

***Benemerito Cuerpo de Bomberos Voluntarios De Yumbo***

Nit 890.309.617-1



***Estados Financieros***

***Por el Perido fiscal 2023***

Carrera 24 - 29 Tel. 6570271  
Yumbo - Colombia- SA



**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle**  
**del Cauca**  
**NIT: 890.309.617-1**



**BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**DEL 01 AL 31 DICIEMBRE:**

CONCEPTOS	NOTA No. 20	DICIEMBRE 2023 VALORES	%	DICIEMBRE 2022 VALORES	%	VARIACION VALORES	%
<b>41 INGRESOS OPERACIONALES</b>							
4135 Comercio al por mayor y detal		313,014,440.84	5.11	375,402,796.68	6.56	-62,388,355.84	-16.62
4160 Enseñanza		548,252,537.97	8.95	327,890,961.86	5.73	220,361,576.11	67.21
4165 Servicios sociales y de salud		41,679,464.04	0.68	87,229,668.00	1.52	-45,550,203.96	-4,555,020,396.00
4170 Actividades servi. comunit, social, personal		5,198,635,660.07	84.91	4,898,442,789.38	85.54	300,192,870.69	6.13
4175 Devolucion en ventas		0.00	0.00	-18,637,372.00	-0.33	18,637,372.00	1,863,737,200.00
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>6,101,582,102.92</b>	<b>99.66</b>	<b>5,670,328,843.92</b>	<b>99.02</b>	<b>431,253,259.00</b>	<b>7.61</b>
<b>61 COSTO DE VENTAS DE SERVICIOS No. 21</b>							
6135 Comercio al por mayor y detal		121,149,844.59	1.98	109,512,033.68	1.91	11,637,810.91	10.63
6160 Enseñanza		96,613,136.99	1.58	43,778,893.00	0.76	52,834,243.99	5,283,424,399.00
6165 Servicios sociales y de salud		19,919,773.00	0.33	18,339,948.00	0.32	1,579,825.00	8.61
6170 Actividades de serv.comuni.social.personal.		13,010,000.00	0.21	31,803,466.25	0.56	-18,793,466.25	-59.09
<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>		<b>250,692,754.58</b>	<b>4.09</b>	<b>203,434,340.93</b>	<b>3.55</b>	<b>47,258,413.65</b>	<b>23.23</b>
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>5,850,889,348.34</b>	<b>95.56</b>	<b>5,466,894,502.99</b>	<b>95.47</b>	<b>383,994,845.35</b>	<b>7.02</b>
<b>5 GASTOS</b>							
<b>51 OPERACIONALES DE ADMNIISTRA No. 22</b>							
5105 Gastos de personal		3,327,903,161.47	54.35	2,977,820,827.59	52.00	350,082,333.88	11.76
5110 Honorarios		90,484,897.00	1.48	91,602,882.95	1.60	-1,117,985.95	-1.22
5115 Impuestos contribuciones y tasas		133,662,335.79	2.18	125,471,403.17	2.19	8,190,932.62	6.53
5120 Arredamientos		92,542,066.38	1.51	33,007,337.63	0.58	59,534,728.75	180.37
5125 Contribuciones y afiliaciones		16,195,200.00	0.26	22,977,201.00	0.40	-6,782,001.00	-678,200,100.00
5130 Seguros		39,962,816.86	0.65	38,586,104.87	0.67	1,376,711.99	137,671,199.00
5135 servicios		180,814,935.97	2.95	209,482,984.49	3.66	-28,668,048.52	-13.69
5140 Gastos legales		1,610,397.60	0.03	28,989,434.24	0.51	-27,379,036.64	-94.44
5145 Mantenimiento y Reparaciones		355,833,979.56	5.81	485,119,917.36	8.47	-129,285,937.80	-26.65
5150 Adecuacion e instalaciones		279,425,118.80	4.56	209,588,884.15	3.66	69,836,234.65	33.32
5155 Gastos de viaje		9,288,676.00	0.15	19,865,574.31	0.35	-10,576,898.31	-53.24
5160 Depreciaciones		686,510,253.18	11.21	643,507,020.70	11.24	43,003,232.48	6.68
5165 Amortizaciones		3,200,004.00	0.05	3,676,678.00	0.06	-476,674.00	-12.96
5195 Diversos		788,825,133.47	12.88	915,721,952.33	15.99	-126,896,818.86	-13.86
5199 Provisiones		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>6,006,258,976.08</b>	<b>98.10</b>	<b>5,805,418,202.79</b>	<b>101.38</b>	<b>200,840,773.29</b>	<b>3.46</b>




