

COOMULDEREGISAN LTDA
NIT 890,204,299-0
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
DICIEMBRE 31 DE 2023

ACTIVOS	Notas		PASIVOS	Notas	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO		76.365.510	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	11	20.244.474
Caja General	4	14.074.900	Contratos de Seguros		1.849.433
Bancos Popular	4	13.927.766	Retención en la Fuente por Pagar		258.362
Banco Bogotá	4	26.225.990	Impuesto a las Ventas		-
Coopcentral	4	15.542.468	Retenciones y Aportes de Laborales		1.116.677
Otras Entidades- NEQUI BANCOLOMBIA		6.594.386	Devolución de Aportes		135.893
INVERSIONES	5	42.109.524			
Aportes Sociales en Entidades Economía Solidaria			Otras Cuentas Por Pagar		16.886.109
La Equidad Seguros generales, vida y Coopcentral		42.109.524			-
Provision Aportes Entidades Economía Solidaria		-			-
CARTERA DE CRÉDITOS	6	1.437.108.396	FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	12	35.557.979
			Fondo de Educación		-
			Fondo de Previsión Social		35.557.979
			Fondo Solidaridad		-
			Fondo de Bienestar Social		-
CRÉDITOS DE CONSUMO OTRAS GARANTÍAS CON LIBRANZA			OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO	13	5.066.329
Categoría A Riesgo Normal		95.225.981	Cesantías		3.069.943
Categoría B Riesgo Aceptable		-	Intereses sobre Cesantías		368.592
			Prima de Servicios		-
			Vacaciones Consolidadas		1.627.794
SIN LIBRANZA			PASIVO CORRIENTE		60.868.782
Categoría A Riesgo Normal		1.359.065.373			-
Categoría B Riesgo Normal		-	TOTAL PASIVO		60.868.782
Categoría E Riesgo de Incobrabilidad		9.382.389			
DETERIORO DE CRÉDITOS			PATRIMONIO		
Deterioro Créditos de Consumo		(11.928.610)	APORTES SOCIALES	15	1.214.194.596
Deterioro General de Cartera de Créditos		(14.636.737)	Aportes Sociales Temporalmente Restringidos		518.194.596
			Aportes Sociales Mínimos No Reducibles		696.000.000
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	7	-	RESERVAS	16	178.910.226
Anticipos a Contratos		-	Reserva Protección de Aportes		154.910.226
Autoretenciones Impuesto de Industria y Comercio		-	Reserva Especial		24.000.000
Cuentas por Cobrar Seguros		-			
Otras Cuentas Por Cobrar		-	FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA	17	50.623.629
ACTIVO CORRIENTE		1.555.583.430	Fondo para Amortización de Portes		50.623.629
ACTIVOS MATERIALES	8	104.336.930	EXCEDENTES	18	56.060.316
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	8		Excedente del Ejercicio 2023		56.060.316
Edificaciones		99.990.000	RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN NIIF POR PRIMERA VEZ	19	99.262.811
Muebles y Equipo de Oficina		26.012.322	Excedentes		99.262.811
Equipo de computo y Comunicación		1.470.000			
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		(23.135.392)	TOTAL PATRIMONIO		1.599.051.578
OTROS ACTIVOS	9	-			
ACTIVOS INTANGIBLES	9		TOTAL = PASIVO + PATRIMONIO		\$ 1.659.920.360
Programa ASSIP		-			\$ -
TOTAL ACTIVOS		\$ 1.659.920.360			

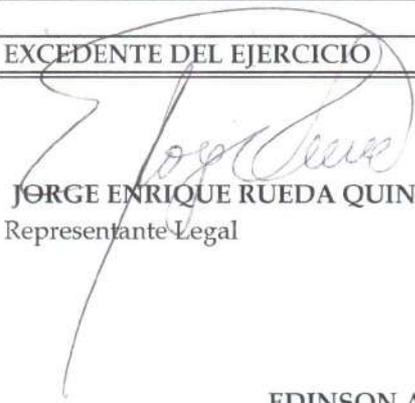
JORGE ENRIQUE RUEDA QUINTERO
Representante Legal
C. C. 13,890,952 Barrancabermeja

MARCO AURELIO PINILLA PINILLA
Contador Público T.P. 45578-T

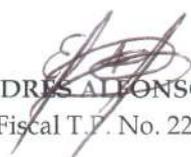
EDINSON ANDRÉS ALFONSO ALFONSO
Revisor Fiscal T.P. 222956-T

