Segundo trimestre de 2024

Componiendo

Estimados Socios y Miembros de la Junta Directiva, seguimos avanzando en la construcción de una organización enfocada a servir a nuestros clientes con tecnología que vuelve sus procesos administrativos eficientes y eficaces en tanto disminuye la carga y el costo de realizar esas tareas.

La filosofía de Numera está clara: desarrollar productos para resolver problemas reales. Buscamos que nuestras soluciones sean simples, accesibles y de bajo costo, permitiendo que cualquier organización, independiente de su tamaño, pueda beneficiarse de ellas. Este enfoque, además de ser práctico, está diseñado pensando en construir relaciones de largo plazo con los clientes. Si lo que reciben de nosotros mejora sus vidas, los precios son justos, innova en el tiempo, probablemente sigan confiando su tecnología en nuestra empresa.

Sin más reflexiones filosóficas pasemos a los cosas que sucedieron en nuestra organización durante el segundo trimestre de 2024:

Backoffice

La conciliación bancaria continúa siendo un reto para nuestro servicio de backoffice. El desafío surge porque la información que proveen los extractos bancarios es precaria, aunado a que en buena cantidad de casos los clientes desconocen el motivo de la transacción que se está identificando. Aunque no es el resultado que esperamos fue justamente para solucionar estos desafíos que fundamos Numera, por tanto, estamos trabajando en que el producto con la información del banco y de la contabilidad del cliente infiera el motivo más probable de la transacción. Todavía no está solucionado pero vamos en ese camino.

En causaciones realizamos el 85% de los registros automáticamente (7.083 docs en el trimestre). Esto marca un avance significativo en el servicio. También hemos centrado nuestros esfuerzos en la generación automatizada

de los impuestos, este componente es clave para ofrecer una solución completa que abarque la totalidad del servicio de contabilidad.

Pero el servicio de backoffice no se limita a mejorar los servicios disponibles en el mercado. Estamos innovando para exponenciar con Inteligencia Artificial Generativa la gestión de la contabilidad y las operaciones de nuestros clientes. En ese camino iniciamos el diseño de Ingrid AI, una asistente virtual basada en inteligencia artificial generativa que promete revolucionar la forma en que nuestros clientes interactúan con la tecnología para realizar sus procesos. Ingrid AI hará el trabajo que los humanos no quieren (y con razón), por ejemplo, definirá el centro de costo del documento, acudirá al tesorero a preguntarle por pagos que salieron sin factura, o recordará el calendario de pago de impuestos por Whatsapp, entre otras.

Cada paso que damos conduce a construir herramientas que no sólo simplifiquen la gestión contable, también que impulsen a nuestros clientes hacia un uso eficaz de la información contable. Estamos convencidos de que, al enfocarnos en soluciones que resuelvan problemas de manera sencilla y a un costo accesible, sentamos las bases para un crecimiento sostenido y motivador para todos.

La alta de nuevos clientes, incluidos TuEme, Legacy y LA-Tina, nos ha permitido adquirir la confianza necesaria para atacar el mercado con mayor agresividad. También estamos en el piloto cubriendo la operación del BPO 4DJ. La experiencia con el equipo del BPO ha sido enriquecedora porque tienen la complejidad de más de 25 empresas haciendo el reto más exigente.

En el panorama vemos que pronto cubriremos el 75% de su operación lo que nos permitirá medir la eficiencia de Numera respecto de una operación normal de BPO.

ICA y los servicios relacionados a las liquidaciones

El producto de ICA sigue evolucionando y enfrentando nuevos desafíos. La descentralización ha permitido a cada municipio crear su propio formulario de rete ICA, lo que ha complicado tanto la liquidación, que previamente estaba resuelta, como el proceso de cumplimiento. Para abordar esta complejidad, hemos combinado tecnologías de punta que nos han permitido procesar, mapear y desarrollar una primera versión de los formularios particulares para cada municipio.

Además, hemos comenzado un arduo trabajo en equipo para validar las tarifas en la plataforma. Este esfuerzo incluye la adición de un label o categoría para

los tipos de tarifas, lo que nos permite gestionar excepciones en bases gravables, sobre tasas y otras consideraciones durante la liquidación. Esta mejora es esencial para asegurar que nuestra plataforma se mantenga flexible y capaz de adaptarse a las diversas normativas locales.

En preparación para los próximos meses, hemos desarrollado la lógica y el análisis necesarios para automatizar la lectura de documentos que contienen los calendarios fiscales. Esto nos permitirá ofrecer una solución aún más eficiente a nuestros clientes, facilitando el cumplimiento de sus obligaciones tributarias de manera precisa y oportuna.