**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo** Departamento del Valle  
 del Cauca  
 NIT: 890.309.617-1



**BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO**  
**ESTADO DE RESULTADO**  
**DEL 01 AL 31 DICIEMBRE:**

CONCEPTOS	DICIEMBRE 2023		DICIEMBRE 2022		VARIACION	
<b>52 OPERACIONALES DE VENTAS</b> No. 23						
5205 Gastos de personal	0.00	0.00	-319.00	0.00	319.00	31,900.00
5215 Impuestos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5295 Diversos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-319.00</b>	<b>0.00</b>	<b>319.00</b>	<b>31,900.00</b>
<b>UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>-155,369,627.74</b>	<b>-2.54</b>	<b>-338,523,380.80</b>	<b>-5.91</b>	<b>183,153,753.06</b>	<b>54.10</b>
<b>42 MAS INGRESOS NO OPERACIONAL</b> No. 24						
4210 Financieros	456,446.19	0.01	40,087,124.01	0.70	-39,630,677.82	-98.86
4220 Arrendamientos	3,530,000.00	0.06	5,400,000.00	0.09	-1,870,000.00	-187,000,000.00
4235 Servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4245 Utilidad en venta propiedad planta y equipo	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4250 Recuperaciones	12,795,011.86	0.21	432,022.00	0.01	12,362,989.86	1,236,298,986.00
4265 Ingresos De ejercicios anteriores	2,952,310.50	0.05	6,644,205.74	0.12	-3,691,895.24	-369,189,524.00
4295 Diversos	1,285,312.61	0.02	3,576,281.43	0.06	-2,290,968.82	-64.06
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>21,019,081.16</b>	<b>0.34</b>	<b>56,139,633.18</b>	<b>0.98</b>	<b>-35,120,552.02</b>	<b>-62.56</b>
<b>53 MENOS GASTO NO OPERACIONAL</b> No. 25						
5305 Financieros	316,681,638.40	5.17	167,116,498.50	2.92	149,565,139.90	89.50
5315 Extraordinarios	20,988,969.36	0.34	90,071,063.63	1.57	-69,082,094.27	-76.70
5395 Diversos	33,846,800.00	0.55	13,275,000.00	0.23	20,571,800.00	2,057,180,000.00
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>371,517,407.76</b>	<b>6.07</b>	<b>270,462,562.13</b>	<b>4.72</b>	<b>101,054,845.63</b>	<b>37.36</b>
<b>EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO</b> No. 26	<b>-505,867,954.34</b>	<b>-8.26</b>	<b>-552,846,309.75</b>	<b>-9.65</b>	<b>46,978,355.41</b>	<b>-8.50</b>