COOMULDEREGISAN LTDA.
NIT 890,204,299-0
ESTADO DE RESULTADOS
DICIEMBRE 31 DE 2023

INGRESOS	Notas	
INGRESOS OPERACIONALES		226.851.641
De Servicios de Créditos - Intereses	20	210.767.278
Otros Ingresos e Financieros Int. Bancos	21	2.841.430
Recuperación Provisión Cartera	21	13.242.933
Otros Servicios - Seguros Vida - Olivios	21	-
EGRESOS		
GASTOS OPERACIONALES	22	161.665.654
Gastos de personal	22	53.650.419
Gastos Generales	22	99.950.290
Gastos Provisión Cartera de Consumo	22	3.908.513
Gastos Amortizacion de Diferidos	22	-
Gastos Depreciaciones	22	4.156.432
OROS GASTOS		6.494.212
Gastos Financieros	22	5.155.695
Gastos Varios	22	1.338.517
COSTOS DE VENTAS		2.631.459
Consultas a la cifin	22	2.631.459
EXCEDENTE OPERACIONAL		46.470.165
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		56.060.316


JORGE ENRIQUE RUEDA QUINTERO
 Representante Legal


MARCO AURELIO PINILLA PINILLA
 Contador T.P. 45570-T

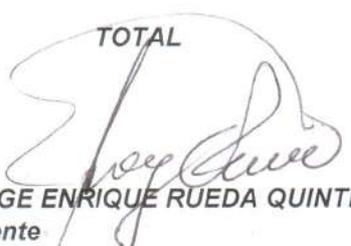

EDINSON ANDRÉS ALFONSO ALFONSO
 Revisor Fiscal T.P. No. 222956-T

COOMULDEREGISAN LTDA
NIT 890.204.299-0
PROYECTO DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES
31 DE DICIEMBRE DE 2023

EXCEDENTE A DISTRIBUIR **\$ 56.030.316**

CONCEPTO	%	VALOR
RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	20%	11.206.063
FONDO DE EDUCACIÓN	20%	11.206.063
MENOS: FONDO EDUCACIÓN FORMAL		-5.603.032
TOTAL FONDO EDUCACIÓN		5.603.032
FONDO DE SOLIDARIDAD	10%	5.603.032
MENOS: FONDO EDUCACIÓN FORMAL		-5.603.032
FONDO SOLIDARIDAD		0
FONDO EDUCACIÓN FORMAL Y/O IMPTO RENTA	20%	11.206.063
TOTAL DE FONDOS LEY COOPERATIVA		28.015.158

A DISPOSICIÓN DE LA ASAMBLEA:		28.015.158
		0
VALOR NETO A DISTRIBUIR		28.015.158
FONDO DE BIENESTAR SOCIAL	100%	28.015.158
FONDO PARA EDUCACIÓN	0%	0
TOTAL	100%	\$56.030.316


JORGE ENRIQUE RUEDA QUINTERO
Gerente


LUIS GUILLERMO ACUÑA BARRAGÁN
Presidente Consejo de Administración

ASIENTO CONTABLE
DISTRIBUCION EXCEDENTES A DIC, 31 DE 2022

CODIGO	DEBE	HABER
35050501	56.030.316,00	
32050501		11.206.063,20
24400501		11.206.063,20
26050502		5.603.031,60
26100503		28.015.158,00
TOTALES	56.030.316,00	56.030.316,00

**EL SUSCRITO REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PUBLICO DE LA COOPERATIVA
MULTIACTIVA DE EMPLEADOS REGISTRADURÍA NACIONAL EN SANTANDER
LIMITADA "COOMULDEREGISAN LTDA."**

COOMULDEREGISAN LTDA.

NIT: 890.204.299 -0

CERTIFICA QUE:

La COOPERATIVA MULTIACTIVA DE EMPLEADOS REGISTRADURÍA NACIONAL EN SANTANDER LIMITADA "COOMULDEREGISAN LTDA" identificada con NIT 890.204.299 – 0, durante la vigencia del primero (01) de enero al treinta y uno (31) de diciembre del año dos mil veintitrés (2023), presentó un excedente de Cincuenta y seis millones sesenta mil trescientos dieciséis pesos mcte. (\$56.060.316)

La presente certificación se expide en Bucaramanga, a los treinta (30) días del mes de Mayo del año dos mil veinticuatro (2024), con destino a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, para los efectos del proceso de actualización en el régimen tributario especial.



