

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2023	2022	Variación	% var
ACTIVO					
CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	5	5.829.098.842	7.521.359.330	-1.692.260.488	-22,5%
INVERSIONES	6	2.782.040.855	5.409.188.335	-2.627.147.480	-48,6%
CARTERA DE CRÉDITOS (NETO)	7	18.157.985.851	16.412.147.612	1.745.838.238	10,6%
CUENTAS POR COBRAR	8	52.541.695	63.785.614	-11.243.920	-17,6%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		26.821.667.243	29.406.480.892	-2.584.813.649	-8,8%
ACTIVO NO CORRIENTE					
CARTERA DE CRÉDITOS (NETO)	7	29.361.408.804	26.536.489.934	2.824.918.870	10,6%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	9	2.843.908.288	2.832.616.617	11.291.671	0,4%
INTANGIBLES	10	17.292.177	22.916.463	-5.624.286	-24,5%
OTROS ACTIVOS	11	62.081.259	45.746.877	16.334.382	35,7%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		32.284.690.528	29.437.769.891	2.846.920.637	9,7%
TOTAL ACTIVOS		59.106.357.771	58.844.250.783	262.106.988	0,4%

Las notas 1 a 39 son parte integrante de los Estados Financieros

Sandra Carmona

SANDRA MILENA CARMONA V.
Representante Legal

Ana Lucía Restrepo Fulla

ANA LUCÍA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T

Sady Fernelly Sánchez I.

SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311-T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2.023	2.022	Variación	% var
PASIVO					
CORRIENTE					
DEPÓSITOS	12	24.209.077.866	26.378.717.136	-2.169.639.270	-8,2%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	13	7.110.149	0	7.110.149	100,0%
CUENTAS POR PAGAR	14	541.183.644	335.838.628	205.345.017	61,1%
FONDOS SOCIALES	15	29.288.349	112.016.430	-82.728.081	-73,9%
OTROS PASIVOS	16	365.185.043	305.743.493	59.441.550	19,4%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		25.151.845.051	27.132.315.687	-1.980.470.636	-7,3%
PASIVO NO CORRIENTE					
DEPÓSITOS	12	151.859.302	181.870.878	-30.011.576	-16,5%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	13	0	0	0	0,0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		151.859.302	181.870.878	-30.011.576	-16,5%
TOTAL PASIVO		25.303.704.353	27.314.186.565	-2.010.482.212	-7,4%
ACTIVO NETO					
CAPITAL SOCIAL - APORTES SOCIALES	17	12.132.525.601	10.305.636.502	1.826.889.099	17,7%
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	17	13.173.627.000	13.173.627.000	0	0,0%
RESERVAS	18	4.043.624.701	3.844.050.548	199.574.153	5,2%
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA	19	739.560.534	714.613.765	24.946.769	3,5%
SUPERAVIT		26.660	26.660	0	0,0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.219.049.943	997.870.764	221.179.179	22,2%
RESULTADO ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ		1.021.974.937	1.021.974.937	0	0,0%
POR REVALUACION DE PROPIEDAD, PLANTA		1.471.074.421	1.471.074.421	0	0,0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.189.621	1.189.621	0	0,0%
TOTAL ACTIVO NETO		33.802.653.418	31.530.064.218	2.272.589.200	7,2%
TOTAL PASIVO Y ACTIVO NETO		59.106.357.771	58.844.250.783	262.106.988	0,4%

Las notas 1 a 39 son parte integrante de los Estados Financieros


SANDRA MILENA CARMONA V.
Representante Legal


ANA LUCIA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T


SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7
Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2.023	2.022	Variación	% var
INGRESOS OPERACIONALES					
SERVICIOS DE CRÉDITO	21	8.785.797.405	7.749.202.268	1.036.595.137	13,4%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		8.785.797.405	7.749.202.268	1.036.595.137	13,4%
COSTOS OPERACIONALES	22				
COSTOS INTERESES DE DEPÓSITOS		1.785.154.636	1.155.253.239	629.901.397	54,5%
COSTOS INTERESES DE CRÉDITOS DE BANCOS		0	0	0	0,0%
TOTAL COSTOS OPERACIONALES		1.785.154.636	1.155.253.239	629.901.397	54,5%
UTILIDAD BRUTA EN VENTA DE SERVICIOS		7.000.642.769	6.593.949.029	406.693.740	6,2%
GASTOS OPERACIONALES					
BENEFICIO A EMPLEADOS	23	2.727.861.831	2.572.727.769	155.134.062	6,0%
GASTOS GENERALES	24	2.781.325.908	2.894.365.760	-113.039.852	-3,9%
DETERIORO	25	2.046.917.870	2.366.144.263	-319.226.393	-13,5%
AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	26	46.284.705	58.792.357	-12.507.652	-21,3%
DEPRECIACIONES		187.291.125	166.903.171	20.387.954	12,2%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		7.789.681.438	8.058.933.320	-269.251.882	-3,3%
EXCEDENTES (PÉRDIDA) OPERACIONAL		-789.038.669	-1.464.984.291	675.945.622	-46,1%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	27	0	29.000.000	-29.000.000	-100,0%
FINANCIEROS	28	1.065.602.954	698.947.466	366.655.488	52,5%
OTROS INGRESOS	29	22.384.312	15.933.920	6.450.392	40,5%
RECUPERACIONES	30	1.079.880.932	1.851.376.182	-771.495.250	-41,7%
ADMINISTRATIVOS	31	117.424.545	126.521.566	-9.097.021	-7,2%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		2.285.292.743	2.721.779.134	-436.486.391	-16,0%
COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES					
GASTOS FINANCIEROS	32	157.260.953	148.688.223	8.572.729	5,8%
GASTOS VARIOS	33	119.943.178	110.235.855	9.707.323	8,8%
TOTAL COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES		277.204.131	258.924.078	18.280.053	7,1%
EXCEDENTES NETOS		1.219.049.943	997.870.764	221.179.179	22,2%

