

II TRIMESTRE 2024 *ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.*

COOPEGRECIA R.L.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Al 30 de JUNIO 2024 y JUNIO 2023
(En colones sin céntimos)

	NOTA	JUNIO 2024	DICIEMBRE 2023	JUNIO 2023
ACTIVO				
DISPONIBILIDADES	3.7.a	1,125,681,660	642,924,280	388,587,353
Efectivo		60,444,678	79,523,957	80,251,728
Banco Central de Costa Rica		0	338,528,146	180,517,910
Entidades financieras del país		113,046,862	207,875,757	114,996,294
Disponibilidades restringidas		952,190,120	16,996,420	12,821,420
INVERSIONES EN INSTRUMENTOS FINANCIEROS	3.7.b	8,238,416,575	9,070,138,290	9,474,485,553
Al valor razonable con cambios en otro resultado integral		8,092,629,078	8,906,635,106	8,821,483,537
Al costo amortizado (123)		0	0	484,676,547
Productos por cobrar (128)		145,787,497	163,503,184	168,325,469
CARTERA DE CRÉDITOS	3.7.c	25,122,388,849	24,416,937,004	23,957,215,510
Créditos vigentes		16,891,722,750	17,202,634,675	16,595,636,147
Créditos vencidos		7,798,027,698	6,567,619,047	6,841,092,597
Créditos en cobro judicial		612,986,499	827,004,122	700,470,197
(Ingresos diferidos cartera de crédito)		-98,619,764	-99,097,117	-97,058,770
Productos por cobrar		296,214,848	288,374,718	286,106,977
(Estimación por deterioro)		-377,943,183	-369,598,441	-369,031,639
CUENTAS Y COMISIONES POR COBRAR	3.7.d	34,704,919	34,885,673	29,455,321
Comisiones por cobrar		7,482,299	15,943,423	6,731,206
Cuentas por cobrar por operaciones con partes relacionadas		3,283,527	2,682,795	44,737
Otras cuentas por cobrar		26,491,389	18,811,752	25,231,675
(Estimación por deterioro)		-2,552,297	-2,552,297	-2,552,297
BIENES MANTENIDOS PARA LA VENTA	3.7.e	307,462,508	436,645,848	256,352,962
Bienes y valores adquiridos en recuperación de créditos		376,068,019	571,302,371	352,783,448
(Estimación por deterioro y por disposición legal o prudencial)		-68,605,511	-134,656,523	-96,430,486
PARTICIPACIONES EN CAPITAL DE OTRAS EMPRESAS (neto)	3.7.f	23,142,371	26,149,556	26,149,556
PROPIEDADES, MOBILIARIO Y EQUIPO (neto)	3.7.g	1,165,805,883	1,180,513,321	1,160,633,632
PROPIEDADES DE INVERSIÓN	3.7.h	540,769,844	544,421,676	548,213,882
OTROS ACTIVOS	3.7.i	132,357,056	121,636,202	63,701,418
Activos Intangibles		56,781,266	45,631,949	24,266,248
Otros activos		75,575,790	76,004,252	39,435,170
TOTAL DE ACTIVO		36,690,729,663	36,474,251,851	35,904,795,187
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO				
Obligaciones con el público	3.7.j	30,089,068,894	29,983,566,034	29,629,136,838
A la vista		4,736,344,157	4,243,211,956	3,994,756,012
A Plazo		23,581,515,964	23,791,331,577	24,175,968,218
Otras obligaciones con el público		775,052,950	775,052,950	474,635,000
Cargos financieros por pagar		996,155,823	1,173,969,551	983,777,608
Obligaciones con entidades	3.7.k	510,608,223	556,520,712	600,695,323
Otras obligaciones con entidades		48,330,387	50,779,760	53,065,245
Otras obligaciones con entidades		462,277,837	505,740,952	547,630,078
Cuentas por pagar y provisiones	3.7.l	521,204,271	511,702,090	486,293,936
Provisiones		30,122,586	35,869,748	35,964,679
Otras cuentas por pagar		491,081,685	475,832,342	450,329,257
Otros pasivos	3.7.m	17,599,038	18,159,481	30,981,120
Aportaciones de capital por pagar	3.7.n	30,214,510	34,537,923	20,308,227
TOTAL DE PASIVO		31,168,694,936	31,104,486,240	30,767,415,443
PATRIMONIO				
Capital social	3.7.o	2,824,108,715	2,736,040,228	2,642,463,439
Capital pagado		2,819,171,929	2,731,103,442	2,637,526,652
Capital donado		4,936,787	4,936,787	4,936,787
Ajustes al patrimonio -Otros resultados integrales	3.7.p	1,430,781,483	1,382,109,758	1,345,335,349
Reservas	3.7.q	1,082,462,602	1,081,962,602	1,033,193,542
Resultado del período		184,681,926	169,653,024	116,387,414
TOTAL DEL PATRIMONIO		5,522,034,727	5,369,765,611	5,137,379,744
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		36,690,729,663	36,474,251,851	35,904,795,187
CUENTAS CONTINGENTES DEUDORAS		243,455,493	213,504,960	225,919,434
OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	4.2	25,737,558,849	25,097,379,471	24,624,465,215

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

GERENTE GENERAL

OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES (FIRMA)
Firmado digitalmente por OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES (FIRMA)
Fecha: 2021.04.29 16:43:36 -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

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

Nota:

Los cuadros están asociados a los cuadros de grupo, cuenta y subcuenta que la conforman según la nomenclatura vigente y no se representan individualmente.
(a) Indicar el nombre de la entidad cuando se trata de estados financieros separados o el nombre del grupo financiero o conglomerado financiero cuando se trata de estados financieros consolidados del grupo o
(b) Indicar "ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SEPARADO" ó "ESTADO
(c) Comparabilidad para estados financieros intermedios de acuerdo con lo dispuesto por NIC 34 "Información Financiera Intermedia"