



**ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE
2022 Y 31 DICIEMBRE DE 2021**

Certificación del Representante Legal y Contador de la Asociación Mutual Funeral y Apoyo Logístico.

Santiago de Cali, febrero 28 de 2023

Señores:

ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS

El suscrito Representante Legal y Contador Público certifican que los Estados Financieros de Asociación Mutual Funeral y Apoyo Logístico a 31 de diciembre de 2022 y 2021, han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los Activos, Pasivos y Fondo Social, incluidos en los Estados Financieros de la Asociación existen y todas las transacciones incluidas en dichos Estados Financieros se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la asociación durante los años terminados a 31 de diciembre de 2022 y 2021, han sido reconocidos en los Estados Financieros.
- c) Los Activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones) obtenidos o a cargo de la Asociación al 31 de diciembre de 2022 y 2021
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de Contabilidad Generalmente aceptados en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan la asociación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

En cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 de 2000, declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple con las normas de derechos de autor.


MARINO VIVEROS
Representante Legal


GLORIA TROCHEZ M.
Contador Público
T.P.# 24759-T



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Periodo terminado a 31 de Diciembre de: 2022 y 2021
(Cifras en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTA	2022	2021	VARIACION	
Activo Corriente					
Efectivo y equivalente al efectivo	4	\$ 12.465.691	\$ 52.552.748	-\$	40.087.057 -76%
Inventario					0%
Cuentas Comerciales Por Cobrar Y Otras Cuentas Por Cobrar	5	\$ 250.667.252	\$ 216.727.242	\$	33.940.010 16%
Total Activo Corriente		\$ 263.132.943	\$ 269.279.990	-\$	6.147.047 -2%
Activo No Corriente					
Propiedad, Planta y equipo, neto	6	\$ 197.010.272	\$ 140.552.150	\$	56.458.122 40%
Otros activos	7			\$	- 100%
Diferidos	8	\$ 181.940.000	\$ 194.310.000	-\$	12.370.000 100%
Total Activo No Corriente		\$ 378.950.272	\$ 334.862.150	\$	44.088.122 13%
TOTAL ACTIVO		\$ 642.083.215	\$ 604.142.140	\$	37.941.075 6%
PASIVO					
Pasivo Corriente					
		\$ -		\$ -	0%
Depositos por pagar	9	\$ 78.690.180	\$ 75.401.569	\$	3.288.611 4%
Costos y gastos por pagar	9	\$ -	\$ 105.072.893	-\$	105.072.893 -100%
Proveedores	9	\$ 183.353.863	\$ 71.909.183	\$	111.444.680 155%
Retencion y aportes de nomina	10	\$ 1.459.837	\$ 7.521.530	-\$	6.061.693 -81%
Pasivo por Impuestos corrientes	11	-\$ 7.173.948	\$ 681.302	-\$	7.855.250 -1153%
Beneficios a Empleados	12	\$ 3.396.412	\$ 2.877.881	\$	518.531 18%
Otros pasivos- fondos sociales	13	\$ 121.938.344	\$ 61.007.754	\$	60.930.590
valores por reintegrar	14	\$ 17.348.491	\$ 16.719.766	\$	628.725 0%
anticipo clientes	14	\$ 64.400	\$ 1.038.665	-\$	974.265 0%
Ingresos recibido por anticipado	14	4.075.000	4.075.000	\$	- 0%
Ingresos recibidos para terceros	14			\$	- 0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 403.152.579	\$ 346.305.543	\$	56.847.036
Pasivo no corriente					
Creditos de Bancos y otras obligaciones	15	\$ 36.347.646		\$	36.347.646 0%
Total Pasivo no corriente		\$ 36.347.646	\$ -	\$	36.347.646 0%
TOTAL PASIVO		\$ 439.500.225	\$ 346.305.543	\$	93.194.682 27%
FONDO SOCIAL					
Fondo Social Mutual		\$ 52.668.120	\$ 52.668.120	\$	- 0%
Reserva proteccion		\$ 60.976.162	\$ 40.538.515	\$	20.437.647 50%
Fondo para infraestructura fisica		\$ 62.441.725	\$ 62.441.725	\$	- 0%
Resultados ejercicios anteriores				\$	- 0%
Revalorizacion propiedad planta y equipo		\$ 65.000.000		\$	65.000.000
Resultados del ejercicio		-\$ 38.503.017	\$ 102.188.237	-\$	140.691.254 -138%
TOTAL FONDO SOCIAL	16	\$ 202.582.990	\$ 257.836.597	-\$	55.253.607 -21%
TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL		\$ 642.083.215	\$ 604.142.140	\$	37.941.075 6%

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

MARINO VIVEROS
Representante Legal (*)
C.C. 16,600,680

GLORIA TROCHEZ
Contador Público (*)
Tarjeta Profesional No. 24759-T

JOSE VICENTE VERGARA MORENO
Revisor Fiscal(*)
TP. 30064-T

(*) Los suscritos Representante Legal, Revisor Fiscal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Asociación.




