	6.804	
Pasivos por impuestos corrientes	109.225	58.119	51.106	-
Beneficios a los empleados	14.789	15.380	591	-
Pasivos Estimados y Provisiones	27.253	3.838	23.415	-
PASIVO NO CORRIENTE	112.433	84.797	27.636	-
Deudas a Largo Plazo	112.433	84.797	27.636	-
	-	-		
TOTAL PASIVOS	289.957	181.587		
	-	-		
PATRIMONIO				
Capital Social	210.000	210.000	-	-
Reserva Legal	24.039	22.943	-	-
Resultado del Ejercicio Actual	58.429	7.128	-	-
Resultado de Ejercicio Anteriores	290.334	284.302	-	-
TOTAL PATRIMONIO	465.944	524.373	58.429	-
	-	-		
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	755.901	705.960	159.405	159.405



Rafael Ernesto Hernandez Vargas
Representante Legal
CC No. 80373734



Yanneth Garcia Albarracin
Contador Publico
Tarjeta Profesional No. 278473-T

INVERSIONES CASH MONEY LTDA

Nit. 900154208-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
De los periodos de Diciembre 2024-2025
(Expresado en miles de pesos colombianos)

	dic-25	dic-24
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	-58.429	7.128
Mas(menos): cargos (créditos) que no afectan el capital de trabajo		
Amortización de cargos diferidos	0	0
Depreciación Propiedades, Planta y equipo	109.464	0
Impuesto de renta provision de renta	0	0
Otros ingresos	0	0
Recuperacion provision cartera	0	0
Recuperacion iva periodos anteriores	0	0
TOTAL EFECTIVO GENERADO POR LA OPERACION	51.035	7.128
Flujo de Efectivo en Actividades de Operación		
Disminución(Aumento) en Deudores	15.139	-11.989
Disminución (Aumento) en Gastos pagados por anticipado	0	-52.902
Aumento (Disminucion) en Otros pasivos	27.636	33.963
Aumento (Disminucion) en Acreedores	0	0
Aumento (Disminucion) en Proveedores	0	0
Disminución (Aumento) en anticipo de Impuestos	51.106	7.702
Aumento (Disminucion) en Obligaciones Laborales	-591	3.639
Aumento (Disminucion) en Otras cuentas por pagar	6.804	18.641
Aumento (Disminucion) en Retenciones de impuestos	0	0
Disminución (Aumento) en Pasivos estimados	23.415	3.838
Aumento (Disminucion) de impuestos	0	0
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Operación	123.509	2.892
Flujo de Efectivo en Actividades de inversión:		
Disminucion(Aumento) en Inversiones	0	0
Disminucion(Aumento) Anticipo Contratos	0	0
Disminución(Aumento) en Cargos Diferidos	0	0
Disminución(Aumento) de Valorizaciones en activos fijos	0	0
Disminución(Aumento) de Propiedad y Equipo	-169.885	0
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión	-169.885	0
Flujo de Efectivo en Actividades de Financiación:		
(Disminución) Aumento en Obligaciones Financieras	0	0
(Disminución) Aumento en Créditos Judiciales	0	0
Aumento de capital	0	0
Superavit por valorización	0	0
Pago de dividendos	0	0
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de financiación	0	0
Aumento neto en efectivo y equivalente en efectivo	4.659	10.020
Efectivo y equivalente de efectivo al comienzo del año	11.487	1.467
Efectivo y equivalente de efectivo al final del año	16.146	11.487



Rafael Ernesto Hernandez Vargas
Representante Legal
CC No. 80373734



Yanneth Garcia Albarracin
Contador Publico
Tarjeta Profesional No. 278473-T
CC No. 52532647

Notas a los Estados Financieros

(Expresado en pesos colombianos)

Nota 1. Entidad y Objeto Social

La compañía **INVERSIONES CASH MONEY LTDA**, identificada con NIT No. 900.154.208-0, es una sociedad comercial constituida según documento privado de junta de socios del 30 de mayo de 2007, inscrita el 30 de mayo de 2.007 bajo el número 01134606 del Libro IX, con la última reforma registrada en el acta de junta de socios No. 010 del 14 de junio de 2.013 inscrita el 24 de junio de 2013 bajo el número 01742000 hasta el 30 de mayo de 2.027. Tiene por objeto social principal la explotación legal de toda clase de juegos de suerte y azar.

