



FONDO DE EMPLEADOS "LA MARMAJA" DE LEO BURNETT

NIT: 860.520.617-5

Personería Jurídica Resolución de DANCOOP No. 0913 de junio 1o./84

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
FONDO DE EMPLEADOS LA MARMAJA DE LEO BURNETT
Nit 860.520.617-5
Expresado en pesos Colombianos

	Notas	Al 31 de diciembre de 2023	Al 31 de diciembre de 2022	Variacion Absoluta	Variación Relativa
Activo					
Activo Corriente					
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	201.885.232	145.308.793	56.576.439	38,94%
inversion CDT	4	600.000.000	400.000.000	200.000.000	50,00%
Fondo de Liquidez	5	152.919.373	101.177.482	51.741.891	51,14%
Cartera de Créditos a corto plazo	6	196.851.359	112.714.706	84.136.653	74,65%
Intereses Créditos de Consumo	6	0	0	0	0
Deterioro General de Cartera a corto plazo	6	-1.968.513	-1.127.147	-841.366	74,65%
Activos Diferidos	8	1.659.932	1.557.330	102.602	6,59%
		1.151.347.383	759.631.164	391.716.219	51,57%
Activo No Corriente					
Cartera de Créditos a largo plazo	6	1.675.938.254	1.526.484.110	149.454.144	9,79%
Deterioro General de Cartera a largo plazo	6	-16.759.383	-15.264.841	-1.494.542	9,79%
Propiedades, planta y equipo	7	17.571.919	17.571.919	0	0,00%
Deterioro Propiedad Planta y equipo	7	-15.042.790	-14.123.314	-919.476	6,51%
		1.661.708.000	1.514.667.874	147.040.126	9,71%
Total Activo		2.813.055.383	2.274.299.038	538.756.345	23,69%
Pasivo					
Pasivo Corriente					
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas	9	5.706.889	4.378.215	1.328.674	30,35%
Beneficios a empleados	10	9.850.476	9.801.548	48.928	0,50%
		15.557.365	14.179.763	1.377.602	9,72%
Pasivo No corriente					
Depósitos de Asociados LP Ah Permanente	11	1.513.485.145	1.001.062.808	512.422.337	51,19%
Fondos Sociales	12	1.082.708	946.772	135.936	14,36%
		1.514.567.853	1.002.009.580	512.558.273	51,15%
Total Pasivo		1.530.125.218	1.016.189.343	513.935.875	50,57%
Patrimonio					
Aportes Sociales					
Capital mínimo No reductible	13	10.000.000	10.000.000	0	0,00%
Reservas	13	76.612.778	76.340.906	271.872	0,36%
Fondo de Destinación Específica	13	367.912	367.912	0	0,00%
Excedente del Ejercicio	17	2.140.759	1.359.357	781.402	57,48%
Total del patrimonio		1.282.930.165	1.258.109.695	24.820.470	1,97%
Total del pasivo y del patrimonio		2.813.055.383	2.274.299.038	538.756.345	23,69%

"Las notas son parte integral de los Estados Financieros"

MARIA TERESA CORREAL BEJARANO
 Representante Legal

ANA JOHANA NEIRA
 Revisor Fiscal
 Delegado Serfiscal
 T.P.254040 -T
 (Ver dictámen adjunto)

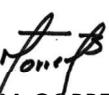
ANA MARGOT GUARÍN GARZÓN
 Contadora
 T.P. 74240-T



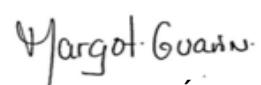
FONDO DE EMPLEADOS "LA MARMAJA" DE LEO BURNETT
NIT: 860.520.617-5
Personería Jurídica Resolución de DANCOOP No. 0913 de junio 1o./84

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO – METODO DIRECTO
FONDO DE EMPLEADOS LA MARMAJA DE LEO BURNETT
Nit 860.520.617-5
Expresado en pesos Colombianos

