



PAYCASH S.A. SOCIEDAD ESPECIALIZADA EN DEPÓSITOS Y PAGOS ELECTRÓNICOS.  
 NIT.: 901.883.341-3  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL  
 AL 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024  
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

|   | Nota | Diciembre 31,2025    | Diciembre 31,2024   |
|---|------|----------------------|---------------------|
| <b>Activos</b>  |      |                      |                     |
| <b>Activos corrientes</b>                               |      |                      |                     |
| Efectivo y equivalentes de efectivo                     | 4    | \$ 8.463.041         | \$ 5.179.029        |
| Activos por impuestos corrientes                        | 5    | 103.741              | 19.361              |
| Cuentas comerciales por cobrar                          | 6    | 3.627                | 3.000               |
| <b>Total de activos corrientes</b>                      |      | <b>\$ 8.570.408</b>  | <b>\$ 5.201.390</b> |
| <b>Activos no corrientes</b>                            |      |                      |                     |
| Activos intangibles                                     | 7    | \$ 3.669.155         | \$ 493.399          |
| Activo por impuesto diferido                            | 5    | 531.370              | -                   |
| <b>Total activos no corrientes</b>                      |      | <b>\$ 4.200.525</b>  | <b>\$ 493.399</b>   |
| <b>Total activos</b>                                    |      | <b>\$ 12.770.933</b> | <b>\$ 5.694.789</b> |
| <b>Pasivos</b>  |      |                      |                     |
| <b>Pasivos corrientes</b>                               |      |                      |                     |
| Depósitos electrónicos                                  | 8    | \$ 491.232           | \$ -                |
| Beneficios a empleados                                  | 9    | 161.489              | -                   |
| Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar | 10   | 98.595               | 426.836             |
| Pasivos por impuestos corrientes                        | 5    | 7.572                | 4.745               |
| <b>Total pasivos corrientes</b>                         |      | <b>\$ 758.888</b>    | <b>\$ 431.581</b>   |
| <b>Pasivos no corrientes</b>                            |      |                      |                     |
| Otros pasivos   |      | -                    | -                   |
| <b>Total pasivos no corrientes</b>                      |      | <b>\$ -</b>          | <b>\$ -</b>         |
| <b>Total pasivos</b>                                    |      | <b>\$ 758.888</b>    | <b>\$ 431.581</b>   |
| <b>Patrimonio</b>                                       |      |                      |                     |
|   | 11   |                      |                     |
| Capital Social  |      | \$ 13.000.000        | \$ 5.250.000        |
| Resultado de ejercicios anteriores                      |      | 11.888               | -                   |
| Reserva legal   |      | 1.320                | -                   |
| Resultado del ejercicio                                 |      | -1.001.163           | 13.208              |
| <b>Total patrimonio</b>                                 |      | <b>\$ 12.012.045</b> | <b>\$ 5.263.208</b> |
| <b>Total pasivo y patrimonio</b>                        |      | <b>\$ 12.770.933</b> | <b>\$ 5.694.789</b> |

Las notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros.

  
 Jairo Leon Pulido  
 Representante legal  
 C.C 19387191  
 (Ver certificación adjunta)

  
 Angie Paola Lizarazo Avila  
 Contadora Publica  
 T.P 273918-T  
 (Ver certificación adjunta)

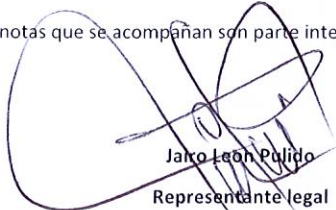
  
 Lina Paola Martinez Bello  
 Revisor Fiscal suplente T.P  
 246582-T  
 Designado por MOORE  
 (Ver mi opinión adjunta)



**PAYCASH S.A. SOCIEDAD ESPECIALIZADA EN DEPÓSITOS Y PAGOS ELECTRÓNICOS.**  
**NIT.: 901.883.341-3**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL**  
**POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO DE 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**  
**Y EL 1 DE NOVIEMBRE DE 2024 A 31 DE DICIEMBRE DE 2024**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

|                                      | Nota | 2025                  | 2024               |
|--------------------------------------|------|-----------------------|--------------------|
| Ingresos por actividades ordinarias  | 12   | \$ 359                | \$ -               |
| Costos operacional                   |      | -                     | -                  |
| <b>Resultado Bruto</b>               |      | <b>\$ 359</b>         | <b>\$ -</b>        |
| Gastos de administración y ventas    | 13   | (2.043.607)           | (15.854)           |
| <b>Resultado Operacional</b>         |      | <b>\$ (2.043.248)</b> | <b>\$ (15.854)</b> |
| Ingresos financieros                 | 14   | \$ 537.072            | \$ 37.068          |
| Gastos financieros                   | 15   | (26.357)              | (777)              |
| <b>Resultado antes del Impuestos</b> |      | <b>\$ (1.532.533)</b> | <b>\$ 20.437</b>   |
| <b>Impuesto de renta</b>             | 5    |                       |                    |
| Corriente                            |      | \$ -                  | \$ (7.229)         |
| Diferido                             |      | 531.370               | 0                  |
| <b>Resultado del ejercicio</b>       |      | <b>\$ (1.001.163)</b> | <b>\$ 13.208</b>   |

Las notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros.

