

COOPERATIVA DE EDUCACIÓN DE URABÁ "EDUCOOP"

NIT. 890917555-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2025	2024	VARIACIÓN ABS	REL
ACTIVO					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	5	101.945	26.464	75.481	285,22%
CAJA		100	100	0	0,00%
BANCOS		101.845	26.364	75.481	286,30%
INVENTARIOS	6	55.835	62.081	(6.246)	-10,06%
MERCANCÍA ALMACÉN COOPERATIVO		61.503	67.749	(6.246)	-9,22%
DETERIORO DE INVENTARIO		(5.668)	(5.668)	-	0,00%
CUENTAS POR COBRAR	7	606.497	623.869	(17.372)	-2,78%
DEUDORES X PRESTAC SERVICIOS		374.108	344.809	29.299	8,50%
DET. DEUD X PRESTAC SERVICIOS		(176.525)	(134.550)	(41.975)	31,20%
ARRENDAMIENTOS		9.193	400	8.793	2198,35%
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		2.275	-	2.275	
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS		27.277	28.109	(832)	-2,96%
OTRAS CTAS X COBRAR		370.169	385.101	(14.932)	-3,88%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	25.361.221	25.439.940	(78.719)	-0,31%
TERRENOS		20.342.217	20.342.217	-	0,00%
EDIFICIOS		5.619.739	5.619.739	-	0,00%
MUEBELES Y EQUIPOS DE OFICINA		119.271	110.586	8.685	7,85%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		124.450	113.073	11.376	10,06%
EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES		11.392	11.392	-	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO		3.550	3.550	-	0,00%
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		(859.397)	(760.617)	(98.780)	12,99%
PROPIEDAD DE INVERSIÓN	9	7.432.518	7.432.518	-	0,00%
TERRENOS		8.815.026	8.815.026	-	0,00%
DETERIORO DE VALOR		(1.382.508)	(1.382.508)	-	0,00%
OTROS ACTIVOS	10	2.756	-	2.756	
SEGUROS		2.756	-	2.756	
TOTAL ACTIVOS		33.560.772	33.584.873	(24.100)	-0,07%

COOPERATIVA DE EDUCACIÓN DE URABÁ "EDUCOOP"

NIT. 890917555-1

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2025	2024	VARIACIÓN	
				ABS	REL
PASIVO					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	11	200.000	-	200.000	
CRÉDITO CONFIAR		200.000	-	200.000	
CUENTAS POR PAGAR	12	348.178	465.333	(117.155)	-25,18%
HONORARIOS		18.847	-	18.847	
COSTOS Y GASTOS X PAGAR		81.210	59.772	21.438	35,87%
PROVEEDORES		-	15.879	(15.879)	-100,00%
RETENCIÓN EN LA FUENTE		3.575	3.526	49	1,38%
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		5.579	140.012	(134.433)	-96,02%
RETENCIONES Y APORTES SEG. SOCIAL		12.688	19.247	(6.559)	-34,08%
REMANENTES POR PAGAR(APORTES REEMB)		226.278	226.896	(617)	-0,27%
FONDOS SOCIALES Y MUTUALES	13	344.078	345.778	(1.701)	-0,49%
EDUCACION		208.720	209.378	(658)	-0,31%
SOLIDARIDAD		81.574	84.369	(2.794)	-3,31%
BIENESTAR SOCIAL		1.820	68	1.751	2565,04%
PARA INFRAESTRUCTURA		51.963	51.963	-	0,00%
OTROS PASIVOS	14	705.957	694.939	11.018	1,59%
OBLIGACIÓN LABORAL-BENEFICIOS EMPLEADOS		68.539	58.689	9.850	16,78%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		559.770	573.878	(14.108)	-2,46%
INGRESOS PARA TERCEROS		77.648	62.371	15.277	24,49%
PROVISIONES	15	2.095.954	2.288.039	(192.085)	-8,40%
PROVISIONES (FONDOS DE PENSIONES)		2.095.954	2.288.039	(192.085)	-8,40%
TOTAL PASIVOS		3.694.167	3.794.089	(99.922)	-2,63%
PATRIMONIO					
	16				
APORTES SOCIALES ORDINARIOS		179.966	173.356	6.610	3,81%
CAPITAL MÍNIMO IRREDUCIBLE (155 SMLLV)		220.643	201.500	19.143	9,50%
RESERVA PROTECCION DE APORTES		534.778	526.707	8.071	1,53%
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA		232.866	232.866	-	0,00%
SUPERÁVIT (AUXILIOS Y DONACIONES)		70.926	70.926	-	0,00%
RESULTADO CONVERSIÓN A NIIF		9.466.289	9.466.289	-	0,00%
OTRO RI(REVALUACIÓN PROP. PLANTA Y EQUIPO)		19.092.237	19.092.237	-	0,00%
RESULTADOS PRESENTE EJERCICIO		68.902	26.903	41.999	156,11%
TOTAL PATRIMONIO		29.866.605	29.790.783	75.822	0,25%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		33.560.772	33.584.873	(24.100)	-0,07%
		(0)	(0)		

