



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7
Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2.022	2.021	Variación	% var
ACTIVO					
CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	5	7.521.359.330	12.968.756.953	-5.447.397.623	-42,0%
INVERSIONES	6	5.409.188.335	116.465.829	5.292.722.506	4544,4%
CARTERA DE CRÉDITOS (NETO)	7	16.412.147.612	16.070.646.463	341.501.149	2,1%
CUENTAS POR COBRAR	8	63.785.614	300.521.185	-236.735.571	-78,8%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		29.406.480.892	29.456.390.431	-49.909.539	-0,2%
ACTIVO NO CORRIENTE					
CARTERA DE CRÉDITOS (NETO)	7	26.536.489.934	23.832.534.184	2.703.955.750	11,3%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	9	2.832.616.617	987.208.937	1.845.407.680	186,9%
INTANGIBLES	10	22.916.463	28.981.035	-6.064.572	-20,9%
OTROS ACTIVOS	11	45.746.877	44.536.969	1.209.908	2,7%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		29.437.769.891	24.893.261.125	4.544.508.766	18,3%
TOTAL ACTIVOS		58.844.250.783	54.349.651.556	4.494.599.227	8,3%

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


ANAMARÍA CALLE
Revisora Fiscal T.P 132509-T



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7

Al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2.022	2.021	Variación	% var
PASIVO					
CORRIENTE					
DEPÓSITOS	12	26.378.717.136	24.882.915.587	1.495.801.549	6,0%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	13	0	19.602.781	-19.602.781	-100,0%
CUENTAS POR PAGAR	14	335.838.628	724.291.322	-388.452.694	-53,6%
FONDOS SOCIALES	15	112.016.430	63.200.912	48.815.518	77,2%
OTROS PASIVOS	16	305.743.493	250.334.416	55.409.076	22,1%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		27.132.315.687	25.940.345.019	1.191.970.668	4,6%
PASIVO NO CORRIENTE					
DEPÓSITOS	12	181.870.878	195.892.007	-14.021.129	-7,2%
OBLIGACIONES FINANCIERAS	13	0	0	0	0,0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		181.870.878	195.892.007	-14.021.129	-7,2%
TOTAL PASIVO		27.314.186.565	26.136.237.026	1.177.949.539	4,5%
ACTIVO NETO					
CAPITAL SOCIAL - APORTES SOCIALES	17	10.305.636.502	8.191.034.701	2.114.601.801	25,8%
APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	17	13.173.627.000	13.173.627.000	0	0,0%
RESERVAS	18	3.844.050.548	3.506.211.268	337.839.280	9,6%
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA	19	714.613.765	630.153.945	84.459.820	13,4%
SUPERAVIT		26.660	26.660	0	0,0%
RESULTADOS DEL EJERCICIO		997.870.764	1.689.196.398	-691.325.634	-40,9%
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	0	1.471.074.421	100,0%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1.189.621	1.189.621	0	0,0%
TOTAL ACTIVO NETO		31.530.064.218	28.213.414.530	3.316.649.688	11,8%
TOTAL PASIVO Y ACTIVO NETO		58.844.250.783	54.349.651.556	4.494.599.226	8,3%