  
**Jairo Leon Pulido**  
 Representante legal

C.C 19387191  
 (Ver certificación adjunta )

  
**Angie Paola Lizarazo Avila**  
 Contadora Publica

T.P 273918-T  
 (Ver certificación adjunta )

  
**Lina Paola Martinez Bello**  
 Revisor Fiscal suplente T.P

246582-T  
 Designado por MOORE  
 ASSURANCE S.A.S  
 (Ver mi opinión adjunta )



PAYCASH S.A. SOCIEDAD ESPECIALIZADA EN DEPÓSITOS Y PAGOS ELECTRÓNICOS.

NIT.: 901.883.341-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO DE 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Y EL 1 DE NOVIEMBRE DE 2024 A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

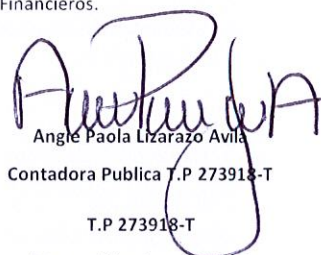
|                                    | Capital       | Resultado de ejercicios anteriores | Reserva Legal | Resultado del Ejercicio | Total Patrimonio |
|------------------------------------|---------------|------------------------------------|---------------|-------------------------|------------------|
| Capital a 1 de noviembre del 2024  | \$ 5.250.000  | \$ -                               | \$ -          | \$ -                    | \$ 5.250.000     |
| Resultado del ejercicio            | -             | -                                  | -             | 13.208                  | 13.208           |
| Saldo a 31 de diciembre del 2024   | \$ 5.250.000  | \$ -                               | \$ -          | \$ 13.208               | \$ 5.263.208     |
| Capitalización                     | \$ 7.750.000  | \$ -                               | \$ -          | \$ -                    | \$ 7.750.000     |
| Resultado de ejercicios anteriores | -             | 11.888                             | -             | (11.888)                | -                |
| Reserva legal                      | -             | -                                  | 1.320         | (1.320)                 | -                |
| Resultado del ejercicio            | -             | -                                  | -             | (1.001.163)             | (1.001.163)      |
| Saldo a 31 de diciembre del 2025   | \$ 13.000.000 | \$ 11.888                          | \$ 1.320      | \$ (1.001.163)          | \$ 12.012.045    |

Las notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros.

  
**Jairo León Pulido**  
 Representante legal

C.C 19387191

(Ver certificación adjunta)

  
**Angie Paola Lizarazo Avila**  
 Contadora Publica T.P 273918-T

T.P 273918-T

(Ver certificación adjunta)

  
**Lina Paola Martínez Bello**  
 Revisor Fiscal suplente T.P 246582-T

Designado por MOORE ASSURANCE S.A.S

(Ver mi opinión adjunta)

Se parte del futuro financiero



PAYCASH S.A. SOCIEDAD ESPECIALIZADA EN DEPÓSITOS Y PAGOS ELECTRÓNICOS.

NIT.: 901.883.341-3

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO DE 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025  
Y EL 1 DE NOVIEMBRE DE 2024 A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

|   | 2025                  | 2024                |
|---|-----------------------|---------------------|
| <b>RESULTADO DEL PERIODO</b>                                | \$ (1.001.163)        | \$ 13.208           |
| <b>AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD</b>                   |                       |                     |
| Impuesto de renta/ diferido                                 | (531.370)             | (7.229)             |
| Gasto de Amortización                                       | 493.399               | -                   |
| <b>TOTAL AJUSTES PARA CONCILIAR LA UTILIDAD</b>             | <u>\$ (37.971)</u>    | <u>\$ (7.229)</u>   |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>           |                       |                     |
| Aumento cuentas por cobrar                                  | \$ (627)              | \$ (3.000)          |
| Aumento activos por impuestos                               | (84.380)              | (12.132)            |
| Aumento otros activos                                       | -                     | (493.400)           |
| Aumento cuentas por pagar                                   | 162.991               | 426.836             |
| Aumento impuestos por pagar                                 | 2.828                 | 4.745               |
| Aumento beneficios a empleados                              | 161.489               | -                   |
| <b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>    | <u>\$ 242.300</u>     | <u>\$ (76.951)</u>  |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>   |                       |                     |
| Aumento aplicativos   | (3.669.155)           | -                   |
| <b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>    | <u>\$ (3.669.155)</u> | <u>\$ -</u>         |
| <b>FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b> |                       |                     |
| Aportes sociales  | \$ 7.750.000          | \$ 5.250.000        |
| <b>TOTAL FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b> | <u>\$ 7.750.000</u>   | <u>\$ 5.250.000</u> |
| Disminución o aumento neto en el efectivo y equivalentes    | \$ 3.284.012          | \$ 5.179.029        |
| Efectivo y Equivalentes al principio de año                 | 5.179.029             | -                   |
| <b>Efectivo y Equivalentes de efectivo al final del año</b> | <u>\$ 8.463.041</u>   | <u>\$ 5.179.029</u> |

Las notas que se acompañan son parte integral de los Estados Financieros.

  
Jairo Leon Pulido  
Representante legal

C.C 19387191

(Ver certificación adjunta)

  
Angie Paola Lizarazo Avila  
Contadora Publica

T.P 273918-T

(Ver certificación adjunta)

  
Lina Paola Martinez Bello  
Revisor Fiscal suplente T.P  
246582-T

Designado por MOORE  
ASSURANCE S.A.S

(Ver mi opinión adjunta)