JORGE ENRIQUE RUEDA QUINTERO
C.C. No. 13.890.952
Representante Legal



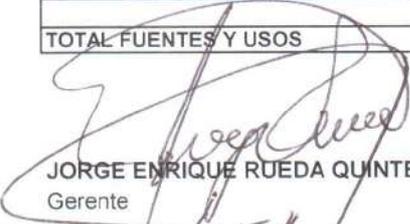
MARCO AURELIO PINILLA PINILLA
Contador T.P. 45570-T

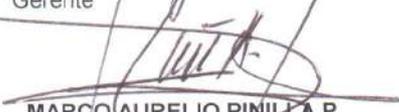
T

COOMULDEREGISAN LTDA.
NIT 890,204,299-0
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
AÑOS 2023 - 2022

ACTIVOS	FUENTES	USOS
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO		
Caja General	11.670.729	-
Bancos Popular	12.459.629	
Banco Bogotá	44.881.633	-
Coopcentral	19.784.187	-
Otras Entidades Nequi		6.594.386
INVERSIONES		
Aportes Sociales en Entidades Economía Solidaria	-	2.699.314
CARTERA DE CREDITOS		
CREDITOS DE CONSUMO OTRAS GARANTIAS CON LIBRANZA		
Categoría A Riesgo Normal		22.991.291
CREDITOS DE CONSUMO OTRAS GARANTIAS SIN LIBRANZA		
Categoría A Riesgo Normal		189.898.563
Categoría E Riesgo de Incobrabilidad	-	
DETERIORO DE CREDITOS		
Deterioro Créditos de Consumo	1.779.614	-
Deterioro General de Cartera de Créditos	2.128.898	
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS		
Cuentas por Cobrar Seguros	1.178.962	-
Cuentas por Cobrar Servicios	225.327	
ACTIVOS MATERIALES		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		
Edificaciones		
Muebles y Equipo de Oficina		-
Equipo de computo y Comunicación		450.000
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	4.156.432	
OTROS ACTIVOS		
ACTIVOS INTANGIBLES ADQUIRIDOS	3.000.000	-
PASIVOS		
CREDITOS ORDINARIOS CORTO PLAZO		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		
Bancos Cooperativos		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
Contratos Seguros	-	164.182
Retención en la Fuente por pagar		5.756
Retenciones y Aportes de Laborales		151.244
Impuesto a las ventas por pagar		
Otras Cuentas Por pagar	3.197.339	
Devolución de Aportes		-
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES		
Fondo de Previsión Social		2.120.853
OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO		
Cesantías	-	2.064.355
Intereses sobre cesantías	-	247.476
Vacaciones	1.219.490	-
INGRESOS ANTICIPADOS		

Seguros los Olivos		
PATRIMONIO		
APORTES SOCIALES		
Aportes Sociales Temporalmente Restringidos	7.211.574	
Aportes Sociales Míminos No Reducibles	87.012.000	
RESERVAS		
Reserva Protección de Aportes	6.394.677	
Reserva Especial		
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA		
Fondo para Amortización de Portes		
EXCEDENTES		
Excedente del Ejercicio	21.086.929	-
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADONCION NIIF POR PRIMERA VEZ		
TOTAL FUENTES Y USOS	227.387.420	227.387.420


JORGE ENRIQUE RUEDA QUINTERO
Gerente

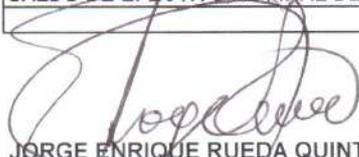

MARCO AURELIO PINILLA P.
Contador Público T.P. 45570-T


EDINSON ANDRÉS ALFONSO ALFONSO
Revisor Fiscal T.P. 222956-T
Ver Opinión Adjunta

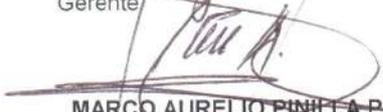
COOMULDEREGISAN LTDA.
NIT 890,204,299-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AÑOS 2023 - 2022