  
**Capitán ALBERTO VALENCIA PUENTE**  
 Representante Legal

  
**LUIS CARLOS OTALORA REYES**  
 Contador Publico  
 T.P. No. 113663 - T

  
**NILSON ARANA VIVAS**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. No. 52801 - T



**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle**  
**del Cauca**  
**NIT: 890.309.617-1**



**BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE:**

ACTIVO	NOTA	2023 VALORES	%	2022 VALORES	%	VARIACION VALORES	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
<b>11 EFECTIVO</b>	<b>No. 3</b>						
1105 Caja		1,037,962.55	0.01	10,207,762.40	0.12	-9,169,799.85	-89.83
1110 Depositos en instituciones financieras		6,546,214.99	0.08	10,531,028.99	0.12	-3,984,814.00	-37.84
1120 Cuentas de ahorro		310,315.29	0.00	114,808,663.90	1.34	-114,498,348.61	-99.73
1125 Fondos		580,346.45	0.01	207,520,318.27	2.43	-206,939,971.82	-99.72
<b>TOTAL EFECTIVO</b>		<b>8,474,839.28</b>	<b>0.10</b>	<b>343,067,773.56</b>	<b>1.58</b>	<b>-334,592,934.28</b>	<b>-97.53</b>
<b>13 DEUDORES</b>	<b>No. 4</b>						
1305 Clientes		363,334,874.25	4.24	317,339,328.24	3.71	45,995,546.01	14.49
1310 Cuentas corrientes comerciales		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1330 Anticipos y avances		74,143,300.65	0.86	205,703,845.61	2.40	-131,560,544.96	-63.96
1335 Depositos		737,712.00	0.01	0.00	0.00	737,712.00	73,771,200.00
1340 Promesas de compra y venta		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1355 Anticipos de impuestos y contribuciones		8,247,934.96	0.10	3,538,357.36	0.04	4,709,577.60	133.10
1360 Reclamaciones		27,898,746.86	0.33	32,095,014.00	0.38	-4,196,267.14	-13.07
1365 cuentas por cobrar a trabajadores		11,500,000.00	0.13	24,339,982.34	0.28	-12,839,982.34	-52.75
1399 Provisiones		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1370 Prestamos a particulares		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTAL DEUDORES</b>		<b>485,862,568.72</b>	<b>5.66</b>	<b>583,016,527.55</b>	<b>6.81</b>	<b>-97,153,958.83</b>	<b>-16.66</b>
<b>14 INVENTARIOS</b>	<b>No. 5</b>						
1405 Materias Primas		49,058,371.73	0.57	43,083,049.46	0.50	5,975,322.27	13.87
1430 Producto terminado		708,000.00	0.01	99,522.39	0.00	608,477.61	60,847,761.00
1435 Mercancias no fabricadas por la empresa		39,247,534.45	0.46	128,491,060.10	1.50	-89,243,525.65	-69.46
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>		<b>89,013,906.18</b>	<b>1.04</b>	<b>171,673,631.95</b>	<b>2.01</b>	<b>-82,659,725.77</b>	<b>-48.15</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>583,351,314.18</b>	<b>6.80</b>	<b>1,097,757,933.06</b>	<b>12.83</b>	<b>-514,406,618.88</b>	<b>-46.86</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>							
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>No. 6</b>						
1504 Terrenos		3,636,769,720.00	42.39	3,636,769,720.00	42.50	0.00	0.00
1508 Construcciones en curso		2,665,242,410.23	31.07	1,932,374,055.31	22.58	732,868,354.92	37.93
1512 Maquinaria y equipo en montaje		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1516 Construcciones y edificaciones		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1520 Maquinaria y equipo		3,916,411,751.26	45.65	3,492,185,931.72	40.81	424,225,819.54	12.15
1524 Equipo de oficina		109,624,443.00	1.28	109,624,443.00	1.28	0.00	0.00
1528 Equipo de comunicación y computacion		293,285,793.58	3.42	290,055,793.58	3.39	3,230,000.00	1.11
1532 Equipo medico cientifico		4,200,000.00	0.05	4,200,000.00	0.05	0.00	0.00
1540 Flota y equipo de transporte		2,474,694,328.00	28.85	2,416,931,563.00	28.25	57,762,765.00	2.39
1588 Propiedad Planta y Equipo en montaje		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1592 Depreciacion acumulada		-5,134,273,286.20	-59.85	-4,454,763,033.02	-52.06	-679,510,253.18	15.25
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>7,965,955,159.87</b>	<b>92.86</b>	<b>7,427,378,473.59</b>	<b>86.81</b>	<b>538,576,686.28</b>	<b>7.25</b>



REPÚBLICA DE COLOMBIA

Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle  
del Cauca  
NIT: 890.309.617-1



BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE:

