



**ORGANIZACIÓN COOPERATIVA**

**INFORME ESTADOS  
FINANCIEROS NIIF**

**AÑO 2022**



## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ORGANIZACION COOPERATIVA COOPTEBOY "COOPTEBOY O.C."

NIT 891.800.881-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
COMPARATIVO DICIEMBRE 2022 - 2021

Información en Pesos Colombianos



	Nota	2022	2021	VARIACION	VARIACION %
<b>ACTIVO</b>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	3	91,503,671	391,427,854	-299,924,183	-76.62%
CARTERA DE CREDITOS	5	2,426,960,274	2,233,302,212	193,658,062	8.67%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	5 - 6	108,788,602	75,333,541	33,455,061	44.41%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>2,627,252,547</b>	<b>2,700,063,607</b>	<b>-72,811,060</b>	<b>-2.70%</b>
INVERSIONES	4	39,913,809	34,713,809	5,200,000	14.98%
CARTERA DE CREDITOS	5	4,619,497,739	4,204,146,497	415,351,242	9.88%
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	7	4,240,126	4,356,917	-116,791	-2.68%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	9	1,278,327,728	1,279,069,647	-741,919	-0.06%
OTROS ACTIVOS	8	10,147,370	3,349,910	6,797,460	202.91%
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>5,952,126,772</b>	<b>5,525,636,780</b>	<b>426,489,992</b>	<b>7.72%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>8,579,379,319</b>	<b>8,225,700,387</b>	<b>353,678,932</b>	<b>4.30%</b>
<b>PASIVO</b>					
IMPUESTOS CORRIENTES	10	21,862,400	63,727,747	-41,865,347	-65.69%
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS	11	45,890,049	103,015,915	-57,125,866	-55.45%
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	14	191,309,261	224,307,445	-32,998,184	-14.71%
OTROS PASIVOS	12 - 13	75,305,438	78,247,556	-2,942,118	-3.76%
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>334,367,148</b>	<b>405,570,916</b>	<b>-71,203,768</b>	<b>-17.56%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>334,367,148</b>	<b>405,570,916</b>	<b>-71,203,768</b>	<b>-17.56%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
CAPITAL SOCIAL		6,713,878,617	6,421,129,858	292,748,759	4.56%
RESERVAS		769,158,283	759,247,351	9,910,932	1.31%
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA		36,630,770	36,630,770	0	0.00%
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS DEL EJERCICIO		171,777,671	49,554,662	122,223,009	246.64%
RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ		551,646,366	551,646,366	0	0.00%
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		1,920,464	1,920,464	0	0.00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	15	<b>8,245,012,171</b>	<b>7,820,129,471</b>	<b>424,882,700</b>	<b>5.43%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>8,579,379,319</b>	<b>8,225,700,387</b>	<b>353,678,932</b>	<b>4.30%</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros

  
SEGUNDO ROMAN GALEANO AMAYA  
GERENTE

  
LILIANA ANDREA ARCINIEGAS SANABRIA  
CONTADORA PUBLICA  
T.P. 219673-T  
(Ver Certificacion Adjunta)

  
GLORIA EMILCE ROZO CRUZ  
REVISORA FISCAL  
T.P. 158793-T  
(Ver Opinion Adjunta)



## ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTRO ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ORGANIZACION COOPERATIVA COOPTEBOY "COOPTEBOY O.C."

NIT 891.800.881-8

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
 COMPARATIVO DICIEMBRE 2022 - 2021



Información en Pesos Colombianos

	Nota	2022	%	2021	%	VARIACION	VARIACION %
INGRESOS CARTERA DE CREDITOS	16	940,073,965		916,900,471		23,173,494	2.53%
INGRESOS DE ENSEÑANZA	16	633,708,866		514,977,186		118,731,680	23.06%
INGRESOS POR VENTA DE BIENES Y SERVICIOS		1,573,782,831		1,431,877,657		141,905,174	9.91%
<b>Total Ingresos Ordinarios</b>		<b>1,573,782,831</b>	<b>100%</b>	<b>1,431,877,657</b>	<b>100%</b>	<b>141,905,174</b>	<b>9.91%</b>
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>1,573,782,831</b>	<b>100%</b>	<b>1,431,877,657</b>	<b>100%</b>	<b>141,905,174</b>	<b>9.91%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACION	17	1,772,277,426	124%	1,740,546,536	122%	31,730,890	1.82%
<b>Utilidad Operacional</b>		<b>-198,494,595</b>	<b>-13%</b>	<b>-308,668,879</b>	<b>-22%</b>	<b>110,174,284</b>	<b>-35.69%</b>
OTROS INGRESOS	18	406,221,213	26%	397,806,212	28%	8,415,001	2.12%
OTROS GASTOS	19	35,948,947	2%	39,582,671	3%	-3,633,724	-9.18%
<b>Utilidad Antes de Impuestos</b>		<b>171,777,671</b>	<b>11%</b>	<b>49,554,662</b>	<b>3%</b>	<b>122,223,009</b>	<b>246.64%</b>
<b>Excedente Neto</b>		<b>171,777,671</b>	<b>11%</b>	<b>49,554,662</b>	<b>3%</b>	<b>122,223,009</b>	<b>246.64%</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros

  
 SEGUNDO ROMAN GALEANO AMAYA  
 GERENTE

  
 LILIANA ANDREA ARCINIEGAS SANABRIA  
 CONTADORA PUBLICA  
 T.P. 219673-T  
 (Ver Certificación Adjunta)

  
 GLORIA EMILCE ROZO CRUZ  
 REVISORA FISCAL  
 T.P. 158793-T  
 (Ver Opinión Adjunta)



## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

ORGANIZACION COOPERATIVA COOPTEBOY "COOPTEBOY O.C."