ACTIVOS	VARIACION
VARIACION ACTIVOS DE INVERSION	
INVERSIONES	
Aportes Sociales en Entidades Economía Solidaria	(2.699.314)
VARIACION ACTIVOS DE FINANCIACION	
CARTERA DE CREDITOS	
CREDITOS DE CONSUMO OTRAS GARANTIAS CON LIBRANZA	
Categoría A Riesgo Normal	(22.991.291)
CREDITOS DE CONSUMO OTRAS GARANTIAS SIN LIBRANZA	
Categoría A Riesgo Normal	(189.898.563)
Categoría E Riesgo de Incobrabilidad	-
DETERIORO DE CREDITOS	
Deterioro Créditos de Consumo	1.779.614
Deterioro General de Cartera de Créditos	2.128.898
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	
Cuentas por Cobrar Seguros	1.178.962
Cuentas por Cobrar Servicios	225.327
ACTIVOS MATERIALES	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	
Edificaciones	
Muebles y Equipo de Oficina	-
Equipo de computo y Comunicación	(450.000)
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	4.156.432
OTROS ACTIVOS	
ACTIVOS INTANGIBLES ADQUIRIDOS	
Programa Computador ASSIP -Licencia de Windows	3.000.000
PASIVOS	
VARIACION ACTIVOS DE FINANCIACION	
CREDITOS ORDINARIOS CORTO PLAZO	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	
Bancos Cooperativos	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	
Contratos Seguros	(164.182)
Retención en la Fuente por pagar	(5.756)
Retenciones y Aportes de Laborales	(151.244)
Impuesto a las ventas por pagar	
Otras Cuentas Por pagar	3.197.339
Devolución de Aportes	-
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	
Fondo de Previsión Social	(2.120.853)
OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO	
Cesantías	(2.064.355)
Intereses sobre cesantías	(247.476)
Vacaciones	1.219.490

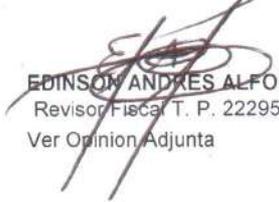
PATRIMONIO	
VARIACION GENERACION INTERNA DE RECURSOS	
APORTES SOCIALES	
Aportes Sociales Temporalmente Restringidos	7.211.574
Aportes Sociales Mínimos No Reducibles	87.012.000
RESERVAS	
Reserva Protección de Aportes	6.394.677
Reserva Especial	
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADONCION NIIF	
POR PRIMERA VEZ	21.086.929
EXCEDENTES	
SALDO DE EFECTIVO INICIAL DE PERIODO 2022	158.567.302
VARIACION EFECTIVO AÑO 2022	(82.201.792)
SALDO DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO 2023	76.365.510



JORGE ENRIQUE RUEDA QUINTERO
Gerente



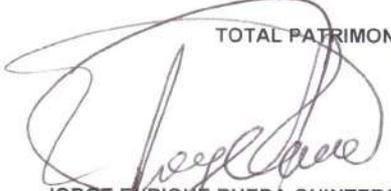
MARCO AURELIO PINILLA P.
Contador Público T.P. 45570-T



EDINSON ANDRÉS ALFONSO ALFONSO
Revisor Fiscal T. P. 222956-T
Ver Opinión Adjunta

COOMULDEREGISAN LTDA
NIT 890.204.299-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
31 DE DICIEMBRE DE 2023

PATRIMONIO	2.023	DISMINUCION	AUMENTO	2.022
CAPITAL SOCIAL	1.214.194.596	-	94.223.574	1.119.971.022
Aportes Sociales Temporalmente Restringidos	518.194.596	-	7.211.574	510.983.022
Aportes Sociales Minimos No Reducibles	696.000.000	-	87.012.000	608.988.000
RESERVAS	178.910.226	-	6.394.677	172.515.549
Reserva Protección de Aportes	154.910.226	-	6.394.677	148.515.549
Reserva Especial	24.000.000	-		24.000.000
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	50.623.629	-	-	50.623.629
Fondo para Amortización de Portes	50.623.629	-		50.623.629
EXCEDENTES	56.060.316	-	21.086.929	34.973.387
Excedente del Ejercicio	56.060.316	-	21.086.929	34.973.387
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADONCION NIIF POR PRIMERA VEZ	99.262.811	-	-	99.262.811
Excedentes	99.262.811	-		99.262.811
TOTAL PATRIMONIO	1.599.051.578	-	121.705.180	1.477.346.398


JORGE ENRIQUE RUEDA QUINTERO
Gerente


MARCO AURELIO PINILLA PINILLA
Contador Público T.P. 45570-T


EDINSON ANDRES ALFONSO ALFONSO
Revisor Fiscal T.P. 222956-T
Ver Opinión Adjunta