Las notas 1 a 39 son parte integrante de los Estados Financieros


SANDRA MILENA CARMONA V.
Representante Legal


ANA LUCÍA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T


SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	FONDOS DE DEST. ESPECIF.	RESULT. DEL EJERCICIO	RESULT. EJERCICIOS ANTERIORES	RESULTADO ADOPCION POR PRIMERA VEZ	SUPERAVIT	EXCEDENTE O PERDIDAS NO REALIZADAS	TOTALES
SALDO A ENERO 1 DE 2022	-21.364.661.701	-3.506.211.269	-630.153.945	-1.689.196.398	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	0	-28.213.414.531
Capitalización de Asociados	-4.639.304.367								-4.639.304.367
Capital retirado por Asociados	2.524.702.566								2.524.702.566
Traslados		-337.839.280	-84.459.820	1.689.196.398					1.266.897.298
Resultados del ejercicio				-997.870.764					-997.870.764
Por revaluación de propiedad, planta y equipo								-1.471.074.421	-1.471.074.421
SALDO A DIC 31 DE 2022	-23.479.263.502	-3.844.050.549	-714.613.765	-997.870.764	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	-1.471.074.421	-31.530.064.218
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	FONDOS DE DEST. ESPECIF.	RESULT. DEL EJERCICIO	RESULT. EJERCICIO ANTERIOR	RESULTADO ADOPCION POR PRIMERA VEZ	SUPERAVIT		TOTALES
SALDO A DIC 31 DE 2022	-23.479.263.502	-3.844.050.549	-714.613.765	-997.870.764	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	-1.471.074.421	-31.530.064.219
Capitalización de Asociados	-5.065.318.510								-5.065.318.510
Capital retirado por Asociados	3.238.429.411								3.238.429.411
Traslados		-199.574.153	-24.946.769	997.870.764					773.349.842
Excedentes del ejercicio				-1.219.049.943					-1.219.049.943
Por revaluación de propiedad, planta y equipo								0	0
SALDO A DIC 31 DE 2023	-25.306.152.601	-4.043.624.702	-739.560.534	-1.219.049.943	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	-1.471.074.421	-33.802.653.418

Las notas 1 a 39 son parte integrante de los Estados Financieros

Sandra Carmona

SANDRA MILENA CARMONA V.
Representante Legal

Ana Lucía Restrepo Fulla

ANA LUCÍA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T

Sady Fernelly Sánchez I.

SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311-T

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7

Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2.023	2.022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultados del Ejercicio	1.219.049.943	997.870.764
Partidas que no Afectan el Efectivo:		
Deterioro Cartera de Créditos	1.123.770.133	-314.059.437
Depreciación Acumulada	87.228.811	88.812.560
Amorización Intangibles	5.624.286	6.064.572
FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	2.435.673.173	778.688.459
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales:		
Cartera de Créditos	-5.694.527.241	-2.731.397.462
Cuentas por Cobrar	11.243.920	236.735.571
Otros Activos	-16.334.382	-1.209.908
Depósitos de Asociados	-2.199.650.846	1.481.780.420
Cuentas por Pagar	205.345.017	-388.452.694
Incremento Fondos Sociales	507.851.753	510.738.886
Ejecución Fondos Sociales	-1.363.929.676	-1.728.820.666
Otros Pasivos	59.441.550	55.409.076
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-6.054.886.734	-1.786.528.319
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Inversiones	2.627.147.480	-5.292.722.506
Propiedades, Planta y Equipo	-98.520.482	-1.934.220.239
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	0	1.471.074.421
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	2.528.626.998	-5.755.868.324
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Obligaciones Financieras	7.110.149	-19.602.781
Aportes Sociales	1.826.889.099	2.114.601.801
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	1.833.999.248	2.094.999.020
VARIACIÓN DEL EFECTIVO DURANTE EL AÑO	-1.692.260.488	-5.447.397.623
EFECTIVO AL COMIENZO DEL PERÍODO	7.521.359.330	12.968.756.952
EFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO	5.829.098.842	7.521.359.330

Las notas 1 a 39 son parte integrante de los Estados Financieros


SANDRA MILENA CARMONA V.
Representante Legal


ANA LUCÍA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T


SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311-T