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

ANA MARÍA CALLE
Revisora Fiscal T.P 132509-T



ESTADO DE ACTIVIDADES

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2.022	2.021	Variación	% var
INGRESOS OPERACIONALES					
4150 SERVICIOS DE CRÉDITO	21	7.749.202.268	7.857.673.147	-108.470.879	-1,4%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		7.749.202.268	7.857.673.147	-108.470.879	-1,4%
COSTOS OPERACIONALES					
6 COSTOS INTERESES DE DEPÓSITOS	22	1.155.253.239	838.660.339	316.592.900	37,7%
615035 COSTOS INTERESES DE CRÉDITOS DE BANCOS		0	0	0	0,0%
TOTAL COSTOS OPERACIONALES		1.155.253.239	838.660.339	316.592.900	37,7%
UTILIDAD BRUTA EN VENTA DE SERVICIOS		6.593.949.029	7.019.012.808	-425.063.779	-6,1%
GASTOS OPERACIONALES					
5105 BENEFICIO A EMPLEADOS	23	2.572.727.769	2.269.008.399	303.719.370	13,4%
5110 GASTOS GENERALES	24	2.894.365.760	2.663.292.994	231.072.766	8,7%
5115 DETERIORO	25	2.366.144.263	1.928.688.777	437.455.486	22,7%
5120 AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	26	58.792.357	121.168.260	-62.375.903	-51,5%
5125 DEPRECIACIONES		166.903.171	71.604.499	95.298.672	133,1%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		8.058.933.320	7.053.762.929	1.005.170.391	14,3%
EXCEDENTES (PÉRDIDA) OPERACIONAL		-1.464.984.291	-34.750.120	-1.430.234.171	4115,8%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
4205 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	27	29.000.000	0	29.000.000	100,0%
4210 FINANCIEROS	28	698.947.466	158.435.923	540.511.543	341,2%
4220 OTROS INGRESOS	29	15.933.920	15.764.210	169.710	1,1%
4225 RECUPERACIONES	30	1.851.376.182	1.303.255.914	548.120.268	42,1%
4230 ADMINISTRATIVOS	31	126.521.566	429.723.209	-303.201.643	-70,6%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		2.721.779.134	1.907.179.256	814.599.877	42,7%
COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES					
5210 GASTOS FINANCIEROS	32	148.688.223	135.636.359	13.051.864	9,6%
5230 GASTOS VARIOS	33	110.235.855	47.596.379	62.639.476	131,6%
TOTAL COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES		258.924.078	183.232.738	75.691.340	41,3%
EXCEDENTES NETOS		997.870.764	1.689.196.398	-691.325.634	-40,9%

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

Ana María Calle

ANAMARÍA CALLE
Revisora Fiscal T.P 132509-T



ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO DE LOS ASOCIADOS

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(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 2021	-19.726.357.514	-3.415.293.500	-607.424.503	-454.588.845	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	0	-25.226.855.580
Capitalización de Asociados	-4.211.122.674								-4.211.122.674
Capital retirado por Asociados	2.572.818.486								2.572.818.486
Traslados		-90.917.769	-22.729.442	454.588.845					340.941.634
Resultados del ejercicio				-1.689.196.398					-1.689.196.398
Por revaluación de propiedad, planta y equipo							0		0
SALDO A DIC 31 DE 2021	-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

	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 2021	-21.364.661.701	-3.506.211.269	-630.153.945	-1.689.196.398	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	-28.213.414.532
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				1.266.897.299
Excedentes 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	-23.479.263.503	-3.844.050.549	-714.613.765	-997.870.764	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	-31.530.064.218

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


ANAMARÍA CALLE
Revisora Fiscal T.P 132509-T



ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA COOTRASENA

NIT. 890.906.852-7

Por los años terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
(Expresado en Pesos Colombianos)

	2.022	2.021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultados del Ejercicio	997.870.764	1.689.196.398
Partidas que no Afectan el Efectivo:		
Deterioro Cartera de Créditos	-314.059.437	-52.716.781
Depreciación Acumulada	88.812.560	71.604.499
Amorización Intangibles	6.064.572	69.864.576
FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	778.688.459	1.777.948.692
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales:		
Cartera de Créditos	-2.731.397.462	1.597.668.777
Cuentas por Cobrar	236.735.571	-219.628.788
Otros Activos	-1.209.908	-12.278.987
Depósitos de Asociados	1.481.780.420	2.672.810.361
Cuentas por Pagar	-388.452.694	77.591.866
Incremento Fondos Sociales	510.738.886	408.806.263
Ejecución Fondos Sociales	-1.728.820.666	-1.188.321.674
Otros Pasivos	55.409.076	-215.735.473
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-1.786.528.319	4.898.861.037
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Inversiones	-5.292.722.506	-13.240.131
Propiedades, Planta y Equipo	-1.934.220.239	-159.430.032
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	1.471.074.421	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-5.755.868.324	-172.670.163
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Obligaciones Financieras	-19.602.781	18.706.157
Aportes Sociales	2.114.601.801	1.638.304.188
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	2.094.999.020	1.657.010.345
VARIACIÓN DEL EFECTIVO DURANTE EL AÑO	-5.447.397.623	6.383.201.219
EFECTIVO AL COMIENZO DEL PERIODO	12.968.756.952	6.585.555.735
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	7.521.359.330	12.968.756.952

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

ANAMARIA CALLE
Revisora Fiscal T.P. 132509-T