Hemos logrado estabilizar el proceso de gestión y los flujos de impuestos, lo que simplifica significativamente el control de obligaciones para nuestros clientes. Este avance es clave para ofrecer un servicio más confiable y accesible.

Finalmente, la relación con nuestro socio en el proyecto, JHR, ha presentado ciertos retos, principalmente debido a diferencias en las visiones de negocio. Sin embargo, hemos trabajado arduamente para superar estos desafíos y construir una confianza a largo plazo. Somos un gran equipo, y con un enfoque pragmático, estamos comprometidos en avanzar juntos para fortalecer y hacer crecer JHR Wise, nuestra sociedad conjunta que opera los proyectos de ICA asociados con JHR Corp.

Otros avances del trimestre que vale la pena resaltar

En el esfuerzo continuo de simplificar y mejorar, comenzamos cambios estructurales importantes, el más notorio la creación de nuevos repositorios. Estos cambios no sólo simplifican la arquitectura de nuestra plataforma, también abren la puerta para integrar nuevas funcionalidades de manera más ágil y eficiente.

La optimización del manejo de datos dentro de nuestra infraestructura es uno de los avances que destaco. Hemos completado la extracción de objetos desde nuestra base de datos, como los resultados de Textract, para almacenarlos en Amazon S3. Esta estrategia no sólo mejora el rendimiento, sino también facilita la gestión y conjunción de datos directamente desde S3, haciendo escalable y robusta nuestra plataforma.

En nuestra visión de largo plazo la simplicidad y la capacidad de adaptación son esenciales para mantenernos a la vanguardia de la tecnología contable y fiscal. Perfeccionar permanentemente nuestra infraestructura permitirá a Numera seguir ofreciendo soluciones innovadoras y de alto impacto.

La integración por planos con Siesa a través de nuestra API en colaboración con Russell Bedford es un hito. SIESA es uno de los ERP con mayor huella en el mercado de Colombia por lo que manejar de forma eficiente los procesos contables y fiscales que allí suceden nos abre las puertas de incontables oportunidades. En la misma línea estamos trabajando en las integraciones de Siigo y de TNS. Seguimos, ladrillo a ladrillo, construyendo infraestructura que amplía el ecosistema Numera.

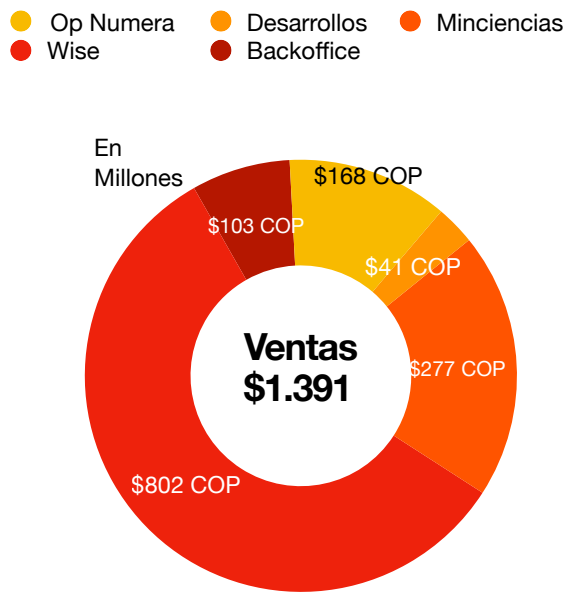
Avances en Otros Proyectos

Minjusticia: Hemos iniciado un proyecto piloto con el Ministerio de Justicia, donde nuestra tecnología está siendo evaluada para la gestión de sus procesos de gestión de autos y análisis de documentos.

Medios Magnéticos: El desarrollo de soluciones para medios magnéticos avanza conforme a lo planeado, con la implementación de mejoras en la generación de certificados y notas de crédito.

Presupuesto

La meta que nos hemos fijado para el 2024 de ingresos es de $2.516 millones[1]. Cerramos el trimestre con unos ingresos detallados así:



El avance en el proceso de consolidación sigue en estudio por parte de los equipos contables. Esperamos tener un camión a cierre de año. En todo caso la administración considera que el reflejo de las cifras de Wise es indispensable para identificar la realidad financiera de la empresa y que por lo tanto debemos reflejarlo en nuestro balances. Mientras

[1] Los $2.516 de presupuestos asumen que realizaremos una consolidación de estados financieros de Wise a los de Numera en virtud que poseemos el control de la tecnología y la participación en la empresa que nos permite realizar esta operación contable. La administración esta en el proceso de afinar este asunto y de llevar a buen puerto este proceso contable.

encontramos el camino correcto estas son cifras extracontables pero que nos permiten identificar lo que vamos logrando mucho más preciso que el balance independiente.

