



COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PROFESIONALES SOMEC
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 2023 - 2022
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

			VARIACION	
			Absoluta	Relativa
ACTIVOS	DIC 2023	DIC 2022		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1.082.535 2%	724.183 1%	358.352	49,5%
INVERSIONES EN INSTRUMENTO DE PATRIMONIO	489.109 1%	414.454 1%	74.654	18,0%
INSTRUMENTOS FINANCIEROS MEDIDOS AL COSTO AMORTIZADO	17.187.601 29%	14.951.358 27%	2.236.243	13,0%
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	226.519 0%	172.413 0%	54.106	31,4%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	18.985.763 32%	16.262.407 29%	2.723.356	16,7%
INSTRUMENTOS FINANCIEROS MEDIDOS AL COSTO AMORTIZADO	27.259.582 46%	26.951.258 48%	308.324	1,1%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.609.433 9%	4.343.880 8%	1.265.552	29,1%
PROPIEDADES DE INVERSION	7.632.192 13%	8.524.807 15%	-892.615	-10,5%
ANTICIPO DE IMPUESTOS	20.837 0%	173.760 0%	-152.923	-88,0%
OTROS ACTIVOS	31.179 0%	32.691 0%	-1.512	-4,6%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	40.553.222 68%	40.026.397 71%	526.826	1,3%
TOTAL ACTIVOS	59.538.986 100%	56.288.804 100%	3.250.182	5,8%
			2.891.830	
PASIVOS				
CREDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.570.711 6%	848.610 3%	722.100	85,1%
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	2.530.674 9%	2.393.175 9%	137.498	5,7%
PASIVOS NO FINANCIEROS	87.086 0%	78.496 0%	8.590	10,9%
FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS	1.887.916 7%	1.528.672 6%	359.244	23,5%
OTROS PASIVOS	552.055 2%	512.129 2%	39.927	7,8%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	6.628.441 23%	5.361.082 20%	1.267.359	23,6%
CREDITOS DE BANCOS Y OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	1.000.000 4%	1.250.000 5%	-250.000	-20,0%
OBLIGACIONES FINANCIERAS - PASIVOS FINANCIEROS	20.584.132 73%	20.338.706 75%	245.426	1,2%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	21.584.132 77%	21.588.706 80%	-4.574	0,0%
TOTAL PASIVO	\$ 28.212.574 100%	\$ 26.949.788 100%	\$ 1.262.786	4,7%
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	22.693.110 72%	20.847.149 71%	1.845.961	8,9%
RESERVAS	2.273.289 7%	1.991.176 7%	282.114	14,2%
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	1.314.964 4%	1.353.091 5%	-38.127	-2,8%
EXCEDENTES O PERDIDAS DEL EJERCICIO	920.739 3%	1.410.568 5%	-489.829	-34,7%
RESULTADOS ACUMULADOS ADOP PRIMERA VEZ	2.989.945 10%	2.989.945 10%	0	0,0%
EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS (ORI)	1.134.364 4%	747.087 3%	387.277	51,8%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 31.326.412 100%	\$ 29.339.016 100%	\$ 1.987.396	6,8%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 59.538.986	\$ 56.288.804	\$ 3.250.182	5,8%

JORGE ALEX VENEGAS RODRIGUEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

DAYANA MARGARITA OLIVEROS MEJIA
 CONTADOR
 TP. 263199 -T

CARLOS ALBERTO CAYCEDO ROMERO
 REVISOR FISCAL
 TP. 52478 - T
 Designado de C&P CONSULTORES S.A.S

(ESTA INFORMACION HA SIDO TOMADA DE LIBROS CONTABLES)



COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PROFESIONALES - SOMEC

NIT. 860026153-1

ESTADO DE RESULTADOS

A DICIEMBRE 31 DEL 2023 - 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	DIC 2023	Part.	DIC 2022	Part.	Variacion	
					Absoluta	Relativa
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	6.802.226	80%	5.485.443	70%	1.316.783	24%
INGRESOS CARTERA DE CRÉDITOS	6.228.584	73%	5.054.837	65%	1.173.746	23%
INGRESOS DE ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRES	221.523	3%	132.757	2%	88.766	67%
INGRESOS DE OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS CO	352.119	4%	297.849	4%	54.271	18%
OTROS INGRESOS	1.707.647	20%	2.309.806	30%	602.159	-26%
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES	116.314	1%	52.143	1%	64.171	123%
RECUPERACIONES DETERIORO	1.135.269	13%	1.247.543	16%	112.274	-9%
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	130.826	2%	177.581	2%	46.755	-26%
VALORACION PROPIEDADES DE INVERSION	156.788	2%	500.809	6%	344.021	-69%
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL	66.158	1%	307.988	4%	241.830	-79%
OTROS INGRESOS	102.291	1%	23.742	0%	78.549	331%
TOTAL INGRESOS	8.509.873	100%	7.795.249	100%	714.624	9%
GASTOS DE ADMINISTRACION	5.775.838	68%	4.951.341	64%	824.496	17%
BENEFICIO A EMPLEADOS	2.117.579	25%	1.758.054	23%	359.526	20%
GASTOS GENERALES	2.018.097	24%	1.959.344	25%	58.753	3%
CONSTITUCION RESERVA MATEMÁTICA	285.520	3%	53.782	1%	231.738	431%
GASTOS FINANCIEROS	462.633	5%	455.298	6%	7.334	2%
GASTOS VARIOS	892.009	10%	724.862	9%	167.146	23%
OTROS GASTOS	1.813.296	21%	1.433.339	18%	379.956	27%
DETERIORO	1.613.072	19%	1.232.709	16%	380.363	31%
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO	17.809	0%	51.497	1%	33.688	-65%
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	86.853	1%	115.153	1%	28.300	-25%
PERDIDA EN BAJA DE ACTIVOS	0	0%	33.980	0%	33.980	-100%
PERDIDA POR VALORACION DE PROP.INVERSIÓN Y P,	95.562	1%	0	0%	95.562	0%
TOTAL GASTOS	7.589.133	89%	6.384.681	82%	1.204.453	19%
TOTAL EXCEDENTE O (PERDIDA) DEL EJERCICIO	920.739	11%	1.410.568	18%	489.829	-35%

