

III TRIMESTRE 2023 *ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.*

COOPEGRECIA R.L.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de Septiembre del 2023, Diciembre 2022 y Septiembre 2022
(En colones sin céntimos)

NOTA	Periodo 2 SEPTIEMBRE 2023	Periodo 1 DICIEMBRE 2022	Periodo 0 SEPTIEMBRE 2022
ACTIVO			
DISPONIBILIDADES			
3.7.a	448,926,034	570,176,276	473,015,593
Efectivo	80,748,027	80,059,472	85,104,971
Banco Central de Costa Rica	205,648,921	178,343,067	238,926,706
Entidades financieras del país	147,632,665	302,838,454	141,428,632
Disponibilidades restringidas	14,896,420	8,935,284	7,555,284
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS			
3.7.b	9,336,764,365	8,896,797,123	9,178,216,802
Al valor razonable con cambios en otro resultado integral	7,127,484,112	7,193,416,679	7,196,806,831
Al valor razonable con cambios en otro resultado integral	540,643,407	0	0
Al valor razonable con cambios en otro resultado integral	58,856,628	54,700,449	56,114,484
Al valor razonable con cambios en otro resultado integral	1,001,001,982	684,079,683	693,971,256
Al costo amortizado	456,050,750	797,806,172	1,123,418,173
Productos por cobrar	152,727,487	166,794,139	107,906,058
CARTERA DE CRÉDITOS			
3.7.c	24,219,856,518	23,447,132,798	22,980,645,460
Créditos vigentes	15,837,517,657	16,513,840,075	15,294,841,494
Créditos vencidos	7,667,912,623	6,367,879,232	6,897,828,468
Créditos en cobro judicial	874,380,683	731,837,721	915,308,900
(Ingresos diferidos cartera de crédito)	-96,596,089	-91,702,157	-81,460,969
Productos por cobrar	309,201,683	278,744,824	295,094,464
(Estimación por deterioro)	-372,560,039	-353,466,897	-340,966,897
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR			
3.7.d	27,669,306	34,148,310	36,605,281
Comisiones por cobrar	7,084,630	14,398,436	6,319,507
Cuentas por cobrar por operaciones con partes relacionadas	107,283	95,155	415,844
Otras cuentas por cobrar	23,029,690	22,207,015	32,422,227
(Estimación por deterioro)	-2,552,297	-2,552,297	-2,552,297
BIENES MANTENIDOS PARA LA VENTA			
3.7.e	254,645,811	323,137,159	133,612,553
Bienes y valores adquiridos en recuperación de créditos (Estimación por deterioro y por disposición legal o (Especial))	366,171,748	396,228,228	192,315,061
(Estimación por deterioro y por disposición legal o (Especial))	-111,525,937	-73,091,070	-58,702,509
PARTICIPACIONES EN CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS (neto)			
3.7.f	26,149,556	26,481,693	25,780,238
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO (neto)			
3.7.g	1,163,767,658	1,181,861,291	1,190,769,314
PROPIEDADES DE INVERSIÓN			
3.7.	546,264,903	551,685,987	553,189,111
OTROS ACTIVOS			
3.7.h	97,596,000	68,873,224	45,951,776
Activos Intangibles	38,359,809	11,118,834	3,416,772
Otros activos	59,236,190	57,754,390	42,535,004
TOTAL DE ACTIVO	36,121,640,150	35,100,293,863	34,617,786,130
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
Obligaciones con el público			
3.7.i	29,780,353,122	28,919,809,932	28,615,859,983
A la vista	3,772,188,382	3,987,105,674	3,662,926,915
A Plazo	24,415,962,918	23,902,358,222	24,002,405,190
Otras obligaciones con el público	474,635,000	0	0
Cargos financieros por pagar	1,117,566,822	1,030,346,035	950,527,878
Obligaciones con entidades			
3.7.j	578,828,291	643,245,266	664,024,353
Otras obligaciones con entidades (232)	51,949,640	55,243,051	56,387,693
Otras obligaciones con entidades	526,878,652	588,002,216	607,636,660
Cuentas por pagar y provisiones			
3.7.k	402,836,275	557,591,045	404,981,025
Provisiones	33,452,557	40,903,540	43,337,920
Otras cuentas por pagar	369,383,718	516,687,506	361,643,105
Otros pasivos			
3.7.l	30,694,576	26,123,879	40,098,672
Aportaciones de capital por pagar	25,855,785	23,532,218	28,643,021
TOTAL DE PASIVO	30,818,568,049	30,170,302,340	29,753,607,054
PATRIMONIO			
Capital social			
3.7.m	2,741,172,539	2,485,464,982	2,475,576,947
Capital pagado	2,736,235,752	2,480,528,195	2,470,640,160
Capital donado	4,936,787	4,936,787	4,936,787
Ajustes al patrimonio -Otros resultados integrales			
3.7.n	1,367,365,772	1,128,352,944	1,137,798,346
Reservas	1,033,378,542	1,017,295,434	909,219,350
Resultados acumulados de ejercicios anteriores	0	44,430,384	44,430,384
Resultado del período	161,155,249	254,447,779	297,154,049
TOTAL DEL PATRIMONIO	5,303,072,101	4,929,991,523	4,864,179,076
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	36,121,640,150	35,100,293,863	34,617,786,130
CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS			
	225,029,445	240,304,689	233,046,510
OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS			
4.2	24,922,141,991	24,057,433,261	23,807,152,773

MARVIN VILLEGAS CUBERO (FIRMA)
Firmado digitalmente por MARVIN VILLEGAS CUBERO (FIRMA)
Fecha: 2021.04.29 16:38:28 -06'00'

GERENTE GENERAL

OSCAR MOLINA BARRANTES (FIRMA)
Firmado digitalmente por OSCAR MOLINA BARRANTES (FIRMA)
Fecha: 2021.04.29 16:43:34 -06'00'

CONTADOR GENERAL

BERNAL BOLAÑOS QUESADA (FIRMA)
Firmado digitalmente por BERNAL BOLAÑOS QUESADA (FIRMA)
Fecha: 2021.04.29 16:41:34 -06'00'

AUDITOR INTERNO O ANALOGO