

ESTADOS FINANCIEROS



CAJA COOPERATIVA PETROLERA - COOPETROL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2,023 Y 2,022
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

		31 DIC 2.023	31 DIC 2.022
ACTIVO			
CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		\$ 20.703.451	\$ 17.973.465
CAJA	6	\$ 849.912	\$ 812.875
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES FINANCIERAS	7	\$ 3.243.824	\$ 2.285.314
EFFECTIVO RESTRINGIDO - FONDO DE LIQUIDEZ	8	\$ 16.609.715	\$ 14.875.276
ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES		\$ 62.268.249	\$ 54.917.834
ACCIONES CON ALTA LIQUIDEZ BURSATIL	9	\$ -	\$ -
CARTERA DE CREDITOS CP	10	\$ 61.544.601	\$ 56.077.081
DETERIORO DE CREDITOS	10	\$ (32.788)	\$ (1.947.866)
CARTERA CON PERIODO DE GRACIA	11	\$ 3.998	\$ 7.725
DETERIORO DE CREDITOS CON PERIODO DE GRACIA	11	\$ (3.998)	\$ (7.725)
DETERIORO GENERAL EN CARTERA DE CREDITOS	10	\$ (923.169)	\$ (981.349)
INTERESES DE CREDITOS	10	\$ 2.363.983	\$ 1.870.979
DETERIORO INTERESES CREDITOS	10	\$ (890.258)	\$ (669.506)
INTERESES DE CREDITOS CON PERIODO DE GRACIA	11	\$ 202.135	\$ 324.365
DETERIORO INTERESES CON PERIODO DE GRACIA	11	\$ (202.135)	\$ (324.365)
CONVENIOS POR COBRAR	12	\$ 571.037	\$ 981.210
DETERIORO CONVENIOS POR COBRAR	12	\$ (365.156)	\$ (412.713)
CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS	13	\$ 1.138.216	\$ 940.993
ANTICIPOS		\$ 23.231	\$ 229.934
ANTICIPO DE IMPUESTOS		\$ 255.801	\$ 152.743
DEUDORES PATRONALES Y EMPRESAS		\$ 677.796	\$ 337.237
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 181.388	\$ 221.079
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 84.109.916	\$ 73.832.293
NO CORRIENTE			
ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		\$ 214.341.098	\$ 204.391.760
ACCIONES CON BAJA Y MINIMA LIQUIDEZ BURSATIL	9.1	\$ 23.567	\$ 23.567
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE PATRIMONIO	9.2	\$ 2.307.848	\$ 2.248.616
CARTERA DE CREDITOS LP	10	\$ 230.835.491	\$ 222.678.836
DETERIORO INDIVIDUAL DE CREDITOS	10	\$ (15.363.276)	\$ (16.662.380)
INTERESES DE CREDITOS CON PERIODO DE GRACIA LP	11	\$ 167.611	\$ 390.486
DETERIORO INTERESES CREDITOS CON PERIODO DE GRACIA	11	\$ (167.611)	\$ (390.486)
DETERIORO GENERAL DE CARTERA DE CREDITOS	10	\$ (3.462.532)	\$ (3.896.880)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	14	\$ 24.218.356	\$ 24.726.437
TERRENOS		\$ 1.844.987	\$ 1.844.987
EDIFICACIONES		\$ 24.942.543	\$ 24.942.543
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA		\$ 3.203.330	\$ 3.200.081
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		\$ 2.737.794	\$ 2.625.772
MEJORA A BIENES AJENOS		\$ 298.747	\$ 298.747
DEPRECIACIÓN, AGOTAMIENTO, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ (8.809.046)	\$ (8.118.238)
DETERIORO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO (CR)		\$ -	\$ (67.456)
OTROS ACTIVOS	15	\$ 407.289	\$ 550.482
BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ 10.285	\$ 10.125
ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS DE LA PLUSVALIA		\$ 397.004	\$ 540.357
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 238.966.742	\$ 229.668.679
TOTAL ACTIVO		\$ 323.076.659	\$ 303.500.972
CTAS DE REVELACION INFORMACION FINANCIERA	28	\$ 537.910.330	\$ 535.635.312

ALCIBIADES CASTRO MELO
GERENTE

MARCELA LEGUIZAMÓN CHACÓN
CONTADORA
TP 166325-T

LUIS H. RAMIREZ BARRIOS
REVISOR FISCAL
TP 23004-T
(Ver mi Dictamen)

LAS NOTAS ADJUNTAS DE LA 1 A LA 42 FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

