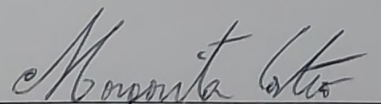


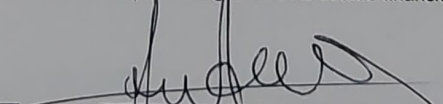
CLUB MUTUARIO RICAURTE
NIT: 860.015.199-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE PRUEBA
A JUNIO 2024 - JUNIO 2023
Cifras Expresadas en pesos colombianos

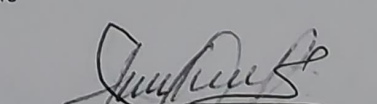
	NOTA	2024	2023	Var abs	Var %
ACTIVO		556.274.950	529.866.996	26.407.954	5%
ACTIVO CORRIENTE		49.190.107	24.600.999	24.589.108	58%
Caja General		42.769	3.520.247	(3.477.478)	4005%
Caja Menor		499.999	522.980	(22.981)	-5%
Bancos		34.621.238	12.238.602	22.382.636	78%
Cuentas por cobrar a vinculados		14.022.720	7.230.616	6.792.104	111%
Anticipos de impuestos o saldos a favor		3.381	6.184	(2.803)	-45%
Deudores Comerciales y Otras Ctas Por Cobrar		00	1.082.370	(1.082.370)	-16%
ACTIVO NO CORRIENTE		507.084.843	505.265.997	(3.614.660)	-1%
PPYE - Terrenos		60.225.328	60.225.328	00	0%
PPYE - Edificaciones		164.676.387	164.676.387	00	0%
PPYE - Muebles Y Equipo De Oficina		10.764.689	10.947.581	(182.892)	-2%
PPYE - Enseres Y Accesorios		2.404.793	2.502.281	00	0%
PPYE - Mausoleos		00	00	00	0%
PPYE - Depreciacion Planta Y Equipo (Cr)		(72.174.092)	(67.632.710)	(3.614.660)	9%
PPI - Terrenos		133.395.775	120.450.656	12.945.119	11%
PPI - Edificaciones		309.475.491	309.475.491	00	0%
PPI - Depreciacion		(101.683.528)	(95.379.016)	(6.304.512)	8%
Activos Intangibles Adquiridos		00	00	00	0%
			(01)		0%
PASIVO		(22.103.118)	(20.291.552)	(1.811.566)	12%
PASIVO CORRIENTE		(8.842.430)	(3.296.121)	(5.546.309)	52%
Depositos De Ahorro Permanente		00	00	00	0%
Comisiones Y Honorarios		00	00	00	0%
Costos Y Gastos Por Pagar		(7.524.198)	(1.859.817)	(5.664.381)	5236%
Retencion En La Fuente		00	00	00	0%
Pasivo Por Impuestos Corrientes		(1.318.232)	(1.436.304)	118.072	-3%
PASIVO NO CORRIENTE		(13.260.688)	(12.647.543)	(613.145)	12%
Fondo Social Para Otros Fines		(9.827.543)	(9.827.543)	00	0%
Depositos Recibidos En Garantia		(3.433.145)	(2.820.000)	(613.145)	36%
PATRIMONIO		(523.633.552)	(536.533.822)	12.900.270	-2%
Fondo Social Mutua		(582.263.163)	(582.263.163)	00	0%
Reserva Proteccion Fondo Mutua		(961.803)	(961.803)	00	0%
Excedentes (Excedentes)		12.900.270	32.303.762	(19.403.492)	0%
Excedentes Acumuladas (Perdidas)		46.691.144	14.387.382	32.303.762	
PASIVO + PATRIMONIO		(545.736.670)	(556.825.374)	25.109.834	-4%

* Elaborado por: JOP

Las revelaciones son parte integral de este estado financiero

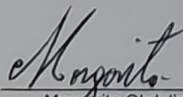

Margarita Obdulia Castro Meana
Representante Legal

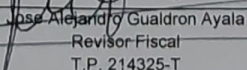

Jose Alejandro Gualdron Ayala
Revisor Fiscal
T.P. 214325-T

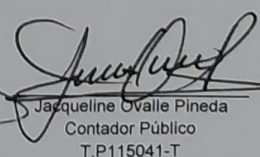

Jacqueline Ovalle Pineda
Contador Público
T.P. 115041-T

CLUB MUTUARIO RICAURTE
NIT: 860.015.199-2
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL DE PRUEBA
DEL 01 DE ENERO AL 30 DE JUNIO 2024 - JUNIO 2023
Cifras Expresadas en pesos colombianos