1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2023	2022
Excedente del ejercicio	2.140.759	1.359.357
Efectivo entregado de cartera	(233.590.797)	(380.469.100)
Variación de Deterioro Cartera e Intereses	2.335.908	3.804.691
Variacion Intereses de Cartera	-	44.495
Efectivo recibido de cuentas por cobrar	-	-
Efectivo recibido de otros activos	(102.602)	(689.372)
Efectivo recibido depósitos de ahorros largo plazo	512.422.337	119.629.151
Efectivo recibido de cuentas por pagar	1.377.602	(8.394.919)
Efectivo recibido por Fondos Sociales	135.936	8.340
Efecto recibido de reservas	271.872	16.680
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	284.991.015	(264.690.677)
2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Propiedad, Planta y Equipo	919.476	919.496
Inversiones	(251.741.891)	(326.450.855)
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(250.822.415)	(325.531.359)
3. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Efecto recibido de aportes sociales	23.767.196	136.653.910
Aplicación excedentes ejercicios anteriores	-	-
Aplicación de excedentes	(1.359.357)	(83.403)
EFFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	22.407.839	136.570.507
DISMINUCIÓN NETO EN EFECTIVO	56.576.439	(453.651.529)
EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERÍODO	145.308.793	598.960.322
EFFECTIVO NETO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL EJERCICIO	201.885.232	145.308.793


MARIA TERESA CORREAL BEJARANO
 Representante Legal


ANA JOHANA NEIRA
 Revisor Fiscal
 Delegado Serfiscal
 T.P.254040-T
 (Ver dictámen adjunto)


ANA MARGOT GUARÍN GARZÓN
 Contadora
 T.P. 74240-T



FONDO DE EMPLEADOS "LA MARMAJA" DE LEO BURNETT
NIT: 860.520.617-5
Personería Jurídica Resolución de DANCOOP No. 0913 de junio 1o./84

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
FONDO DE EMPLEADOS LA MARMAJA DE LEO BURNETT
Nit 860.520.617-5
Expresado en pesos Colombianos

	Aportes Sociales	Reservas	Fondos Sociales y	Resultado del ejercicio	Capital minimo Irreducible	Total patrimonio
Saldo a enero 1 de 2022	1.033.387.610	76.324.226	367.912	1.359.357	10.000.000	1.111.439.105
Aportes netos recibidos en el año	136.653.910					136.653.910
Traslado de resultados		16.680		-		16.680
Distribucion exc. periodo anterior				-1.359.357		-1.359.357
Capital minimo irreducible					10.000.000	10.000.000
Excedente presente periodo				1.359.357		1.359.357
Saldo a diciembre 31 de 2022	1.170.041.520	76.340.906	367.912	1.359.357	10.000.000	1.258.109.695
Aportes netos recibidos en el año	23.767.196					23.767.196
Traslado de resultados		271.872		-		271.872
Distribucion exc. periodo anterior				-1.359.357		-1.359.357
Capital minimo irreducible					10.000.000	10.000.000
Excedente presente periodo				2.140.759		2.140.759
Saldo a diciembre 31 de 2023	1.193.808.716	76.612.778	367.912	2.140.759	10.000.000	1.282.930.165

MARIA TERESA CORREAL BEJARANO
Representante Legal

ANA JOHANA NEIRA
Revisor Fiscal
Delegado Serfiscal
T.P.254040-T

ANA MARGOT GUARÍN GARZÓN
Contadora
T.P. 74240-T



FONDO DE EMPLEADOS "LA MARMAJA" DE LEO BURNETT
NIT: 860.520.617-5
Personería Jurídica Resolución de DANCOOP No. 0913 de junio 1o./84

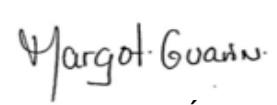
ESTADO DE RESULTADOS – POR NATURALEZA DEL GASTO
FONDO DE EMPLEADOS LA MARMAJA DE LEO BURNETT
Nit 860.520.617-5
Expresado en pesos Colombianos

