

SERFAR LIMITADA
NIT. 900.161.924-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DIC 31 DE 2022 A DIC 31 DE 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

<u>Activos</u>	<u>Notas</u>	<u>DIC. 31 2022</u>	<u>DIC. 31 2021</u>
Activo corrientes			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1	852.986.067	2.788.703.213
Cuentas Cciales por Cobrar y Otras Cuentas por Inventarios	2	11.620.076.662	10.249.241.119
	3	1.046.331.597	1.247.289.487
Impuestos por Activos Corrientes	4	248.628.099	779.223.126
Total de los Activos Corrientes		13.768.022.425	15.064.456.945
Activos no Corrientes			
Propiedad, Planta y Equipos	5	2.830.619.003	2.893.788.406
Impuestos Diferidos Activos	6	18.031.220	18.031.220
Intangibles	7	848.326	848.326
Total Activos no Corrientes		2.849.498.549	2.912.667.952
Total de los Activos		\$ 16.617.520.975	\$ 17.977.124.897
Pasivo y Patrimonio de los socios			
Pasivos corrientes			
Obligaciones Finacieras Corto Plazo	8	24.106.132	15.028.629
Cuentas Cciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar	9	4.633.913.965	5.455.858.423
Pasivos por Impuestos Corrientes	10	309.004.366	971.936.062
Beneficios a Empleados	11	403.839.200	345.797.633
Otros Pasivos	12	46.224.714	42.046.282
Pasivos por Impuestos Diferidos	13	343.870.200	343.870.200
Total de los Pasivos Corrientes		5.760.958.576	7.174.537.230
Pasivos No Corrientes			
Obligaciones Finacieras largo Plazo	8	1.400.237.377	1.857.401.392
Cuentas Cciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar	9	-	-
Total de los Pasivos no Corrientes		1.400.237.377	1.857.401.392
Total de los Pasivos		7.161.195.953	9.031.938.622
Patrimonio de los Socios	14	\$ 9.456.325.022	\$ 8.945.186.275
Total de los Pasivos y Patrimonio de los Socios		\$ 16.617.520.975	\$ 17.977.124.897


Gustavo Angel Quiroga
Representante Legal


Ronald Castellanos Orozco
Revisor Fiscal
TP 257959-T


Johanna López Lidueñas
Contador
TP 243249-T

Su Salud, nuestro compromiso

SERFAR LIMITADA
NIT. 900.161.924-5
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVOS A CORTE DICIEMBRE 31 DE 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

	<u>NOTAS</u>	<u>DIC 31 2022</u>	<u>DIC. 31 2021</u>
Ingresos Operacionales	15	\$ 11.997.472.060	\$ 14.340.445.581
Costos de Venta	16	\$ 8.023.655.059	\$ 9.761.515.131
Ganancia Bruta		\$ 3.973.817.002	\$ 4.578.930.450
Menos			
Gastos de administracion	17	\$ 2.626.881.550	\$ 3.135.560.482
Utilidad Operacional		\$ 1.346.935.452	\$ 1.443.369.968
Mas:			
Ingresos No Operacionales	15	\$ 211.346.572	\$ 1.076.307.656
Menos:			
Gastos de Intereses		\$ 140.088.779	\$ 168.631.748
Gastos Financieros	17	\$ 89.639.124	\$ 107.958.387
Gastos No Operacionales		\$ 542.186.823	\$ 584.030.855
Utilidad antes de la provisión para impuesto.		\$ 786.367.299	\$ 1.659.056.633
Provisión para impuesto sobre la renta		\$ 275.228.555	\$ 514.307.556
Utilidad Neta		\$ 511.138.744	\$ 1.144.749.077


Gustavo Angel Quiroga
Representante Legal


Ronald Castellanos Orozco
Revisor Fiscal
TP 257959-T


Johanna Lopez Lidueñas
Contador
TP 243249-T

Su Salud, nuestro compromiso

SERFAR LIMITADA
NIT. 900.161.924-5
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2022
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

MÉTODO INDIRECTO

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:

Utilidad (Pérdida) Neta	\$	511.138.744
Ajustes a los resultados de valores que no utilizaron efectivo: Efectivo generado en operaciones	\$	<u>511.138.744</u>

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS:

Aumento en Cuentas Ciales Por Cobrar y Otras Cuentas	\$	1.370.835.542
Disminucion en Inventarios	-\$	200.957.889
Aumento Activos por Impuestos Corrientes	-\$	530.595.026
Disminucion en Cuentas por Pagar Cp	-\$	821.944.459
Disminucion Pasivos por Impuestos Corrientes	-\$	662.931.697
Aumento en Beneficios a empleados	\$	58.041.567
Aumento en Otros Pasivos	\$	<u>4.178.432</u>

TOTAL PASIVOS PROVENIENTES DE ACTIVIDADES DE OPE.