ASOCIACION MUTUAL, FUNERAL Y APOYO LOGISTICO - AFAL
NIT. 900.218.657-0


ESTADO DE EXCEDENTES

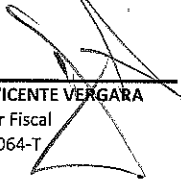
Periodo comprendido entre 01 de enero al 31 de Diciembre de 2022 Y 2021
(Cifras en pesos colombianos)

	NOTA	2022	2021	VARIACION	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Servicios Funerarios	17	540.282.347	824.668.532	(284.386.185)	-34,5%
Otros servicios	17	-	-	-	0,0%
Otros servicios	17	-	-	-	0,0%
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		540.282.347	824.668.532	(284.386.185)	-34,5%
Costos de prestación de servicios funerarios	18	445.648.687	614.342.538	(168.693.851)	-27,5%
EXCEDENTE BRUTO		94.633.660	210.325.994	(115.692.334)	-55,0%
ingresos ejercicios anteriores					
Otros ingresos	19	23.242	8.005.472	(7.982.230)	-99,7%
Gastos de administración	20	112.986.946	101.205.543	11.781.403	11,6%
Gastos de ventas	21	4.891.000	7.427.000	(2.536.000)	-34,1%
Otros gastos	22	7.618.942	7.488.809	130.133	1,7%
Gastos ejercicios anteriores	23	7.663.031	21.877	7.641.154	34927,8%
TOTAL PERDIDA NETA		-38.503.017	102.188.237	63.685.220	62,3%

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros


MARINO VIVEROS
Representante Legal (*)
C.C. 16,600,680


GLORIA TROCHEZ
Contador Público (*)
Tarjeta Profesional No. 24759-T


JOSE VICENTE VERGARA
Revisor Fiscal
TP. 30064-T

(*) Los suscritos Representante Legal, Revisor Fiscal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de la Asociación.



ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO AFAL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2022

PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO

RESERVA DE PROTECCION DE APORTES	
EXCEDENTES	-38.503.017
DISMINUCION DE EXCEDENTES	0
TOTAL PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	-38.503.017

1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

AUMENTO O DISMINUCION DE DEUDORES	-33.940.010
DISMINUCION DE INVENTARIOS	0
AUMENTO O DISMINUCION DE CUENTAS POR PAGAR	109.234.633
AUMENTO O DISMINUCION DE OTROS PASIVOS	-77.282.420
AUMENTO O DISMINUCION DE IMPTOS GRAVAMENES	-7.855.250
AUMENTO PASIVO ESTIMADO Y PROVISIONES	518.531
AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS FIJOS	0

EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN -9.324.516

2. ACTIVIDADES DE INVERSION

AUMENTO O DISMINUCION DE ACTIVOS	58.458.122
DISMINUCION DE OTROS ACTIVOS	-12.370.000
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSION	44.088.122

3. ACTIVIDADES DE FINANCIACION

DISMINUCION OBLIGACIONES FINANCIERAS	0
DISMINUCION OBLIGACIONES FINANCIERAS	-36.347.646
EFFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-36.347.646

DISMINUCION NETO EN EFECTIVO (1+2+3) -1.584.040

SALDO EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2021 52.552.748

SALDO EFECTIVO AL FINAL DE DICIEMBRE 31 DE 2022 12.465.691


MARINO VIVEROS
Representante Legal

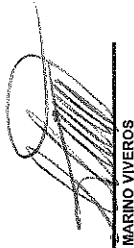

GLORIA TROCHEZ M.
Contador Público
Tarjeta Profesional No.24759-T

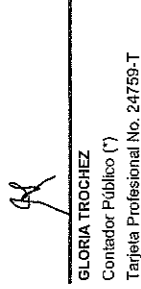

JOSE VICENTE VERGARA MORENO
Revisor Fiscal
TP. 30064-T

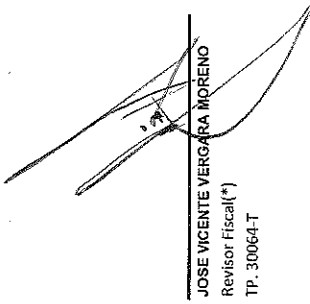


**ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO AFAL
ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL
COMPARATIVO 20221 - 2021**

CUENTA	SALDO AL 31 DE		AUMENTO	DISMINUCION	AUMENTO	AUMENTOS	SALDO AL 31 DE	
	DICIEMBRE 2.021	DICIEMBRE 2.022					DICIEMBRE 2.021	DICIEMBRE 2.022
FONDO SOCIAL MUTUAL	52.668.120	0				0	52.668.120	
RESERVA DE PROTECCION DE APORTES	40.538.515	0				20.437.647	60.976.162	
RESERVA FONDO INFRAESTRUCTURA FISICA	62.441.725	0				0	62.441.725	
VALORIZACION ACTIVO FIJO	102.188.237					65.000.000	65.000.000	
PERDIDA FISCAL						-140.691.254	-38.503.017	
TOTAL PATRIMONIO	257.836.597	0	0	0	0	-55.253.607	202.582.990	


