



COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SERVICIOS SOLIDARIOS

COPSERVIR

NIT 830.011.670 - 3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Expresados en miles de pesos colombianos)

<u>ACTIVO</u>	Notas	<u>2023</u>	<u>2022</u>	VAR%
ACTIVO CORRIENTE:				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	22.933.321	\$ 35.746.759	-35,85%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	2	20.168.174	20.740.930	-2,76%
INVENTARIOS	3	229.739.021	250.448.638	-8,27%
INVERSIONES	4	10.158.692	13.563.741	-25,10%
CARTERA DE CREDITOS	5	2.181.857	1.854.508	17,65%
ANTICIPOS	6	5.850.452	6.983.267	-16,22%
Total activo corriente		\$ 291.031.517	\$ 329.337.843	-11,63%
ACTIVO NO CORRIENTE				
EFFECTIVO RESTRINGIDO	7	1.916.437	\$ 1.658.325	15,56%
CARTERA DE CREDITOS	5	54.197.581	47.968.941	12,98%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	40.752.303	40.000.503	1,88%
PROPIEDADES DE INVERSION	9	422.907	402.238	5,14%
ACTIVOS INTANGIBLES	10	1.196.488	1.644.866	-27,26%
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	11	422.264	442.087	-4,48%
Total activo no corriente		\$ 98.907.981	\$ 92.116.959	7,37%
TOTAL ACTIVO		\$ 389.939.498	\$ 421.454.802	-7,48%
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE:				
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	12	130.809.343	134.772.762	-2,94%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	13	24.742.816	19.047.019	29,90%
IMPUESTOS	14	9.532.382	7.144.385	33,42%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	15	63.668	\$ 27.623	130,49%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	16	4.117.296	4.205.992	-2,11%
Total pasivo corriente		\$ 169.265.505	\$ 165.197.780	2,46%
PASIVO NO CORRIENTE:				
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	17	0	\$ 22.976.026	-100,00%
OTRAS PROVISIONES	18	10.283.280	11.283.241	-8,86%
Total pasivo no corriente		\$ 10.283.280	\$ 34.259.267	-69,98%
TOTAL PASIVO		\$ 179.548.784	\$ 199.457.048	-9,98%
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	19	72.443.404	\$ 67.348.202	7,57%
RESERVAS OBLIGATORIAS		93.884.046	92.261.158	1,76%
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA		54.273.952	54.273.952	0,00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-10.210.688	8.114.442	-225,83%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		0	0	
TOTAL PATRIMONIO		\$ 210.390.713	\$ 221.997.754	-5,23%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 389.939.498	\$ 421.454.802	-7,48%

MARIO RIVERA MAZUERA
Representante Legal
CC 16451845

ALFREDO ESPINOSA PINEDA
Contador
145565 - T

LUIS HUMBERTO RAMIREZ B
Revisor Fiscal
23004 - T

COPSERVIR
NIT 830.011.670 -3
ESTADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Expresados en miles de pesos)

	<u>Notas</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>VAR%</u>
Ingresos Ordinarios por Ventas	20	1.406.526.948	1.418.935.330	-0,87%
Devoluciones Y Descuentos		35.969.100	41.457.232	-13,24%
VENTAS NETAS	\$	1.370.557.848	1.377.478.098	-0,50%
COSTOS				
Costo de ventas	21 \$	964.147.416	968.481.856	-0,45%
EXCEDENTE BRUTO EN VENTAS	\$	406.410.432	408.996.242	-0,63%
OTROS INGRESOS OPERACIONALES				
Transporte Y Almacenamiento	22	9.473.193	9.068.640	4,46%
Devoluciones Transporte Y Almacenamiento	23	-284.929	-283.769	0,41%
Otros ingresos Operacionales	24	33.374.896	35.305.841	-5,47%
Ventas en Colaboración Empresarial	25	0	1.641.285	-100,00%
Servicio De Credito	26	7.688.954	6.563.094	17,15%
Otros Ingresos	27	15.521.780	15.233.596	1,89%
Ingresos por Arrendamientos y Aprovechamientos	28	1.336.989	1.856.123	-27,97%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		67.110.883	69.384.810	-3,28%
EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL	\$	473.521.315	478.381.052	-1,02%
GASTOS:				
Gastos De Admon	29	120.239.714	114.725.826	4,81%
Gastos De Ventas	30	367.632.840	332.990.088	10,40%
Gastos Financieros	31	9.286.367	9.334.515	-0,52%
Otros Gastos	32	9.549.108	13.216.180	-27,75%
EXCEDENTE NETO OPERACIONAL		-33.186.714	8.114.442	-508,98%
Otros Ingresos	27	22.976.026	0	100,00%
EXCEDENTE NETO		-10.210.688	8.114.442	-225,83%



