

COOPERATIVA MULTIACTIVA MENTE DIFERENTE - COOPMENTE

NIT. 900.679.836-1
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 AL 31 DE DICIEMBRE DE :
 (Expresado en Pesos Colombianos)


ACTIVO	Nota	AL 31 DE DICIEMBRE		Variacion	%
		2025	2024		
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	248.940.726	150.479.744	98.460.982	65%
Otros Activos Financieros		-	-	-	0%
Inventarios	5	15.133.872	15.734.088	(600.216)	-4%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	6	23.823.314	7.722.489	16.100.825	208%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		287.897.912	173.936.321	113.961.591	66%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Inversiones	7	1.000.000	1.000.000	-	0%
Propiedad Planta y Equipo	8				
Maquinaria y Equipo		-	12.392.478	(12.392.478)	-100%
Equipos de computacion		-	5.556.495	(5.556.495)	-100%
Muebles y equipo de oficina		4.949.425	9.264.010	(4.314.585)	-47%
Menos: Depreciacion acumulado		(2.618.471)	(15.580.589)	12.962.118	-83%
Total Propiedad planta y equipo		2.330.954	11.632.394	(9.301.440)	-80%
Otros activos no financieros					
Otros activos	9	-	651.024	(651.024)	-100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3.330.954	13.283.418	(9.952.464)	-75%
TOTAL ACTIVOS		291.228.866	187.219.739	104.009.127	56%

PASIVO	Nota	AL 31 DE DICIEMBRE		Variacion	%
		2025	2024		
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas comerciales por pagar y proveedores	10	9.957.355	19.912.585	(9.955.230)	-50%
Pasivos por Impuestos Corrientes	10	5.001.750	3.963.777	1.037.973	26%
Beneficios a empleados	11	23.601.061	22.483.758	1.117.303	5%
Provisiones		-	-	-	0%
Otros pasivos no financieros	12	10.750	-	10.750	0%
Fondos sociales	12	33.387.823	2.882.878	30.504.945	1058%
TOTAL PASIVOS		71.958.739	49.242.998	22.715.741	46%
PATRIMONIO					
Capital Social	13	89.898.603	72.541.680	17.356.923	24%
Excedentes acumulados	14	-	-	-	0%
Excedentes (perdida) del periodo		102.566.810	48.287.935	54.278.875	112%
Otras Reservas		26.804.713	17.147.126	9.657.587	56%
TOTAL PATRIMONIO		219.270.126	137.976.741	81.293.385	59%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		291.228.866	187.219.739	104.009.127	56%

Veanse las notas que acompañan a los estados financieros.


 MARTHA LUCIA RINCON CADAVID
 Gerente


 CELESTE ESCOBAR VELANDIA
 T.P. 67296-T
 Contadora


 FANNY ALVAREZ CHAVEZ
 T.P.10968-T
 Revisora Fiscal

COOPERATIVA MULTIACTIVA MENTE DIFERENTE - COOPMENTE

NIT. 900.679.836-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Expresado en Pesos Colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>Variacion</u>	<u>%</u>
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS					
Ingresos ordinarios	15	805.573.487	772.500.626	33.072.861	4%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		<u>805.573.487</u>	<u>772.500.626</u>	<u>33.072.861</u>	<u>4%</u>
COSTO DE VENTAS					
Costo de ventas y prestacion de servicios	16	<u>29.132.626</u>	<u>43.050.783</u>	<u>(13.918.157)</u>	<u>-32%</u>
EXCEDENTE BRUTO		<u>776.440.861</u>	<u>729.449.843</u>	<u>46.991.018</u>	<u>6%</u>
GASTOS DE ADMINISTRACION	17				
Gastos de Personal		418.368.429	481.484.927	(63.116.498)	-13%
Gastos Generales		348.632.515	276.162.162	72.470.353	26%
Amortizacion y agotamiento		6.854.993	4.390.311	2.464.682	56%
Depreciaciones		9.973.395	3.276.888	6.696.507	204%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		<u>783.829.332</u>	<u>765.314.288</u>	<u>18.515.044</u>	<u>2%</u>
RESULTADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		<u>(7.388.471)</u>	<u>(35.864.445)</u>	<u>28.475.974</u>	<u>-79%</u>
OTROS INGRESOS	15				
Ingresos Financieros		11.708.692	11.387.333	321.359	3%
Donaciones y sostenimiento		90.857.295	69.708.533	21.148.762	30%
Recuperaciones		15.725.370	7.569.902	8.155.468	108%
Diversos		282.896	3.362.473	(3.079.577)	-92%
TOTAL OTROS INGRESOS		<u>118.574.253</u>	<u>92.028.241</u>	<u>26.546.013</u>	<u>29%</u>
OTROS GASTOS	18				
Gastos Financieros		8.015.737	7.744.897	270.840	3%
Gastos Diversos		603.235	130.963	472.272	361%
TOTAL OTROS GASTOS		<u>8.618.972</u>	<u>7.875.861</u>	<u>743.112</u>	<u>9%</u>
EXCEDENTE O PERDIDA		<u>102.566.810</u>	<u>48.287.935</u>	<u>54.278.875</u>	<u>112%</u>