Nota No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía **INVERSIONES CASH MONEY LTDA**, el Estado de situación financiera y el Estado de Resultados, así como sus notas se presentan ajustadas al nuevo marco normativo LEY 1314 de 2009 Normas Internacionales de Información Financiera

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos, es el peso colombiano. Para efectos de presentación, los estados financieros y sus notas se muestran en miles de pesos colombianos.

Periodo Contable

La compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre 2025

Propiedad Planta y Equipo

Son registrados al costo y se deprecian con base en el método de línea recta sobre las vidas útiles estimadas generalmente aceptadas en Colombia para efectos contables. La compañía no estima ningún valor residual para sus activos por considerar que este no es relativamente importante siendo por lo tanto depreciados en su totalidad. Los gastos de reparación y mantenimiento se cargan a resultados a medida en que se incurren.

El gasto por depreciación de los activos fijos es calculado sobre el valor histórico por el método de línea recta, en función de la vida útil probable aceptada en Colombia para efectos contables, de acuerdo con la siguiente tasa anual:

	<u>Años</u>
Maquinaria y Equipo	10
Equipo de Oficina	5
Equipo de comunicación y Computación	5

Prestaciones Sociales

Las prestaciones sociales y demás obligaciones laborales son calculadas con las normas aborales vigentes.

Impuesto de Renta

El impuesto de renta del periodo gravable se determina con base en las estimaciones de la renta líquida gravable, con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del periodo con sus costos y gastos correspondientes, calculado con base en la tasa de impuesto vigente correspondiente al 35% para el impuesto de renta.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Son reconocidos y registrados en cuenta de resultados por el sistema de causación, los ingresos de la compañía provienen de la explotación de juegos de suerte y azar en la modalidad de localizados por máquinas tragamonedas.

Estimados Contables

La preparación de los estados financieros de conformidad al nuevo marco normativo, requiere que la compañía haga algunas estimaciones y asunciones que afecten los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos reportados durante el periodo de reporte.

Nota No.3 Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Detalle del disponible al 31 de diciembre 2025

11 DISPONIBLE	
CAJA GENERAL	4.674.622
Consignacion Bancaria Cuenta Corriente Banco 1.	11.472.307

Sobre los saldos del disponible no hay limitaciones ni restricciones sobre la disponibilidad o uso.

Nota 4. Deudores

Detalle de los deudores a 31 de diciembre 2025

13 DEUDORES	
1330 ANTICIPOS Y AVANCES	48.781.275
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	69.211.135

Nota 5. Inversiones

El siguiente es un detalle las inversiones a 31 de marzo de 2025

12 INVERSIONES	
1295 OTRAS INVERSIONES	31.500.000

Nota 6: Propiedad planta y equipo

Detalle de la propiedad planta y equipo al 31 de diciembre de 2025

15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	1.425.476.581
1524 EQUIPO DE OFICINA	1.410.000
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	5.991.187
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	- 948.543.951
Total 15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	484.333.817

Nota No. 7 Intangibles

Detalle de las licencias al 31 de diciembre de 2025

16 INTANGIBLES	
1635 LICENCIAS	9.802.021
1698 AMORTIZACION ACUMULADA	- 9.196.886
Total 16 INTANGIBLES	605.135

Nota No. 7b Gastos Pagados por anticipado

18 OTROS ACTIVOS	
1895 DIVERSOS	52.422.000

Nota 8. Proveedores

Detalle de los proveedores a 31 de diciembre de 2025

22 PROVEEDORES	
2205 NACIONALES	67.432.539
Total 22 PROVEEDORES	67.432.539

Nota No. 9 Cuentas por Pagar Comerciales y Otras

Detalle de cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2025

Cuentas por pagar comerciales y otras	9	26.257.000
--	----------	-------------------

Nota 10. Pasivos por impuestos corrientes

Detalle de los impuestos gravámenes y tasas al 31 de diciembre de 2025

Total 24 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	109.224.997
---	--------------------

Las disposiciones fiscales vigentes aplicables a la compañía estipulan que:

- a. Las rentas fiscales se gravan a la tarifa del 35% a título de impuesto de renta para el año gravable 2025
- b. La base para determinar el impuesto sobre la renta no puede ser inferior al 0.5% de su patrimonio líquido en el último día del ejercicio gravable inmediatamente anterior.
- c. Los contribuyentes del impuesto de renta que hubieren celebrado operaciones con vinculados económicos o partes relacionadas del exterior y/o con residentes en países considerados paraísos fiscales, están obligados a determinar para efectos del impuesto de renta y complementarios sus ingresos ordinarios y extraordinarios, sus costos, deducciones, sus activos y pasivos, considerando para estas operaciones los precios y márgenes de utilidad que se hubieren utilizado en operaciones comparable con o entre no vinculados económicamente.