MARINO VIVEROS
Representante Legal (*)
C.C. 16.600.680


GLORIA TROCHEZ
Contador Público (*)
Tarjeta Profesional No. 24759-T


JOSE VICENTE VERGARA MORENO
Revisor Fiscal(*)
TP. 30064-T



**ESTADOS FINANCIEROS Y
REVELACIONES AL 31 DE
DICIEMBRE DE 2022 y 2021.**

Información en Pesos Colombianos

**NORMAS INTERNACIONALES DE
INFORMACIÓN FINANCIERA**

NIIF PARA PYMES



NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Entidad y objeto social.

La **ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO** de Sigla AFAL con Nit. 900.218.657 - 0 Es una Asociación mutual que se define como una persona jurídica de derecho privado, sin ánimo de lucro, constituida libre y democráticamente por personas naturales, inspiradas en la solidaridad, con el objeto de brindarse ayuda recíproca frente a riesgos eventuales y satisfacer sus necesidades de seguridad social, con domicilio principal en la ciudad de Santiago de Cali y ubicada en la Calle 4d # 35 -41 Constituida con documento privado del 14 de Abril de 2008, e inscrita en la Cámara de Comercio de Cali el día 14 de Mayo de 2008 bajo el número 1535 del libro I y con una vigencia indefinida.

La Asociación Mutual realiza las operaciones propias de las asociaciones mutuales autorizadas por el decreto 1480 de 1989.

La principal fuente de ingresos de la asociación la constituye las contribuciones ordinarias y extraordinarias de sus asociados, como los ingresos originados por los servicios de apoyo logístico en servicios funerarios y otras actividades conexas.

NOTA No. 2 NORMATIVIDAD VIGENTE

Estándar contable aplicado:

Los Estados Financieros Comparativos NIIF: Estado de Situación Financiera, Estado de Excedentes Integral, Estado de Flujos de Efectivo y Estado Cambios en el Fondo, presentan las cifras correspondientes al año 2022, comparadas con el año 2018, dado que su período tiene la misma duración y guardan relación tanto en la estructura del plan de cuentas y dinámica, como también en la información financiera que permite hacer los comparativos para su análisis. De conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y los decretos reglamentarios 2706 y 2784 de diciembre de 2012, la ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO está obligado a converger de los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia a las normas internacionales de información financiera (NIIF o IFRS por sus siglas en inglés), tal y como las emite el IASB (International Accounting Standards Board). La ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO pertenece al Grupo 2.

El año 2014 correspondió a la etapa de preparación para la convergencia hacia las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF. En el año 2015 se remitió a la Superintendencia el Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA), de acuerdo con el cronograma de aplicación del marco técnico normativo para los preparadores de información



financiera del grupo 2, establecido en el artículo 3 del Decreto 3022 de 2013. A partir del 01 de enero de 2016. La ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO lleva la contabilidad y presenta sus estados financieros de acuerdo a las NIIF para PYMES Versión 2009 emanada del IASB contenidas en el anexo 2 y 2.1. del Decreto 2420 de diciembre 2015 y las salvedades que para su aplicación contiene el artículo 3 del Decreto 2496 de diciembre de 2015 sobre la cartera de crédito y los aportes sociales tal y como se señala además en la Circular Externa 006 de enero de 2017 emanada de la Superintendencia de Economía Solidaria. La preparación de los estados financieros y revelaciones, tiene como fuente de consulta la Guía de Estados Financieros Ilustrativos y lista de comprobación de información a revelar, así como la taxonomía NIIF para PYMES emanadas ambas del IASB.

Catálogo de Cuentas:

La ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO utiliza a partir del 1° de enero de 2016 el Catálogo Único de Información Financiera con Fines de Supervisión, creado por la Superintendencia de la Economía Solidaria según resoluciones 9615 del 13 de noviembre de 2015, 11305 del 15 de diciembre de 2015 y 2975 del 20 de abril de 2016 adaptándolos a los reportes de los entes de control para propósitos de presentación y revelación adecuada.

Reportes a Entidades de Control:

La ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO efectúa los reportes exigidos por la Superintendencia de Economía Solidaria – SES, según lo establecido en la Circular Básica Contable y Financiera, conforme a su nivel de supervisión, a través del aplicativo SICSES. Así mismo, emite los reportes establecidos por las demás entidades del Estado.

Gobierno Corporativo:

Junta directiva: La Junta Directiva establece las estrategias, políticas y medidas que buscan que el control y la gestión de la entidad se efectúen con un claro sentido de responsabilidad.

Presidencia: Desarrolla e informa permanentemente a la Junta Directiva sobre los procesos y convenios que se realizan en la Asociación.