MARTHA LUCIA RINCON CADAVID
Gerente



CELESTE ESCOBAR VELANDIA
Contador Publico
T.P. 67296-T



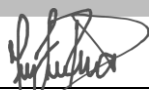
FANNY ALVAREZ CHAVEZ
T.P.10968-T
Revisora Fiscal

COOPERATIVA MULTIACTIVA MENTE DIFERENTE - COOPMENTE

NIT. 900.679.836-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE:
 (Expresado en pesos Colombianos)

CONCEPTO AÑO 20X1	SALDO		DISMINUCION	SALDO	
	Diciembre 31 2024	AUMENTO		Diciembre 31 2025	
1. CAPITAL SOCIAL	72.541.680	17.356.923	-	89.898.603	
2. RESERVAS					
Reserva proteccion de aportes sociales	17.147.127	9.657.587	-	26.804.714	
Otras Reservas	-	-	-	-	
TOTAL RESERVAS	17.147.127	9.657.587	-	26.804.714	
2. GANANCIAS					
Utilidades Retenidas	-	-	-	-	
TOTAL GANANCIAS	-	-	-	-	
3. BALANCE REEXPRESADO					
Corrección de un error de un periodo anterior	-	-	-	-	
Cambios en políticas contables	-	-	-	-	
TOTAL BALANCE REEXPRESADO	-	-	-	-	
4. OTRO RESULTADO INTEGRAL					
Calculos actuariales	-	-	-	-	
Diferencia en conversión	-	-	-	-	
Cambios en el valor razonable	-	-	-	-	
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	-	-	-	
5. EXCEDENTE PRESENTE EJERCICIO	48.287.935	102.566.810	48.287.935	102.566.810	
TOTAL PATRIMONIO	137.976.742	129.581.320	48.287.935	219.270.127	

Veanse las notas que acompañan a los estados financieros.



MARTHA LUCÍA RINCON CADAVID
Gerente



CELESTE ESCOBAR VELANDIA
Contador Publico
T.P. 67296-T



FANNY ALVAREZ CHAVEZ
T.P.10968-T
Revisora Fiscal

COOPERATIVA MULTIACTIVA MENTE DIFERENTE - COOPMENTE

NIT. 900.679.836-1


ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

POR EL PERIODO COMPRENDIDO HASTA EL 31 DE DICIEMBRE DE:

(Expresado en Pesos Colombianos)

MÉTODO INDIRECTO	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Excedentes (perdida) del Ejercicio	102.566.810	48.287.935
Depreciacion	9.973.395	3.276.888
Provisiones	-	-
(Aumento) disminucion cuentas por cobrar	(16.100.825)	(2.079.037)
(Aumento) disminucion inventarios	600.216	(4.550.965)
(Aumento) disminucion otros activos financieros	-	-
(Aumento) disminucion otros activos	651.024	(511.726)
Aumento (disminucion) cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(9.955.230)	(314.341)
Aumento (disminucion) pasivos por impuestos	1.037.973	(1.069.432)
Aumento (disminucion) obligaciones laborales	1.117.303	3.967.426
Aumento (disminucion) otros pasivos no financieros	30.515.695	(9.628.142)
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	120.406.362	37.378.606
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE INVERSION		
Importes procedentes diferencia depreciacion propiedades, planta y equipo	-	-
Compras de propiedades, planta y equipo	(671.955)	(4.803.920)
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO NETOS PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION	(671.955)	(4.803.920)
FLUJOS DE EFECTIVO PROCEDENTES DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento(disminucion) Aportes sociales	17.356.923	12.961.929
Aumento(disminucion) Reservas	9.657.587	6.973.640
Distribucion de excedentes	(48.287.935)	(34.868.202)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-	-
FLUJOS DE EFECTIVO NETO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION	(21.273.425)	(14.932.632)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	98.460.982	17.642.053
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	150.479.744	132.837.691
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	248.940.726	150.479.744

Veanse las notas que acompañan a los estados financieros.



MARTHA LUCIA RINCON CADAVID

Gerente



CELESTE ESCOBAR VELANDIA

Contador
TP.67296-T



FANNY ALVAREZ CHAVEZ

T.P.10968-T
Revisora Fiscal