



Estado de Resultados Integral

ASAMBLEA GENERAL Ordinaria 2026 | Edición 40

COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024 DESGLOSE DE GASTOS POR FUNCIÓN (Expresado en pesos colombianos)

	NOTAS	DICIEMBRE	DICIEMBRE	Varicación	% Variación
	Nota 16	2025	2024		
INGRESOS ORDINARIOS					
UNIDAD GREMIAL		1.734.261.747	1.594.739.623	139.522.124	9%
Cuotas de Sostentimiento.		1.206.009.200	1.070.018.266	135.990.934	13%
Ingresos financieros, recuperaciones y diversos		231.555.517	267.932.664	(36.377.147)	-14%
Dividendos, participaciones y excedentes		5.500	-	5.500	100%
Recuperación de deterioro		2.277.309	3.963.602	(1.686.293)	-43%
Acompañamiento Sub Regiones		2.263.100	-	2.263.100	100%
Ejecución marca blanca		23.900.000	-	23.900.000	100%
Ejecución convenios y proyectos		268.251.121	252.825.091	15.426.030	6%
UNIDAD DE EDUCACIÓN		367.515.552	527.459.138	(159.943.586)	-30%
Encuentros		67.545.000	221.167.511	(153.622.511)	-69%
Servicios Educativos Cerrados		45.680.577	42.798.187	2.882.390	7%
Licencia plataforma educativa		96.762.451	109.244.280	(12.481.829)	-11%
Servicios Educativos Abiertos		119.616.816	77.942.059	41.674.757	53%
Asesoría y asistencia técnica		-	30.439.661	(30.439.661)	-100%
Escuela Ser Cooperativo		27.760.708	32.955.800	(5.195.092)	-16%
Pasantías		10.000.000	4.000.000	6.000.000	150%
Comercialización de productos, convenios y alianzas		150.000	8.911.640	(8.761.640)	-98%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		2.101.777.299	2.122.198.761	(20.421.462)	-1%
GASTOS VINCULADOS A LAS UNIDADES	Nota 17				
UNIDAD GREMIAL		294.022.792	221.764.621	72.258.172	33%
Comités técnicos, sectoriales y temáticos		8.962	12.132.637	(12.123.675)	-100%
Acompañamiento Sub Regiones		2.385.173	-	2.385.173	100%
Ejecución marca blanca		23.900.000	-	23.900.000	100%
Ejecución convenios y proyectos		267.728.657	209.631.984	58.096.673	28%
UNIDAD DE EDUCACIÓN		325.189.108	543.355.713	(199.764.051)	-40%
Beneficios a empleados		155.504.793	173.907.347	(18.402.554)	-11%
Encuentros		40.430.910	228.777.233	(188.346.323)	-82%
Servicios Educativos Cerrados		27.427.372	21.143.076	6.284.297	30%
Licencia plataforma educativa		30.446.077	38.202.562	(7.756.485)	-20%
Servicios Educativos Abiertos		67.214.978	22.824.335	44.390.643	194%
Asesoría y asistencia técnica		-	15.407.600	(15.407.600)	-100%
Escuela Ser Cooperativo		-	33.915.600	(33.915.600)	-100%
Pasantías		1.643.670	714.303	929.367	130%
Comercialización de productos, convenios y alianzas		2.521.308	8.463.658	(5.942.350)	-70%
TOTAL GASTOS VINCULADOS A LA OPERACIÓN		619.211.901	765.120.334	(145.908.433)	-19%
EXCEDENTE BRUTO		1.482.565.399	1.357.078.427	125.486.971	9%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	Nota 18				
BENEFICIOS A EMPLEADOS		742.648.647	709.354.927	33.293.720	5%
GASTOS GENERALES		528.238.087	476.717.583	51.520.504	11%
DETERIORO DE VALOR INVENTARIOS		-	1.842.293	(1.842.293)	-100%
DETERIORO DE VALOR DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS		10.758.285	10.416.930	341.355	3%
AMORTIZACIÓN		13.397.852	22.178.707	(8.780.855)	-40%
DEPRECIACIONES P,P y E		29.769.371	33.855.570	(4.086.199)	-12%
FINANCIEROS		67.182.238	80.894.409	(13.712.171)	-17%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		1.391.994.480	1.335.260.419	56.734.061	4%
EXCEDENTE O PERDIDA DE LA OPERACIÓN	Nota 19	90.570.918	21.818.008	68.752.911	315%
TOTAL EXCEDENTE O PÉRDIDA DE LA OPERACIÓN	Nota 19.1	90.570.918	21.818.008	68.752.911	315%
Partidas que no se reclasifican en el resultado del periodo					
Superávit por revalorización		0	0	-	0%
Superavit - Por Revaluación de PP&E		613.601.675	0	613.601.675	100%
Fondo de Estabilización		113.763.704	129.765.225	(16.001.521)	-12%
Fondo de Estabilización		-29.768.277	-9.191.324	(20.576.953)	224%
Otro resultado integral del año		697.597.103	120.573.901	577.023.202	479%
TOTAL RESULTADO INTEGRAL		788.168.021	142.391.909	645.776.112	454%

Las notas adjuntas hacen parte integral de los estados financieros


ROSÁ YELENA GRANJA RODRÍGUEZ
Directora Ejecutiva


DAVID GARCÍA GARCÍA
Contador Público
Tarjeta profesional No. 256.439 -T
Designado por M.I Advisors S.A.S.


CARLOS EDUARDO DE JESÚS MAZO MAZO
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No 255.555 - T
Designado por A & G Auditores S.A.S