

COOPERATIVA MULTIACTIVA COMTRASAN LTDA
NIT N. 890,203,243-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE
EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO								
Cuenta	Nombre	NOTA	Saldo Dic/2023	%	Saldo Dic/2022	%	VAR ABSOLUTA	VAR RELATIVA
110505	CAJA	4	3.696.021,54	0,3%	2.662.762,00	0,2%	1.033.259,54	38,8%
111000	BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA		35.636.542,09	3,1%	34.815.117,51	3,0%	821.424,58	2,4%
	TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		39.332.563,63	3,4%	37.477.879,51	3,3%	1.854.684,12	4,9%
122602	APORTES SOCIALES EN ENTIDADES ECONOMIA SOLI	5	53.647.165,00	4,6%	50.041.428,00	4,4%	3.605.737,00	7,2%
	TOTAL INVERSIONES		53.647.165,00	4,6%	50.041.428,00	4,4%	3.605.737,00	7,2%
130520	BIENES NO TRANSFORMADOS POR LA ENTIDAD - PAR	6	1.605.500,00	0,1%	4.258.500,00	0,4%	(2.653.000,00)	-62,3%
	TOTAL INVENTARIOS		1.605.500,00	0,1%	4.258.500,00	0,4%	(2.653.000,00)	-62,3%
141105	CREDITOS DE CONSUMO, G. AD CON L CATEGORIA A	7	0,00	0,0%	11.826.792,00	1,0%	(11.826.792,00)	-100,0%
141205	CREDITOS DE CONSUMO, G AD SIN L CATEGORIA A RISGO NO		0,00	0,0%	194.091.049,00	16,9%	(194.091.049,00)	-100,0%
144100	CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS G C L		37.937.239,00	3,3%	12.015.852,00	1,0%	25.921.387,00	215,7%
144200	CREDITOS DE CONSUMO, OTRAS GARANTIAS - SIN LIBRANZA		590.230.997,00	50,7%	380.570.735,00	33,2%	209.660.262,00	55,1%
144300	INTERESES CREDITOS DE CONSUMO		11.822.314,00	1,0%	11.417.414,00	1,0%	404.900,00	3,5%
144500	DETERIORO CREDITOS DE CONSUMO (CR)		(11.710.920,00)	-1,0%	(16.118.092,00)	-1,4%	4.407.172,00	-27,3%
144600	DETERIORO INTERESES CREDITOS DE CONSUMO (CR)		0,00	0,0%	(409.859,00)	0,0%	409.859,00	-100,0%
146800	DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CREDITOS (CR)		(6.091.996,00)	-0,5%	(5.865.831,00)	-0,5%	(226.165,00)	3,9%
147300	CONVENIOS POR COBRAR		4.694.425,00	0,4%	4.342.756,00	0,4%	351.669,00	8,1%
	TOTAL CARTERA DE CREDITOS		626.882.059,00	53,8%	591.870.816,00	51,7%	35.011.243,00	5,9%
163000	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00	
165000	DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS	8	0,00	0,0%	34.735,00	0,0%	(34.735,00)	-100,0%
165500	RESPONSABILIDADES PENDIENTES		1.176.502,00	0,1%	11.004.749,00	1,0%	(9.828.247,00)	-89,3%
166000	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		0,00	0,0%	462.721,92	0,0%	(462.721,92)	-100,0%
	TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	8	1.176.502,00	0,1%	11.502.205,92	1,0%	(10.325.703,92)	-89,8%
170500	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	9	156.440.774,00	13,4%	160.745.582,00	14,0%	(4.304.808,00)	-2,7%
171500	PROPIEDADES DE INVERSION MEDIDAS A VALOR RAZONABLE		280.504.294,00	24,1%	281.770.618,00	24,6%	(1.266.324,00)	-0,4%
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		436.945.068,00	37,5%	442.516.200,00	38,6%	(5.571.132,00)	-1,3%
190500	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	10	3.822.898,00	0,3%	4.001.415,00	0,3%	(178.517,00)	-4,5%
191000	ACTIVOS INTANGIBLES ADQUIRIDOS		952.000,00	0,1%	3.808.000,00	0,3%	(2.856.000,00)	-75,0%
	TOTAL OTROS ACTIVOS		4.774.898,00	0,4%	7.809.415,00	0,7%	(3.034.517,00)	-38,9%

TOTAL ACTIVOS

1.164.363.755,63	1,00	1.145.476.444,43	1,00
-------------------------	-------------	-------------------------	-------------