NOTA	2024-jun	2023-jun	Var abs	Var %
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	(63.091.958)	(43.894.781)	(19.197.177)	16%
Ingresos De Actividades Inmobiliarias	(53.110.598)	(43.561.781)	(9.548.817)	12%
Ingresos De Otras Actividades De Servicios Sociales	(1.070.000)	00	(1.070.000)	0%
Administrativos Y Sociales	(11.063.200)	(4.723.000)	(6.340.200)	
Devoluciones, rebajas y descuentos	2.151.840	4.390.000	(2.238.160)	
EXCEDENTE BRUTO	(63.091.958)	(46.289.781)	(16.802.177)	14%
GASTOS DE ADMINISTRACION	52.974.828	58.392.782	(5.417.954)	-6%
Honorarios	16.412.050	10.095.943	6.316.107	98%
Impuestos	8.091.000	7.914.271	176.729	3%
Administracion De Bienes	2.815.000	1.600.000	1.215.000	31%
Seguros	00	00	00	0%
Mantenimiento Y Reparaciones	1.295.528	3.479.397	(2.183.869)	-147%
Reparaciones Locativas	874.908	12.501.954	(11.627.046)	-1661%
Aseo Y Elementos	980.659	200.052	780.607	159%
Cafeteria	00	252.253	(252.253)	0%
Servicios Publicos	1.108.994	1.150.030	(41.036)	-2%
Correo y Correspondencia	00	00	00	0%
Transporte, Fletes Y Acarreos	204.809	628.600	(423.791)	-91%
Papeleria Y Utiles De Oficina	162.129	374.532	(212.403)	-21%
Publicidad y propaganda	160.000	545.000	(385.000)	-742%
Contribuciones Y Afiliaciones	213.649	2.146.931	(1.933.282)	-540%
Gastos De Asamblea	1.410.845	2.690.004	(1.279.159)	-48%
Gastos De Comites	793.767	859.840	(66.073)	-1%
Gastos Legales	1.796.900	920.875	876.025	41%
Gastos De Directivos	00	161.480	(161.480)	-22%
Auxilios y donaciones	16.348.290	8.582.000	7.766.290	
Sistematizacion	00	482.900	(482.900)	-83%
Asistencia Tecnica	00	1.940.000	(1.940.000)	-1078%
Gastos Varios	306.300	1.866.720	(1.560.420)	-3%
DÉFICIT DE LA OPERACIÓN PRINCIPAL		(12.103.001)		
EXCEDENTE DE LA OPERACIÓN PRINCIPAL	10.117.130		22.220.131	-87%
OTROS INGRESOS	1.356.754	2.748.181	2.748.181	0%
OTROS GASTOS	935.604	10.860.670	(9.925.066)	-50%
Depreciacion Propiedad, Planta Y Equipo	736.314	9.764.832	(9.028.518)	-47%
Gastos Bancarios	199.290	798.236	(598.946)	-94%
Impuestos Asumidos	00	00	00	0%
Descuentos comerciales	325.000	00	325.000	0%
Impuesto 4x1000	193.289	297.602	(104.313)	0%
DÉFICIT ANTES DE IMPUESTOS	10.538.280	(20.215.490)	30.753.770	-547%
Provision impuesto de renta	00	00	00	0%
Provision impuesto de cree	00	00	00	0%
DÉFICIT DEL EJERCICIO	10.538.280	(20.215.490)	30.753.770	-547%
<u>OTRO RESULTADO INTEGRAL</u>				
GyP en conversión de EEFF de un negocio en el extr	00	00	00	0%
GyP actuariales por beneficios a empleados	00	00	00	0%
Cambios en el valor razonable de instrumentos de col	00	00	00	0%
Revaluación de p,p y e y otros activos	00	00	00	0%
	00	00	00	0%
DÉFICIT TOTAL DEL EJERCICIO		(20.215.490)		
EXCEDENTE TOTAL DEL EJERCICIO	10.538.280		30.753.770	-547%


