

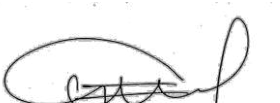
COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA
COOTRASENA

Estado de Situación Financiera
al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2.024	2.023	Variación	% var		NOTA	2.024	2.023	Variación	% var
ACTIVO						PASIVO					
CORRIENTE						CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	5	6.004.539.341	5.829.098.842	175.440.499	3,0%	DEPÓSITOS	12	24.684.131.516	24.209.077.866	475.053.650	2,0%
INVERSIONES	6	156.258.962	2.782.040.855	-2.625.781.894	-94,4%	OBLIGACIONES FINANCIERAS	13	10.651.860	7.110.149	3.541.711	49,8%
CARTERA DE CRÉDITOS (NETO)	7	20.216.812.719	18.157.985.851	2.058.826.869	11,3%	CUENTAS POR PAGAR	14	566.824.306	541.183.644	25.640.661	4,7%
CUENTAS POR COBRAR	8	34.704.334	52.541.695	-17.837.361	-33,9%	FONDOS SOCIALES	15	61.515.939	29.288.349	32.227.590	110,0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		26.412.315.356	26.821.667.243	-409.351.886	-1,5%	OTROS PASIVOS	16	440.071.950	365.185.043	74.886.907	20,5%
ACTIVO NO CORRIENTE						TOTAL PASIVO CORRIENTE		25.763.195.572	25.151.845.051	611.350.520	2,4%
CARTERA DE CRÉDITOS (NETO)	7	32.764.374.038	29.361.408.804	3.402.965.234	11,6%	PASIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	9	2.751.413.853	2.843.908.288	-92.494.435	-3,3%	DEPÓSITOS	12	174.080.498	151.859.302	22.221.196	14,6%
INTANGIBLES	10	12.108.201	17.292.177	-5.183.976	-30,0%	OBLIGACIONES FINANCIERAS	13	0	0	0	0,0%
OTROS ACTIVOS	11	71.297.006	62.081.259	9.215.747	14,8%	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		174.080.498	151.859.302	22.221.196	14,6%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		35.599.193.098	32.284.690.528	3.314.502.570	10,3%	TOTAL PASIVO		25.937.276.070	25.303.704.353	633.571.716	2,5%
TOTAL ACTIVOS		62.011.508.454	59.106.357.771	2.905.150.683	4,9%	ACTIVO NETO					
						CAPITAL SOCIAL - APORTES SOCIALES	17	14.019.666.923	12.132.525.601	1.887.141.322	15,6%
						APORTES SOCIALES MINIMOS NO REDUCIBLES	17	13.173.627.000	13.173.627.000	0	0,0%
						RESERVAS	18	4.287.434.689	4.043.624.701	243.809.989	6,0%
						FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFICA	19	770.036.783	739.560.534	30.476.249	4,1%
						SUPERAVIT		26.660	26.660	0	0,0%
						RESULTADOS DEL EJERCICIO		1.329.201.351	1.219.049.943	110.151.407	9,0%
						RESULTADO ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ		1.021.974.937	1.021.974.937	0	0,0%
						POR REEVALUACION 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		36.074.232.385	33.802.653.418	2.271.578.967	6,7%
						TOTAL PASIVO Y ACTIVO NETO		62.011.508.454	59.106.357.771	2.905.150.683	4,9%

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


SANDRA MILENA CARMONA V.
Gerente (E)
(Ver certificación adjunta)


ANA LUCÍA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T
(Ver certificación adjunta)

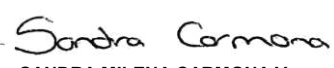
 Firmado digitalmente por
SADY FERNELLY SANCHEZ ISAZA
Fecha: 2025.02.25 09:45:25 -05'00'
SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311-T
(Ver dictamen adjunto)

**COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA
COOTRASENA**

Estado de Resultado Integral
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2.024	2.023	Variación	% var
INGRESOS OPERACIONALES					
SERVICIOS DE CRÉDITO	21	10.258.240.120	8.785.797.405	1.472.442.715	16,8%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		10.258.240.120	8.785.797.405	1.472.442.715	16,8%
COSTOS OPERACIONALES	22				
COSTOS INTERESES DE DEPÓSITOS		1.647.101.592	1.785.154.636	-138.053.044	-7,7%
COSTOS INTERESES DE CRÉDITOS DE BANCOS		0	0	0	0,0%
TOTAL COSTOS OPERACIONALES		1.647.101.592	1.785.154.636	-138.053.044	-7,7%
UTILIDAD BRUTA EN VENTA DE SERVICIOS		8.611.138.528	7.000.642.769	1.610.495.759	23,0%
GASTOS OPERACIONALES					
BENEFICIO A EMPLEADOS	23	2.993.520.712	2.727.861.831	265.658.881	9,7%
GASTOS GENERALES	24	3.353.199.840	2.781.325.908	571.873.933	20,6%
DETERIORO	25	2.362.131.581	2.046.917.870	315.213.711	15,4%
AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO	26	60.531.465	46.284.705	14.246.760	30,8%
DEPRECIACIONES		208.967.229	187.291.125	21.676.105	11,6%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		8.978.350.828	7.789.681.438	1.188.669.390	15,3%
EXCEDENTES (PÉRDIDA) OPERACIONAL		-367.212.300	-789.038.669	421.826.369	-53,5%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	27	0	0	0	0,0%
FINANCIEROS	28	573.765.004	1.065.602.954	-491.837.950	-46,2%
OTROS INGRESOS	29	27.623.688	22.384.312	5.239.376	23,4%
RECUPERACIONES	30	1.337.556.395	1.079.880.932	257.675.463	23,9%
ADMINISTRATIVOS	31	123.202.793	117.424.545	5.778.248	4,9%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		2.062.147.880	2.285.292.743	-223.144.864	-9,8%
COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES					
GASTOS FINANCIEROS	32	164.581.519	157.260.953	7.320.567	4,7%
GASTOS VARIOS	33	201.152.710	119.943.178	81.209.532	67,7%
TOTAL COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES		365.734.229	277.204.131	88.530.098	31,9%
EXCEDENTES NETOS		1.329.201.351	1.219.049.943	110.151.407	9,0%

