

ACTA No 026

ACTA DE ASAMBLEA ORDINARIA DE DELEGADOS DE LA COOPERATIVA MULTIACTIVA NACIONAL DE BIENES Y SERVICIOS "COOPFENAL"

En Bogotá, D.C., siendo las nueve (09:00) am del día sábado, siete (7) de marzo del año dos mil veintiseis(2026), Se reunieron en la carrera 15 No. 84-24 Off. 410 los Delegados de la COOPERATIVA MULTIACTIVA NACIONAL DE BIENES Y SERVICIOS "COOPFENAL" para celebrar la Asamblea General Ordinaria de Delegados, según convocatoria efectuada de conformidad con los estatutos y la ley para deliberar con el siguiente orden del día:

ORDEN DEL DIA

1. Instalación de la Asamblea General Ordinaria de Delegados.
2. Verificación del quórum a cargo de la Junta de Vigilancia
3. Nombramiento de la Comisión de Elecciones y Escrutinio
4. Aprobación del Reglamento de la Asamblea General Ordinaria de Delegados.
5. Nombramiento del Presidente y Secretario de la Asamblea General Ordinaria de Delegados.
6. Lectura y aprobación del Orden del día.
7. Nombramiento de la Comisión Revisora del acta de la Asamblea General Ordinaria de Delgados.
8. Presentación de informes:
 - a. Gestión Administrativa-Gerencia
 - b. Consejo de Administración
 - c. Junta de Vigilancia
 - d. Dictamen Revisora Fiscal
9. Aprobación de Estados Financieros 2025 y del proyecto de aplicación Excedentes.
10. Autorización al Representante Legal para solicitar la Readmisión de la Cooperativa al Régimen Especial ante la DIAN.
11. Propositiones y Varios.

DESARROLLO ORDEN DEL DIA

1. Instalación de la Asamblea General Ordinaria de Delegados.

La Representante Legal de la Cooperativa, Mariela Insuasti Sánchez, brinda un saludo a los delegados y da el inicio a la Asamblea General Ordinaria de Delegados.

2. Verificación del quórum a cargo de la Junta de Vigilancia.

La Junta de Vigilancia verifica el quórum de los Delegados de la COOPERATIVA MULTIACTIVA NACIONAL DE BIENES Y SERVICIOS "COOPFENAL" de acuerdo al artículo 34 de los estatutos vigentes, de los 28 delegados elegidos se encuentran presentes 21 delegados, los cuales registran su firma en el listado de asistencia, el cual hace parte integral de ésta acta **Anexo No. 1.**

3. Nombramiento de la Comisión de Elecciones y Escrutinio.

Se procedió a nombrar la comisión de elecciones y escrutinio quedando elegidos por unanimidad de veintiun (21) votos a favor, cero (0) en blanco y cero (0) en contra a:

RUBEN LOPEZ MELENDEZ
MARIA TERESA PEDRAZA HUERTAS

Los anteriores delegados aceptaron sus cargos, y realizaron la comprobación de los votos. **Anexo No. 2**

4. Aprobación del Reglamento de la Asamblea General Ordinaria de Delegados.

La gerente, Mariela Insuasti Sánchez, dio lectura al reglamento de la Asamblea y solicita la aprobación de los asambleístas.

El Reglamento de la Asamblea General Ordinaria fue aprobado por unanimidad de veintiun (21) votos a favor, cero (0) en blanco y cero (0) en contra.

5. Nombramiento de Presidente y Secretario de la Asamblea General Ordinaria de Delegados.

La Asamblea General designa por unanimidad de con veintiun(21) votos a favor, cero en blanco (0) y cero (0) en contra, los siguientes cargos:

Presidente de la Asamblea: ARMANDO MEZA GUTIERREZ
Secretaria de la Asamblea: LUIS DEMOCRITO SEPULVEDA

Los anteriores delegados aceptaron sus cargos. **Anexo No. 2**

6. Lectura y aprobación del Orden del Día.

Se dio lectura al orden del día y se puso a consideración de la Asamblea siendo aprobado por unanimidad de veintiun (21) votos a favor, cero en blanco (0) y cero (0) en contra.

7. Nombramiento de la Comisión revisora del acta de la Asamblea General Ordinaria de Delegados.

Se procede a nombrar la comisión revisora del acta de la Asamblea General de delegados, quedando elegidos por unanimidad de veintiun (21) votos a favor, cero en blanco (0) y cero (0) en contra, a:

MARTHA LUCIA GIRALDO ALZATE
JOSE GREGORIO QUEVEDO

Los anteriores asociados aceptaron sus cargos. **Anexo No.2**

8. Presentación de informes:

a. Informe de Gestión Administrativa de Gerencia. Se presentó a la Asamblea General Ordinaria de Delegados los informes de gestión de gerencia correspondiente al año 2025.

El Informe de gestión de Gerencia, hace parte integral de esta acta en el **Anexo No. 3-Informes**

b. Informe Consejo de Administración. Se presentó por parte del Presidente del Consejo de Administración, el señor NARCISO MOYA AREVALO, a la Asamblea General Ordinaria de Delegados el informe de gestión del Consejo de Administración correspondiente al año 2025.