		2023		2022		VARIACION	
16 INTANGIBLES	No. 7						
1625 Derechos		100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
1635 Intangibles		33,643,056.00	0.39	32,193,056.00	0.38	1,450,000.00	4.50
1698 Amortizacion acumulada		-22,188,920.00	-0.26	-18,988,916.00	-0.22	-3,200,004.00	16.85
TOTAL INTANGIBLES		11,454,236.00	0.13	13,204,240.00	0.15	-1,750,004.00	21.36
17 DIFERIDOS	No. 8						
1705 Gastos pagados por anticipado		0.00	0.00	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00
1710 Cargos diferidos		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL DIFERIDOS		0.00	0.00	50,000.00	0.00	-50,000.00	-5000000.00
18 OTROS ACTIVOS	No. 9						
1895 Bienes de arte y Cultura		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL OTROS ACTIVOS		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19 VALORIZACIONES							
1910 De propiedad planta y equipo		18,000,000.00	0.21	18,000,000.00	0.21	0.00	0.00
TOTAL VALORIZACIONES		18,000,000.00	0.21	18,000,000.00	0.21	0.00	0.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		7,995,409,395.87	93.20	7,458,632,713.59	87.17	536,776,682.28	7.20
TOTAL ACTIVO		8,578,760,710.05	100.00	8,556,390,646.65	100.00	22,370,063.40	0.26
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>							
<b>PASIVO</b>							
<b>PASIVO CORRIENTE</b>							
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS	No. 10						
2105 Bancos Nacionales - Corto plazo		237,873,641.27	9.01	437,928,463.56	18.38	-200,054,822.29	-45.68
CORTO PLAZO		237,873,641.27	9.01	437,928,463.56	18.38	-200,054,822.29	-45.68
22 PROVEEDORES	No. 11						
2205 Nacionales		257,132,936.88	9.74	285,693,282.65	11.99	-28,560,345.77	-10.00
TOTAL PROVEEDORES		257,132,936.88	9.74	285,693,282.65	11.99	-28,560,345.77	-10.00
23 CUENTAS POR PAGAR	No. 12						
2320 Contratista		0.00	0.00	374,083,458.50	45.28	-374,083,458.50	-100.00
2335 Costos y gastos por pagar		175,271,902.35	6.64	123,647,683.24	5.19	51,624,219.11	41.75
2365 Retencion en la Fuente		12,491,668.32	0.47	8,895,133.50	0.37	3,596,534.82	40.43
2367 Impuesto a las ventas Retenido		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2368 Impuesto de Industria y comercio		-171.14	0.00	1,177,331.05	0.05	-1,177,502.19	-100.01
2370 Retenciones y aportes de nomina		88,631,190.98	3.36	71,989,510.96	3.02	16,641,680.02	23.12
2380 Acreedores Varios		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		276,394,590.51	10.47	579,793,117.25	8.63	-303,398,526.74	-52.33



**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle**  
**del Cauca**  
**NIT: 890.309.617-1**



**BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE:**

		2023		2022		VARIACION	
<b>24</b>	<b>IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS No. 13</b>						
2408	Impuesto sobre las ventas por pagar	162,528,509.84	6.15	64,890,175.57	2.72	97,638,334.27	150.47
2416	Impuesto a la propiedad raiz	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2436	De vehiculos	22,419,600.00	0.85	30,653,600.00	1.29	-8,234,000.00	-26.86
	<b>TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>184,948,109.84</b>	<b>7.00</b>	<b>95,543,775.57</b>	<b>4.01</b>	<b>89,404,334.27</b>	<b>93.57</b>
<b>25</b>	<b>OBLIGACIONES LABORALES No. 14</b>						
2505	Salarios por pagar	422,554,234.00	16.00	0.00	0.00	422,554,234.00	42,255,423,400.00
2510	Cesantias consolidadas	130,505,332.00	4.94	98,053,197.00	4.12	32,452,135.00	33.10
2515	Intereses de cesantias	13,373,015.00	0.51	9,370,769.00	0.39	4,002,246.00	42.71
2520	Prima de servicios	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2525	Vacaciones consolidadas	70,436,159.81	2.67	50,170,386.78	2.11	20,265,773.03	40.39
2530	Prestaciones extralegales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>636,868,740.81</b>	<b>24.12</b>	<b>157,594,352.78</b>	<b>6.61</b>	<b>479,274,388.03</b>	<b>304.12</b>
	<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>	<b>1,593,218,019.31</b>	<b>60.33</b>	<b>1,556,552,991.81</b>	<b>49.63</b>	<b>36,665,027.50</b>	<b>2.36</b>
	<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>						
<b>21</b>	<b>OBLIGACION FINANCIERA LARG PLA. No.15</b>						
2105	Bancos Nacionales - Largo Plazo	900,000,000.00	34.08	800,000,000.00	33.58	100,000,000.00	12.50
2195	Otras Obligaciones	63,300,000.00		0.00	0.00	63,300,000.00	633000000.00
	<b>TOTAL OBLIGA FINANCI LARGO PLAZ</b>	<b>963,300,000.00</b>	<b>34.08</b>	<b>800,000,000.00</b>	<b>33.58</b>	<b>163,300,000.00</b>	<b>20.41</b>
<b>26</b>	<b>PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONE No. 16</b>						
2605	Para costos y gastos	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2610	Obligaciones Laborales	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONI</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>27</b>	<b>DIFERIDOS No. 17</b>						
2705	Ingresos recibidos por anticipado	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTAL DIFERIDOS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>28</b>	<b>OTROS PASIVOS No. 18</b>						
2805	Anticipos y avances recibidos	21,411,686.00	0.81	18,455,596.76	0.77	2,956,089.24	16.02
2810	Depositos recibidos	62,939,294.00	2.38	7,636,705.00	0.32	55,302,589.00	724.17
2815	ingresos recibidos para terceros	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>84,350,980.00</b>	<b>3.19</b>	<b>26,092,301.76</b>	<b>1.10</b>	<b>58,258,678.24</b>	<b>223.28</b>
	<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>1,047,650,980.00</b>	<b>39.67</b>	<b>826,092,301.76</b>	<b>34.67</b>	<b>221,558,678.24</b>	<b>26.82</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>2,640,868,999.31</b>	<b>100.00</b>	<b>2,382,645,293.57</b>	<b>84.30</b>	<b>258,223,705.74</b>	<b>10.84</b>




