



Vanguardia en Estrategías
Cooperativas S.C.

PAGAPHONE SMARTPAY S.A. DE C.V.

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

ACTIVO			PASIVO		
Activo Circulante			Pasivo Circulante		
Caja	\$ -	0.00%	Proveedores	\$ 1,584,951	11.90%
Bancos	\$ 2,788,122	34.82%	Acreedores	\$ 735,641	3.96%
Clientes	\$ 2,828,443	25.29%	Anticipo de clientes	\$ 211,476	3.36%
Deudores Diversos	\$ 1,257,155	24.68%	ISR por pagar	\$ 39,481	0.00%
Pago cta terceros	\$ -	0.00%	Iva trasladado no cobrado	\$ 391,500	3.49%
Inventario	\$ -	0.00%	Impuestos y derechos por pagar	\$ 477,699	33.26%
Impuestos a favor	\$ -	0.00%	Impuestos retenidos	\$ -	0.14%
Impuestos pagados por anticipado	\$ -	0.00%			
Impuestos acreditables pagados	\$ -	0.00%	Total Pasivo Circulante	\$ 3,440,748	56.11%
Impuestos acreditables por pagar	\$ 298,425	3.13%			
Anticipo a proveedores	\$ -	2.01%			
Total Activo Circulante	\$ 7,172,145	89.93%			
Activo Fijo			Pasivo a Largo Plazo		
Edificios	\$ -	0.00%			
Terrenos	\$ -	0.00%			
Depreciación acumulada	\$ -	0.00%	SUMA DEL PASIVO	\$ 3,440,748	
Mobiliario y equipo.	\$ -	0.00%			
Depreciación acumulada	\$ -	0.00%			
Equipo de transporte	\$ 1,599,655	8.84%			
Depreciación acumulada	\$ 318,827	0.74%			
Equipo de cómputo	\$ 90,109	0.50%			
Depreciación acumulada	\$ 7,147	0.00%			
Total Activo Fijo	\$ 2,015,738	10.07%			
Activo diferido			CAPITAL CONTABLE		
Rentas pagadas por anticipado	\$ -		Capital social	\$ 25,000,000	
Otros activos diferidos	\$ -		Resultados de ejercicios anteriores	-\$ 18,151,429	
Total Activo Diferido	\$ -		Resultados del ejercicio	-\$ 1,101,436	
			Total Capital contable	\$ 5,747,135	
			SUMA DEL CAPITAL CONTABLE	\$ 5,747,135	
SUMA DEL ACTIVO	\$ 9,187,883	100.00%	SUMA DEL PASIVO + CAPITAL CONTABLE	\$ 9,187,883	100.00%
CUENTAS DE ORDEN DEUDORA			CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS DE:		
Fondos recibidos en custodia	\$ 17,482,375		Fondos de pago electronicos emitidos	\$ 17,482,375	

FIRMA

ULISES TELLEX RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV

FIRMA

ENRIQUE AVENDAÑO NAVA
CONTADOR PÚBLICO

VEC CONSULTORES S.C.

PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV

ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Ingresos (-) Costo	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	ACUMULADO
Ingresos	\$ 5,029,219	\$ 5,043,830	\$ 69,923,821
Total Ingresos	\$ 5,029,219	\$ 5,043,830	\$ 69,923,821
Costo de Venta	\$ 3,939,812	\$ 3,892,573	\$ 60,836,471
Total Costo	\$ 3,939,812	\$ 3,892,573	\$ 60,836,471
Utilidad Bruta	\$ 1,089,407	\$ 1,151,257	\$ 9,087,350
Gastos			
Servicios administrativos	\$ 279,699	\$ 361,552	\$ 1,347,564
Nomina	\$ 155,649	\$ 155,649	\$ 3,261,846
Gastos de infraestructura	\$ 241,244	\$ 262,106	\$ 1,270,977
Desarrollo de proyectos	\$ -	\$ 283,786	\$ 840,121
Serv. Especializado para la plataforma	\$ 120,955	\$ 105,127	\$ 449,582
Serv. Profesionales de relaciones públicas	\$ 51,900	\$ 50,989	\$ 254,945
Serv. Legales	\$ 7,840	\$ 7,840	\$ 75,267
Honorarios contables	\$ 24,501	\$ 24,501	\$ 294,612
Honorarios Personas Físicas	\$ 13,219	\$ 9,191	\$ 80,750
Honorarios Notariales	\$ 15,500	\$ -	\$ 15,500
Combustibles y Lubricantes	\$ 5,590	\$ 5,160	\$ 27,600
Otros gastos	\$ 81,200	\$ -	\$ 1,495,029
Total de gastos administrativos	\$ 997,297	\$ 1,265,901	\$ 9,413,793
Intereses	\$ 6,767	\$ 6,767	\$ 81,204
Gastos financieros	\$ 1,213	\$ 1,213	\$ 15,810
Total gastos financieros	\$ 7,980	\$ 7,980	\$ 97,014
Utilidad antes de impuestos	\$ 84,130	-\$ 122,624	-\$ 423,457
ISR, PTU	\$ 57,259	\$ 52,361	\$ 677,979
Resultado del ejercicio	\$ 26,871	-\$ 174,985	-\$ 1,101,436

FIRMA

ULISES TELLEZ RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL

PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV

FIRMA

ENRIQUE AVENDAÑO NAVA
CONTADOR PÚBLICO
VEC CONSULTORES S.C.

PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL 2023 Y 2022

Ingresos (-) Costo	EJERCICIO 2023	EJERCICIO 2022
Ingresos	\$ 69,923,821	\$ 64,016,107
Total Ingresos	\$ 69,923,821	\$ 64,016,107
Costo de Venta	\$ 60,836,471	\$ 58,643,486
Total Costo	\$ 60,836,471	\$ 58,643,486
Utilidad Bruta	\$ 9,087,350	\$ 5,372,621
Gatos		
Servicios administrativos	\$ 1,347,564	\$ 1,301,633
Nomina	\$ 3,261,846	\$ 3,228,300
Gastos de infraestructura	\$ 1,270,977	\$ 1,252,972
Desarrollo de proyectos	\$ 840,121	\$ 829,630
Serv. Especializado para la plataforma	\$ 449,582	\$ 437,864
Serv. Profesionales de relaciones públicas	\$ 254,945	\$ 270,995
Serv. Legales	\$ 75,267	\$ -
Honorarios contables	\$ 294,612	\$ 116,379
Honorarios Personas Físicas	\$ 80,750	\$ 148,305
Honorarios Notariales	\$ 15,500	\$ 13,838
Combustibles y Lubricantes	\$ 27,600	\$ 38,060
Teléfono e internet	\$ -	\$ 497
Otros gastos	\$ 1,495,029	\$ 329,119
Total de gastos administrativos	\$ 9,413,793	\$ 7,967,591
Intereses	\$ 81,204	\$ 15,335
Gastos financieros	\$ 15,810	\$ 10,862
Total gastos financieros	\$ 97,014	\$ 26,197
Utilidad antes de impuestos	-\$ 423,457	-\$ 2,621,167
ISR, PTU	\$ 677,979	\$ 59,694
Resultado del ejercicio	-\$ 1,101,436	-\$ 2,680,861



FIRMA

ULISES TELLEZ RODRIGUEZ
 DIRECTOR GENERAL
 PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV





FIRMA

ENRIQUE AVENDAÑO NAVA
 CONTADOR PÚBLICO
 VEC CONSULTORES S.C.

PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO EJERCICIO 2023

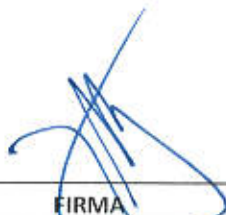
CONCEPTO	EJERCICIO 2023
Inicio de saldo del ejercicio	\$ 4,509,624
Cobro a clientes totales	\$ 96,307,607
Prestamos recibidos	\$ 521,514
Efectivo total disponible	\$ 101,338,746
Gastos y costos de la operación pagados	
Costo de Venta	\$ 79,570,306
Servicios administrativos	\$ 2,813,973
Nomina	\$ 3,261,846
Gastos de infraestructura	\$ 1,474,333
Desarrollo de proyectos	\$ 974,540
Serv. Especializado para la plataforma	\$ 721,515
Serv. Profesionales de relaciones públicas	\$ 295,736
Serv. Legales	\$ 87,310
Honorarios contables	\$ 341,750
Honorarios Personas Físicas	\$ 93,670
Honorarios Notariales	\$ 17,980
Combustibles y Lubricantes	\$ 32,016
Otros gastos	\$ 7,424,234
Impuestos	\$ 1,328,878
Intereses	\$ 94,197
Gastos financieros	\$ 18,339
Gastos y costos totales de la operación	\$ 98,550,624
Efectivo total disponible del 2023	\$ 2,788,122
 FIRMA	 FIRMA
ULISES TELLEZ RODRIGUEZ DIRECTOR GENERAL PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV	ENRIQUE AVENDAÑO NAVA CONTADOR PÚBLICO VEC CONSULTORES S.C.

PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV

ESTADO DE CAMBIOS EN EL CAPITAL CONTABLE 2023

CONCEPTO

Capital social de apertura 2018		\$50,000.00
Aumento en el capital		<u>\$24,950,000.00</u>
Ejercicio 2020 (Febrero)	\$9,450,000.00	
Ejercicio 2021 (Abril)	\$7,000,000.00	
Ejercicio 2021 (Julio)	\$8,500,000.00	
Total de patrimonio		<u>\$25,000,000.00</u>



FIRMA

ULISES TELLEZ RODRIGUEZ
DIRECTOR GENERAL
PAGAPHONE SMARTPAY SA DE CV



FIRMA

ENRIQUE AVENDAÑO NAVA
CONTADOR PÚBLICO
VEC CONSULTORES S.C.