Margaritha Obdulia Castro Meana
Representante Legal


Jose Alejandro Gualdron Ayala
Revisor Fiscal
T.P. 214325-T


Jacqueline Ovalle Pineda
Contador Público
T.P.115041-T

ASOCIACIÓN MUTUAL CLUB MUTUARIO RICAURTE
"CMR"

Personería Jurídica No. 3720 de diciembre 7 de 1964
NIT. 860.015.199-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL 2024-2023 JUNIO

REVELACIÓN No. 1 ENTIDAD QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

La Asociación Mutual Club Mutuario Ricaurte, Sigla CMR, obtuvo su personería jurídica mediante la resolución número 3720 del 7 de diciembre de 1961, otorgada por el DANCOOP Departamento Administrativo Nacional de Cooperativas, y fue inscrita en Cámara de Comercio bajo la matrícula número S0005326.

La DIAN le expidió el Registro único Tributario Rut, una vez cumplido todos los requisitos, y el No del NIT 860.015.199-2, sus actividades se enmarcan en los códigos 9499 como actividades propias de las entidades sin ánimo de lucro del régimen especial y el código 6810 producto del arriendo comercial de locales y apartamentos para vivienda.

Se encuentra vigilada por la SUPERINTENDENCIA DE ECONOMÍA SOLIDARIA bajo el código ID 6636, su finalidad es estrechar los vínculos de unión y solidaridad entre sus asociados y el desarrollo integral en las áreas social, cultural, económica, de seguridad y bienestar social. Dentro de sus servicios se destacan la asistencia médica, farmacéutica, funeraria, subsidios de oftalmología, auxilios de vejez, actividades culturales, sociales y de turismo, capacitación y educación.

En el año 2016 se afilió a la Federación de Asociaciones Mutuales "FECEMU", y es miembro fundador de la Cámara Colombiana de Economía Solidaria, Su domicilio principal es la ciudad de Bogotá, ubicado en la Calle 9 No. 25 a 19 Piso 3, con término de duración indefinido.

La duración de La Asociación Mutual Club Ricaurte es indefinida, pero podrá disolverse en cualquier momento, en los casos en la forma y términos previstos por la ley y los estatutos.

Los Órganos de Administración de La Asociación Club Mutuario "CMR" son; La Asamblea General, La Junta Directiva y el Representante Legal.

En estas Notas de los Estados Financieros de La Asociación Club Mutuario CMR, se está revelando la información financiera, las Políticas contables y los Órganos de Dirección del periodo comprendido entre el 1 de junio 2023 al 1 de junio 2024.

REVELACIÓN No. 2 BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Marco Técnico Normativo.

Asociación Club Mutuario Ricaurte "CMR" con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 en su anexo 3, los cuales son congruentes en todo aspecto significativo, con la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, emitida en el año 2009 por la IASB (siglas en ingles).

De acuerdo con la clasificación NIIF, la Asociación se encuentra en el Grupo 2 debido a que cumple los siguientes lineamientos; *GRUPO 2 a) Empresas que no cumplan con los requisitos del literal c) del grupo 1. b) Empresas que tengan Activos totales por valor entre quinientos (500) y treinta mil (30.000) SMMLV' o planta*

ASOCIACIÓN MUTUAL CLUB MUTUARIO RICAURTE

"CMR"

Personería Jurídica No. 3720 de diciembre 7 de 1964

NIT. 860.015.199-2

de personal entre once (11) y doscientos (200) trabajadores, y que no sean emisores de valores ni entidades de interés público. c) Microempresas que tengan Activos totales excluida la vivienda por un valor máximo de quinientos (500) SMMLV o planta de personal no superior a los (10) trabajadores, y cuyos ingresos brutos anuales sean iguales o superiores a 6.000 SMMLV'. Dichos ingresos brutos son los ingresos correspondientes al año inmediatamente anterior al periodo sobre el que se informa. Para la clasificación de aquellas empresas que presenten combinaciones de parámetros de planta de personal y activos totales diferentes a los indicados, el factor determinante para dicho efecto, será el de activos totales para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

b) Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

c) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en miles de pesos (\$.000) y fue redondeada a la unidad de mil más cercana.

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NCIF, requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

e) Modelo de Negocio

La Asociación Club Mutuario Ricaurte "CMR" tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a Costo Amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante, lo anterior posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

f) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su