NIT 891.800.881-8

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

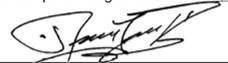
COMPARATIVO DICIEMBRE 2022 - 2021



Información en Pesos Colombianos

Flujos de Efectivo por Actividades de Operación	2022	2021
Utilidad Neta	171,777,671	49,554,662
<b>Partidas Que No Afectan el Patrimonio</b>		
Depreciación	29,131,773	21,227,981
Amortización	9,562,540	4,667,680
Provisión impuesto de renta	-41,865,347	-5,629,871
<b>Utilidad Neta Conciliada</b>	<b>168,606,637</b>	<b>69,820,452</b>
<b>CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES:</b>		
<b>Mas Aumentos en Pasivos y Disminuciones en Activos</b>	<b>- 645,406,483</b>	<b>117,527,699</b>
Disminución de Cartera de Credito L.P.	-415,351,242	7,209,737
Disminución de Cartera de Credito C.P.	-193,658,062	43,317,348
Disminución de Cuentas por cobrar C.P.	-33,455,061	58,014,364
Incremento de Cuentas por Pagar	0	0
Incremento de Otros Pasivos	2,942,118	8,986,250
Incremento en Impuestos	0	0
<b>Menos Aumentos en Activos y Disminuciones en Pasivos</b>	<b>26,279,512</b>	<b>120,808,202</b>
Incremento de Cartera de Credito L.P.	0	0
Incremento de Cuentas por cobrar L.P.	-116,791	743,230
Incremento de Cuentas por cobrar C.P.	0	0
Disminución de Obligaciones Financieras	0	0
Disminución en Fondos Sociales	32,998,184	60,841,683
Disminución de Cuentas por Pagar	-6,601,881	59,223,289
Disminución de Otros Pasivos	0	0
<b>Efectivo Provisto por Actividades de Operación</b>	<b>- 503,079,358</b>	<b>66,539,949</b>
<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Inversión</b>		
Compra Activos fijos	-28,389,854	-38,915,000
Compra Otros Activos	-16,360,000	-5,075,000
Dividendos, Participaciones y Retornos	-5,200,000	-5,632,866
<b>Efectivo Utilizado en Actividades de Inversión</b>	<b>-49,949,854</b>	<b>-49,622,866</b>
<b>Flujos de efectivo por Actividades de Financiación</b>		
Excedentes de Ejercicios Distribuidos	-49,554,662	-244,053,647
Aportes Sociales	292,748,759	323,482,569
Aumento Reserva Protección Aportes	9,910,932	48,810,729
<b>Efectivo Utilizado en Actividades de Financiación</b>	<b>253,105,029</b>	<b>128,239,651</b>
<b>Aumento / Disminución en Efectivo y Equivalentes</b>	<b>- 299,924,183</b>	<b>145,156,734</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Inicio del Periodo	391,427,854	246,271,120
<b>Efectivo y Equivalentes al Efectivo al Final del Periodo</b>	<b>91,503,671</b>	<b>391,427,854</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros

  
SEGUINDO ROMAN GALEANO AMAYA  
GERENTE

  
LILIANA ANDREA ARCINIEGAS SANABRIA  
CONTADORA PUBLICA  
T.P. 219673-T  
(Ver Certificación Adjunta)

  
GLORIA EMILCE ROZO CRUZ  
REVISORA FISCAL  
T.P. 158793-T  
(Ver Opinión Adjunta)



## ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO



**ORGANIZACION COOPERATIVA COOPTEBOY "COOPTEBOY O.C."**

**NIT 891.800.881-8**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**COMPARATIVO DICIEMBRE 2022 - 2021**

Información en Pesos Colombianos

	CAPITAL SOCIAL	RESERVA PROTECCION DE APORTES	FONDO ESPECIAL	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCEDENTE ADOPCION NIIF	Total
Saldo a 31 de diciembre 2021	6,421,129,858	759,247,351	36,630,770	49,554,662	1,920,464	551,646,366	7,820,129,471
Excedentes Acumulados							0
Reclasificación de Excedentes				(49,554,662)			(49,554,662)
Aportes Ordinarios	156,656,107						156,656,107
Revalorización de Aportes	136,092,652						136,092,652
Reservas		9,910,932					9,910,932
Resultado del ejercicio				171,777,671			171,777,671
<b>Saldo a 31 de diciembre 2022</b>	<b>6,713,878,617</b>	<b>769,158,283</b>	<b>36,630,770</b>	<b>171,777,671</b>	<b>1,920,464</b>	<b>551,646,366</b>	<b>8,245,012,171</b>

Las notas son parte integral de los estados financieros

  
 SEGUNDO ROMAN GALEANO AMAYA  
 GERENTE

  
 LILIANA ANDREA ARCINIEGAS SANABRIA  
 CONTADORA PUBLICA  
 T.P. 219673-T  
 (Ver Certificación Adjunta)

  
 GLORIA EMILCEROZO CRUZ  
 REVISORA FISCAL  
 T.P. 158793-T  
 (Ver Opinión Adjunta)