Deisy Orozco S.
DEISY OROZCO SANDOVAL
Gerente

ETELVINA MANCILLA GRANADOS
ETELVINA MANCILLA GRANADOS
Contador T.P. N 54575-T

ALDANEY CRISTANCHO SANCHEZ
ALDANEY CRISTANCHO SANCHEZ
Revisor Fiscal TP N 170250-T

COOPERATIVA MULTIACTIVA COMTRASAN LTDA
NIT N. 890,203,243-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE
EN PESOS COLOMBIANOS

PASIVO								
Cuenta	Nombre	NOTA	Saldo Dic/2023		Saldo Dic/2022		Diferencia Saldos	% Dif Saldos
240500	COMISIONES Y HONORARIOS	11	1.419.800,00	2,1%	0,00	0,0%	1.419.800,00	
24100	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	11	5.205.224,00	7,7%	4.640.079,88	14,8%	565.144,12	12,2%
243500	RETENCION EN LA FUENTE	11	222.000,00	0,3%	86.656,00	0,3%	135.344,00	156,2%
244000	PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	11	2.081.496,84	3,1%	2.505.048,84	8,0%	(423.552,00)	-16,9%
244500	VALORES POR REINTEGRAR	11	142.200,00	0,2%	0,00	0,0%	142.200,00	
246500	REMANENTES POR PAGAR	11	38.424.622,00	56,6%	3.769.000,00	12,0%	34.655.622,00	0,0%
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS		47.495.342,84	70,0%	11.000.784,72	35,1%	36.494.558,12	1,51
272500	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	11	20.357.003,00	30,0%	20.357.081,00	64,9%	(78,00)	0,0%
	TOTAL OTROS PASIVOS		20.357.003,00	30,0%	20.357.081,00	64,9%	(78,00)	0,0%
	TOTAL PASIVOS	11	67.852.345,84		31.357.865,72			

Deisy Orozco S
DEISY OROZCO SANDOVAL
 Gerente

[Firma]
EVELVINA MANCILLA GRANADOS
 Contador T.P. N 54575-T

[Firma]
ALDANEY CRISTANCHO SANCHEZ
 Revisor Fiscal TP-N 170250-T

COOPERATIVA MULTIACTIVA COMTRASAN LTDA
NIT N. 890,203,243-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE
EN PESOS COLOMBIANOS

PATRIMONIO

Cuenta	Nombre	NOTA	Saldo Dic/2023	Saldo Dic/2022	Diferencia Saldos	% Dif Saldos
3105	APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDC	12	298.690.121,00	414.491.705,00	(115.801.584,00)	-27,9%
3110	APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	12	580.000.000,00	500.000.000,00	80.000.000,00	16,0%
	TOTAL CAPITAL SOCIAL		878.690.121,00	914.491.705,00	(35.801.584,00)	-3,9%
3205	RESERVA DE PROTECCION DE APORTES	12	12.529.007,71	10.345.938,29	2.183.069,42	21,1%
	TOTAL RESERVA DE PROTECCION DE APORTES		12.529.007,71	10.345.938,29	2.183.069,42	21,1%
3505	EXCEDENTES O PERDIDAS	12	18.194.715,08	2.183.069,42	16.011.645,66	733,4%
	TOTAL EXCEDENTES Y/O PERDIADS DEL EJERCICIO		18.194.715,08	2.183.069,42	16.011.645,66	733,4%
3705	POR REVALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIP	12	187.097.866,00	187.097.866,00	0,00	0,0%
	TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		187.097.866,00	187.097.866,00	0,00	0,0%
	TOTAL PATRIMONIO	12	1.096.511.709,79	1.114.118.578,71		
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.164.364.055,63	1.145.476.444,43		

Deisy Orozco S.
DEISY OROZCO SANDOVAL
Gerente

Etelvina Mancilla Granados
ETELVINA MANCILLA GRANADOS
Contador T.P. N 54575-T

Aldaney Crisanch Sanchez
ALDANEY CRISTANCHO SANCHEZ
Revisor Fiscal TP N-170250-T

COOPERATIVA MULTIACTIVA COMTRASAN LTDA
NIT N. 890,203,243-4
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE
EN PESOS COLOMBIANOS