El Informe de gestión Consejo Administración, hace parte integral de esta acta en el **Anexo No. 3-Informes**

c. Informe Junta de vigilancia. Se presentó por parte de la presidente de la Junta de Vigilancia, la señora, MARTHA LUCIA GIRALTE ALZATE a la Asamblea General Ordinaria de Delegados el informe de la Junta de vigilancia correspondiente a la gestión del año 2025.

El Informe de la Junta de Vigilancia, hace parte integral de esta acta en el **Anexo No.3 - Informes.**

- d. Dictamen de revisoría fiscal:** se procedió a leer el informe del revisor fiscal correspondiente al año 2025.

El dictamen de la Revisoría Fiscal, hace parte integral de esta acta en el **Anexo No. 3-Informes.**

9. Aprobación de Estados Financieros 2025 y del proyecto de aplicación Excedentes.

9.1 Presentación de los Estados Financieros.

Mariela Insuasti, Representante Legal, presenta los resultados financieros obtenidos al cierre de Diciembre 31 de 2025 bajo normas NIIF, y sus correspondientes revelaciones.

Una vez presentados y revisados, la Asamblea decide aprobar por unanimidad de veintiún (21) votos a favor, cero (0) en blanco y cero (0) en contra, los Estados Financieros al cierre de Diciembre de 2025.

Los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2025, hacen parte integral de esta acta en el **Anexo No. 4-Estados Financieros.**

9.2 Propuesta de Distribución de Excedentes.

La Gerente, sra Mariela Insuasti Sánchez, informa que la cooperativa tuvo excedentes por \$587.571,54; lo cual proponen la siguiente distribución:

Reserva Protección de Aportes 50% : \$293.785,77

Fondo de Educación 20% : 117.514,31

Fondo de Solidaridad 10% : 58.757,15

Fondo de Recreación 20% : 117.514,31

Una vez presentada la proyección de distribución de excedentes y revisados, la Asamblea decide aprobar por unanimidad de veintiún (21) votos a favor, cero(0) en blanco, cero(0) en contra.

10. Autorización al Representante Legal para solicitar la Readmisión de la Cooperativa al Régimen Especial ante la DIAN.

La Asamblea General de Asociados de la Cooperativa Multiactiva Nacional de Bienes y Servicios Coopfenal, identificada con Nit 900.271.208-1, reunida de manera ordinaria el día 7 de Marzo de 2026, una vez analizada la conveniencia institucional y tributaria de la entidad, decidió por unanimidad autorizar al representante legal para adelantar ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, todos los trámites necesarios para solicitar la readmisión de la cooperativa al Régimen Tributario Especial.

En consecuencia se faculta expresamente al Representante Legal para

presentar solicitudes, diligenciar formularios, suscribir documentos, aportar certificaciones, responder requerimientos y realizar todas las actuaciones necesarias para obtener la READMISIÓN de la entidad al REGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

La presente autorización se otorga con el fin de dar cumplimiento a los requisitos exigidos por la DIAN para el trámite de readmisión al Régimen Tributario Especial.

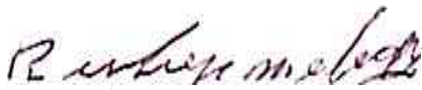
Una vez presentada la solicitud, la Asamblea decide aprobar por unanimidad de veintiún (21) votos a favor, cero (0) en blanco y cero (0) en contra.

11. Propositiones Varias

Los asistentes a la Asamblea, agradecen el servicio recibido por parte de la cooperativa en el año 2025.

Agotado el orden del día el representante legal deja constancia en el acta sobre la continuidad del quórum necesario durante toda la reunion; No presentandose ninguna novedad, se da por terminada la Asamblea.

Una vez revisado el contenido del acta No. 025, se da la aprobación de la misma y enconstancia de ello firman:



RUBEN LOPEZ MELENDEZ
CC- 19.103.508
Comisión Elección y escrutinio



PEDRAZA HUERTAS MARIA TERESA.
CC- 41.740.495
Comisión Elección y escrutinio



ARMANDO MEZA GUTIERREZ
CC- 17.121.979
Presidente



LUIS DEMOCRITO SEPULVEDA
CC- 4.237.534
Secretario



MARTHA LUCIA GIRALDO ALZATE
CC- 24.761.887
Comisión revisora



JOSE GREGORIO QUEVEDO
CC- 118.408
Comisión revisora



Mariela Insuasti
CC- 39687868
Representate Legal

EL SUSCRITO SECRETARIO DE LA COOPERATIVA MULTIACTIVA NACIONAL DE BIENES Y SERVICIOS COOPFENAL, CERTIFICA QUE LA PRESENTE COPIA, ES FIEL COPIA TOMADA DE SU ORIGINAL QUE REPOSA EN EL LIBRO DE ACTAS DE LA ASAMBLEA GNERAL DE LA COOPERATIVA,. SE EXPIDE EN LA CIUDAD DE BOGOTA, A LOS 16 DIAS DEL MES DE JUNIO DE 2026.

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Mariela Insuasti', written over a horizontal line.

Mariela Insuasti

CC- 39687868

Representate Legal

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Luis Democrito Sepulveda', written over a horizontal line.

LUIS DEMOCRITO SEPULVEDA

CC- 4.237.534

Secretario