



**COOPERATIVA MULT SECTOR MINERO Y ACTIVIDADES CONEXAS**  
**LA SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021**  
 (expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2022	2021	VARIACION \$	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
EFFECTIVO EQUIVALENTE	4	333.994.257	235.467.629	98.526.628	41.8
INVERSIONES	5	3.346.020	609.998.494	(606.652.474)	-99.5
CARTERA DE CREDITOS A CORTO PLAZO	6	538.783.746	690.881.358	(152.097.612)	-22.0
CUENTAS POR COBRAR	7	9.385.497	8.560.702	824.795	9.6
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>885.509.520</b>	<b>1.544.908.183</b>	<b>(659.398.663)</b>	<b>-42.7</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
CARTERA DE CREDITOS A LARGO PLAZO	6	2.846.716.512	1.868.957.380	977.759.132	52.3
DETERIORO CARTERA	6	(161.358.636)	(94.476.773)	(66.881.863)	70.8
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	210.587.404	215.330.012	(4.742.608)	-2.2
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2.895.945.280</b>	<b>1.989.810.619</b>	<b>906.134.661</b>	<b>-2</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>3.781.454.800</b>	<b>3.534.718.802</b>	<b>246.735.998</b>	<b>7,0</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN</b>	20	<b>3.957.972.374</b>	<b>3.028.036.221</b>	<b>929.936.153</b>	<b>30,7</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
CUENTAS POR PAGAR	9	17.049.939	12.531.606	4.518.333	36.1
FONDOS SOCIALES	10	8.687.555	8.486.638	200.917	2.4
OTROS PASIVOS	11	22.832.732	22.141.134	691.598	3.1
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>48.570.226</b>	<b>43.159.378</b>	<b>5.410.848</b>	<b>12,5</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>48.570.226</b>	<b>43.159.378</b>	<b>5.410.848</b>	<b>12,5</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
CAPITAL SOCIAL	12	2.460.216.296	2.215.626.057	244.590.239	11,0
RESERVAS	13	151.470.834	148.714.918	2.755.916	1,9
EXCEDENTE POR ADOPCION NIIF	14	1.113.438.870	1.113.438.870	-	0,0
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		7.758.574	13.779.579	(6.021.005)	-43,7
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>3.732.884.574</b>	<b>3.491.559.424</b>	<b>241.325.150</b>	<b>6,9</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>3.781.454.800</b>	<b>3.534.718.802</b>	<b>246.735.998</b>	<b>7,0</b>
<b>CUENTAS DE ORDEN POR CONTRA</b>	20	<b>3.957.972.374</b>	<b>3.028.036.221</b>	<b>929.936.153</b>	<b>30,7</b>

Las notas del 1 al 24 hacen parte integral de los estados financieros.

**SANDRA PATRICIA DIAZ GARZON**  
 Representante Legal

**JOSE WILSON CERQUERA QUIMBAYO**  
 Revisor Fiscal - Delegado Revisor Auditores  
 T.P. No. 49952 -T  
 (Ver dictamen adjunto)

**DAYANA AVILA CAMARGO**  
 Contador Público  
 T.P. : 220917-T

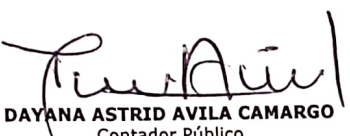


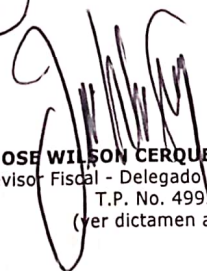
COOPERATIVA MULT SECTOR MINERO Y ACTIVIDADES CONEXAS  
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021  
(expresado en pesos colombianos)

	NOTA	2022	2021	VARIACION \$	%
<b>INGRESOS POR SERVICIOS</b>					
INGRESOS POR CARTERA DE CREDITO	15	415.232.233	389.472.926	25.759.307	6,6
<b>TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS</b>		<b>415.232.233</b>	<b>389.472.926</b>	<b>25.759.307</b>	<b>6,6</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>					
INGRESOS POR INSTRUMENTOS DEL EFECTIVO	16	7.091.539	5.058.858	2.032.681	40,2
RECUPERACIONES DETERIORO	16	36.490.745	55.920.115	(19.429.370)	-34,7
ADMINSITRATIVOS Y SOCIALES	16	462.780	2.696.698	(2.233.918)	-82,8
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>44.045.064</b>	<b>63.675.671</b>	<b>-19.630.607</b>	<b>-30,8</b>
<b>GASTOS DE ADMINSITRACION</b>					
BENEFICIOS A EMPLEADOS	17	140.120.527	133.341.762	6.778.765	5,1
GASTOS GENERALES	17	195.680.956	279.598.759	(83.917.803)	-30,0
DETERIORO	17	103.995.226	16.533.560	87.461.666	529,0
DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	17	6.335.283	6.386.589	(51.306)	-0,8
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINSITRACION</b>		<b>446.131.992</b>	<b>435.860.670</b>	<b>10.271.322</b>	<b>2,4</b>
<b>OTROS GASTOS</b>					
FINANCIEROS	18	5.386.731	3.508.348	1.878.383	53,5
<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>		<b>5.386.731</b>	<b>3.508.348</b>	<b>1.878.383</b>	<b>53,5</b>
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	19	<b>7.758.574</b>	<b>13.779.579</b>	<b>(6.021.005)</b>	<b>-43,7</b>

Las notas del 1 al 24 hacen parte integral de los estados financieros.