MARIO ANDRES RIVERA MAZUERA
Representante Legal
C.C. 16,451,845



ALFREDO ESPINOSA PINEDA
Contador
145565 - T



LUIS HUMBERTO RAMIREZ B
Revisor Fiscal
23004 - T

COPSERVIR
NIT 830.011.670 -3
ESTADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Expresados en miles de pesos)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>	VAR%
Ingresos Ordinarios por Ventas	128.112.920	136.270.272	-5,99%
Devoluciones Y Descuentos	2.902.473	3.928.500	-26,12%
VENTAS NETAS	\$ 125.210.446	132.341.773	-5,39%
COSTOS			
Costo de ventas	\$ 88.615.818	94.429.412	-6,16%
EXCEDENTE BRUTO EN VENTAS	\$ 36.594.628	37.912.361	-3,48%
OTROS INGRESOS OPERACIONALES			
Transporte Y Almacenamiento	867.866	835.893	3,83%
Devoluciones Transporte Y Almacenamiento	-27.561	-26.286	4,85%
Otros ingresos Operacionales	2.548.709	4.655.332	-45,25%
Ventas en Colaboración Empresarial	0	109.612	-100,00%
Servicio De Credito	733.142	564.528	29,87%
Otros Ingresos	2.078.247	5.213.442	-60,14%
Ingresos por Arrendamientos y Aprovechamientos	127.352	-220.753	-157,69%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	6.327.755	11.131.769	-43,16%
EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL	\$ 42.922.383	49.044.130	-12,48%
GASTOS:			
Gastos De Admon	10.977.370	13.727.314	-20,03%
Gastos De Ventas	34.104.876	31.807.795	7,22%
Gastos Financieros	761.789	784.922	-2,95%
Otros Gastos	1.531.508	1.064.321	43,90%
EXCEDENTE NETO OPERACIONAL	-4.453.160	1.659.778	-368,30%
Otros Ingresos	22.976.026	0	100,00%
EXCEDENTE NETO	18.522.866	1.659.778	1015,98%



MARIO ANDRES RIVERA MAZUERA
Representante Legal
C.C. 16,451,845



ALFREDO ESPINOSA PINEDA
Contador
145565 - T



LUIS HUMBERTO RAMIREZ B
Revisor Fiscal
23004 - T



COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SERVICIOS SOLIDARIOS
 NIT 830.011.670 - 3
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE
 EL 1 DE ENERO 2021 AL EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital Social	Reservas	Excedentes del Ejercicio	Otras Cuentas del Patrimonio	Total
Saldo al 31-12-2021	62.732.630	88.856.297	12.357.763	52.773.952	216.720.642
Distribución de Excedentes			-12.357.763		-12.357.763
Incremento de Aportes Sociales	5.039.967				5.039.967
Incremento de Aportes Sociales por revalorización de ap	3.525.574				3.525.574
Disminución de Aportes Extraordinarios	-52.359				-52.359
Disminución de Aportes Mínimos no Reducibles	-3.897.610				-3.897.610
Incremento de Reservas por Distribución		3.404.861			3.404.861
Excedente del Ejercicio			8.114.442		8.114.442
Otras Cuentas del Patrimonio				1.500.000	1.500.000
Saldo al 31-12-2022	67.348.202	92.261.158	8.114.442	54.273.952	221.997.754
Distribución de Excedentes			-8.114.442		-8.114.442
Incremento de Aportes Sociales	506.222				506.222
Incremento de Aportes Sociales por revalorización de ap	4.057.221				4.057.221
Disminución de Aportes Extraordinarios	-28.242				-28.242
Incremento de Aportes Mínimos no Reducibles	560.000				560.000
Incremento de Reservas por Distribución		1.622.888			1.622.888
Excedente del Ejercicio			-10.210.688		-10.210.688
Otras Cuentas del Patrimonio					0
Saldo al 31-12-2023	72.443.404	93.884.047	-10.210.689	54.273.952	210.390.714

MARIO ANDRES RIVERA MAZUERA
 Representante Legal
 CC 16451845

ALFREDO ESPINOSA PINEDA
 Contador
 145565-T

LUIS HUMBERTO RAMIREZ B
 Revisor Fiscal
 23004 - T



COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SERVICIOS SOLIDARIOS
COPSERVIR