**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle**  
**del Cauca**  
**NIT: 890.309.617-1**

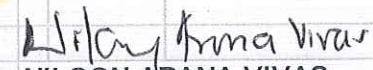


**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**DEL 01 ENERO AL 31 DICIEMBRE:**

PATRIMONIO	No. 19	2023		2022		VARIACION	
<b>31 CAPITAL SOCIAL</b>							
3105 Capital social		1,494,502,972.00	25.17	1,494,502,972.00	24.21	0.00	0.00
<b>32 SEPERAVIT DE CAPITAL</b>							
3210 Donaciones		2,999,744,813.12	50.52	2,704,796,875.12	43.81	294,947,938.00	10.90
<b>34 REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</b>							
3405 Ajustes por inflacion		929,990,860.86	15.66	929,990,860.86	15.06	0.00	0.00
3410 Saneamiento fiscal-Convergencia NIC		-333,385,317.99		-308,451,691.99	-5.00	-24,933,626.00	8.08
<b>36 RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>							
3605 Excedentes Del Ejercicio			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3610 Deficit Del Ejercicio		-505,867,954.34	-8.52	-552,846,309.75	-8.95	46,978,355.41	-8.50
<b>37 RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>							
3705 Utilidades acumuladas		4,200,445,494.33	70.74	4,200,445,494.33	68.04	0.00	0.00
3710 Perdidas acumuladas		-3,012,730,557.24	-50.74	-2,459,884,247.49	-39.84	-552,846,309.75	22.47
<b>38 SUPERAVIT POR VALORIZACIONES</b>							
3810 De propiedad planta y equipo		165,191,400.00	2.78	165,191,400.00	2.68	0.00	0.00
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>5,937,891,710.74</b>	<b>100.00</b>	<b>6,173,745,353.08</b>	<b>100.00</b>	<b>-235,853,642.34</b>	<b>-3.82</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>8,578,760,710.05</b>		<b>8,556,390,646.65</b>		<b>22,370,063.40</b>	

  
**Capitan ALBERTO VALENCIA PUENTE**  
 Comandante

  
**LUIS CARLOS OTALORA REYES**  
 Contador Publico T.P. 113663-T

  
**NILSON ARANA VIVAS**  
 Revisor Fiscal T.P. 52801-T



# REPÚBLICA DE COLOMBIA

Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle

del Cauca

NIT: 890.309.617-1



## CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO

### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR EL PERIODO 01 ENERO - 31 DICIEMBRE 2023

