



COOPERATIVA DE SERVIDORES PUBLICOS & JUBILADOS DE COLOMBIA "COOPSERP"
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Expresado en Miles)
APLICACIÓN BAJO NIC 7

	DIC. 2022	DIC. 2023	NOTAS	NIIF	NIC	PAG.
Saldo Inicio del periodo	101.578.400	101.333.900				
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN						
Excedente del Ejercicio	705.200	1.069.400	20			229
Partidas que no afectan el efectivo:						
Depreciación y Amortización	607.400	2.039.100	33		16	247
Provisión de cartera	-1.420.300	2.341.100				
Provisión de otras cuentas por cobrar y contingencias	-11.400	41.300				
Deterioro por desvalorización propiedad, planta y equipo	0	0				
Efectivo Generado en Operaciones Ordinarias	-119.100	5.490.900				
Cambios en partidas operacionales :						
Aumentos o disminuciones de Activos:						
Obligaciones de Asociados y exasociados	2.697.000	17.018.900				
Cuentas por cobrar	-254.400	-2.323.400	6		12	202
Inversiones permanentes	82.200	-153.200	7	3	28	203
Activos Fijos retirados	-44.400	0				
Aumentos o disminuciones de Pasivos:						
Cuentas por pagar - costos, gastos y retenciones diversas	3.200.900	46.700				
Remanentes por pagar- aportes exasociados	-1.598.300	257.500	11		39	212
Obligaciones Laborales-beneficios empleados	-32.700	27.600	14		19	219
Ingresos para terceros	-700	3.400	16	15		220
Total Recurso provisto por operación de Actividad	4.049.600	14.877.500				
ACTIVIDADES DE INVERSION:						
Adquisición de Propiedad Planta y Equipo	-811.700	-1.246.300				
Construcciones en curso	0	0				
Total Recurso Aplicado en Actividades de Inversión	-811.700	-1.246.300				
ACTIVIDADES DE FINANCIACION:						
Aumento o disminución de obligaciones financieras	-5.012.100	0		0	0	
Aumento o disminución Fondos Sociales y mutuales	-354.600	-26.700	13		15	217
Aumento o disminución de Aportes de Asociados	3.222.700	9.258.100				
Aumento en Reservas	304.800	141.100				
Aumento por metodo de participacion patrimonial	0	0				
Disminución por Distribución de excedentes	-1.524.100	-705.200				
Total Recurso Aplicado en Actividades de Financiación	-3.363.300	8.667.300				
TOTAL MOVIMIENTO DE EFECTIVO	-244.500	27.789.400				
Saldo de efectivo y sus Equivalentes al final del periodo	101.333.900	129.123.300	2			184

FIRMADO

JESUS HERMES BOLAÑOS CRUZ
GERENTE GENERAL

FIRMADO

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

FIRMADO

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