

**ASOCIACION MUTUAL PERPETUO SOCORRO**  
**NIT 891.410.055-7**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO**  
**DE LOS AÑOS TERMINADOS DICIEMBRE DE 2022-2023**  
**PRESENTADO EN PESOS COLOMBIANOS**

<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-1.608.048</b>
--------------------------------	-------------------

**PARTIDAS NO OPERATIVAS**

Aumento	Depreciación del periodo	2.361.503
Aumento	Deterioro de valor	

<b>TOTAL EFECTIVO GENERADO EN LA ACTIVIDAD OPERACIONAL</b>	<b>2.361.503</b>
--	------------------

**CAMBIOS EN PARTIDAS GENERADAS EN OPERACIONES**

Disminuyo	Otras cuentas por cobrar	197.000
Disminuyo	Cuentas por pagar	-731.589
Aumento	Retenciones en la fuente	-34.000
Aumento	Diversas por pagar	-78.606
Aumento	Beneficios a empleados corto plazo	0
Disminuyo	Retenciones y aportes de nomina	0
Disminuyo	Fondo para educación	0
Disminuyo	Fondo para solidaridad	0
Disminuyo	Fondo para otros fines específicos	0

<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>	<b>-647.195</b>
---	-----------------

**ACTIVIDADES DE INVERSION**

Aumento	Fondo social mutual	0
Aumento	Reserva protección de aportes	0
Disminuyo	Ejercicios anteriores	-2.311.293
Disminuyo	Adopción por primera vez	0
		0

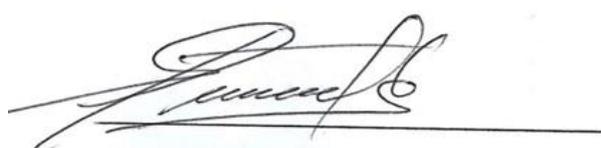
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE INVERSIÓN</b>	<b>-2.311.293</b>
--	-------------------

<b>AUMENTO DEL EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DEL 2023</b>	<b>-2.205.033</b>
---	-------------------

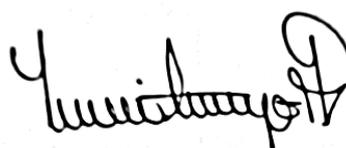
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DEL 2022	20.896.656
--	------------

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DEL 2023	18.691.623
--	------------

<b>AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DEL 2023</b>	<b>-2.205.033</b>
---	-------------------



Duvan Catamusca Holguin  
Representante Legal  
CC. 10638214



Yurani Arango Gil  
Contador Público  
TP- 190619-T

ASOCIACION MUTUAL PERPETUO SOCORRO  
NIT 891.410.055-7  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA BAJO NIIF  
DE LOS AÑOS TERMINADOS DICIEMBRE DE 2022-2023  
PRESENTADO EN PESOS COLOMBIANOS

**ACTIVOS**

	NOTA	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2023	ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA	ANALISIS VERTICAL
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	6					
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		250.000	53.000	-197.000		0,05
DETERIORO DE VALOR CUENTAS POR COBRAR		0	0	0		
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>250.000</b>	<b>53.000</b>	<b>-197.000</b>		<b>0</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	7					
EDIFICACIONES		113.355.000	113.355.000	0	0,00	99,65
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		2.830.000	2.830.000	0	0,00	2,49
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		-18.817.350	-21.178.853	-2.361.503	12,55	-18,62
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>97.367.650</b>	<b>95.006.147</b>	<b>-2.361.503</b>	<b>-2,43</b>	<b>83,52</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>118.514.306</b>	<b>113.750.770</b>	<b>-4.763.536</b>	<b>-13</b>	<b>100</b>
<b>PASIVOS</b>		<b>DICIEMBRE 2022</b>	<b>DICIEMBRE 2023</b>	<b>ABSOLUTA</b>	<b>VARIACIÓN RELATIVA</b>	<b>ANALISIS VERTICAL</b>
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	8					
RETENCION EN LA FUENTE		87.000	53.000	-34.000	-39,08	4,36
OTROS		78.606	0	-78.606	-100,00	0,00
A DIRECTIVOS		1.893.779	1.162.190	-731.589	-38,63	95,64
		0	0	0	0,00	0,00
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>2.059.385</b>	<b>1.215.190</b>	<b>-844.195</b>	<b>-40,99</b>	<b>100,00</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>2.059.385</b>	<b>1.215.190</b>	<b>-844.195</b>	<b>-40,99</b>	<b>100</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	10					
FONDO SOCIAL MUTUAL		30.184.210	30.184.210	0	0,00	26,82
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>		<b>30.184.210</b>	<b>30.184.210</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>25,92</b>
<b>RESERVAS</b>	11					
RESERVA PROTECCIÓN APORTES SOCIAL.		22.783.496	22.783.496	0	0,00	20,25
<b>TOTAL RESERVAS</b>		<b>22.783.496</b>	<b>22.783.496</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20,2</b>
<b>SUPERAVIT</b>	12					
AUXILIOS Y DONACIONES		8.045.210	8.045.210	0	0,00	7,15
<b>TOTAL RESERVAS</b>		<b>8.045.210</b>	<b>8.045.210</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,1</b>
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS</b>	13					
EXCEDENTE O PERDIDAS EJERCICIOS		-2.311.293	-3.919.341	-1.608.048	69,57	-3,48
<b>TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>-2.311.293</b>	<b>-3.919.341</b>	<b>-1.608.048</b>	<b>70</b>	<b>-3,5</b>
<b>EJERCICIOS ANTERIORES</b>	13					
UTILIDAD EJERCICIOS ANTERIORES						
PERDIDA EJERCICIO ANTERIOR		-11.047.842	-13.359.135	-2.311.293	20,92	-11,87
<b>TOTAL EJERCICIO ANTERIORES</b>		<b>-11.047.842</b>	<b>-13.359.135</b>	<b>-2.311.293</b>	<b>21</b>	<b>-11,9</b>
<b>EFECTOS DE CONVERSION</b>	14					
ADOPCION POR PRIMERA VEZ		68.801.140	68.801.140	0	0,00	61,14
<b>TOTAL EFECTOS DE CONVERSION NIIF</b>		<b>68.801.140</b>	<b>68.801.140</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>61,14</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>116.454.921</b>	<b>112.535.580</b>	<b>-3.919.341</b>	<b>90</b>	<b>99,1</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>118.514.306</b>	<b>113.750.770</b>	<b>-4.763.535</b>	<b>-4,02</b>	<b>100,00</b>
		0	0,00			