Nota 11. Beneficios a los empleados

Detalle de las obligaciones laborales por pagar a 31 de diciembre de 2025

25 OBLIGACIONES LABORALES	
2505 SALARIOS POR PAGAR	-
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS	9.290.028
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS	768.694
2520 PRIMA DE SERVICIOS	-
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS	4.730.271

Nota 12. Pasivos estimados y provisiones

Detalle de los pasivos estimados y provisiones al 31 de diciembre de 2025

Pasivos estimados y provisiones	27.253.000
--	-------------------

Nota 13. Otros Pasivos

Detalle de los otros pasivos al 31 de diciembre de 2025

Deudas a Largo Plazo	13	112.433.000
-----------------------------	-----------	--------------------

Nota 14. Patrimonio

Capital social

El capital social de la compañía está compuesto por 210 cuotas o partes de interés social discriminadas así:

	Cuotas	Valor
Hernández Vargas Martin Alfonso	105	105.000.000
Hernández Vargas Rafael Ernesto	105	105.000.000
Total Capital Social	210	210.000.000

Reserva Legal

La sociedad está obligada a apropiarse como reserva legal el 10% de sus utilidades netas anuales, hasta que el saldo de la reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital asignado. La reserva no es distribuible antes de la liquidación de la sociedad, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas, Son de libre disponibilidad por la junta directiva las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.

Revalorización del patrimonio

La revalorización del patrimonio no puede distribuirse como utilidades, pero es susceptible de capitalizarse libre de impuestos.

Nota No. 15 Ingresos operacionales

Detalle de los ingresos operacionales a 31 de diciembre de 2025

Ingresos Netos Actividades Ordinarias	1.161.198.000
--	---------------

Nota No. 16 Costo de ventas y prestación de servicios

Detalle de los costos de ventas y prestación de servicios a 31 de diciembre de 2025

Costo de prestación de servicios	- 64.019.000
---	--------------

Nota No. 17 Gastos de administración

Detalle de los gastos de administración a 31 de diciembre de 2025

De administracion	- 185.554.000
--------------------------	---------------

Nota 18. Gastos de ventas

Detalle de los gastos de ventas a 31 de diciembre de 2025

De ventas	- 903.445.000
------------------	---------------

Nota 19. Ingresos y Gastos No operacionales

Detalle de los ingresos y gastos no operacionales 31 de diciembre de 2025

Gastos de No operación	- 63.746.000
-------------------------------	--------------



Rafael Ernesto Hernández Vargas
Representante Legal



Yanneth García Albarracín
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 278473-T

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **52.532.647**
GARCIA ALBARRACIN

APELLIDOS
YANNETH

NOMBRES

FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **05-ENE-1979**
SOCOTA (BOYACA)

LUGAR DE NACIMIENTO
1.59 O+ F
ESTATURA G.S. RH SEXO

04-ABR-1997 BOGOTA D.C.
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS AREEL SANCHEZ TORRES

A-1500150-00676029-F-0052532647-20150305 0043457155A 1 1523270183




República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

278473-T

YANNETH GARCIA ALBARRACIN
C.C. **52532647**
RES. INSCRIPCION **259** DEL **04/03/2021**
CORPORACION UNIVERSITARIA MINUTO DE DIOS

JOSE ORLANDO RAMIREZ ZULUAGA
DIRECTOR GENERAL

300623 **315612**




Identificación Plástica S.A. 200834/1220


República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 644 4450 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97- 46 Of.301 en Bogotá D.C.

FIRMA



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

B02255E69F8B788A

**LA REPUBLICA DE COLOMBIA
MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO
UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **YANNETH GARCIA ALBARRACIN** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 52532647 de BOGOTA, D.C. (BOGOTA D.C) Y Tarjeta Profesional No 278473-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 27 días del mes de Febrero de 2026 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.


SANDRA MILENA BARRIOS PULIDO
DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado