

SERVIVALORES GNB SUDAMERIS S. A. COMISIONISTA DE BOLSA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Notas	31 de diciembre de	
		2023	2022
Activos			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	\$ 6.333.902	\$ 4.142.471
Inversiones a valor razonable con cambios en resultados	7	4.161.241	3.845.965
Derechos fiduciarios	8	78.471	77.721
Inversiones en Títulos de Deuda a Valor Razonable con Cambios en otros Resultados Integrales	9	43.291.258	42.168.465
Inversiones en Títulos de Patrimonio a Valor Razonable con Cambios en otros Resultados Integrales	10	4.691.988	3.469.783
Otras cuentas por cobrar	11	5.878.756	6.994.586
Gastos Pagados por Anticipado		35.375	32.006
Propiedades y equipos, Neto	12	32.411	37.539
Propiedades y equipos por derecho de uso, Neto	13	92.197	152.507
Activo por impuesto sobre la renta Diferido, Neto	14	30.912	483.270
Total activos		\$ 64.626.511	\$ 61.404.313
Pasivos			
Pasivos por derecho de uso	15	\$ 94.163	\$ 158.333
Obligaciones financieras Operaciones del mercado monetario	16	11.014.495	9.673.564
Cuentas por pagar	17	7.145.111	5.678.262
Pasivo por impuesto sobre la renta Corriente, Neto	18	157.044	2.464.114
Pasivo por impuesto industria y comercio	18	49.138	48.271
Pasivo por impuesto sobre las ventas	18	85.094	92.970
Beneficios de empleados	19	184.029	137.302
Total pasivos		18.729.074	18.252.816
Patrimonio			
Capital suscrito y pagado		19.749.856	19.749.856
Prima en colocación de acciones		4.775.226	4.775.226
Reservas		7.374.342	6.417.180
Ajustes aplicación NIIF primera vez		3.351.844	3.351.844
Otros resultados integrales		(36.317)	(714.154)
Utilidad del ejercicio		10.682.486	9.571.545
Total patrimonio	20	45.897.437	43.151.497
Total pasivos y patrimonio		\$ 64.626.511	\$ 61.404.313

Las notas son parte integral de los estados financieros.

Maria Eugenia Arbelaez Cifuentes
Representante Legal

Luis Leonardo Rojas Pascuas
Contador
T.P. 101176-T

Arling Janeth Contreras Garcia
Revisor Fiscal
T.P. 83451-T
Designada por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
(Ver informe adjunto)

SERVIVALORES GNB SUDAMERIS S. A. COMISIONISTA DE BOLSA
ESTADO DE RESULTADOS
31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Notas	31 de diciembre de	
		2023	2022
Ingresos de actividades operacionales			
Valoración de inversiones		6.711.497	5.024.820
Ingresos financieros		378.177	154.704
Utilidad en venta de inversiones		1.814.754	7.667
Comisiones y honorarios		14.466.368	13.510.851
Utilidad en Venta de Activos		-	55
Dividendos y participaciones		350.311	235.718
Diversos		63.536	270.965
Total ingresos de actividades operacionales	21	23.784.643	19.204.780
Gastos operacionales			
Intereses sobre pasivos por arrendamiento		8.358	11.921
Intereses por compromisos Transf.Op.Simultaneas		1.299.347	551.501
Servicios de intermediación		469.205	373.121
Beneficios a empleados		2.071.849	1.880.924
Depreciación		85.937	81.880
Comisiones y honorarios		2.221.194	1.606.639
Impuestos y Tasas		281.445	251.372
Diversos		3.283.714	97.311
Total gastos operacionales	22	9.721.049	4.854.669
Utilidad antes de impuesto sobre la renta		14.063.594	14.350.111
Impuesto sobre la renta			
Gasto por impuesto de renta corriente		3.387.000	4.947.000
(Ingreso) por impuesto de renta diferido		(5.892)	(168.434)
Total impuesto sobre la renta	23	3.381.108	4.778.566
Utilidad neta del ejercicio		10.682.486	9.571.545

Las notas son parte integral de los estados financieros.

Maria Eugenia Arbelaez Cifuentes
Representante Legal

Luis Leonardo Rojas Pascuas
Contador
T.P. 101176-T

Arling Janeth Contreras Garcia
Revisor Fiscal
T.P. 83451-T
Designada por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
(Ver informe adjunto)

SERVIVALORES GNB SUDAMERIS S. A. COMISIONISTA DE BOLSA
ESTADO DE OTROS RESULTADOS INTEGRALES
31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	31 de diciembre de 2023	31 de diciembre de 2022
Utilidad neta del ejercicio	10.682.486	9.571.545
Partidas que pueden ser subsecuentemente reclasificadas a resultados		
(Pérdida) ganancia neta no realizada en inversiones	1.145.623	(1.921.542)
Impuesto diferido inversiones	(458.249)	702.801
Prima de Antigüedad	(9.537)	-
Total resultado integral del periodo	677.837	(1.218.741)
Resultado integral del periodo total	11.360.323	8.352.804

Las notas son parte integral de los estados financieros.

Maria Eugenia Arbelaez Cifuentes
Representante Legal

Luis Leonardo Rojas Pascuas
Contador
T.P. 101176-T

Arling Janeth Contreras Garcia
Revisor Fiscal
T.P. 83451-T
Designada por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
(Ver informe adjunto)

**SERVIVALORES GNB SUDAMERIS S. A. COMISIONISTA DE BOLSA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Reservas	Ajustes aplicación NIIF primera vez	Utilidad del Ejercicio	Otros resultados integrales	Total
Saldo al 1 de enero de 2022	19.749.856	4.775.226	5.713.121	3.351.844	7.040.344	504.587	41.134.979
Aplicación del resultado del periodo 2021	-	-	704.058	-	(704.058)	-	-
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	9.571.545	-	9.571.545
Otro Resultado Integral del ejercicio	-	-	-	-	-	(1.218.741)	(1.218.741)
Dividendos reconocidos como distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	(6.336.286)	-	(6.336.286)
Saldo al 31 de diciembre de 2022	19.749.856	4.775.226	6.417.180	3.351.844	9.571.545	(714.154)	43.151.497
Aplicación del resultado del periodo 2021	-	-	957.162	-	(957.162)	-	-
Utilidad del ejercicio	-	-	-	-	10.682.486	-	10.682.486
Otro Resultado Integral del ejercicio	-	-	-	-	-	677.837	677.837
Dividendos reconocidos como distribuciones a los propietarios	-	-	-	-	(8.614.383)	-	(8.614.383)
Saldo al 31 de diciembre de 2023	19.749.856	4.775.226	7.374.342	3.351.844	10.682.486	(36.317)	45.897.437

Las notas son parte integral de los estados financieros.

Maria Eugenia Arbelaez Cifuentes
Representante Legal

Luis Leonardo Rojas Pascuas
Contador
T.P. 101176-T

Arling Janeth Contreras Garcia
Revisor Fiscal
T.P. 83451-T
Designada por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
(Ver informe adjunto)

SERVIVALORES GNB SUDAMERIS S. A. COMISIONISTA DE BOLSA
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, salvo que se indique otra cosa)

	31 de Diciembre de	
	2023	2022
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Utilidad neta del ejercicio	10.682.486	9.571.545
Más (menos) ingresos (gastos) que no afectaron el capital de trabajo:		
Amortización de activos tangibles	5.128	5.627
Amortización propiedad y equipo por derechos de uso	80.809	76.253
Intereses sobre pasivos por arrendamientos	8.358	11.922
Gasto de impuesto corriente	3.387.000	4.947.000
Gasto de impuesto diferido	(5.892)	(168.434)
Impuesto diferido inversiones	458.249	(702.801)
Gasto por calculo actuarial	5.487	-
Rendimientos por valoración a resultados	(6.711.497)	(5.024.820)
Utilidad en Venta de Activos	-	(55)
Utilidad en la venta de inversiones negociables con cambio en resultados	(1.814.754)	(7.668)
Efectivo generado en actividad de operación	6.095.374	8.708.569
Cambios netos en activos y pasivos de operación		
Redenciones de inversiones negociables con cambio en resultados	5.208.487	5.373.588
Aumento instrumentos financieros inversiones disponibles con cambios en patrimonio	1.334.577	(5.624.720)
Aumento activo por impuesto de renta	(372.193)	(13.198)
Disminución (aumento) cuentas por cobrar	1.112.461	6.556.045
Aumento operaciones mercado monetario	1.340.931	3.414.527
Aumento (disminución) beneficios a empleados	41.240	32.061
(Disminución) aumento cuentas por pagar	1.466.849	(7.340.484)
Disminución impuestos de renta corriente	(5.328.886)	(3.448.017)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	10.898.840	7.658.371
Flujo de efectivo de las actividades de inversión		
Retiro (Adición) de activos tangibles	-	(4.213)
Efectivo neto (usado en) provisto por actividades de inversión	-	(4.213)
Flujo de efectivo en actividades de financiación		
Dividendos pagados en efectivo	(8.614.383)	(6.336.286)
Pago pasivos por arrendamientos	(93.026)	(55.898)
Efectivo (usado en) actividades de financiación	(8.707.409)	(6.392.184)
Aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo	2.191.431	1.261.974
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	4.142.471	2.880.497
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	6.333.902	4.142.471

Las notas son parte integral de los estados financieros.

Maria Eugenia Arbelaez Cifuentes
Representante Legal

Luis Leonardo Rojas Pascuas
Contador
T.P. 101176-T

Arling Janeth Contreras Garcia
Revisor Fiscal
T.P. 83451-T
Designada por PwC Contadores y Auditores S.A.S.
(Ver informe adjunto)