Duvan Catamusca Holguin  
Representante Legal  
CC. 10638214



Yurani Arango Gil  
Contador Público  
TP- 190619-T

ASOCIACION MUTUAL PERPETUO SOCORRO  
NIT 891.410.055-7  
ESTADO DE RESULTADOS BAJO NIIF  
DE LOS AÑOS TERMINADOS DICIEMBRE DE 2022-2023  
PRESENTADO EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS	NOTAS	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2023	ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	ANALISIS VERTICAL
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>15</b>					
CUOTAS DE ADMINISTRACION		27.587.000	30.044.000	3.277.700	11,88	99,99
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		1.370.209	-	-723.576	-52,81	0,00
AJUSTE AL PESO		1.974	3.994	3.994	202,33	0,01
<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDAD ORDINARIA</b>		<b>28.959.183</b>	<b>30.047.994</b>	<b>2.558.118</b>	<b>9</b>	<b>100</b>
<b>GASTOS Y COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>16</b>					
<b>GASTOS GENERALES</b>		<b>18.576.876</b>	<b>20.181.455</b>	<b>4.999.981</b>	<b>318</b>	<b>59,41</b>
HONORARIOS		3.070.000	3.000.000	1.440.000	46,91	8,83
IMPUESTOS		180.080		-181.400	-100,73	0,00
ARRENDAMIENTOS		5.000.000	5.140.000	2.140.000	42,80	15,13
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES				-369.000	0,00	0,00
ASEO Y ELEMENTOS				-9.620	0,00	0,00
CAFETERIA		157.600	215.900	193.680	122,89	0,64
SERVICIOS PUBLICOS		1.199.027	1.226.950	-999.837	-83,39	3,61
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		1.516.001	1.783.300	1.391.500	91,79	5,25
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA		62.475	159.600	84.360	135,03	0,47
FOTOCOPIAS			2.400	-13.950	0,00	0,01
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA				-150.000	0,00	0,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES				-435.000	0,00	0,00
GASTOS DE ASAMBLEA			110.000	-446.200	0,00	0,32
GASTOS DIRECTIVOS		4.200.000	3.300.000	-516.500	-12,30	9,72
REUNIONES Y CONFERENCIAS				0	0,00	0,00
GASTOS LEGALES		217.000	117.000	62.400	28,76	0,34
GASTOS DE DIGITACION				0	0,00	0,00
SERVICIOS DE SARLAFT		478.002	450.000	450.000	94,14	1,32
SERVICIOS ASESOR			2.300.000	2.300.000	0,00	6,77
DEPRECIACIONES		2.361.504	2.361.504	86.004	3,64	6,95
MULTAS Y SANCIONES				0	0,00	0,00
GASTOS BANCARIOS		79.682	5.032	5.032	6,32	0,01
IMPUESTOS				0	0,00	0,00
GASTOS INTERESES				-1.000	0,00	0,00
AUXILIOS Y DONACIONES				0	0,00	0,00
AJUSTE AL PESO		2.505	9.769	0	0,00	0,03
IMPUESTOS ASUMIDOS		53.000		-30.488	-57,52	0,00
<b>COSTOS DE VENTAS</b>	<b>16</b>	<b>12.693.600</b>	<b>13.785.880</b>	<b>1.639.180</b>	<b>13</b>	<b>41</b>
SERVICIOS FUNERARIOS		12.693.600	13.785.880	1.639.180	12,91	40,59
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS</b>		<b>31.270.476</b>	<b>33.967.335</b>	<b>6.639.161</b>	<b>21,23</b>	<b>100,00</b>
<b>PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>-2.311.293</b>	<b>- 3.919.341</b>	<b>-4.090.812</b>	<b>176,99</b>	<b>-13,04</b>



