Funerarias y Camposantos Metropolitano
Arquidiócesis de Cali

ARQUIDIOCESIS DE CALI - SEGMENTO CAMPOSANTO METROPOLITANO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE PROPOSITO ESPECIAL AL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 2022
En miles de pesos Colombianos

ACTIVO	Notas	31 de Diciembre 2023	2022
ACTIVO CORRIENTE:			
Disponible	3	$ 289.376	$ 813.483
Inversiones	4	5.383.257	5.021.748
Deudores	5	7.636.018	5.845.333
Inventarios	6	1.588.853	1.350.694
Gastos pagados por anticipado e intangibles	7	60.353	100.822
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**14.957.857**	**13.132.080**
ACTIVO NO CORRIENTE:			
Deudores	5	2.646.965	-
Propiedad y Equipo	8	17.602.303	17.314.553
Propiedad de Inversión	9	3.687.714	3.660.978
Gastos pagados por anticipado e intangibles	7	62.714	27.236
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**23.999.696**	**21.002.767**
TOTAL ACTIVO		**$ 38.957.553**	**$ 34.134.847**

PASIVO	Notas	31 de Diciembre 2023	2022
PASIVO CORRIENTE:			
Obligaciones financieras	10	$ 547.905	$ -
Proveedores	11	773.030	483.539
Cuentas por pagar	12	784.874	825.226
Impuestos, gravámenes y tasas		76.297	87.158
Obligaciones laborales	13	1.217.773	1.040.647
Pasivos estimados y provisiones	14	330.554	279.993
Acreedores varios	12	545.874	464.700
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**4.276.307**	**3.181.263**
PASIVO NO CORRIENTE:			
Obligaciones financieras	10	2.086.628	-
Pasivos estimados y provisiones	14	-	361.853
Ingresos diferidos	15	13.699.398	11.866.760
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**15.786.026**	**12.228.613**
TOTAL PASIVO		**20.062.333**	**15.409.876**
PATRIMONIO			
Saldo de fondos generales	16	17.724.559	15.280.051
Excedentes del ejercicio		1.170.661	3.444.920
TOTAL PATRIMONIO		**18.895.220**	**18.724.971**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		**$ 38.957.553**	**$ 34.134.847**

Las notas adjuntas son parte integral de estos Estados Financieros

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos balances generales y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

John Mario Gutierrez Ríos; Pbro.
Gerente General

Edwin Gildardo Mosquera Alcazar
Contador Público
T.P. No. 174318-T

Funerarias y Camposantos Metropolitano
Arquidiócesis de Cali

ARQUIDIOCESIS DE CALI - SEGMENTO CAMPOSANTO METROPOLITANO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DE PROPOSITO ESPECIAL
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
En miles de pesos Colombianos

	Notas	2023	2022
INGRESOS OPERACIONALES NETOS	17	$ 31.293.655	$ 28.785.254
COSTO DE VENTAS	18	(18.244.397)	(14.431.235)
EXCEDENTE BRUTOS		**13.049.258**	**14.354.019**
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración	19	(3.825.133)	(3.375.171)
Gastos de Ventas	20	(7.941.704)	(7.392.267)
EXCEDENTES OPERACIONAL		**1.282.421**	**3.586.581**
Ingresos Financieros	21	677.359	251.299
Otros ingresos	21	261.886	280.947
Gastos financieros	22	(536.895)	(356.188)
Otros gastos	22	(514.110)	(317.719)
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		**$ 1.170.661**	**$ 3.444.920**

Las notas adjuntas son parte integral de estos Estados Financieros

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

John Mario Gutierrez Ríos; Pbro.
Gerente General

Edwin Gildardo Mosquera Alcazar
Contador Público
T.P. No. 174318-T

Funerarias y Camposantos Metropolitano
Arquidiócesis de Cali

ARQUIDIOCESIS DE CALI - SEGMENTO CAMPOSANTO METROPOLITANO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE PROPOSITO ESPECIAL
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
En miles de pesos Colombianos

Saldos al 1 de enero de 2022	**$ 16.690.464**
Traslados de obras sociales	(1.410.413)
Excedente del ejercicio	3.444.920
Saldos al 31 de diciembre de 2022	**$ 18.724.971**
Traslados de obras sociales	(1.000.412)
Excedente del ejercicio	1.170.661
Saldos al 31 de diciembre de 2023	**$ 18.895.220**

Las notas adjuntas son parte integral de estos Estados Financieros

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de Contabilidad.

John Mario Gutierrez Ríos; Pbro.
Gerente General

Edwin Gildardo Mosquera Alcazar
Contador Público
T.P. No. 174318-T

7

Funerarias y Camposantos
Metropolitano
Arquidiócesis de Cali

ARQUIDIOCESIS DE CALI - SEGMENTO CAMPOSANTO METROPOLITANO
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DE PROPOSITO ESPECIAL
POR LOS AÑOS QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE 2023 Y 2022
En miles de pesos Colombianos

	2023	2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedente del ejercicio	$ 1.170.661	$ 3.444.920
Gasto depreciación	898.131	722.207
Amortización gastos pagados por anticipado	292.635	354.700
Recuperación compromisos futuros	(361.853)	(1.567.429)
Perdida en baja de Activos fijos	8.257	21.987
Costo amortizado cartera	244.380	22.381
VARIACION EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
Incremento en deudores	(4.682.030)	(647.112)
Disminución Inventarios	(238.159)	(358.090)
Incremento (Disminución) proveedores	289.491	79.655
Incremento (Disminución) cuentas por pagar	(65.962)	159.483
Incremento (Disminución) Impuestos, gravámenes y tasas	(10.861)	48.831
Incremento Obligaciones laborales	177.126	72.388
Incremento (Disminución) Pasivos estimados y provisiones	50.561	3.787
Incremento Ingresos Diferidos	1.832.638	1.571.759
Incremento Otros pasivos	106.783	152.540
Flujo neto provisto por actividades de operación	**(288.202)**	**4.082.007**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición Propiedad y equipo	(1.220.874)	(2.364.894)
Adquisición de Intangibles	(287.644)	(300.815)
Flujo neto utilizado en actividades de Inversión	**(1.508.518)**	**(2.665.709)**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Traslado de obras sociales	(1.000.412)	(1.410.413)
Prestamos obtenidos	2.455.534	-
Obligaciones financieras	179.000	-
Flujo neto provisto (utilizado) en actividades de financiación	**1.634.122**	**(1.410.413)**
AUMENTO DE EFECTIVO	**(162.598)**	**5.885**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	5.835.231	5.829.346
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL EJERCICIO	**$ 5.672.633**	**$ 5.835.231**

Las notas adjuntas son parte integral de estos Estados Financieros

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y los mismos han sido tomados fielmente de los libros de Contabilidad.

John Mario Gutierrez Ríos; Pbro.
Gerente General

Edwin Gildardo Mosquera Alcazar
Contador Público
T.P. No. 174318-T

8