DICIEMBRE 2023

<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	
Exedente (Pérdida) neta	-505,867,954.34
Conciliación entre la utilidad neta y el efectivo neto provisto (Usado) en las actividades de operación:	
Depreciación	679,510,253.18
Amortización de bienes y servicios pagados por anticipado	
Amortización cargos diferidos	
Amortización de intangibles	3,200,004.00
Provision para deudores	
Provision para inversiones permanentes	
Pérdida en retiro de propiedades, planta y equipo	
Provision para impuesto de renta	
Valorizaciones-Saneamiento fiscal Convergencia NIC	
Donaciones	-24,933,626.00
Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	294,907,938.00
<b>CAMBIOS EN EL ACTIVO Y PASIVO NETO</b>	
Disminución (Aumento) en deudores	97,153,958.83
Disminución (Aumento) en inventarios	82,659,725.77
Disminución (Aumento) en intangibles	-1,450,000.00
Disminución (Aumento) en cargos diferidos	50,000.00
Disminución (Aumento) en otros activos	0.00
Aumento (Disminución) en proveedores	-28,560,345.77
Aumento (Disminución) en cuentas por pagar	-303,358,526.74
Aumento (Disminución) en impuestos, gravámenes y tasas	89,404,334.27
Aumento (Disminución) en obligaciones laborales	479,274,388.03
Aumento (Disminución) en pasivos estimados y provisiones	
Aumento (Disminución) en otros pasivos	58,258,678.24
<b>FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>920,248,827.47</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	
Adiciones a inversiones permanentes	0.00
Adiciones a propiedades, planta y equipo	-1,218,086,939.46
Adiciones a cargos diferidos	0.00
<b>FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADO EN OPERACIONES DE INVERSIÓN</b>	<b>-1,218,086,939.46</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	
Aportes de capital	0.00
Aumento en las reservas	0.00
Pago de dividendos	0.00
Obligaciones financieras	-36,754,822.29
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO EN ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO</b>	<b>-36,754,822.29</b>
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA</b>	<b>-334,592,934.28</b>
<b>AUMENTO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO</b>	<b>-334,592,934.28</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>343,067,773.56</b>
	8,474,839.28
	8,474,839.28

Capitán **ALBERTO VALENCIA PUENTE**

Comandante

**LUIS CARLOS DIAZ TORO REYES**

Cortador

T.P. 113663-T

*Nilson Arana Vivas*  
**NILSON ARANA VIVAS**

REVISOR FISCAL

T.P.52801 T

LEALTAD, ABNEGACION Y DISCIPLINA



# REPÚBLICA DE COLOMBIA

Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle  
del Cauca

NIT: 890.309.617-1



## CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA  
POR EL PERIODO FISCAL 01 ENERO A DICIEMBRE 31 2023:

DICIEMBRE 2023

FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO	
<b>Utilidad (Pérdida) neta</b>	\$ (505,867,954.34)
Partidas que no usan (proveen) Capital de trabajo:	
Depreciacion	\$ 679,510,253.18
Amortizacion bienes y servicios pagados por anticipado	
Amortizacion de cargos diferidos	\$ 3,200,004.00
Perdida en retiro de propiedades, planta y equipo	
Provision para deudores	
Valorizaciones-Saneamiento fiscal Convergencias NIC	\$ (24,933,626.00)
Donaciones	\$ 294,907,938.00
Aumento en obligaciones financieras a largo plazo	
Incremento en el capital	\$ 0.00
Disminucion en el capital de trabajo	\$ 771,270,324.62
<b>TOTAL FUENTES DE CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>\$ 1,218,086,939.46</b>
<b>USOS DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>	
Aumento en inversiones permanentes	0.00
Aumento en los deudores a largo plazo	0.00
Aumento en propiedades, planta y equipo	\$ 1,218,086,939.46
Aumento en bienes y servicios pagados por anticipado	0.00
Aumento en cargo diferidos	0.00
Aumento en intangibles	
Disminucion en obligaciones financieras a largo plazo	\$ -
Pago de dividendos	0.00
Aumento en otros activos	
Aumento en el capital de trabajo	\$ 0.00
<b>TOTAL USOS DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>\$ 1,218,086,939.46</b>
<b>CAMBIOS EN LOS COMPONENTES DEL CAPITAL DE TRABAJO</b>	
Aumento (Disminucion) en el activo corriente:	
Disponible	\$ (334,592,934.28)
Inversiones temporales	0.00
Deudores	\$ (97,153,958.83)
Inventarios	\$ (82,659,725.77)
Intangibles	\$ 1,450,000.00
Cargos diferidos	\$ (50,000.00)
<b>TOTAL CAMBIOS EN EL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ (513,006,618.88)</b>
Aumento (Disminucion) en el pasivo corriente:	
Obligaciones financieras	\$ (36,754,822.29)
Proveedores	\$ (28,560,345.77)
Cuentas por pagar	\$ (303,358,526.74)
Impuestos, gravámenes y tasas	\$ 89,404,334.27
Obligaciones laborales	\$ 479,274,388.03
Pasivos estimados y provisiones	\$ -
Diferidos	\$ 0.00
Otros pasivos	\$ 58,258,678.24
<b>TOTAL CAMBIOS EN EL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 258,263,705.74</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO</b>	<b>\$ (771,270,324.62)</b>