Cuenta Nombre		NOTA	Saldo Dic/2023		Saldo Dic/2022		VAR ABSOLUTA	VAR RELATI
				%		%		VA
135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	13	6.479.456,00	0,0	8.731.079,00	0,1	(2.251.623,00)	-26%
150	INGRESOS CARTERA DE CREDITOS	13	121.624.744,34	0,7	96.132.407,00	0,6	25.492.337,34	27%
155	INGRESOS DE ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE	13	10.395.206,00	0,1	8.280.674,00	0,1	2.114.532,00	26%
170	INGRESOS DE OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS,	13	31.175.091,80	0,2	19.930.011,00	0,1	11.245.080,80	56%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS			169.674.498,14	1,0	133.074.171,00	0,9	36.600.327,14	28%
220	OTROS INGRESOS	13	22.894,30	0,0	23.100,84	0,0	(206,54)	-1%
225	RECUPERACIONES DETERIORO	13	5.773.493,00	0,0	8.993.127,00	0,1	(3.219.634,00)	-36%
230	ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	13	2.292,00	0,0	438.534,68	0,0	(436.242,68)	-99%
236	VALORACION DE PROPIEDADES DE INVERSION (A VALOR RAZONAB	13	0,00	0,0	0,00	0,0	0,00	0%
240	SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	13	1.139.834,88	0,0	689.300,00	0,0	450.534,88	0%
250	INGRESO POR SUBVENCIONES DEL GOBIERNO	13	0,00	0,0	5.448.000,00	0,0	(5.448.000,00)	0%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES			6.938.514,18	0,0	15.592.062,52	0,1	(8.653.548,34)	
TOTAL INGRESOS			13	176.613.012,32	148.666.233,52			

Deisy Orozco S.
DEISY OROZCO SANDOVAL
Gerente

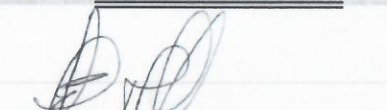
Etelvina Mancilla Granados
EVELVINA MANCILLA GRANADOS
Contador T.P. N 54575-T

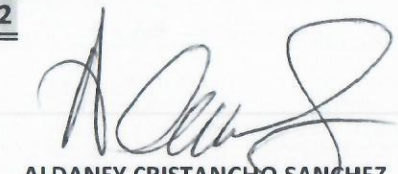
Aldaney Cristancho Sanchez
ALDANEY CRISTANCHO SANCHEZ
Revisor Fiscal TP N 170250-T

COOPERATIVA MULTIACTIVA COMTRASAN LTDA**NIT N. 890,203,243-4****ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE
EN PESOS COLOMBIANOS**

Cuenta Nombre	NOTA	Saldo Dic/2023	%	Saldo Dic/2022	%	VAR ABSOLUTA	VAR RELATIVA
135 COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	14	5.188.000,00	0,0	6.946.500,00	0,0	(1.758.500,00)	-25%
TOTAL COTOS		5.188.000,00	0,0	6.946.500,00	0,0		
105 BENEFICIO A EMPLEADOS	15	60.036.367,00	0,4	54.323.559,00	0,4	5.712.808,00	11%
110 GASTOS GENERALES	15	70.019.760,00	0,5	65.980.372,47	0,5	4.039.387,53	6%
115 DETERIORO	15	631.262,00	0,0	1.837.843,00	0,0	(1.206.581,00)	-66%
120 AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	15	5.497.800,00	0,0	1.904.000,00	0,0	3.593.800,00	189%
125 DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	15	5.571.132,00	0,0	6.318.882,00	0,0	(747.750,00)	-12%
210 GASTOS FINANCIEROS	15	5.422.632,24	0,0	3.884.427,63	0,0	1.538.204,61	40%
230 GASTOS VARIOS	15	6.051.344,00	0,0	5.287.580,00	0,0	763.764,00	14%
TOTAL GASTOS		153.230.297,24	1,00	139.536.664,10	1,00	13.693.633,14	
TOTAL COSTOS Y GASTOS		158.418.297,24		146.483.164,10			
ESTADO DE EXCEDENTES Y PERDIDAS		18.194.715,08		2.183.069,42			


DEISY OROZCO SANDOVAL
Gerente


ETELVINA MANCILLA GRANADOS
Contador T.P. N 54575-T


ALDANEY CRISTANCHO SANCHEZ
Revisor Fiscal TP N 170250-T

COOPERATIVA MULTIACTIVA COMTRASAN LTDA
NIT N. 890,203,243-4
FLUJO DE EFECTIVO DE ENERO DE 2023 A DICIEMBRE DE 2023 NIIF
EN PESOS COLOMBIANOS

1100	Saldo Inicial de Efectivo	37.477.879,51
Actividad de Inversión		
1305	BIENES NO TRANSFORMADOS POR LA ENTIDAD PARA COMERCIA	4.600.500,00
1411	CREDITOS DE CONSUMO, GARANTIA ADMINSIBLE- CON LIBRANZA	542.311.159,00
1473	CONVENIO POR COBRAR	30.559.744,00
1630	AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	148.925,00
1650	DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS	40.227.597,00
1655	RESPONSABILIDADES PENDIENTES	17.144.972,00
1660	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1.356.972,92
(Mas)	Entrada Efectivo Inversion	636.349.869,92
Salida Efectivo		
1226	OTRAS INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	3.605.737,00
1305	BIENES NO TRANSFORMADOS POR LA ENTIDAD	83.500,00
1411	CREDITOS DE CONSUMO, GARANTIAS ADMISIBLE - CON LA LIBRA	652.937.752,00
1640	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	373.791,00
1650	DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS	40.600,00
1655	RESPONSABILIDADES PENDIENTES	4.336.703,00
(Menos)	Salida Efectivo Inversion	661.378.083,00
Flujo Neto Efectivo Actividad Inversion		-25.028.213,08

Actividad de Financiación

Entrada Efectivo

2410	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	582.000,00
2435	RETENCION EN LA FUENTE	149.445,00
2440	PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTES	7.386.712,00
2445	VALORES POR REINTEGRAR	11.122.300,00
2460	EXIGIBILIDADES POR SERVICIOS DE RECAUDO	2.148.773,00
2625	FONDO DE BIENESTAR SOCIAL	580.000,00
2720	INGRESOS ANTICIPADOS DIFERIDOS	3.708.895,00
2725	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	711.424.312,00
3105	APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS	83.088.678,00
(Mas)	Entrada Efectivo Financiacion	820.191.115,00

Salida Efectivo

2405	COMISIONES Y HONORARIOS	14.980.000,00
2410	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	33.184.184,00
2420	PROVEEDORES	2.953.275,00
2435	RETENCION EN LA FUENTE	450.135,00
2440	PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTES	8.487.139,00

2445	VALORES POR REINTEGRAR	8.880.300,00
2450	RETENCIONES Y APORTES LABORALES	9.902.800,00
2460	EXIGIBILIDADES POR SERVICIOS DE RECAUDO	2.148.773,00
2465	REMANENTES POR PAGAR	38.551.320,00
2625	FONDO DE BIENES SOCIAL	2.034.977,00
2710	OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	40.773.417,00
2725	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	724.622.241,00

(Menos) Salida Efectivo Financiacion 886.968.561,00

Flujo Neto Efectivo Actividad Financiacion -66.777.446,00

Actividad de Operación

Entrada Efectivo

4135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	5.659.662,00
4150	INGRESOS CARTERA DE CREDITOS	108.215.872,34
4155	INGRESOS DE ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y D	10.395.206,00
4170	INGRESOS DE OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIO	29.867.745,00
4220	OTROS INGRESOS	22.894,30
4230	ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	1.201,00
4240	SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	525.000,00
6135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	83.500,00

(Mas) Entrada Efectivo Operación 154.771.080,64

Salida Efectivo

4170	INGRESOS CARTERA DE CREDITOS	118.639,00
5105	BENEFICIO A EMPLEADOS	990.200,00
5110	GASTOS GENERALES	47.718.773,20
5210	GASTOS FINANCIEROS	5.425.232,24
5230	GASTOS VARIOS	2.257.393,00
6135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	4.600.500,00

(Menos) Salida Efectivo Operación 61.110.737,44

Flujo Neto Efectivo Actividad Operación 93.660.343,20

1100 Saldo final de Efectivo 39.332.563,63

Flujo Neto Efectivo Total 1.854.684,12

Deisy Orozco S.
DEISY OROZCO SANDOVAL
Gerente

Etelvina Mancilla Granados
ETELVINA MANCILLA GRANADOS
Contador T.P. N 54575-T

Aldaney Crisanchó Sánchez
ALDANEY CRISTANCHO SANCHEZ
Revisor Fiscal TP N 170250-T

COOPERATIVA MULTIACTIVA COMTRASAN LTDA
NIT N. 890,203,243-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023 NIIF
EN PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	ene-01	AUMENTO	DISMINUCION	dic-31
CAPITAL SOCIAL				
APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDC	414.491.705,00		115.801.584,00	298.690.121,00
APORTES SOCIALES MINIMO NO REDUCIBLES	500.000.000,00	80.000.000,00		580.000.000,00
RESERVA DE PROTECCION DE APORTES	10.345.938,29	2.183.069,42		12.529.007,71
EXCEDENTE Y/O PERDIDAS DEL EJERCICIO				
UTILIDAD DE 2023		18.194.715,08		18.194.715,08
EXCEDENTES	2.183.069,42		2.183.069,42	0,00
OTRO RESULTADO INTEGRAL				
POR REVALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIP	187.097.866,00	0,00		187.097.866,00
TOTALES	1.114.118.578,71	100.377.784,50	117.984.653,42	1.096.511.709,79

Deisy Orozco S.
DEISY OROZCO SANDOVAL
Gerente

Etelvina Mancilla Granados
ETELVINA MANCILLA GRANADOS
Contador T.P. N 54575-T

Aldaney Cristancho Sanchez
ALDANEY CRISTANCHO SANCHEZ
Revisor Fiscal TP N 170250-T