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-\$	<u>783.373.530</u>
--	-----	--------------------

Disminución en Prop. Planta y Equipo	-\$	63.169.403
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Inversión	-\$	<u>63.169.403</u>

FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Aumento en Obl. Financieras Cp	\$	9.077.502
Aumento en Obl. Financieras Lp	-\$	457.164.016
Efectivo Neto Proveniente de Actividades de Financiamiento	-\$	<u>448.086.513</u>

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

Aumento Neto de Efectivo Durante el Año	-\$	1.935.717.146
Efectivo y Equivalentes de Efectivo al inicio del Año	\$	2.788.703.213

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO A FIN DE AÑO	\$	<u>852.986.067</u>
---	----	--------------------





Gustavo Angel Quiroga Ronald Castellanos Orozco Johanna López Lluéñas
 Representante Legal Revisor Fiscal Contador
 TP 257959-T TP 243249-T

Su Salud, nuestro compromiso

SERFAR LIMITADA
NIT. 900.161.924-5
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A Diciembre 31 de 2021 y a Diciembre 31 de 2022

	Capital Social	Reservas	Resultados del Ejercicio	Utilidades Acumuladas	TOTAL PATRIMONIO
Saldo al 31 de Diciembre de 2020	200.000.000	101.429.805	1.144.749.076	7.499.007.394	8.945.186.275
Pago Impuesto al Patrimonio					
Revaluacion de Activos Fijos					
Aumento En Resultados Ejercicios Anteriores			(1.144.749.076)		(1.144.749.076)
Utilidad del Ejercicio			511.138.744	1.144.749.076	1.655.887.823
Reserva Legal 10%					
Saldo al 31 de Diciembre de 2021	200.000.000	101.429.805	511.138.744	8.643.756.470	9.456.325.022





Gustavo Angel Quiroga
Representante Legal

Ronald Castellanos
Revisor Fiscal
TP 257959-T

Johanna López Lidueñas
Contador
TP 243249-T

Su Salud, nuestro compromiso

Señores:
Asamblea General.
SERFAR LIMITADA

Informe sobre los Estados Financieros

1. He auditado los estados financieros adjuntos del **SERFAR LIMITADA** que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2022, el estado del resultado integral, correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Gerencia en relación con los Estados Financieros Separados

2. La administración del **SERFAR LIMITADA** es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros separados y sus notas explicativas, adjuntos de conformidad con el Decreto 3022 del 2013, compilado en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y su modificación Decreto 2496 que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para pymes, y del control interno que la Administración considere necesario para permitir la preparación de estados financieros separados, libres de incorrección material debida a fraude o error y por cuanto reflejan el resultado de su gestión.

Responsabilidad del auditor

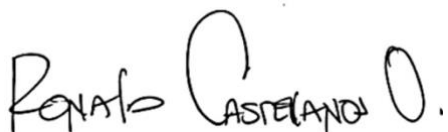
3. Obtuve las informaciones requeridas para cumplir mis funciones de Revisor Fiscal, Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros separados adjuntos, basado en mi auditoría. He llevado a cabo la auditoría de conformidad con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia, las cuales incluyen los procedimientos aconsejados por la técnica de interventoría de cuentas. Tales normas requieren que planifique y efectué mi examen con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros separados están libres de errores materiales. Una auditoría de estados financieros incluye, entre otros procedimientos, el examen sobre una base selectiva de la evidencia que respalda las cifras y revelaciones en los estados financieros, además, incluye una evaluación de las normas de contabilidad utilizadas en forma consistente, de las estimaciones contables significativas hechas por la Administración **SERFAR LIMITADA** y de la presentación de los estados financieros de la compañía. Considero que las conclusiones de las pruebas que realicé proporcionan una base suficiente y confiable para fundamentar el dictamen que expreso a continuación:

Opinión sin salvedades

4. En mi opinión, los estados financieros tomados fielmente de los libros de contabilidad adjuntos a este informe, presentan razonablemente la situación financiera del **SERFAR LIMITADA**, a 31 de diciembre del 2022, de conformidad con el Decreto 2420 del 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para pymes.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

5. Además, informo que el **SERFAR LIMITADA** ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de la GERENCIA se ajustan a los estatutos de la compañía y a las decisiones de la Asamblea, la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de Actas se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión de la Administración guarda la debida concordancia con los estados financieros separados; **SERFAR LIMITADA** presentó y pagó oportunamente sus declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social Integral. En relación con lo ordenado por la Ley 603 del año 2.000, sobre derechos de autor, manifiesto que la gerencia de la compañía está dando cumplimiento al utilizar Software debidamente licenciado. Mi evaluación del control interno, generada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto que **SERFAR LIMITADA** no haya seguido medidas apropiadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes, y de los de terceros que estén en su poder.



RONALD CASTELLANOS OROZCO

Revisor Fiscal

T.P. N° 257.959-T

Abril 17 DE 2023