Comité de Control Social El Comité de Control Social es el órgano que tiene a su cargo controlar los resultados sociales, financieros y además, los procedimientos para el logro de dichos resultados. Así como vigilar los derechos y obligaciones de los Asociados a AFAL. **Revisor Fiscal y Contador:** La ASOCIACION MUTUAL FUNERAL Y APOYO LOGISTICO tiene contrato de Revisoría Fiscal, elegido por la Asamblea General Ordinaria de Asociados, quien junto con el Contador de la Asociación deberán cerciorarse de que las operaciones que se celebren, se ajusten a las prescripciones del Estatuto, a las decisiones de la Asamblea General y de la Junta Directiva. El Revisor Fiscal debe velar porque la contabilidad se lleve de acuerdo a los marcos técnicos normativos y porque se conserven debidamente las actas, correspondencia de la Asociación y los



comprobantes de las cuentas impartiendo las instrucciones necesarias para tales fines; y presentar a la Asamblea General un informe de sus actividades acompañado del dictamen del Estado de Situación Financiera y demás estados financieros.

Infraestructura Tecnológica: La infraestructura tecnológica actual permite revisiones adecuadas, tanto por tipo de operación como por el volumen de las mismas, así como para obtener los informes necesarios para los reportes legales y de interés de los Asociados.

NOTA No. 3. Principales políticas y prácticas contables

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo: Efectivo: Circulante en caja y depósitos a la vista (cuentas corrientes).

Deudores Corresponden a las cuentas por cobrar, originadas por prestación de servicios de logística a los asociados en su actividad funeraria.

Nota: la asociación no tiene una política clara sobre el crédito a sus asociados.

Propiedades, planta y equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método de línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.

Otros Activos: Están compuesto por activos intangibles como son las licencias del software contable y el software exigido por la Superintendencia de la Economía Solidaria (Sices)

Pasivo: Está conformado por las cuentas que representan obligaciones presentes contraídas por la Asociación en el desarrollo del giro ordinario de su actividad. Comprende obligaciones financieras, Proveedores, Cuentas por pagar, Impuestos, Fondos sociales y otros pasivos.

ASOCIACION MUTUAL Y APOYO LOGISTICO AFAL
NIT,900,218,657-0
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



EFFECTIVO Y EQUIVALENCIAS EN EFFECTIVO

La siguiente es la composición a la fecha de corte:

NOTA No. 4

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	2022	2021
Caja general	\$ 323.687	\$ 10.534.795
Caja Menor	\$ 500.000	\$ 500.000
FONDO A LA - pendiente consignar a dic 31 2021	\$ 7.400.000	\$ 7.400.000
Banco de Bogotá Cta. Corriente # 254259476	-\$ 3.441.416	\$ 9.332.028
Banco BBVA Cta. Cte. # 1303470100013146	\$ 7.683.421	\$ 24.785.925
TOTAL DISPONIBLE	\$ 12.465.692	\$ 52.552.748

CUENTAS POR COBRAR:

Representa el saldo de las cuentas por cobrar por diferentes conceptos, las cifras con mayor relevancia corresponden a anticipos por compra de vehículos para la asociación, los cuales no se han legalizado

NOTA No. 5

ANTICIPO PROVEEDORES	2022	2021
JHON JAIRO GIRALDO	\$ 25.000.000	\$ 25.000.000
FRANCIA ANDRADE	\$ 24.500.000	
MARINO VIVEROS		
EDUARDO MONTAÑA	\$ 1.079.213	\$ 762.213
CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ		\$ 1.166.499
TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES	\$ 50.579.213	\$ 26.928.712
PRESTAMOS EMPLEADOS		
ANA MILENA MATEUS		\$ 1.050.000
LORENA VAZQUEZ		\$ 200.000
TOTAL EMPLEADOS	\$ -	\$ 1.250.000
VEHICULOS EN TRANSITO	\$ -	\$ 102.492.480
ANTICIPO COMPRA VEHICULOS	\$ -	\$ 102.492.480
ANTICIPO DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 535.094	\$ 845.792
ANTICIPO DE RENTA-RETEFUENTE	\$ 910.223	
TOTAL ANTICIPOS	\$ 1.445.317	\$ 845.792
CONVENIOS POR COBRAR		
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
JHON JAIRO GIRALDO-SALDO COMPRA VCU	\$ 2.404.715	\$ 4.404.715
TOTAL	\$ 2.404.715	\$ 4.404.715
HOSPITAL UNIVERSITARIO EVARISTO GARCIA	\$ 60.000	\$ 60.000
LAUREANO GOMEZ		\$ -
HENRY TRUJILLO	\$ 2.188.999	\$ 1.176.999
JHON JAIRO GIRALDO	\$ -	\$ -
RONAL FERNANDEZ	\$ -	\$ -
FAVIAN COLONIA	\$ 915.633	\$ 724.444
FERNANDO GALINDO		\$ -
MARINO VIVEROS	\$ 120.000	\$ 957.923
TITO SEVILLANO		
YUVAN TRUJILLO	\$ 862.879	\$ 631.879
FREDDY VIVEROS	\$ 1.009.822	\$ 2.409.655
CARLOS CAICEDO		
CARLOS PAREJA		
MARIA DEL SOCORRO PALOMINO		\$ 480.400
AMPARO GALINDEZ	\$ 17.489.683	\$ 17.344.683
LUZ AMPARO RINCON	\$ 304.700	\$ 304.700
GLORIETH PATRICIA ANGARITA	\$ 1.170.000	\$ 3.280.000
PREVER RPREVISION GENERAL	\$ 350.000	
CLORINDA ATOY		\$ 1.077.358
MARIA ELIZABETH ROJAS	\$ 430.410	
FLOR ASTRID DUQUE	\$ 1.228.319	\$ 6.567.099
LUZ AMPARO OLAVE		
ARIEL PUERTA		
HEOLIDES SANCHEZ	\$ 440.000	\$ -
MARY ANDRADE	\$ 20.000	\$ 20.000
BLANCA RUTH SANCHEZ		\$ 530.081
FABIO FERNANDO TRUJILLO	\$ 184.700	\$ 184.700
JULIAN CAMARGO		\$ -
ARQUIDIOSESI DE CALI	\$ 4.231.086	\$ 1.162.151
JUAN CARLOS RAMIREZ		\$ 47.302
JHOVANNY FLORES		
MAURICIO CHACON		
ACCION DE AMOR	\$ 1.052.800	\$ 1.757.800
PALOMINO MEJIA SERVICIOS DE VELACION	\$ 15.000	\$ 810.000
FUNERALES CRISTO REY		