Duvan Catamusca Holguin  
Representante Legal  
CC. 10638214



Yurani Arango Gil  
Contador Público  
TP- 190619-T

## ASOCIACION MUTUAL PERPETUO SOCORRO

NIT-891.410.055-7  
ANALISIS FINANCIERO  
del 1 de Enero al 31 de Diciembre del 2023

$$\text{LIQUIDEZ} = \frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} = \frac{18.691.623}{1.215.190} = 15,38$$

La liquidez de esta entidad solidaria nos muestra que tenemos 15,38 veces para pagar las deudas.

$$\text{ENDEUDAMIENTO} = \frac{\text{PASIVO TOTAL}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{1.215.190}{113.750.770} = 1,07\%$$

Por cada peso que la entidad tiene invertido en activos, el 1.07% ha sido financiado por los acreedores, también significa que los acreedores son dueños del 1.07% y los asociados del 98.93%

$$\text{AUTONOMIA} = \frac{\text{PATRIMONIO-RESERVAS}}{\text{ACTIVO TOTAL}} = \frac{89.752.084}{113.750.770} = 78,9\%$$

Mirando los activos de la entidad, son propiedad de los asociados el 78,9%, pero excluyendo las reservas las cuales tienen una dedicación específica.

$$\text{COBERTURA DE ACTIVOS FIJOS} = \frac{\text{PATRIMONIO}}{\text{ACTIVOS FIJOS}} = \frac{112.535.580}{116.185.000} = 103,2\%$$

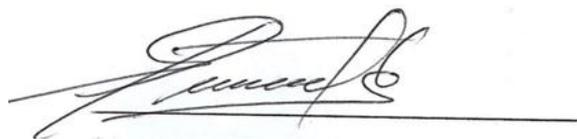
Los Activos fijos de la entidad representan el 103,2 % del patrimonio de la misma, lo que indica que esta suficientemente protegidos.

$$\text{CRECIMIENTO} = \frac{\text{ACTIVOS AÑO 2023}}{\text{ACTIVOS AÑO 2022}} = \frac{113.750.770}{118.514.306} = 96,0\%$$

La entidad Disminuyó sus Activos en un 4% con respecto al año anterior

$$\text{SOLIDEZ} = \frac{\text{ACTIVOS FIJOS}}{\text{ACTIVOS TOTAL}} = \frac{116.185.000}{113.750.770} = 102,1\%$$

Indica que el 100% del total de Activos están invertidos en Activos Fijos de la entidad lo que muestra que no se ha distraído el capital de trabajo



Duvan Catamusca Holguin  
Representante Legal  
CC 10638214



Yurani Arango Gil  
Contador Público  
TP- 190619-T

**ASOCIACION MUTUAL PERPETUO SOCORRO**  
**NIT 891.410.055-7**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**DE LOS AÑOS TERMINADOS EN 2022-2023**  
**PRESENTADO EN PESOS COLOMBIANOS**

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTO	DISMINUCIÓN	SALDO FINAL
APORTES SOCIALES	30.184.210	0	0	30.184.210
CAPITAL MINIMO IRREDUCIBLE	0	0	0	0
EXCEDENTES ACUMULADOS	0	0	0	0
PERDIDAS ACUMULADAS	0	0	0	0
RESERVA PROT.APORTES SOCIALES	22.783.496	0	0	22.783.496
EFFECTOS DE CONVERSION	68.801.140	0	0	68.801.140
AUXILIOS Y DONACIONES	8.045.210	0	0	8.045.210
EDIFICACIONES	0	0	0	0
DEPRECIACION	0	0	0	0
EXCEDENTE O PERDIDAS EJERCICIOS	-2.311.293	0	1.608.048	-3.919.341
EXCEDENTE O PERDIDAS EJERCICIOS ANTERIORES	-11.047.842	0	2.311.293	-13.359.135
<b>TOTALES</b>	<b>116.454.921</b>	<b>0</b>	<b>3.919.341</b>	<b>112.535.580</b>

Se firman con salvedad, debido a que no se cuentan con los extractos del CDT



Duvan Catamuscay Holguin  
Representante Legal  
CC 10638214



Yurani Arango Gil  
Contador Público  
TP- 190619-T