

# INFORME DE GESTIÓN 2025

## COOPSERP COLOMBIA



### COOPERATIVA DE SERVIDORES PUBLICOS & JUBILADOS DE COLOMBIA "COOPSERP"

#### ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 vs. 2025

(Expresado en Miles)  
APLICACIÓN BAJO NIC 7

|  | DIC. 2024          | DIC. 2025          | NOTAS     | NIIF      | NIC       |
|--|--------------------|--------------------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Saldo Inicio del periodo</b>                                  | 129.123.300        | 131.622.200        |           |           |           |
| <b>ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>                                    |                    |                    |           |           |           |
| <b>Excedente del Ejercicio</b>                                   | <b>1.236.900</b>   | <b>1.361.100</b>   | <b>20</b> |           |           |
| <b>Partidas que no afectan el efectivo:</b>                      |                    |                    |           |           |           |
| Depreciación y Amortización                                      | 705.300            | 569.700            | <b>33</b> |           | <b>16</b> |
| Provisión de cartera   | -533.300           | -1.017.200         |           |           |           |
| Provisión de otras cuentas por cobrar y contingencias            | 73.700             | -137.900           |           |           |           |
| Deterioro por desvalorización propiedad, planta y equipo         | 0                  | 0                  |           |           |           |
| <b>Efectivo Generado en Operaciones Ordinarias</b>               | <b>1.482.600</b>   | <b>775.700</b>     |           |           |           |
| <b>Cambios en partidas operacionales :</b>                       |                    |                    |           |           |           |
| <b>Aumentos o disminuciones de Activos:</b>                      |                    |                    |           |           |           |
| Obligaciones de Asociados y exasociados                          | 12.214.000         | 3.772.900          |           |           |           |
| Cuentas por cobrar   | 2.360.700          | -661.800           | <b>6</b>  |           | <b>12</b> |
| Inversiones temporales-CDTS                                      | -20.446.600        | -5.658.000         |           |           |           |
| Inversiones permanentes  | 114.400            | -24.600            | <b>7</b>  | <b>3</b>  | <b>28</b> |
| Activos Fijos retirados  | 900                | 0                  |           |           |           |
| <b>Aumentos o disminuciones de Pasivos:</b>                      |                    |                    |           |           |           |
| Cuentas por pagar - costos, gastos y retenciones diversas        | -1.090.600         | -2.035.100         |           |           |           |
| Remanentes por pagar- aportes exasociados                        | 764.200            | 322.100            | <b>11</b> |           | <b>39</b> |
| Obligaciones Laborales-beneficios empleados                      | 10.900             | -27.200            | <b>14</b> |           | <b>19</b> |
| Ingresos para terceros   | 4.500              | -11.500            | <b>16</b> | <b>15</b> |           |
| <b>Total Recurso provisto por operación de Actividad</b>         | <b>-6.067.600</b>  | <b>-4.323.200</b>  |           |           |           |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSION:</b>                                 |                    |                    |           |           |           |
| Adquisición de Propiedad Planta y Equipo                         | -2.513.100         | -155.500           |           |           |           |
| Construcciones en curso  | 0                  | 493.100            |           |           |           |
| Aumento de activo intangibles-licencias                          | 0                  | -76.600            |           |           |           |
| <b>Total Recurso Aplicado en Actividades de Inversión</b>        | <b>-2.513.100</b>  | <b>261.000</b>     |           |           |           |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION:</b>                              |                    |                    |           |           |           |
| Aumento o disminución de obligaciones financieras                | 0                  | 0                  |           | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| Aumento o disminución Fondos Sociales y mutuales                 | 162.300            | 205.700            | <b>13</b> |           | <b>15</b> |
| Aumento o disminución de Aportes de Asociados                    | 10.290.200         | -1.945.600         |           |           |           |
| Aumento en Reservas  | 213.900            | 19.512.300         |           |           |           |
| Aumento por método de participación patrimonial                  | 0                  | 0                  |           |           |           |
| Disminución por Distribución de excedentes                       | -1.069.400         | -1.236.900         |           |           |           |
| <b>Total Recurso Aplicado en Actividades de Financiación</b>     | <b>9.597.000</b>   | <b>16.535.500</b>  |           |           |           |
| <b>TOTAL MOVIMIENTO DE EFECTIVO</b>                              | <b>2.498.900</b>   | <b>13.249.000</b>  |           |           |           |
| <b>Saldo de efectivo y sus Equivalentes al final del periodo</b> | <b>131.622.200</b> | <b>144.871.200</b> | <b>2</b>  |           |           |

FIRMADO

JESUS HERMES BOLAÑOS  
DIRECTOR GENERAL

FIRMADO

GUSTAVO ADOLFO APARICIO  
CONTADOR GENERAL  
T,P, No 16080-T

FIRMADO

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