	2022	2021
CASA DE FUNERALES S.A. PORTAL de la luz	\$ 1.832.600	\$ 1.832.600
SIEMPRE SA	\$ 7.199.164	\$ 20.995.485
FUNERALES LA ESPERANZA		\$ 920.000
CONSORCIO EXEQUIAL		\$ 5.360.000
LA ASCENCION	\$ 7.736.434	\$ 7.736.434
JARDINES RENACER		
GRUPO PRE-EXEQUIALES		
CASA DE FUNERALES PLANES SA	\$ 6.358.026	\$ 4.908.900
MONTE JERICO	\$ 2.936.322	\$ 2.936.321
JULIAN ANDRES CALDERON		\$ 599.853
SAT SERVICE EXEQUIAL		\$ 50.000
YUVAN TRUJILLO VERGARA	\$ 720.000	\$ 700.000
ANDREA MARCELA GALINDO		\$ -
COORSERPARK SAS	\$ 200.000	
SERCOFUN LTDA- FUNERALES LOS OLIVOS	\$ 922.944	\$ 424.175
TOTAL	\$ 59.979.521	\$ 85.990.942
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
JESSICA ARELIS ASCUE CRUZ	\$ 0	\$ 3.497.917
LIBIA PERDOMO	\$ 20.000	\$ 20.000
CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ		\$ 222.500
EDUARDO MONTAÑA GUTIERREZ	\$ 1.432.550	\$ 1.170.550
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.452.550	\$ 4.910.967
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ORDINARIAS		
HENRY TRUJILLO	\$ 70.000	\$ 52.000
MARINO VIVEROS	\$ 96.831	\$ 220.000
TITO SEVILLANO	\$ 569.100	\$ 149.100
YUVAN TRUJILLO	\$ 380.000	\$ 160.000
RONALD FERNANDEZ	\$ 110.000	
GUSTAVO GALINDEZ	\$ 240.000	\$ 100.000
FAVIAN COLONIA ANDRADE	\$ 350.000	
FREDDY VIVEROS	\$ 840.000	\$ 420.000
MARIA DEL SOCORO PALOMINO	\$ 400.400	\$ 280.000
AMPARO GALINDEZ	\$ 665.000	\$ 280.000
BLANCA ZUÑIGA		\$ 40.000
AMPARO OLAVE	\$ 240.000	
LUZ AMPARO RINCON	\$ 480.000	\$ 240.000
MARY ANDRADE	\$ 630.000	\$ 350.000
MIRYAM YUNDA	\$ 110.462	
CLORINDA ATOY	\$ 277.358	\$ 160.000
FLOR ASTRID DUQUE	\$ 304.489	\$ 64.489
FERNANDO GALINDO	\$ 420.000	
FABIO TRUJILLO	\$ 480.000	\$ 240.000
YUVAN TRUJILLO VERGARA	\$ 380.000	\$ 160.000
NELSON GALINDEZ	\$ 240.000	\$ 100.000
YESSICA PAOLA GIRALDO	\$ 20.000	
YERALDINE VIVEROS	\$ 139.464	\$ 220.000
NADIA BONILLA	\$ 480.000	\$ 240.000
JHON JAIRO GIRALDO	\$ 20.000	
TOTAL	\$ 7.937.104	\$ 3.475.589
RESUMEN CUENTAS POR COBRAR (nota 5)		
CONVENIOS	\$ 59.979.521	\$ 85.990.942
PROVISION DETERIORO DE CARTERA	\$ 13.571.960	\$ 13.571.960
PROMITENTES VENDEDORES	49.500.000	102.492.480
ANTICIPO DE CONTRATOS	\$ 140.440.791	\$ 26.928.712
ANTICIPO IMPUESTOS	\$ 1.445.317	\$ 845.792
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.452.550	\$ 4.910.967
OTRAS CUENTAS	\$ 2.404.715	\$ 4.404.715
CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ORDNARIAS	\$ 7.937.104	\$ 3.475.589
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 1.079.213	
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		\$ 1.250.000
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 250.667.252	\$ 216.727.237