HENRY ESTEBAN PALMETT PLATA
Representante Legal

NÉLIDA ISABEL PATERNINA
Contadora
T.P 191315 -T


BIBIANA BENITEZ MACHADO
Revisora fiscal
T.P 291518-T

COOPERATIVA DE EDUCACIÓN DE URABÁ "EDUCOOP"
NIT. 890917555-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024
CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACIÓN	
				ABS	REL
INGRESOS					
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	17	2.787.194	2.557.177	230.017	8,99%
INGRESOS DE ENSEÑANZA		2.812.220	2.579.557	232.663	9,02%
VENTAS EN ALMACÉN (PAPELERÍA)		93.547	93.724	(177)	-0,19%
ARRENDAMIENTOS		133.480	126.758	6.723	5,30%
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS		(252.052)	(242.862)	(9.191)	3,78%
OTROS INGRESOS		1.382.031	1.127.214	254.818	22,61%
INTERESES DE BANCOS Y OTROS		21.827	18.196	3.630	19,95%
RECUPERACIONES CARTERA		5.068	35.556	(30.488)	-85,75%
CUOTA ADMISIÓN Y/O ADMINISTRACIÓN		1.355.136	1.073.461	281.675	26,24%
TOTAL INGRESOS ACTIVIDAD ORDINARIA		4.169.225	3.684.390	484.835	13,16%
COSTO DE VENTAS					
COSTO DE VENTAS	18	2.941.632	2.660.372	281.260	10,57%
COSTOS DE ENSEÑANZA		2.882.165	2.595.111	287.054	11,06%
COSTOS ALMACÉN (PAPELERÍA)		59.467	65.261	(5.794)	-8,88%
TOTAL COSTOS DE VENTAS		2.941.632	2.660.372	281.260	10,57%
GASTOS ADMINISTRATIVOS					
GASTOS ADMINISTRATIVOS	19	1.158.691	997.115	161.576	16,20%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		514.097	452.589	61.508	13,59%
GENERALES		417.073	334.884	82.189	24,54%
DETERIORO DE VALOR		41.975	45.113	(3.138)	-6,96%
DEPRECIACIONES PROP. PLANTA Y EQUIP		98.780	94.656	4.124	4,36%
FINANCIEROS		79.590	65.228	14.363	22,02%
GASTOS VARIOS (INTERESES Y OTROS)		7.176	4.644	2.531	54,50%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		1.158.691	997.115	161.576	16,20%
EXCEDENTE DE LA ACTIVIDAD ORDINARIA		68.902	26.903	41.999	156,11%
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		68.902	26.903	41.999	156,11%