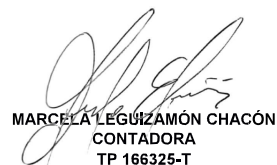
ESTADOS FINANCIEROS



CAJA COOPERATIVA PETROLERA - COOPETROL
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2,023 Y 2,022
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

		31 DIC 2,023	31 DIC 2,022
PASIVO			
CORRIENTE			
PASIVOS FINANCIEROS			
DEPOSITOS CP	16	\$ 108.033.290	\$ 98.425.674
CREDITOS ORDINARIOS CP	17	\$ 15.049.854	\$ 14.792.886
CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS			
COMISIONES Y HONORARIOS	18	\$ 42.709	\$ 37.274
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		\$ 955.735	\$ 1.299.773
PROVEEDORES		\$ 247	\$ 247
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		\$ 163.187	\$ 185.697
VALORES POR REINTEGRAR		\$ 836.397	\$ 611.204
REMANENTES POR PAGAR		\$ 1.174.839	\$ 1.484.148
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS			
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	19	\$ 646.764	\$ 2.266.220
INGRESOS ANTICIPADOS - DIFERIDOS		\$ 55.288	\$ 58.493
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		\$ 479.565	\$ 684.422
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES			
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS POR PAGAR	20	\$ 437.548	\$ 330.677
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			
RETENCIONES Y APORTES LABORALES	21	\$ 193.366	\$ 199.057
BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO		\$ 1.369.034	\$ 1.386.156
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 129.437.821	\$ 121.761.927
NO CORRIENTE			
PASIVOS FINANCIEROS			
DEPOSITOS LP	16	\$ 53.938.998	\$ 46.085.945
CREDITOS ORDINARIOS LP	17	\$ 11.043.687	\$ 12.172.999
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			
BENEFICIOS A LARGO PLAZO	21	\$ -	\$ 213.048
PROVISIONES			
PROVISION MULTAS, SANCIONES, LITIGIOS, INDEMN	22	\$ -	\$ -
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 64.982.685	\$ 58.471.992
TOTAL PASIVO		\$ 194.420.505	\$ 180.233.920
PATRIMONIO			
APORTES SOCIALES	23	\$ 94.447.604	\$ 88.569.867
RESERVAS	24	\$ 24.555.556	\$ 23.124.966
FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA	25	\$ 1.520.460	\$ 1.520.460
SUPERÁVIT	26	\$ 4.119	\$ 4.119
EXCEDENTE POR CONVERGENCIA	27	\$ 7.801.102	\$ 7.781.319
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	38	\$ 327.312	\$ 2.266.321
TOTAL PATRIMONIO		\$ 128.656.154	\$ 123.267.052
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 323.076.659	\$ 303.500.972
CTAS DE REVELACION INFORMACION FINANCIERA	28	\$ 537.910.330	\$ 535.635.312


ALCIBIADES CASTRO MELO
GERENTE


MARCELA LEGUZAMÓN CHACÓN
CONTADORA
TP 166325-T


LUIS H. RAMÍREZ BARRIOS
REVISOR FISCAL
TP 23004-T
(Ver mi Dictamen)

LAS NOTAS ADJUNTAS DE LA 1 A LA 42 FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CAJA COOPERATIVA PETROLERA - COOPETROL
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUAL COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2,023 Y 2,022
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

