



# COLTOMONEY S.A. DE C.V. INSTITUCIÓN DE FONDOS DE PAGO ELECTRÓNICO

PONIENTE 134, 470, NUEVA INDUSTRIAL VALLEJO, GUSTAVO A. MADERO, CIUDAD DE MÉXICO, 07700, MÉXICO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO DEL 01 DE DICIEMBRE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

EXPRESADOS EN MONEDA DE PODER ADQUISITIVO DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en pesos)

## Actividades de operación

Resultado antes de impuestos a la utilidad

(3,835,797.45)

### Ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión:

573,954.76

Depreciación de propiedades mobiliario y equipo	20,307.36
Amortizaciones de activos intangibles	553,647.40
Perdidas o reversion de pérdidas por deterioro de activos de larga duración	-
Operaciones discontinuadas	-
Resultado por venta de activos de larga duración	-
Otros ajustes por partidas asociadas con actividades de inversión	-

### Ajustes por partidas asociadas con actividades de financiamiento

Intereses asociados con préstamos bancarios y de otros organismos	-
Intereses asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo	-
Intereses asociados con otros instrumentos financieros que califican como capital	-
Otros intereses	-

Suma

6,041,177.12

### Cambios en partidas de operación

Cambio en cuentas de margen (instrumentos financieros derivados)	-
Cambio en inversiones en instrumentos financieros negociables (neto)	-
Cambio en deudores por reporte (neto)	-
Cambio en instrumentos financieros derivados (activo)	-
Cambio en beneficios por recibir en operaciones de bursatilización	-
Cambio en activos virtuales	-
Cambio en cuentas por cobrar (neto)	1,762,132.44
Cambio en otros activos operativos (neto)	-
Cambio en pasivos bursátiles	-
Cambio en colaterales vendidos	-
Cambio en instrumentos financieros derivados (pasivo)	-
Cambio en obligaciones en operaciones de bursatilización	-
Cambio en otros pasivos operativos	6,491,596.57
Cambio en instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas relacionadas c	-
Cambio en activos/pasivos por beneficios a los empleados	(93,547.87)
Cambio en otras cuentas por pagar	(189,771.42)
Cambio en otras provisiones	(1,929,232.60)
Devoluciones de impuestos a la utilidad	-
Pagos de impuestos a la utilidad	-

Flujos netos de efectivo de actividades de operación

2,779,334.43

### Actividades de inversión

Cobros asociados con instrumentos financieros para cobrar o vender	-
Pagos asociados con instrumentos financieros para cobrar o vender	-
Cobros asociados con instrumentos financieros para cobrar principal e interes	-
Pagos asociados con instrumentos financieros para cobrar principal e interes	-
Cobros por disposición de activos virtuales	-
Pagos por adquisición de activos virtuales	-
Pagos por adquisición de propiedades mobiliario y equipo	-
Cobros por disposición de propiedades mobiliario y equipo	-
Pagos por adquisición de activos intangibles	-
Cobros por disposición de activos intangibles	-
Cobros asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas rel	-
Pagos asociados con instrumentos financieros derivados de cobertura (de partidas cubiertas rela	-
Otros cobros por actividades de inversión	-
Otros pagos por actividades de inversión	-

Flujos netos de efectivo de actividades de inversión

### Actividades de financiamiento

Cobros por la obtención de préstamos bancarios y de otros organismos	-
Pagos de préstamos bancarios y de otros organismos	-
Pago de pasivo por arrendamiento	-
Cobros por emisión de acciones	-
Pagos por reembolsos de capital social	-
Cobros por la emisión de otros instrumentos financieros que califican como capital	-
Pagos asociados a otros instrumentos financieros que califican como capital	-
Pagos de dividendos en efectivo	-
Pagos asociados a la recompra de acciones propias	-
Cobros por la emisión de instrumentos financieros que califican como pasivo	(1,800,000.00)
Pagos asociados con instrumentos financieros que califican como pasivo	-
Pagos por intereses por pasivo por arrendamiento	-
Otros cobros por actividades de financiamiento	-
Otros pagos por actividades de financiamiento	-

Flujos netos de efectivo de actividades de financiamiento

(1,800,000.00)

### Incremento o disminución neta de efectivo y equivalentes de efectivo

979,334.43

### Efectos por cambios en el valor del efectivo y equivalentes de efectivo

### Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo

2,757,008.84

### Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo

3,736,343.27

REPRESENTANTE LEGAL  
JOSE IGNACIO DEL VALLE ESPINOSA

CONTADOR  
SERGIO RICARDO ALVAREZ LEDESMA



**COLTOMONEY S.A. DE C.V. INSTITUCIÓN DE FONDOS DE PAGO ELECTRÓNICO**  
 PONIENTE 134, 470, NUEVA INDUSTRIAL VALLEJO, GUSTAVO A. MADERO, CIUDAD DE MÉXICO, 07700, MÉXICO  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
 EXPRESADOS EN MONEDA DE PODER ADQUISITIVO DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
 (Cifras en pesos)

<b>ACTIVO</b>		<b>PASIVO Y CAPITAL</b>	
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ -	Fondos de pago electrónico emitidos	\$ 806,675.02
Cuentas de margen (instrumentos financieros derivados)	\$ -	Pasivos bursátiles	\$ -
Inversiones en instrumentos financieros	\$ -	Préstamos bancarios y de otros organismos	\$ -
Instrumentos financieros negociables	\$ -	De corto plazo	\$ -
Instrumentos financieros para cobrar o vender	\$ -	De largo plazo	\$ -
Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valor)	\$ -	Colaterales vendidos	\$ -
Instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valor)	\$ -	Colaterales vendidos	\$ -
Estimación de pérdidas crediticias esperadas para inversiones en instrumentos financieros para cobrar principal e interés (valores)	\$ -	Reportos (Saldo acreedor)	\$ -
Deudores por reporto (saldo deudor)	\$ -	Instrumentos financieros derivados	\$ -
Instrumentos financieros derivados	\$ -	Otros colaterales vendidos	\$ -
Con fines de negociación	\$ -	Instrumentos financieros derivados	\$ -
Con fines de cobertura	\$ -	Con fines de negociación	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Con fines de cobertura	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Obligaciones en operaciones de burSATilización	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Pasivo por arrendamiento	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Otras cuentas por pagar	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Acreedores por liquidación de operaciones	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Acreedores por cuentas de margen	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Acreedores por colaterales recibidos en efectivo	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Contribuciones por pagar	\$ 245,282.54
Otros instrumentos financieros	\$ -	Cuenta global de fondos de pago electrónico	\$ 107,040.59
Otros instrumentos financieros	\$ -	Acreedores diversos y otras cuentas por pagar	\$ 35,299,007.10
Otros instrumentos financieros	\$ -	Pasivos relacionados con activos disponibles para su venta	\$ 35,655,330.23
Otros instrumentos financieros	\$ -	Pasivos relacionados con operaciones discontinuadas	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Otros instrumentos que califican como pasivos	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Obligaciones subordinadas en circulación	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Aportaciones para futuros aumentos de capital pendientes de formalizar en asambleas de accionistas	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Otros	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Obligaciones asociadas con el retiro de componentes de propiedades, mobiliario y equipo	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Pasivo por impuestos a la utilidad	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Pasivo por beneficios a los empleados	\$ 165,500.11
Otros instrumentos financieros	\$ -	Créditos diferidos y cobros anticipados	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 36,627,505.36</b>
Otros instrumentos financieros	\$ -	<b>CAPITAL CONTABLE</b>	<b>\$ -</b>
Otros instrumentos financieros	\$ -	Capital contribuido	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Capital social	\$ 19,626,000.00
Otros instrumentos financieros	\$ -	Aportaciones para futuros aumentos de capital formalizados en asamblea de accionistas	\$ 270,980,400.06
Otros instrumentos financieros	\$ -	Prima en venta de acciones	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Otros instrumentos financieros que califican como capital	\$ 290,606,400.06
Otros instrumentos financieros	\$ -	Reservas de capital	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Resultados Acumulados	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Otros resultados integrales	\$ -277,031,219.22
Otros instrumentos financieros	\$ -	Valuación de instrumentos financieros para cobrar o v	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Valuación de activos virtuales	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Remedición de beneficios definidos a los empleados	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	<b>Total capital contable</b>	<b>\$ -</b>
Otros instrumentos financieros	\$ -	<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE</b>	<b>\$ 50,202,666.20</b>
Otros instrumentos financieros	\$ -	<b>CAPITAL CONTABLE</b>	<b>\$ -</b>
Otros instrumentos financieros	\$ -	Activos y pasivos contingentes	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Bienes en mandato	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Bienes en custodia o en administración	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Colaterales recibidos por la entidad	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Colaterales recibidos y vendidos por la ent	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	Otras cuentas de registro	\$ -
Otros instrumentos financieros	\$ -	<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL CONTABLE</b>	<b>\$ 50,202,666.20</b>

REPRESENTANTE LEGAL  
 JOSE IGNACIO DEL VALLE ESPINOSA

CONTADOR  
 SERGIO RICARDO ALVAREZ LEDESMA



**COLTOMONEY S.A. DE C.V. INSTITUCIÓN DE FONDOS DE PAGO ELECTRÓNICO**  
 PONIENTE 134, 470, NUEVA INDUSTRIAL VALLEJO, GUSTAVO A. MADERO, CIUDAD DE MÉXICO, 07700, MÉXICO  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE DEL 1 DE DICIEMBRE DEL 2022 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
 EXPRESADO EN MONEDA DE PODER ADQUISITIVO DEL DICIEMBRE 31 DE DICIEMBRE DE 2023  
 (Cifras en pesos)

Concepto	Capital Contribuido						Capital Ganado						Total de Capital contable
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	526 4101	531 4107	529 4104	554 4111	533 4201	562 4203	563 4204-01	565 4204-03	556 4204-05	549 4204-07	560 4000		
Saldo al 30 noviembre de 2023	19,626,000.00	272,780,400.06	0.00	0.00	0.00	-273,195,421.77	0.00	0.00	0.00	0.00	19,210,978.29		
Ajustes retrospectivos por cambios contables	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Ajustes retrospectivos por correcciones de errores	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Saldo al 01 de noviembre de 2023 ajustado	19,626,000.00	272,780,400.06	0.00	0.00	0.00	-273,195,421.77	0.00	0.00	0.00	0.00	19,210,978.29		
<b>MOVIMIENTOS DE PROPIETARIOS</b>													
Suscripción de acciones	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Aportaciones de capital	0.00	-1,800,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,800,000.00		
Reembolsos de capital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Dividendos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Capitalización de otros conceptos del capital contable	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Cambio en la participación controladora que no implica pérdida de control	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>Total</b>	19,626,000.00	270,980,400.06	0.00	0.00	0.00	-277,031,219.22	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,835,797.45		
<b>MOVIMIENTOS DE RESERVAS</b>													
Reservas de capital (1)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>RESULTADO INTEGRAL</b>													
Resultado neto	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,835,797.45	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,835,797.45		
Otros resultados integrales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Valuación de instrumentos financieros para cobrar o ver	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Valuación de activos virtuales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Valuación de instrumentos financieros derivados de cob	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Remedición de beneficios definidos a los empleados	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Participación en ORI de otras entidades	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
<b>Total</b>	19,626,000.00	270,980,400.06	0.00	0.00	0.00	-277,031,219.22	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,835,797.45		
Saldo al 31 de diciembre 2023	19,626,000.00	270,980,400.06	0.00	0.00	0.00	-277,031,219.22	0.00	0.00	0.00	0.00	-3,835,797.45		
											13,575,180.84		

REPRESENTANTE LEGAL  
 JOSE IGNACIO DEL VALLE ESPINOSA

CONTADOR  
 SERGIO RICARDO ALVAREZ LEDESMA



## COLTOMONEY S.A. DE C.V. INSTITUCIÓN DE FONDOS DE PAGO ELECTRÓNICO

PONIENTE 134, 470, NUEVA INDUSTRIAL VALLEJO, GUSTAVO A. MADERO, CIUDAD DE MÉXICO, 07700, MÉXICO

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

EXPRESADOS EN MONEDA DE PODER ADQUISITIVO DEL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Cifras en pesos)

Comisiones y tarifas cobradas	\$	926,967.14	
Comisiones y tarifas pagadas	-\$	874,194.64	
RESULTADO POR SERVICIOS		\$	52,772.50
Ingresos por intereses	\$	-	
Gastos por intereses	\$	-	
Resultado por posición monetaria neto (margen financiero)	\$	-	
MARGEN FINANCIERO		\$	52,772.50
Resultado por intermediación	\$	-	
Otros ingresos (egresos) de la operación	\$	1,198,317.22	
Gastos de administración y promoción	-\$	18,318,473.24	
RESULTADO DE LA OPERACIÓN		-\$	17,067,383.52
Impuestos a la utilidad	\$	-	
RESULTADO DE OPERACIONES CONTINUAS		-\$	17,067,383.52
Operaciones discontinuadas	\$	-	
RESULTADO NETO		-\$	17,067,383.52
Otros Resultados Integrales del periodo	\$	-	
Valuación de instrumentos financieros para cobrar o vender	\$	-	
Valuación de instrumentos financieros derivados de cobertura de flujos de efectivo	\$	-	
Valuación de activos virtuales	\$	-	
Remedición de beneficios definidos a los empleados	\$	-	
RESULTADO INTEGRAL		-\$	17,067,383.52
Utilidad básica por acción ordinaria	-\$	0.87	

REPRESENTANTE LEGAL  
JOSE IGNACIO DEL VALLE ESPINOSA

CONTADOR  
SERGIO RICARDO ALVAREZ LEDESMA