  
SANDRA PATRICIA DIAZ GARZON  
Representante Legal

  
DAYANA ASTRID AVILA CAMARGO  
Contador Público  
TP: 220917-T

  
JOSE WILSON CERQUERA QUIMBAYO  
Revisor Fiscal - Delegado Revisor Auditores  
T.P. No. 49952 -T  
(ver dictamen adjunto)

**COOPERATIVA MULT SECTOR MINERO Y ACTIVIDADES CONEXAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.**  
 (Expresados en Pesos Colombianos)



Años terminados el  
 31 de Diciembre de

2022

2021

**APORTES SOCIALES**

Saldo al Inicio del Año	2.214.118.614	2.244.620.334
Aportes sociales mínimos no reducibles	1.507.443	1.507.443
Aportes amortizados	29.292.557	29.292.557
Aportes y Retiros en el Año (neto)	215.297.682	-59.794.277
<b>Saldo al final del año</b>	<b><u>2.460.216.296</u></b>	<b><u>2.215.626.057</u></b>

**RESERVAS**

Saldo al Inicio del Año	148.714.918	147.340.299
Constitución Reserva de Protección Aportes	2.755.916	1.374.619
<b>Saldo al Final del Año</b>	<b><u>151.470.834</u></b>	<b><u>148.714.918</u></b>

**ADOPCION 1RA VEZ NIIF**

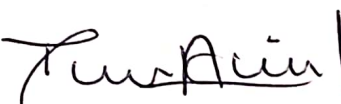
Saldo al Inicio del Año	1.113.438.870	1.113.438.870
Valorización inversiones		
Traslado fondo de inversión	0	0
<b>Saldo al Final del Año</b>	<b><u>1.113.438.870</u></b>	<b><u>1.113.438.870</u></b>

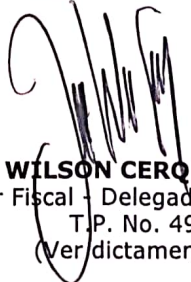
**EXCEDENTES**

Saldo al Inicio del Año	13.779.579	6.873.094
Distribución de Excedentes Aprobado por Asamblea	(13.779.579)	(6.873.094)
Excedente del Ejercicio	7.758.574	13.779.579
<b>Saldo al Final del Año</b>	<b><u>7.758.574</u></b>	<b><u>13.779.579</u></b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>3.732.884.574</u></b>	<b><u>3.491.559.424</u></b>

Las notas del 1 al 24 hacen parte integral de los estados financieros.


  
**SANDRA PATRICIA DIAZ GARZON**  
 Representante Legal

  
**DAYANA AVILA CAMARGO**  
 Contador Público  
 TP: 220917-T

  
**JOSE WILSON CERQUERA QUIMBAYO**  
 Revisor Fiscal - Delegado Revisor Auditores  
 T.P. No. 49952 -T  
 (Ver dictamen adjunto)

**COOPERATIVA MULT SECTOR MINERO Y ACTIVIDADES CONEXAS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
(Expresado en Pesos Colombianos)

	Años terminados el 31 de Diciembre de	
	2022	2021
<b>Flujo de efectivo proveniente de las operaciones :</b>		
<b>Excedente o Pérdida neta del ejercicio</b>	<b>7.758.574</b>	<b>13.779.579</b>
<b>Ajuste para conciliar el excedente neto y el efectivo provisto por las operaciones</b>		
Depreciación de Propiedades, Planta y Equipo	6.335.283	6.386.589
Deterioro	103.995.226	16.533.560
Fondo de inversion		
Recuperación del deterioro	(36.490.745)	(55.920.115)
<b>Efectivo generado en operación</b>	<b><u>81.598.338</u></b>	<b><u>(19.220.387)</u></b>
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales :</b>	<b><u>375.692.711</u></b>	<b><u>344.727.184</u></b>
● Cartera de Créditos	371.106.658	368.920.366
Cuentas por cobrar	(824.795)	(436.308)
Otros activos	-	-
Cuentas por pagar	4.518.333	(17.607.464)
Fondos sociales	200.917	2.364.888
Otros Pasivos	691.598	(8.514.298)
Pasivos estimados y provisiones		
<b>Efectivo neto (usado en) provisto por las operaciones</b>	<b><u>457.291.049</u></b>	<b><u>325.506.797</u></b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de inversión</b>		
Inversiones para mantener hasta el vencimiento	(606.652.474)	(604.258.339)
Adquisición Propiedades, Planta y Equipo	3.297.814	(1.409.800)
<b>Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión</b>	<b><u>(603.354.660)</u></b>	<b><u>(605.668.139)</u></b>
<b>Flujo de efectivo de las actividades de financiación</b>		
Aumentq de Aportes sociales	244.590.239	(30.501.720)
<b>Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de financiación</b>	<b><u>244.590.239</u></b>	<b><u>(30.501.720)</u></b>
● Aumento (Disminución) neto en efectivo y equivalentes	98.526.628	(310.663.062)
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	235.467.629	546.130.691
<b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>	<b><u>333.994.257</u></b>	<b><u>235.467.629</u></b>

  
SANDRA PATRICIA GARZON DIAZ  
Representante Legal

  
DAYANA AVILIA CAMARGO  
Contador Público  
TP 220917-T

JOSE WILSON CERQUERA QUIMBAYO  
Revisor Fiscal - Delegado Revisar Auditores  
T.P. No. 49952 -T  
(Ver dictamen adjunto)