		2.023		2.022
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 40.707.495		\$ 34.857.206
INGRESOS CARTERA DE CRÉDITOS	29	\$ 40.707.495		\$ 34.891.143
DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS	29	-		\$ (33.936)
OTROS INGRESOS	30	\$ 10.909.605		\$ 11.062.469
INGRESOS POR UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES		\$ 1.787		\$ 1.737.407
INGRESOS POR VALORACION INVERSIONES		\$ 1.929.062		\$ 1.079.808
OTROS INGRESOS		\$ 10.507		\$ 18.761
RECUPERACIONES DETERIORO		\$ 8.292.322		\$ 7.171.162
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		\$ 551.081		\$ 466.430
SERVICIOS DIFERENTES AL OBJETO SOCIAL		\$ 124.846		\$ 586.603
INDEMNIZACIONES		\$ -		\$ 2.298
TOTAL INGRESOS		\$ 51.617.100		\$ 45.919.676
COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS		\$ 18.630.344		\$ 10.215.419
INTERESES DE DEPOSITOS, DE CRÉDITOS DE BANCOS	31	\$ 18.630.344		\$ 10.215.419
GASTOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	32	\$ 14.226.787		\$ 13.122.970
GASTOS GENERALES	33	\$ 8.013.635		\$ 7.059.443
GASTOS POR DETERIORO	34	\$ 7.644.024		\$ 10.739.107
CARTERA		\$ 7.468.957		\$ 10.436.057
CARTERA CON PERIODO DE GRACIA		\$ 910		\$ 15.460
CONVENIOS POR COBRAR		\$ 131.928		\$ 239.345
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		\$ 42.228		\$ 48.246
GASTOS POR DEPRECIACION Y AMORTIZACION	35	\$ 1.556.053		\$ 1.384.933
AMORTIZACION Y AGOTAMIENTO		\$ 784.510		\$ 618.232
DEPRECIACIÓN PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 771.543		\$ 766.701
GASTOS FINANCIEROS	36	\$ 397.639		\$ 392.474
GASTOS BANCARIOS		\$ 243.826		\$ 284.042
COMISIONES		\$ 153.813		\$ 108.432
OTROS GASTOS	37	\$ 821.307		\$ 739.008
GASTOS POR VENTA DE INVERSIONES Y OTROS ACTIVOS		\$ -		\$ 75.579
GASTO POR RIESGO OPERATIVO		\$ 6.759		\$ -
MULTAS, SANCIONES, LITIGIOS, INDEMNIZACIONES		\$ 10.615		\$ 5.851
PERDIDA EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		\$ 163		\$ 1.113
IMPUESTOS ASUMIDOS		\$ 3.989		\$ 87.972
OTROS		\$ 799.781		\$ 568.493
TOTAL COSTOS Y GASTOS		\$ 51.289.789		\$ 43.653.355
EXCEDENTES AÑO	38	\$ 327.312		\$ 2.266.321
OTRO RESULTADO INTEGRAL		\$ -		\$ -
EXCEDENTE INTEGRAL		\$ 327.312		\$ 2.266.321


ALCIDES CASTRO MELO
GERENTE


MARCELA LEGUZAMÓN CHACÓN
CONTADORA
TP 166325-T


LUIS H. RAMÍREZ BARRIOS
REVISOR FISCAL
TP 23004-T
(Ver mi Dictamen)

LAS NOTAS ADJUNTAS DE LA 1 A LA 42 FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

CAJA COOPERATIVA PETROLERA - COOPETROL
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.023 Y 2.022
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	APORTES SOCIALES TEMPORALMENTE RESTRINGIDOS	APORTES SOCIALES MÍNIMOS NO REDUCIBLES	RESERVA PROTECCIÓN DE APORTES	RESERVA DE ASAMBLEA	RESERVA ESTATUTARIA	FONDO PARA AMORTIZACIÓN DE APORTES	FONDO PARA REVALORIZACIÓN DE APORTES	FONDO PARA REVALORIZACIÓN DE APORTES	FONDO SOCIALES CAPITALIZADOS	FONDOS DE INVERSIÓN	SUPERÁVIT	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCIÓN NIIF	TOTAL PATRIMONIO
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2022	7.868.972	77.837.731	20.481.269	1.957.960	2.857	1.509.848	-	-	1.002	9.610	4.119	2.276.264	9.508.622	121.456.255
Movimientos por operaciones	(1.511.317)	4.374.480	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(2.276.264)	(1.727.303)	1.135.881
Distribución excedente 2021	-	-	682.879	-	-	-	-	-	-	-	-	2.266.321	-	(1.593.385)
Resultado del periodo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.266.321
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	6.357.655	82.212.211	21.164.148	1.957.960	2.857	1.509.848	-	-	1.002	9.610	4.119	2.266.321	7.781.319	123.267.052
SALDO INICIAL AL 01 DE ENERO DE 2023	6.357.655	82.212.211	21.164.148	1.957.960	2.857	1.509.848	-	-	1.002	9.610	4.119	2.266.321	7.781.319	123.267.052
Movimientos por operaciones	14.289.949	(8.412.211)	-	-	184.114	-	-	-	-	-	-	(2.266.321)	19.783	6.081.635
Distribución excedente 2022	-	-	906.528	339.948	-	-	-	-	-	-	-	327.312	-	(1.019.844)
Resultado del periodo	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	327.312
SALDO FINAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	20.647.604	73.800.000	22.070.677	2.297.908	186.971	1.509.848	-	-	1.002	9.610	4.119	327.312	7.801.102	128.656.154


ALJAMES CASIRO MELO
GERENTE


MARCELA LEGUZAMÓN CHACÓN
CONTADORA
TP 166325-T


LUIS H. RAMÍREZ BALLESTEROS
REVISOR FISCAL
TP 23004-T
(Ver mi Dicamen)

**CAJA COOPERATIVA PETROLERA - COOPETROL
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL COMPARATIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2,023 Y 2,022
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS**