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Flujos de efectivo provenientes de las operaciones:		
Excedente del período	-10.210.688	8.114.442
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:		
Depreciación de propiedades, planta y equipo	8.633.018	7.832.841
Amortización de activos intangibles	1.521.434	1.788.382
Amortización de mejoras a bienes ajenos	1.233.859	
Deterioro propiedad planta y equipo	1.000	31.168
Deterioro de deudores	109.152	616.838
Deterioro préstamo a empleados	217.480	112.127
Valoración de propiedades de inversión	-21.669	
Provisión contingencias	-999.961	1.781.334
Deterioro de inventarios	2.530.129	2.532.266
	3.013.753	22.809.398
Cambios en activos y pasivos operacionales		
(Aumento) en deudores comerciales y otros	1.596.419	-3.358.896
(Aumento) en inventarios	0	-12.135.262
(Aumento) en pagos anticipados	19.823	20.473
(Disminución) en inventarios	18.179.488	0
(Aumento) en cuentas por pagar	0	10.191.946
(Disminución) en cuentas por pagar	-26.939.445	0
Aumento en impuestos corrientes por pagar	2.387.997	1.184.834
Disminución en obligaciones laborales	5.695.797	-1.472.146
Aumento otros pasivos	-52.651	-1.281.595
Anticipos y avances recibidos		
Efectivo neto generado por actividades de operación	3.901.180	15.958.752
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Inversiones en instrumentos financieros	3.405.049	2.066.242
Valor recibido por liquidación de instrumentos financieros		
Compras de propiedades, planta y equipo	-10.618.676	-15.380.201
Compras de intangibles	-1.073.057	-1.628.742
Préstamos a terceros y empleados	-6.773.469	-3.968.021
Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados		
Valor recibido por dividendos		
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-15.060.153	-18.910.722
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Aportes de los asociados	1.037.980	1.089.999
Aplicación de fondos	-2.434.333	-3.927.329
Préstamos recibidos		
Pago de préstamos e intereses		
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	-1.396.353	-2.837.330
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	-12.555.326	-5.789.300
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	37.405.084	43.194.384
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	24.849.758	37.405.084

MARIO ANDRES RIVERA MAZUERA
Representante Legal
CC 16451845

ALFREDO ESPINOSA
Contador
145565-T

LUIS HUMBERTO RAMIREZ B
Revisor Fiscal
23004 - T

This audit trail was created during the document signature process and holds details of parties involved, including email address of signer(s), device IPs, signature timestamp and more. It serves as a digital certificate and can be used as a legal evidence.

DOCUMENT	DEF FINANCIEROS 2023 - 2022
INITIATOR EMAIL	maria.garzon@copservir.co
INITIATOR REFERENCE ID	754e72cc8ed94ffab279efd03628fe51

DOCUMENT NAME	FINGERPRINT	REFERENCE ID	VERIFICATION LINK
DEF FINANCIEROS	8fdd996746259748cdc	6ec4e933-cc4d-4f17-	Click to Verify
2023 - 2022	a4f229504bab69bd4fe	a765-a16fb2476dcd	
	9401004852fad6314ce		
	173c88c		



LEGAL

Electronic signature are legally binding and admissible in a court of law in accordance with the E-SIGN Act in United States and eIDAS in the European Union. Most of the other countries around the world as well have adopted an electronic signature law or have recognized electronic signatures for business or personal transactions.



SECURE

This document was securely processed using 256 bit SSL encryption technology for the communication channels between your device and the secure servers hosted at Amazon Web Services, which is ISO 27001 compliant.



TRUST

Signeasy is trusted and used by thousands of companies and millions of people in over 150 countries.



Learn more at <https://signeasy.com>



Signature request initiated for:

**alfredo.espinosa@copsevir.co (Alfredo Espinosa),
mario.rivera@copsevir.co (Mario Andrés Rivera),
luish_ramirez@aycempresarial.com (Luis Humberto Ramirez),**

User Reference Id: 754e72cc8ed94ffab279efd03628fe51

Initiated on: 2024-03-05 18:05:28 UTC

IP: 190.85.9.230



**Signed By alfredo.espinosa@copsevir.co (Alfredo Espinosa)
User Reference Id: aacbb51fae2c4b47832044a6cc1cc6ad**

Signed on: 2024-03-05 18:10:40 UTC

IP: 191.92.211.126

Identity verified by: Email



**Signed By mario.rivera@copsevir.co (Mario Andrés Rivera)
User Reference Id: 6798dac5caf04de78cd8b2691b22cc66**

Signed on: 2024-03-06 00:11:32 UTC

IP: 181.62.52.5

Identity verified by: Email



**Signed By luish_ramirez@aycempresarial.com (Luis Humberto Ramirez)
User Reference Id: 5a912912095d4f2d9757be0b3063df64**

Signed on: 2024-03-06 11:23:42 UTC

IP: 186.155.212.120

Identity verified by: Email



Signature request completed.

Completed on: 2024-03-06 11:23:42 UTC

IP: 186.155.212.120