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


SANDRA MILENA CARMONA V.
Gerente (E)
(Ver certificación adjunta)


Firmado digitalmente por
SADY FERNELLY SANCHEZ ISAZA
Fecha: 2025.02.25
09:44:39 -05'00'
SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311-T
(Ver dictamen adjunto)


ANA LUCÍA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T
(Ver certificación adjunta)

COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

SALDO A ENERO 1 DE 2023
Capitalización de Asociados
Capital retirado por Asociados
Traslados
Resultados del ejercicio
Por revaluacion de propiedad, planta y equipo
SALDO A DIC 31 DE 2023

CAPITAL	RESERVAS	FONDOS DE	RESULT. DEL	RESULT. EJERCICIOS	RESULTADO ADOPCION	SUPERAVIT	EXCEDENTE O PERDIDAS NO	TOTALES
SOCIAL		DEST. ESPECIF.	EJERCICIO	ANTERIORES	POR PRIMERA VEZ		REALIZADAS	
-23.479.263.502	-3.844.050.549	-714.613.765	-997.870.764	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	0	-30.058.989.798
-5.065.318.510								-5.065.318.510
3.238.429.411								3.238.429.411
	-199.574.153	-24.946.769	997.870.764					773.349.842
			-1.219.049.943					-1.219.049.943
							-1.471.074.421	-1.471.074.421
-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

SALDO A DIC 31 DE 2023
Capitalización de Asociados
Capital retirado por Asociados
Traslados
Excedentes del ejercicio
Por revaluacion de propiedad, planta y equipo
SALDO A DIC 31 DE 2024

CAPITAL	RESERVAS	FONDOS DE	RESULT. DEL	RESULT. EJERCICIO	RESULTADO ADOPCION	SUPERAVIT		TOTALES
SOCIAL		DEST. ESPECIF.	EJERCICIO	ANTERIOR	POR PRIMERA VEZ			
-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	-33.802.653.419
-5.446.164.374								-5.446.164.374
3.559.023.052								3.559.023.052
	-243.809.989	-30.476.249	1.219.049.943					944.763.706
			-1.329.201.351					-1.329.201.351
							0	0
-27.193.293.923	-4.287.434.691	-770.036.783	-1.329.201.351	-1.189.621	-1.021.974.937	-26.660	-1.471.074.421	-36.074.232.385

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


SANDRA MILENA CARMONA V.
Gerente (E)
(Ver certificación adjunta)


ANA LUCÍA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T
(Ver certificación adjunta)


Firmado digitalmente por
SADY FERNELLY
SANCHEZ ISAZA
Fecha: 2025.02.25
09:45:03 -05'00'
SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311 - T
(Ver dictamen adjunto)

**COOPERATIVA DE TRABAJADORES DEL SENA
COOTRASENA**

Estado de flujos de efectivo
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023
Expresado en Pesos Colombianos

	2.024	2.023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultados del Ejercicio	1.329.201.351	1.219.049.943
Partidas que no Afectan el Efectivo:		
Deterioro Cartera de Créditos	580.364.683	1.123.770.133
Depreciación Acumulada	166.423.312	87.228.811
Amorización Intangibles	5.183.976	5.624.286
FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	2.081.173.322	2.435.673.173
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales:		
Cartera de Créditos	-6.042.156.786	-5.694.527.241
Cuentas por Cobrar	17.837.361	11.243.920
Otros Activos	-9.215.747	-16.334.382
Depósitos de Asociados	497.274.846	-2.199.650.846
Cuentas por Pagar	25.640.661	205.345.017
Incremento Fondos Sociales	577.762.472	507.851.753
Ejecución Fondos Sociales	-1.490.298.588	-1.363.929.676
Otros Pasivos	74.886.907	59.441.550
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-4.267.095.550	-6.054.886.734
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Inversiones	2.625.781.894	2.627.147.480
Propiedades, Planta y Equipo	-73.928.877	-98.520.482
Revaluación de Propiedad, Planta y Equipo	0	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSION	2.551.853.017	2.528.626.998
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Obligaciones Financieras	3.541.711	7.110.149
Aportes Sociales	1.887.141.322	1.826.889.099
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACION	1.890.683.033	1.833.999.248
VARIACION DEL EFECTIVO DURANTE EL AÑO	175.440.499	-1.692.260.488
EFFECTIVO AL COMIENZO DEL PERIODO	5.829.098.842	7.521.359.330
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	6.004.539.341	5.829.098.842

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


SANDRA MILENA CARMONA V.
Gerente (E)
(Ver certificación adjunta)


ANA LUCIA RESTREPO FULLA
Contador T. P 185757 -T
(Ver certificación adjunta)


Firmado digitalmente por
SADY FERNELLY
SANCHEZ ISAZA
Fecha: 2025.02.25
09:45:47 -05'00'
SADY FERNELLY SANCHEZ I.
Revisor Fiscal T.P 79311 - T
(Ver dictamen adjunto)