Los gastos estimamos se mantendrán al nivel de 2023. En este trimestre tenemos unas variaciones importantes pero esperamos hacia el final del año estar disminuyendo esta brecha y esperamos se acerque a lo presupuestado.

Para Cerrar

El segundo trimestre ha sido un periodo de consolidación y empuje al crecimiento para Numera. Los avances en Backoffice, la optimización tecnológica y la expansión de nuestra base de clientes nos colocan en una posición privilegiada para afrontar los desafíos del próximo semestre. Continuaremos enfocándonos en fortalecer nuestros intangibles: un equipo de alto rendimiento, una base de clientes sólida y una cultura de innovación que nos permita seguir componiendo valor.

Quedo atento a sus comentarios y sugerencias para continuar con nuestra misión de transformar la gestión contable y fiscal en Colombia.
Gracias por su continua colaboración y apoyo.
Atentamente,

Con aprecio,

Jorge García Iguarán
CEO

Cifras y más Cifras

Métrica Junio	2022	2023	2024	Ppto
Empresas Registradas	465	670	920	1.006
Empresas Activas	144	445	558	312
BPOs activos	18	24	32	39
Empresas con Impuestos	62.702	79.910	42	57
Documentos facturados en el Q	62.702	79.910	111.330	131.250
Documentos año corrido	120.574	149.170	201.640	246.750
Registros en el Q	38.141	36.600	48.270	65.625
Registros Acumulado año	79.182	70.483	83.935	123.375
Doc electrónicios acum año	4.000	17.980		50.678
Nomina empleados	1.770	1.884	2.121	2.500
Usuarios Reportes	17	35	41	60
Empresas Backoffice	0	0	6	6

Ejecución presupuestal

Los siguientes son los rubros financieros en la ejecución de los recursos con los que contamos:

Cifras en millones de pesos

Rubro a Junio acumuladas	2023	2024	Delta %	Ppto 2024	Delta %
Ingresos	**680**	**1.391**	**105 %**	**1.397**	**100 %**
Costo de operación	-182	-298	64 %	-244	122 %
Costo de infraestructura	-90	-107	19 %	-105	102 %
Costo de desarrollo	-244	-316	29 %	-285	111 %
Gastos de administración	-262	-202	-23 %	-230	88 %
Costo Wise	0	-284		-244	116 %
Flujo liquido*	-206	-227	110 %	-411	-45 %
Burn rate en meses	-3,7		n.a		
Utilidad antes de renta	**-98**	**184**	**-189 %**	**289**	64 %
Wise para JHR	0	-133		-214	
Impuesto de renta	-50	-142		0	
Impuesto diferido	50	0	0 %	0	
Utilidad	**-98**	**-91**	**-7 %**	**75**	-120 %

[2]

* Burn rate es el tiempo proyectado en el que la empresa se quedaría sin caja, al ritmo de ingresos y gastos actual.
* Al costo Wise se le quitaron las facturas de numera, y se eliminaron del ingreso de numera.
* El impuesto de renta viene de la operación de Wise como una provisión.

[2] Las cifras están analizadas con la consolidación extra contable con la que se realizó el presupuesto. Sin tener en cuenta la provisión de ingresos de backoffice.

Ejecución presupuestal

Los siguientes son los rubros financieros en la ejecución de los recursos con los que contamos:

Cifras en millones de pesos

Rubro del Q 2	2023	2024	Delta %	Ppto 2024	Delta %
Ingresos	**335**	**391**	**17 %**	**525**	74 %
Costo de operación	-89	-188	112 %	-104	181 %
Costo de infraestructura	-49	-57	16 %	-68	84 %
Costo de desarrollo	-122	-120	-2 %	-142	85 %
Gastos de administración	-125	-61	-51 %	-100	61 %
Costo Wise	0	-145		-200	72 %
Flujo liquido*	-206	-227	110 %	-190	19 %
Burn rate en meses			n.a	-12,7	
Utilidad antes de renta	**-50**	**-180**	**362 %**	**-89**	202 %
Wise para JHR	0	34		26	
Impuesto de renta	-50	8		0	
Impuesto diferido	50	0	0 %	0	
Utilidad	**-50**	**-138**	**178 %**	**-63**	220 %

[3]

* Burn rate es el tiempo proyectado en el que la empresa se quedaría sin caja, al ritmo de ingresos y gastos actual.
* Al costo Wise se le quitaron las facturas de numera, y se eliminaron del ingreso de numera.
* El impuesto de renta viene de la operación de Wise como una provisión.

[3] Las cifras están analizadas con la consolidación extra contable con la que se realizó el presupuesto. Sin tener en cuenta la provisión de ingresos de backoffice.