	Notas	Al 31 de diciembre de 2023	Al 31 de diciembre de 2022	Variacion Absoluta	Variación Relativa
Ingresos Operacionales					
Ingresos Cartera de Créditos	14	215.304.690	187.424.140	27.880.550	14,88%
Recuperaciones de Deterioro	14	-	677	(677)	-100,00%
No operacionales					
Fondo de Liquidez	14	118.352	99.256	19.096	19,24%
Diversos	14	64.301.111	8.990.269	55.310.842	615,23%
Total Ingresos	14	279.724.153	196.514.342	83.209.811	42,34%
Costos y Gastos					
Gastos por beneficios a empleados	15	122.470.204	111.217.708	11.252.496	10,12%
Gastos de administracion	16	148.113.588	76.962.134	71.151.454	92,45%
Gasto por Deterioro	16	2.335.908	3.805.368	(1.469.460)	-38,62%
Gasto por Amortizacion	16	2.154.898	1.548.128	606.770	39,19%
Gasto por Depreciacion	16	919.476	919.496	(20)	0,00%
No Operacional					
Gastos Financieros	16	1.589.320	702.151	887.169	126,35%
Total Costos y Gastos	16	277.583.394	195.154.985	82.428.409	42,24%
Excedente del Ejercicio	17	2.140.759	1.359.357	781.402	57,48%

"Las notas son parte integral de los Estados Financieros"


MARIA TERESA CORREAL BEJARANO
 Representante Legal


ANA JOHANA NEIRA
 Revisor Fiscal
 Delegado Serfiscal
 T.P. 254040-T
 (Ver dictámen adjunto)


ANA MARGOT GUARÍN GARZÓN
 Contadora
 T.P. 74240-T



FONDO DE EMPLEADOS "LA MARMAJA" DE LEO BURNETT
NIT: 860.520.617-5
Personería Jurídica Resolución de DANCOOP No. 0913 de junio 1o./84

**CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2023
EMITIDA POR LA REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA
DEL FONDO DE EMPLEADOS LA MARMAJA DE LEO BURNETT**

Los suscritos Representante Legal y la Contadora del Fondo de Empleados La Marmaja de Leo Burnett, declaramos que hemos preparado los estados financieros básicos, como el Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integrales, Flujo de Efectivo y Estado de Cambio en el Patrimonio, con corte a Diciembre 31 de 2023 de acuerdo con los nuevos marcos normativos según las disposiciones legales emitidas en cumplimiento de la Ley 1314 de 2009, y lo dispuesto en el artículo 2 del Decreto 2496 de 2015; Decreto 3022 de 2013 y Ley 603 de 2000.

Así mismo, aplicando procedimientos de evaluación, valoración y presentación que han sido comprobados uniformemente con los del año inmediatamente anterior, que reflejan razonablemente la situación financiera y antes de ser puestos a disposición de terceros, hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- Todos los activos y pasivos incluidos en los Estados Financieros del Fondo de Empleados la Marmaja de Leo Burnett, durante el año 2023, existen y todas las transacciones que los conforman se han realizado durante el periodo.
- Todos los hechos económicos realizados por el Fondo de Empleados La Marmaja de Leo Burnett, durante el año 2023, han sido reconocidos y correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
- Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- Certificamos que los estados financieros del Fondo de Empleados La Marmaja de Leo Burnett, a 31 de diciembre de 2023 han sido tomados de los libros oficiales ya que estos se presentan en forma comparativa para los años 2022-2023 ajustados de acuerdo con las Normas Internacionales de Contabilidad y de Información Financiera, en cumplimiento de las políticas desarrolladas y aprobadas por la Junta Directiva para tal fin.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- No se presentan hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.

MARÍA TERESA CORREAL BEJARANO
Representante Legal

ANA MARGOT GUARÍN GARZÓN
Contador T.P. 74240-T