Capitan ALBERTO VALENCIA PUENTE  
Representante legal

LUIS CARLOS OVALORA REYES  
Centador

T.P. 113663-T

NILSON ARANA VIVAS  
Revisor Fiscal

T.P. 52801 - T

LEALTAD, ABNEGACION Y DISCIPLINA

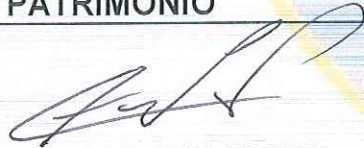


REPÚBLICA DE COLOMBIA  
Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle  
del Cauca  
NIT: 890.309.617-1




**CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**PARA PERIODO 01 ENERO A DICIEMBRE 31 2023**

CUENTA	CONCEPTO	SALDO DICIEMBRE 2022	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO DICIEMBRE 2023
<b>31</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>1,494,502,972.00</b>			<b>1,494,502,972.00</b>
3105	CAPITAL AUTORIZADO	1,494,502,972.00			1,494,502,972.00
<b>32</b>	<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>	<b>2,704,796,875.12</b>			<b>2,999,704,813.12</b>
3210	DONACIONES	2,704,796,875.12	294,907,938.00		2,999,704,813.12
<b>34</b>	<b>REVALORIZACION DEL PATRIMONIO</b>	<b>621,539,168.87</b>			<b>596,605,542.87</b>
3405	AJUSTES POR INFLACCION	929,990,860.86			929,990,860.86
3410	SANEAMIENTO FISCAL-CONVERGENCIA NIC	- 308,451,691.99	24,933,626.00		- 333,385,317.99
<b>36</b>	<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>- 552,846,309.75</b>			<b>- 505,867,954.34</b>
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO 2023				-
3610	PERDIDA DEL EJERCICIO 2023	- 552,846,309.75	- 505,867,954.34	- 552,846,309.75	- 505,867,954.34
<b>37</b>	<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>1,740,561,246.84</b>			<b>1,187,714,937.09</b>
3705	UTILIDAD ACUMULADA	4,200,445,494.33			4,200,445,494.33
3710	PERDIDAS ACUMULADAS	- 2,459,884,247.49	- 552,846,309.75		- 3,012,730,557.24
<b>38</b>	<b>SUPERAVIT POR VALORIZACIONES</b>	<b>165,191,400.00</b>			<b>165,191,400.00</b>
3810	DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	165,191,400.00			165,191,400.00
<b>3</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>6,173,745,353.08</b>			<b>5,937,851,710.74</b>

  
Capitan ALBERTO VALENCIA PUENTE  
Comandante Unidad - Representante Legal

  
Bombero LUIS CARLOS OFALORA REYES  
Contador Publico UNIVALLE  
T.P. 113663 - T

  
NILSON ARANA VIVAS  
Revisor fiscal  
T.P. 52801 - T



**REPÚBLICA DE COLOMBIA**  
**Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle**  
**del Cauca**  
**NIT: 890.309.617-1**



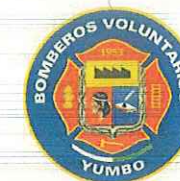
**CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO**  
**CARRERA 2 No. 4 - 29 YUMBO - NIT 890309617 - 1**  
**INDICADORES FINANCIEROS A DICIEMBRE 2023**