	2.023	2.022
LOS RECURSOS FINANCIEROS FUERON PREVISTOS ASÍ:		
EXCEDENTE O (DEFICIT) DEL EJERCICIO	\$ 327.312	\$ 2.266.321
ACTIVIDADES DE OPERACION		
GASTO POR DETERIORO DE LA CARTERA	\$ 7.469.868	\$ 10.451.517
GASTO POR DETERIORO CONVENIOS	\$ 131.928	\$ 239.345
GASTO POR DETERIORO OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 42.228	\$ 48.246
AMORTIZACIÓN DE INTANGIBLES	\$ 784.510	\$ 618.232
GASTO POR DEPRECIACION	\$ 771.543	\$ 766.701
PÉRDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	\$ 163	\$ 1.113
REINTEGRO PROVISIONES CARTERA Y BIENES DADOS DE BAJA	\$ (8.059.625)	\$ (7.004.688)
REINTEGRO DE CONVENIOS	\$ (98.533)	\$ (59.136)
REINTEGRO OTRAS CUENTAS POR COBRAR Y DADAS DE BAJA	\$ (66.709)	\$ (91.576)
REINTEGRO DETERIORO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ (67.456)	\$ (15.763)
UTILIDAD EN VENTA Y/O VALORIZACION DE INVERSIONES-PPYE	\$ 19.783	\$ (1.727.303)
VALORACION INVERSIONES CONTABILIZADAS METODO DE PARTICIP	\$ (47.632)	\$ (397)
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 1.207.381	\$ 5.492.613
EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) POR LAS SIGUIENTES ACTIVIDADES		
(-)AUMENTO DE LA CARTERA NETA	\$ (16.684.159)	\$ (11.328.033)
(-)AUMENTO DE LAS CUENTAS POR COBRAR	\$ (172.742)	\$ (450.104)
(+)AUMENTO / (-)DISMINUCION DEPOSITOS ASOCIADOS	\$ 17.460.669	\$ (27.123.970)
(-)DISMINUCION / (+)AUMENTO CUENTAS POR PAGAR Y PROVEEDORES	\$ (445.230)	\$ 1.228.167
(+)AUMENTO IMPUESTOS	\$ 106.871	\$ 22.280
(-)DISMINUCION / (+)AUMENTO RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ (5.691)	\$ 12.211
(-)DISMINUCION / (+)AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	\$ (180.981)	\$ 63.183
TOTAL EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) EN ACTIVIDADES	\$ 78.736	\$ (37.576.267)
EFFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES:	\$ 1.286.117	\$ (32.083.654)
EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) ACTIVIDADES DE INVERSION		
(-)AUMENTO INVERSIONES PERMANENTES	\$ (11.600)	\$ (10.000)
(-)AUMENTO INTANGIBLES	\$ (641.157)	\$ (701.297)
COMPRA - VENTA DE ACTIVOS FIJOS	\$ (196.169)	\$ 1.610.086
TOTAL EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ (848.927)	\$ 898.789
EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(-)DISMINUCION / (+)AUMENTO OBLIGACIONES FINANCIERAS ADQUIRIDAS	\$ (872.346)	\$ 17.948.891
(-)DISMINUCION FONDOS SOCIALES	\$ (1.619.456)	\$ (1.791.940)
(-)DISMINUCION OBLIGACIONES LABORALES LP	\$ (49.189)	\$ (24.911)
(-)DISMINUCION / (+)AUMENTO INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO Y PARA TERCER	\$ (208.062)	\$ 19.655
AUMENTO OTROS ACTIVOS	\$ (159)	\$ (7.277)
RESULTADO DEL EJERCICIO ANT	\$ (2.266.321)	\$ (2.276.264)
AUMENTO APORTES	\$ 5.877.738	\$ 2.863.163
AUMENTO RESERVAS	\$ 1.430.590	\$ 682.879
TOTAL EFFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$ 2.292.796	\$ 17.414.198
(+)AUMENTO / (-)DISMINUCION DEL EFFECTIVO	\$ 2.729.986	\$ (13.770.667)
EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	\$ 17.973.465	\$ 31.744.132
EFFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2,023 y 2,022	\$ 20.703.451	\$ 17.973.465
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO EN ESF	\$ 20.703.451	\$ 17.973.465


ALCIBIADES CASTRO MELO
GERENTE


MARCELA LEGUIZAMÓN CHACÓN
CONTADORA
TP 166325-T


LUIS H. RAMÍREZ BARRIOS
REVISOR FISCAL
TP 23004-T
(Ver mi Dictamen)

LAS NOTAS ADJUNTAS DE LA 1 A LA 42 FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS