

INFORME DE GESTIÓN 2025

COOPSERP COLOMBIA



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA SEPARADOS - COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE AÑO 2024 & 2025 APLICACION BAJO NIC 27

CODIGO		2024	2025	VARIACION	%
1	ACTIVOS	247.177.100.000	264.454.200.000	17.277.100.000	6,99%
	ACTIVO CORRIENTE	198.207.600.000	221.778.300.000	23.570.700.000	11,89%
1100	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	131.622.200.000	144.871.200.000	13.249.000.000	10,07%
1105	CAJA GENERAL	65.500.000	62.200.000	(3.300.000)	-5,04%
1110	BANCOS COMERCIALES	27.463.000.000	31.695.200.000	4.232.200.000	15,41%
1115	INVERSIONES TEMPORALES E.E.	104.093.700.000	113.113.800.000	9.020.100.000	8,67%
111510	INVERSIONES TEMPORALES CDTIS <=90 DIAS	56.251.600.000	68.658.900.000	12.407.300.000	22,06%
111515	INVERSIONES TEMPORALES FIDUCIAS	47.842.100.000	44.454.900.000	(3.387.200.000)	-7,08%
1200	INVERSIONES TEMPORALES	20.446.600.000	26.104.600.000	5.658.000.000	100,00%
1228	INVERSIONES TEMPORALES CDTIS > 90 DIAS	20.446.600.000	26.104.600.000	5.658.000.000	100,00%
1400	CARTERA DE CREDITOS	45.734.600.000	49.736.500.000	4.001.900.000	8,75%
1405	CARTERA DE CREDITOS CORTO PLAZO	45.734.600.000	49.736.500.000	4.001.900.000	8,75%
1410	CARTERA DE CREDITOS ASOCIADOS	46.037.200.000	51.111.900.000	5.074.700.000	11,02%
1411	CARTERA DE CREDITOS EXASOCIADOS	5.488.800.000	3.385.900.000	(2.102.900.000)	-38,31%
1445	DETERIORO CARTERA INDIVIDUAL	(5.791.400.000)	(4.761.300.000)	(4.761.300.000)	-17,79%
1600	CUENTAS POR COBRAR	404.200.000	1.066.000.000	661.800.000	163,73%
1630	ANTICIPO DE PROVEEDORES Y EMPLEADOS	1.700.000	545.300.000	543.600.000	31976,47%
1640	ANTICIPO DE IMPUESTOS	67.400.000	227.700.000	160.300.000	237,83%
1650	DEUDORES PATRONALES	198.300.000	282.100.000	83.800.000	42,26%
1660	RECLAMACIONES INCAPACIDADES Y FINANCIEROS	15.100.000	10.900.000	(4.200.000)	-27,81%
1670	ANTICIPO FONDO APORTES SOCIALES DE BIENVENIDA	121.700.000	-	(121.700.000)	100,00%
	ACTIVO NO CORRIENTE	48.969.500.000	42.675.900.000	(6.293.600.000)	-12,85%
1200	INVERSIONES - APORTES SOCIALES	708.200.000	732.800.000	24.600.000	3,47%
1218	ENTIDADES SUBSIDIARIAS	708.200.000	732.800.000	24.600.000	3,47%
1400	CARTERA DE CREDITOS	33.849.000.000	27.091.400.000	(6.757.600.000)	-19,96%
1441	CARTERA DE CREDITOS LARGO PLAZO	33.849.000.000	27.091.400.000	(6.757.600.000)	-19,96%
1441	CARTERA DE CREDITOS ASOCIADOS LP.	46.525.900.000	39.781.200.000	(6.744.700.000)	-14,50%
1445	DETERIORO CARTERA GENERAL	(12.676.900.000)	(12.689.800.000)	(12.900.000)	0,10%
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.412.300.000	14.775.100.000	362.800.000	2,52%
1700	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14.412.300.000	14.775.100.000	362.800.000	2,52%
170502	TERRENOS	3.022.200.000	4.090.800.000	1.068.600.000	35,36%
170503	CONSTRUCCIONES EN CURSO	493.100.000	-	(493.100.000)	-100,00%
170504	EDIFICACIONES	8.506.500.000	8.448.800.000	(57.700.000)	
17050405	EDIFICACIONES - OFICINAS	11.098.100.000	11.034.500.000	(63.600.000)	-0,57%
17050410	EDIFICACIONES - PARQUEADERO	425.500.000	676.500.000	251.000.000	58,99%
17059505	(-) DEPRECIACION ACUMULADA EDIFICACIONES	(3.017.100.000)	(3.262.200.000)	(245.100.000)	8,12%
170505	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	127.600.000	117.600.000	(10.000.000)	
170505	MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	3.416.200.000	3.204.800.000	(211.400.000)	-6,19%
17950510	(-) DEPRECIACION EQUIPOS DE OFICINA	(3.288.600.000)	(3.087.200.000)	201.400.000	-6,12%
170520	EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	2.262.900.000	2.117.900.000	(145.000.000)	
170520	EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACION	5.011.800.000	4.841.600.000	(170.200.000)	-3,40%
17059520	(-) DEPRECIACION EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	(2.748.900.000)	(2.723.700.000)	25.200.000	-0,92%
1900	ACTIVOS INTANGIBLES	-	76.600.000	76.600.000	100,00%
191025	LICENCIAS	-	76.600.000	76.600.000	100,00%

INFORME DE GESTIÓN 2025

COOPSERP COLOMBIA

TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		247.177.100.000	264.454.200.000	17.277.100.000	6,99%
2	PASIVOS	11.940.300.000	10.256.400.000	(1.683.900.000)	-14,10%
	PASIVO CORRIENTE	11.940.300.000	10.256.400.000	(1.683.900.000)	-14,10%
2400	CUENTAS POR PAGAR	10.515.600.000	8.664.700.000	(1.850.900.000)	-17,60%
2415	PROVEEDORES Y ACREEDORES	177.500.000	-	(177.500.000)	-100,00%
2435	RETENCION EN LA FUENTE	40.000.000	27.100.000	(12.900.000)	-32,25%
2440	IMPUESTOS MUNICIPALES-IND.Y CIO.	246.300.000	108.400.000	(137.900.000)	-55,99%
2465	REMANENTES POR PAGAR-APORTES EXASOC.	6.256.600.000	6.578.700.000	322.100.000	5,15%
2495	SEGUROS Y CONSIGNACIONES PENDIENTES POR REINTEGRAR	3.795.200.000	1.950.500.000	(1.844.700.000)	-48,61%
2600	FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	1.306.600.000	1.512.300.000	205.700.000	15,74%
2605	FONDO SOCIAL EDUCACION	281.400.000	265.700.000	(15.700.000)	-5,58%
2610	FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	200.000	300.000	100.000	100,00%
2625	FONDO DE BIENESTAR SOCIAL	13.600.000	200.000	(13.400.000)	-98,53%
2648	FONDO SOCIAL PARA OTROS FINES-DIA DEL ASOCIADO	-	500.000	500.000	0,00%
2695	FONDO MUTUAL DE CRÉDITO	1.011.400.000	1.245.600.000	234.200.000	23,16%
2700	PASIVOS LABORALES Y DE TERCEROS	118.100.000	79.400.000	(38.700.000)	-32,77%
2710	BENEFICIO EMPLEADOS - LABORALES PRESTACIONES SOCIALES	102.900.000	75.700.000	(27.200.000)	-26,43%
2725	INGRESOS PARA TERCEROS- HONORARIOS Y CONVENIOS COMERCIALES	15.200.000	3.700.000	(11.500.000)	-75,66%
3	PATRIMONIO	235.236.800.000	254.197.800.000	18.961.000.000	8,06%
3100	CAPITAL SOCIAL	172.200.700.000	170.255.100.000	(1.945.600.000)	-1,13%
3105	APORTES SOCIALES	152.935.700.000	149.375.100.000	(3.560.600.000)	-2,33%
3110	APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	19.265.000.000	20.880.000.000	1.615.000.000	8,38%
3200	RESERVAS	56.443.600.000	75.955.900.000	19.512.300.000	34,57%
3205	LEGAL 20% EXCEDENTES	7.822.700.000	8.070.100.000	247.400.000	3,16%
3215	RESERVA DE ASAMBLEA	46.406.300.000	65.671.200.000	19.264.900.000	
3225	PROTECCION DE APORTES- ESTATUTARIAS	2.214.600.000	2.214.600.000	-	0,00%
3500	EXCEDENTES Y/O PERDIDAS DEL EJERCICIO	1.236.900.000	1.361.100.000	124.200.000	10,04%
3505	EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO	1.236.900.000	1.361.100.000	124.200.000	10,04%
3600	RESULTADO ADOPCION 1RA. VEZ NIIF	1.828.200.000	1.828.200.000	-	0,00%
3605	EXCEDENTES	1.828.200.000	1.828.200.000	-	0,00%
3700	EXCEDENTES O PERDIDAS NO REALIZADAS (ORI)	3.527.400.000	4.797.500.000	1.270.100.000	36,01%
3705	REVALUACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	3.527.400.000	4.797.500.000	1.270.100.000	36,01%
		2024	2025	VARIACION	%
8000	CUENTA REVELACION IF- DEUDORAS	20.830.900.000,00	115.030.400.000,00	94.199.500.000	452,21%
9000	CTA REVELACION IF- ACREEDORAS	151.699.300.000,00	147.166.900.000,00	(4.532.400.000)	-2,99%

FIRMADO

JESUS HERMES BOLAÑOS
DIRECTOR GENERAL

FIRMADO

GU STAVO ADOLFO APARICIO
CONTADOR GENERAL
T,P, No 16080-T

FIRMADO

FERNANDO GONZALEZ MARTINEZ
REVISOR FISCAL
T,P, NO-14354-T