



**COOPERATIVA DE SERVICIOS
MÚLTIPLES DE LOS MAESTROS DE
PARRITA, R.L.**

(COOPEANDE No.6, R.L.)

**Estados financieros
Auditados**

(AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023)

*Lic. Jose Miguel Solórzano Solórzano
Contador público autorizado*



CUADRO A

**COOPERATIVA DE SERVICIOS MULTIPLES DE LOS MAESTROS
DE PARRITA, R.L. (COOPEANDE No. 6, R.L.)**

**BALANCE DE SITUACION
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 y 2022
(en colones sin céntimos)**

	Notas	2023	<u>2022</u>
<u>Activos:</u>			
Disponibilidades	3.1	46.115.287	46.660.118
Efectivo	3.1	3.959.859	6.969.417
Entidades Financieras del país	3.1	42.155.428	39.690.701
Inversión en Instrumentos Financieros	3.3	126.000.000	103.058.053
Disponibles para la venta	3.3	126.000.000	103.058.053
Cuentas por cobrar asociados		1.041.542	---
Inventarios	3.2	3.685.249	7.593.497
Inventario de mercadería	3.2	3.685.249	7.593.497
Cartera de Crédito	3.4	955.898.168	906.456.744
Créditos Vigentes	3.4	962.607.274	914.462.806
Productos por cobrar	3.4	2.941.840	1.644.884
(Estimación por deterioro de la Cartera de Crédito)	3.4	(9.650.946)	(9.650.946)
Participaciones en el Capital de otras empresas		490.759	490.759
Inmuebles, mobiliarios y equipo (neto)	3.5	97.372.213	100.356.508
Otros Activos		548.692	38.958
Gastos pagados por anticipado		488.199	26.458
Bienes diversos		12.500	12.500
Retenciones de 2% por cobrar		47.993.	---
		-----	-----
Total Activos		1,231.151.910	1.164.654.637
		=====	=====

(Continuación)

	Notas	2023	<u>2022</u>
<u>Pasivos y Patrimonio</u>			
<u>Pasivos</u>			
Obligaciones con Entidades Financieras	3.6	162.359.208	124.611.280
Banco Nacional de Costa Rica	3.6	97.424.919	52.910.779
Otros Financiamientos de crédito	3.7	64.934.289	71.000.501
Otros financiamiento de crédito	3.7	64.934.289	71.700.501
Cuentas por pagar y Provisiones	3.8	48.197.395	49.846.804
Provisiones	3.8	42.755.209	41.175.536
Otras cuentas por pagar diversas	3.9	5.442.186	8.671.268
Total Pasivos		210.556.603	174.458.084
<u>Patrimonio</u>			
Capital Social	3.11	724.814.351	704.626.842
Capital pagado	3.11	724.814.351	704.626.842
Superávit por revaluación		82.293.577	82.293.577
Capital donado		6.287.877	6.111.224
Reservas patrimoniales	3.10	169.484.898	161.620.250
Resultados del periodo		37.714.605	35.544.660
Total Patrimonio		1.020.595.308	990.196.553
		-----	-----
Total Pasivos y Patrimonio		¢1.231.151.910	1.164.654.637
		=====	=====

Véanse el resumen de las principales políticas de contabilidad y las notas a los estados financieros

CUADRO B

**COOPERATIVA DE SERVICIOS MULTIPLES DE LOS MAESTROS
DE PARRITA, R.L. (COOPEANDE No. 6, R.L.)
ESTADO DE EXCEDENTES Y PERDIDAS
DOCE MESES QUE TERMINARON EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022
(en colones sin céntimos)**

	<u>Notas</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingresos Financieros			
Por inversión en instrumentos financieros		5.092.172	3.574.997
Por cartera de créditos		155.333.624	149.302.652
Por otros ingresos financieros		5.074.026	3.498.060
Total Ingresos Financieros		165.499.822	156.375.709
Ingresos Venta de tienda		15.461.764	14.329.847
Costo de ventas de tienda		10.997.712	12.329.400
Excedente bruta en ventas de tienda		4.464.052	2.000.447
Gastos Financieros			
Por obligaciones con el Publico		4.434.086	4.759.181
Por obligaciones con Entidades Financieras		6.905.933	6.153.861
Total Gastos Financieros		11.340.019	10.913.042
Por estimación de Deterioro de Activos		---	1.000.000
Resultado Financiero		158.623.855	146.463.114
Otros Gastos de Operación			
Por otros gastos de operación		---	50.000
Total por otros gastos de operación		---	50.000
Resultado Operacional Bruto		158.623.855	146.413.114
Gastos Administrativos			
Gastos de Personal		61.241.574	57.847.585
Otros gastos de Administración		41.508.053	31.693.273
Total Gastos de Administración		102.749.627	89.540.858
Resultado Operacional antes de participaciones		55.874.228	56.872.256
Participaciones sobre los excedentes		(18.159.624)	(21.327.596)
Resultado Neto		Ƈ37.714,605	35.544.660

Véanse el resumen de las principales políticas de contabilidad y las notas a los estados financieros.