HENRY ESTEBAN PALMETT PLATA
Representante Legal



NÉLIDA/ISABEL PATERNINA
Contadora
T.P 191315 -T



BIBIANA BENITEZ MACHADO
Revisor fiscal
T.P 291518-T

COOPERATIVA DE EDUCACIÓN DE URABÁ "EDUCOOP"
NIT. 890917555-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024
CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

CONCEPTO	SALDO 2025	DISMINUCIÓN	AUMENTOS	SALDO 2024
APORTES SOCIALES ORDINARIOS	179.966	-	6.610	173.356
CAPITAL MÍNIMO IRREDUCIBLE (155 SMMLV	220.643	-	19.143	201.500
RESERVA PROTECCION DE APORTES	534.778	-	8.071	526.707
FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECÍFICA	232.866	-	-	232.866
SUPERÁVIT (AUXILIOS Y DONACIONES)	70.926	-	-	70.926
RESULTADO CONVERSIÓN A NIIF	9.466.289	-	-	9.466.289
OTRO RI(REVALUACIÓN PROP. PLANTA Y EC	19.092.237	-	-	19.092.237
RESULTADOS	68.902	(41.999)	-	26.903
PRESENTE EJERCICIO	68.902	(41.999)	-	26.903
TOTAL PATRIMONIO	29.866.605	-41.999	33.823	29.790.783

0



HENRY ESTEBAN PALMETT PLATA
Representante Legal



NÉLIDA ISABEL PTERNINA
Contadora
T.P. 191315-T



BIBIANA BENITEZ MACHADO
Revisora fiscal
T.P 291518-T

COOPERATIVA DE EDUCACIÓN DE URABÁ "EDUCOOP"
NIT. 890917555-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MÉTODO INDIRECTO
A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024
CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACIÓN	
				ABS	REL
EXCEDENTES DEL EJERCICIO		68.902	26.903	-41.999	-60,95%
Partidas que no afectan el Efectivo		140.755	139.770	985	0,70%
Depreciaciones P. Planta y Equipo		98.780	94.656	4.124	4,17%
Deterioro de Cartera		41.975	39.445	2.530	6,03%
Deterioro de Inventario		0	5.668	-5.668	
Total utilidad		209.658	166.673	42.984	20,50%
Aumento de cuentas por cobrar		-24.342	-107.208	82.866	-340,43%
Disminución Inventarios - Papelería Cooperativo		6.246	-10.003	16.249	260,15%
Incremento beneficios a empleados		3.291	2.124	1.167	35,47%
Disminución provisiones laborales		-192.085	-33.978	-158.107	82,31%
Disminución de impuestos por pagar		-134.385	-122.865	-11.520	8,57%
Disminución de cuentas por pagar		23.836	-26.803	50.639	212,45%
Total efectivo en operaciones		-317.437	-298.733	-18.704	5,89%
Actividades de inversión					
Otros Activos - Seguros		-2.756	2.445	-5.201	188,73%
Compra de propiedades planta y equipo		-20.061	-46.628	26.567	-132,43%
Total efectivo en inversión		-22.817	-44.183	21.366	-93,64%
Actividades de Financiación					
Otros pasivos		1.169	194.266	-193.097	-16523,76%
Obligaciones financieras		200.000	0	0	0,00%
Fondos sociales		-1.701	-12.485	10.784	-634,15%
Aportes sociales		6.610	8.454	-1.844	-27,90%
Total Efectivo en Financiación		206.078	190.235	-15.843	-8,33%
Total Efectivo Generado		75.481	13.993	-61.488	-439,41%
Efectivo a principio del periodo		26.464	12.471	-13.993	-112,20%
Efectivo al final del periodo		101.945	26.464	-75.481	-285,22%
		0	0		



HENRY ESTEBAN PALMETT PLATA
Representante Legal



NÉLIDA ISABEL PATERNINA RICARDO
Contadora
T.P. 191315-T



BIBIANA BENITEZ MACHADO
Revisora fiscal
T.P 291518-T