NOTA No. 6

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2022	2021
CASA SAN FERNANDO	\$ 154.548.972	\$ 154.548.972
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2.941.979	\$ 2.941.979
EQUIPO DE COMPUTO	\$ 12.067.518	\$ 12.067.518
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1.610.000	\$ 1.610.000
VEHICULOS	\$ 91.490.000	\$ 26.490.000
DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICIO	-\$ 11.885.008	-\$
DEPRECIACION ACUMULADA MUEBLES Y EQUIPO OFICINA	-\$ 3.863.057	-\$ 3.863.057
DEPRECIACION ACUMULADA EQUIPO DE COMPUTO	-\$ 10.937.700	-\$ 10.637.700
DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 1.668.615	-\$ 1.404.169
DEPRECIACION ACUMULADA VEHICULO	-\$ 37.293.816	-\$ 30.793.824
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 197.010.272	\$ 140.552.150

NOTA No. 7

OTROS ACTIVOS	2022	2021
Leasing arrendamiento vehiculo		
Usos temporales-Cementerio Civil		
Siempre- Cremaciones		
Licencias Software SIGO y SigCoop		
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 0	\$ 0

NOTA No. 8

GASTOS DIFERIDOS	2022	2021
Leasing arrendamiento vehiculo		
Usos temporales-Cementerio Civil		3.600.000
Usos temporales-Siempre- Cremaciones		51.980.000
Usos temporales- Siempre- inhumaciones		2.220.000
Cremacion Ermita	43.240.000	
Siempre- Inhumaciones- Aurora	90.520.000	63.510.000
Siempre- Inhumaciones- Ermita	48.180.000	73.000.000
TOTAL DIFERIDOS	\$ 181.940.000	\$ 194.310.000

CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al rubro de obligaciones contraidas por diferentes obligaciones, pagos de seguridad social y otros pendientes por cancelar

NOTA No. 9

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2022	2021
otras cuentas por pagar- Siempre	\$ 0	\$ 105.072.893
CDT -Certificados de deposito	\$ 59.468.567	\$ 59.468.567
rendimientos CDT	\$ 19.221.613	\$ 15.933.402
PROVEEDORES	\$ 183.353.863	\$ 71.909.183
TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 262.044.043	\$ 252.384.045

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	2022	2021
HEOLIDIS SANCHEZ	\$ 2.915.271	
ISABEL SANCHEZ		
JHON JAIRO GIRALDO	\$ 2.393.181	\$ 1.115.908
MARINO VIVEROS	\$ 600.000	
FERNANDO GALINDO	\$ 60.000	\$ 40.000
KEVIN RODRIGUEZ	\$ 498.350	
JOSE VICENTE VERGARA	\$ 583.000	
MARIA GLORIA TROCHEZ	\$ 385.000	
FLOR ASTRID DUQUE		\$ 50.000
SKUMART		
SIEMPRE S.A. SERVICIOS EXEQUIALES EN PREVISION	\$ 175.919.061	\$ 70.703.275
TOTAL CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	\$ 183.353.863	\$ 71.909.183

Nota No.10

RETENCION Y APORTES DE NOMINA	2022	2021
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 394.669	\$ 5.931.417
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	\$ 130.173	\$ 784.313
APORTES NOMINA Y RETENCIONES	\$ 934.995	\$ 805.800
TOTAL RETENCIONES	\$ 1.459.837	\$ 7.521.530



NOTA No. 11

PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	2022	2021
Impuesto a las ventas	-\$ 12.064.948	-\$ 6.745.697
Industria y Comercio vigencia Fiscal Corriente	4.891.000	\$ 7.427.000
TOTAL PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	-\$ 7.173.948	\$ 681.303

NOTA No. 12

BENEFICIOS A EMPLEADOS	2022	2021
SALARIOS POR PAGAR	\$ -	\$ -
CESANTÍAS CONSOLIDADAS	\$ 2.567.828	\$ 2.392.908
INTERESES SOBRE LAS CESANTÍAS CONSOLIDADAS	\$ 306.470	\$ 279.960
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 522.114	\$ 265.013
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 3.396.412	\$ 2.877.881

NOTA No. 13

FONDOS SOCIALES	2022	2021
Fondo de prevision y asistencia	\$ -	\$ -
Fondo de solidaridad	\$ 17.554.961	\$ 7.718.490
Fondo para imprevistos	\$ 103.909.489	\$ 52.815.370
Fondo de educacion	\$ 0,00	\$ 0,00
Fondo mutual	\$ 473.894	\$ 473.894
TOTAL FONDOS SOCIALES	\$ 121.938.344	\$ 61.007.754

NOTA No. 14

INGRESOS ANTICIPADOS	2022	2021
ANTICIPO PROYECTO VEHICULOS	\$ 4.075.000	\$ 4.075.000
ANTICIPO CLIENTES		
VALORES A REINTEGRAR	\$ 17.348.491	\$ 16.719.766
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 64.400	\$ 1.038.665
TOTAL INGRESOS ANTICIPADOS	\$ 21.487.891	\$ 21.833.431

NOTA No. 14

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	2022	2021
PROVISION CONDUCTORES:		
EDUARDO MONTAÑA	\$ 64.400	\$ 429.500
CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ ALEGR		\$ 335.000
CRISTHIAN ALONSO CHIQUITO		\$ 274.165
TOTAL	\$ 64.400	\$ 1.038.665

PROYECTO VEHICULOS	2022	2021
ALEXANDER TORRES SAENZ	(800.000,00)	(800.000,00)
JHON JAIRO GIRALDO MARIN Y/O FUNERARIA EL REENCUEN	(500.000,00)	(500.000,00)
TITO ARTURO SEVILLANO GUERRERO	(800.000,00)	(800.000,00)
AMPARO GALINDEZ CABRERA Y/O FUNERALES LA MISION	(800.000,00)	(800.000,00)
LUZ AMPARO OLAVE CAPOTE	(800.000,00)	(800.000,00)
REMANOS DE PAZ FUNERALES LIMITADA	(375.000,00)	(375.000,00)
TOTAL	\$ 4.075.000,00	\$ 4.075.000,00

RESUMEN CUENTAS POR PAGAR

	2021	2021
DEPOSITOS POR PAGAR	\$ 78.690.180	\$ 75.401.569
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		\$ 105.072.893
PROVEEDORES	\$ 183.353.863	\$ 71.909.183
RETENCIONES Y APORTES NOMINA	\$ 1.459.837	\$ 7.521.530
PASIVO POR IMPUESTOS	-\$ 7.173.948	\$ 681.303
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 3.396.412	\$ 2.877.881
OTROS PASIVOS -FONDOS SOCIALES	\$ 121.938.344	\$ 61.007.754
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 4.075.000	\$ 4.075.000
VALORES A REINTEGRAR	\$ 17.348.491	\$ 16.719.766
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$ 64.400	\$ 1.038.665
TOTAL	\$ 403.152.579,00	\$ 346.305.544,00

NOTA No. 15

PASIVOS NO CORRIENTES	2022	2021
OBLIGACIONES FINANCIERAS		\$ -
BANCO DE BOGOTA	\$ 36.347.646	\$ -
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 36.347.646	\$ -



NOTA No. 16	2022	2021
Fondo Social Mutua	\$ 52.668.120	\$ 52.668.120
Reserva proteccion	\$ 60.976.162	\$ 40.538.515
Fondo para Infraestructura fisica	\$ 62.441.725	\$ 62.441.725
Revalorizacion propiedad planta y Equipo	\$ 65.000.000	
Deficit de Ejercicios anteriores		
Excedentes del ejercicio	-\$ 38.503.017	\$ 102.188.237
TOTAL FONDO SOCIAL	\$ 202.582.990	\$ 257.836.597

NOTA No. 17	2022	2021
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INHUMACIONES	\$ 231.752.000	\$ 328.618.000
CREMACIONES	\$ 129.354.000	\$ 180.477.000
CREMACION DE RESTOS		\$ 13.120.000
CEMENTERIO CIVIL		\$ 8.800.000
VELONES	\$ 284.837	\$ 359.652
CINTAS	\$ 2.111.597	\$ 1.795.626
GUANTES	\$ 3.362	
SERVICIOS DE TRANSPORTE	\$ 168.439.988	\$ 278.913.808
BOLSAS DE RESCATE	\$ 37.815	
CARTELES	\$ 218.748	\$ 99.094
TRAJES	\$ 40.000	\$ 295.000
TRASLADOS		\$ 1.107.008
ALQUILER LABORATORIO		\$ 2.805.000
Contribuciones Ordinarias (Cuota de sostenimiento)	\$ 7.520.000	\$ 7.680.000
OTROS		
Otros servicios (parqueadero)	\$ 520.000	\$ 597.344
ajuste al peso		
TOTAL		
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 540.282.347	\$ 824.668.532
Ingreso de ejercicios anteriores		
TOTAL INGRESOS AÑOS ANTERIORES	\$ -	\$ -

NOTA No. 18	2022	2021
Costos Por Prestación de Servicios Funerarios		
INHUMACIONES	175.330.000	255.390.000
COPRES	100.740.000	
CREMACIONES		181.865.000
VELONES	560.000	400.000
GUANTES	226.000	1.802.043
TAPABOCAS	138.487	406.000
CINTAS	1.390.800	817.700
BOLSAS DE RESCATE		180.000
ALQUILER	290.000	2.671.860
TRANSPORTE	1.545.650	
TRAJES ANTIFLUIDOS	600.000	2.463.328
TRAMITES FUNERARIOS		
INTERESES ASOCIADOS	3.917.336	3.917.336
SOAT	1.308.358	2.373.270
EXHUMACION DE RESTOS		1.100.000
IMPUESTOS		2.530.450
REPARACIONES MAQUINARIA Y EQUIPO	70.000	
DESINFECTANTE BLANQUEADOR	414.000	247.840
PRESERVACIONES		
TECNOMECANICA MUZ 911	199.230	
TRANSPORTE (CARROZAS, CERTIFICADAS, TRASLADOS, IMPOTOS, MANT)	158.918.826	158.177.711
Total Costos Por Prestación de Servicios Funerarios	445.648.687	614.342.538

NOTA No. 19	2022	2021
INGRESOS NO OPERACIONALES		
OTROS - INGRESOS FINANCIEROS	\$ 15.294	
RECUPERACIONES		\$ 8.000.000
DIVERSOS		
AJUSTE AL PESO	\$ 0	\$ 5.473
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 15.294	\$ 8.005.473



NOTA No. 20	2022	2021
Gastos de administración		
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 49.344.935	\$ 40.986.591
GASTOS GENERALES		
ADECUACION E INSTALACION		
ASEO Y ELEMENTOS	\$ 2.432.923	\$ 1.581.044
ASISTENCIA TECNICA		
GASTOS ASAMBLEA		
CAFETERIA	\$ 267.088	\$ 200.867
GASTOS LEGALES		
HONORARIOS	\$ 11.440.000	\$ 10.709.670
IMPUESTOS	\$ 2.006.850	\$ 2.787.850
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	\$ 2.322.439	\$ 2.194.030
FOTOCOPIAS		
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 174.075	\$ 1.343.088
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA	\$ 563.000	\$ 312.000
REUNIONES Y CONFERENCIAS		
SEGUROS	\$ 8.026.108	\$ 6.185.468
SERVICIOS PUBLICOS	\$ 9.721.645	\$ 8.878.207
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 445.034	\$ 225.016
SERVICIOS TEMPORALES	\$ 670.138	\$ 2.710.299
SISTEMATIZACION	\$ 1.520.000	\$ 1.779.100
SUMINISTROS		
GASTOS VARIOS	\$ 908.297	\$ 1.365.493
GASTOS DE AMORTIZACION		
GASTOS DIRECTIVOS	\$ 507.426	\$ 2.436.936
TRANSPORTES FLETES ACARREOS	\$ 1.058.125	\$ 1.193.092
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 890.000	\$ 1.592.305
AMORTIZACIONES		\$ 950.000
GASTOS DE REPRESENTACION	\$ 7.260.000	\$ 5.570.000
GASTOS LEGALES	\$ 4.199.829	\$ 1.608.650
GASTOS TEMPORALES		
PROVISION GENERAL DE CARTERA	\$ 647.155	
CELULARES	\$ 40.000	
INTERESES ASOCIADOS		
DEPRECIACIONES		
CASA SAN FERNANDO	1.477.440	1.477.440
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		61.236
EQUIPO DE COMPUTACION	300.000	300.000
MAQUINARIA Y EQUIPO	264.446	453.336
VEHICULOS	6.499.992	4.303.824
Total Gastos de administración	\$ 112.986.946	\$ 101.205.543

NOTA No. 21

OPERACIONALES DE VENTAS	2022	2021
IMPUESTOS	\$ 4.891.000	\$ 7.427.000
AMORTIZACIONES		
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	\$ 4.891.000	\$ 7.427.000

NOTA No. 22

OTROS GASTOS	2022	2021
FINANCIEROS (GASTOS BANCARIOS)	\$ 1.592.948	\$ 4.191.021
CONTRIBUCION 4 *1000	\$ 1.747.259	
INTERESES ASOCIADOS	\$ 2.421.206	\$ 682.046
EXTRAORDINARIOS (IMPUESTOS ASUMIDOS)	\$ 1.850.476	\$ 1.235.957
GASTOS DIVERSOS / AJUSTE AL PESO	\$ 7.054	\$ 4.784
MULTAS-SANCIONES		\$ 1.375.000
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 7.618.943	\$ 7.488.808

NOTA No. 23

	2022	2021
GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 7.663.031	\$ 21.877
TOTAL GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 7.663.031	\$ 21.877