	DIC 2022	DIC 2023		
<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>			\$	583,351,314.18
<b>ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE</b>	-458,795.000	-1,009,866,705	\$	1,593,218,019.31
			\$	(1,009,866,705.13)
			La institucion cuenta con -1009.906.705.13 para operar si se pagaran todos los pasivos a corto plazo	
<b>LIQUIDEZ</b>			\$	583,351,314.18
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	0.71	0.37	\$	1,593,218,019.31
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				0.37
			Se dispone de 0.37 pesos para pagar cada peso de pasivos a corto plazo	
<b>ENDEUDAMIENTO</b>			\$	2,640,868,999.31
<b>PASIVO TOTAL</b>	27.85	30.78	\$	8,578,760,710.05
<b>ACTIVO TOTAL</b>				30.78
			La participacion de los proveedores en los activos de la institucion es del 30.78%	
<b>ENDEUDAMIENTO A CORTO PLAZO</b>			\$	1,593,218,019.31
<b>PASIVO CORRIENTE</b>	65.33	60.33	\$	2,640,868,999.31
<b>PASIVO TOTAL</b>				60.33
			El 60.33% del total pasivos tienen vencimiento menor a un año	
<b>EBITDA</b>				\$ 500,523,941.24
<b>UTILIDAD OPERATIVA+TOTAL AMORTIZACION+</b>	261,453,887.00	500,523,941	<b>U. OPERATIVA</b>	<b>AMORTIZACION</b>
<b>TOTAL DEPRESEACION+PROVISIONES</b>			\$	(505,867,954.34)
			\$	3,200,004.00
			<b>DEPRESEACION</b>	<b>PROVISIONES</b>
			\$	686,510,253.18
			\$	-
				\$ 316,681,638.40
			Se determina las utilidades en 500.523.941.24 sin tener en cuenta los gastos que no implican la erogacion de dinero ni los intereses financieros	



REPÚBLICA DE COLOMBIA

Cuerpo de Bomberos Voluntarios de Yumbo Departamento del Valle  
del Cauca  
NIT: 890.309.617-1



**CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE YUMBO**  
**CARRERA 2 No. 4 - 29 YUMBO - NIT 890309617 - 1**  
**INDICADORES FINANCIEROS A DICIEMBRE 2023**

**RENTABILIDAD BRUTA**

<u>UTILIDAD BRUTA</u>	96.41	\$	95.89	\$	5,850,889,348.34	\$	95.89
<u>VENTAS NETAS X100</u>					6,101,582,102.92		

Se determina que la rentabilidad con respecto a los ingresos es de 95.89 y que los costos de ventas equivalen a un 4.11%

**RENTABILIDAD OPERACIONAL**

<u>UTILIDAD OPERACIONAL</u>	-5.97	\$	(2.55)	\$	(155,369,627.74)	\$	(2.55)
<u>INGRESOS NETOS</u>					6,101,582,102.92		

Se determina que la institucion genero un excedente operacional de (2.55)nos permite comparar si este margen crece o decrece al compararlo con otro periodo

**RENTABILIDAD NETA**

<u>UTILIDAD NETA</u>	9.75	\$	(8.29)	\$	(505,867,954.34)	\$	(8.29)
<u>INGRESOS NETOS</u>					6,101,582,102.92		

Nos permite determinar la variacion de las utilidades con respecto a los ingresos, en este caso tuvimos un excedente del (8.29%) con respecto a los ingresos.

**RENTABILIDAD DEL ACTIVO TOTAL**

<u>UTILIDAD NETA</u>	6.46	\$	(5.90)	\$	(505,867,954.34)	\$	(5.90)
<u>TOTAL ACTIVO</u>					8,578,760,710.05		

Nos permite conocer la rentabilidad que se obtiene la institucion con relacion a la inversion y asi compararla con el costo de oportunidad, es decir las alternativas posibles del mercado (5.90)%

Capitan ALBERTO VALENCIA PUENTE  
Representante Legal

LUIS CARLOS GÁLORA REYES  
Contador Publico  
T.P. No. 113663 - T

NILSON ARANA VIVAS  
Revisor Fiscal  
T.P. No. 52801 - T