JORGE ALEX VENEGAS RODRIGUEZ
REPRESENTANTE LEGAL

DAYANA MARGARITA OLIVEROS MEJIA
CONTADOR
TP. 263199 -T

CARLOS ALBERTO CAYCEDO ROMERO
REVISOR FISCAL
TP. 52478 - T



COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PROFESIONALES SOME C

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital Social	Capital mínimo no reducible	Reservas	Fondos de destinación específica	Adopción por primera vez	Excedentes del ejercicio	ORI	Total patrimonio	NOTA
Saldo a diciembre 31 del 2022	12.847.150	8.000.000	1.991.175	1.353.091	2.989.945	1.410.568	747.087	29.339.016	
Apropiación de excedentes de ejercicios anteriores								-	
Reserva protección de aportes Sociales			282.114	-				282.114	
Fondo de educación								-	
Fondo de solidaridad								-	
Incremento de protección de aportes sociales								-	
Revalorización de aportes								-	
Apropiación de fondos de destinación específica								-	
Reserva protección de aportes Sociales								-	
Fondo para Amortización de Aportes				(38.127)				(38.127)	
Fondo de solidaridad								-	
Aportes sociales de los asociados	1.807.834	38.127						1.845.961	
Capital mínimo no reducible								-	
Excedentes y/o Perdidas Acumulados						(1.410.568)		(1.410.568)	
Excedentes del ejercicio						920.739		920.739	
Valorización de propiedad planta y equipo					-		387.277	387.277	
Excedentes o pérdidas no distribibles - ORI								-	
TOTAL PATRIMONIO	14.654.984	8.038.127	2.273.289	1.314.964	2.989.945	920.739	1.134.364	31.326.412	

JORGE ALEX VENEGAS RODRIGUEZ
REPRESENTANTE LEGAL

DAYANA MARGARITA OLIVEROS MEJIA
CONTADOR
TP. 263199 - T

CARLOS ALBERTO CAYCEDO ROMERO
REVISOR FISCAL
TP. 52478 - T
Designado de C&P CONSULTORES S.A.S

(ESTA INFORMACION HA SIDO TOMADA DE LIBROS CONTABLES)



COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PROFESIONALES SOME C
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	DIC 2023	DIC 2022
Utilidad (pérdida)	920.739	1.410.568
Ajustes para conciliar la utilidad (pérdida) neta con el efectivo neto proporcionado por (utilizado en) las actividades operativas:		
(+) Depreciaciones, amortizaciones, perdida en baja de activos fijos	104.662	200.630
(+) Reserva Matematica	285.520	53.782
(-) Ingresos por Recuperaciones	-	(14.834)
(-) Ingresos por valorizaciones	(156.788)	(500.809)
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	1.154.133	1.149.338
Cambios en activos y pasivos operativos neto de adquisiciones:		
(+/-) Cartera	(2.544.567)	(6.159.593)
(+/-) Cuentas por cobrar neto	(54.106)	(81.381)
(+/-) Activo por impuestos corrientes	152.923	(47.404)
(+/-) Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas Por Pagar	137.498	706.191
(+/-) Provisiones por Beneficios a Empleados	39.927	13.894
(+/-) Impuestos Tasas y Contribuciones	8.590	19.827
(+/-) Otros Activos	1.512	21.405
El efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades operativas	(2.258.223)	(5.527.062)
Flujos de efectivo de actividades de inversión:		
(+) Propiedades planta y equipo	(1.370.214)	(181.977)
(+) Propiedad de Inversion	1.049.403	-
(+) Aumento o disminucion de Inversiones	(74.654)	3.787.422
(+) Valorizacion de patrimonio	387.277	113.794
(+) Aumento o disminucion capitalizacion de aportes	1.807.834	954.037
(+) Otras entradas (salidas) de efectivo (Distribucion de Excedentes 2022)	(1.128.455)	(86.588)
El efectivo neto utilizado en actividades de inversión	671.191	4.586.689
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación (sinopsis)		
(+) Otros Pasivos Financieros	319.150	(15.199)
(+) Préstamo	472.100	(406.902)
El efectivo neto provisto por las actividades de financiación	791.251	(422.101)
Efecto de las variaciones del tipo de cambio sobre el efectivo		
Aumento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes	358.352	-
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	724.183	937.318
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	1.082.535	724.183

JORGE ALEX VENEGAS RODRIGUEZ
 REPRESENTANTE LEGAL

DAYANA MARGARITA OLIVEROS MEJIA
 CONTADOR
 TP. 263199 - T

CARLOS ALBERTO CAYCEDO ROMERO
 REVISOR FISCAL
 TP. 52478 - T
 Designado de C&P CONSULTORES S.A.S

[ESTA INFORMACION HA SIDO TOMADA DE LIBROS CONTABLES]