

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

COOPERATIVA DE SERVICIOS MULTIPLES DE FRESKALECHE LTDA "FRESKOOP LTDA"

NIT. 804.002.880-0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos - M\$)

ACTIVOS	Nota. N°	31.12.2017	31.12.2016
		M\$	M\$
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	212,635	15,187
Deudores comerciales. Cartera de credito	9	727,896	1,045,480
Otras cuentas por cobrar.	10	245,515	181,769
Total activos corrientes		1,186,046	1,242,436
Activos no corrientes			
Deudores comerciales cartera de credito	9	1,698,425	1,796,691
Activos financieros medidos al costo menos deterioro	8	0	171,000
Propiedades de inversión	12	10,769	12,308
Propiedades, planta y equipo	11	4,411	8,109
Total activos no corrientes		1,713,605	1,988,108
TOTAL ACTIVOS.		2,899,651	3,230,544
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Cuentas por pagar comerciales - Proveedores		0	25
Cuentas por pagar	13	50,082	65,353
Impuestos corrientes por pagar	14	4,647	5,018
Beneficios a empleados	15	14,430	14,946
Fondos sociales	16	2,363	23,196
Otros pasivos no financieros	16	11,008	71,031
Total pasivos corrientes		82,530	179,569
Pasivos no corrientes			
Otros pasivos no financieros	16	0	171,000
Total pasivos corrientes		0	171,000
TOTAL PASIVOS.		82,530	350,569
PATRIMONIO			
Capital social	17	2,294,083	2,420,917
Superávit de capital		120,804	120,803
Reservas		123,636	118,714
Fondo destinacion especifica		187,338	171,930
Otros fondos		41,924	0
Resultado Integral del periodo.		41,743	40,018
Ganancias Acumuladas		7,593	7,593
TOTAL PATRIMONIO		2,817,121	2,879,975
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO.		2,899,651	3,230,544

MARLA LIZETH PABON ROMAN
Representante Legal

MARTHA ROSAS NIETO
Contador Publico
T.P. 154.086-T

NELSON ARTURO ROMERO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 109.813-T
(Ver opinion adjunta)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COOPERATIVA DE SERVICIOS MULTIPLES DE FRESKALECHE LTDA "FRESKOOP LTDA"

NIT. 804.002.880-0

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL

PARA LOS AÑOS TERMINADOS

(Cifras expresadas miles de pesos colombianos)

	Notas N°	01.01.2017 31.12.2017 M\$	01.01.2016 31.12.2016 M\$
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.			
Actividades inmobiliarias, empresariales y de alquiler	18	6,532	8,288
Servicio de crédito	18	433,292	421,862
Administrativos y sociales	18	5,342	7,093
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS.		445,166	437,243
(menos) Gastos efectivos de administración.	19	394,108	371,588
TOTAL GASTOS EFECTIVOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS.		394,108	371,588
EBITDA.		51,058	65,655
Perdida por deterioro de cartera de credito	19	20,415	12,175
Perdida por deterioro de cuentas por cobrar comerciales	19	0	6,653
(menos) Depreciaciones.	19	5,617	4,832
(menos) Amortizaciones.	19	0	6,699
GANANCIA OPERACIONAL.		25,026	35,296
(más) Otras ganancias del periodo.	20	43,533	35,874
TOTAL OTRAS GANANCIAS Y RECUPERACIONES.		43,533	35,874
(ménos) otras pérdidas (gastos) del periodo.	21	26,896	31,498
TOTAL OTRAS PÉRDIDAS (GASTOS).		26,896	31,498
GANANCIA ANTES DE FINANCIEROS E INTERESES.		41,663	39,672
(más) Ingresos financieros.	20	80	346
GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS.		41,743	40,018
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO.		41,743	40,018

MARLA LIZETH PABON ROMAN
Representante Legal

MARTHA ROSAS NIETO
Contador Publico
T.P. 154.086-T

NELSON ARTURO ROMERO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 109.813-T
(Ver opinion adjunta)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COOPERATIVA DE SERVICIOS MULTIPLES DE FRESKALECHE LTDA "FRESKOOP LTDA"

NIT. 804.002.880-0

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO.

A 31 DE DICIEMBRE DE 2017.

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos - M\$)

	31.12.2017 M\$	31.12.2016 M\$
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO.	41.743	40.018
Ajustes de partidas que no generan flujos de efectivo		
Depreciación	5.617	4.832
Amortizaciones.	0	6.699
Deterioro Cartera de credito	20.415	12.175
Deterioro cuentas por cobrar comerciales	0	6.653
Flujo de caja Bruto.	67.775	70.378
Efectivo Generado (Invertido) en Capital de Trabajo.		
Aumento / Disminución Cartera de credito	395.435	-577.952
Aumento / Disminución cuentas por cobrar.	-63.747	-17.413
Disminución / Aumento cuentas por pagar comerciales.	-15.296	34.158
Disminución / Aumento Activos intangibles	0	-6.699
Disminución / Aumento Activos Financieros	171.000	0
Disminución /Aumento de pasivos por impuestos corrientes.	-371	-210
Disminución / Aumento de pasivos por beneficios a empleados.	-516	4.175
Disminución /Aumento Otros pasivos no financieros.	-231.023	60.887
Disminución /Aumento capital social	-126.834	208.561
Efectivo neto generado por actividades de operación	196.424	-224.115
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Compra de propiedad planta y equipo.	-380	-4.274
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-380	-4.274
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Aumento de Capital social.		
Pago de dividendos.	0	0
Aumento capital social y superavit	0	0
Aumento / Disminución fondo social	1.403	2.347
Disminución (Aumento) Pasivos no financieros no corrientes.	0	0
Aumento / Disminución cuentas por prestamos	0	0
Disminución (Aumento) Pasivos financieros corrientes y no corrientes.	0	0
Pago intereses efectivos.	0	0
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	1.403	2.347
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	197.447	-226.042
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del periodo	15.187	241.229
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	212.635	15.187

MARLA LIZETH PABON ROMAN
Representante Legal

MARTHA ROSAS NIETO
Contador Publico
T.P. 154.086-T

NELSON ARTURO ROMERO RODRIGUEZ
Revisor Fiscal
T.P. 109.813-T
(Ver opinion adjunta)

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

COOPERATIVA DE SERVICIOS MULTIPLES DE FRESKALECHE LTDA "FRESKOOP LTDA"

NIT. 804.002.880-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO EL AÑO

TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos - M\$)

	Capital Social	Superavit de Capital	Reservas.	Fondos de destinación Especifica.	Ganancias Acumuladas Adopción NIIF.	Ganancias Acumuladas.	Total.
	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$	M\$
Saldo al 31 de diciembre de 2016	2,420,917	120,803	118,714	171,930	7,593	40,018	2,879,975
Aumento de Aportes sociales	1,544,934	0	0	0	0	0	1,544,934
Disminución de Aportes Sociales.	-1,671,767	0	0	0	0	0	-1,671,767
Ganancia o Pérdida del período	0	0	0	0	0	41,743	41,743
Apropiaciones y/o traslados.	0	0	4,922	57,332	0	-40,018	22,236
Saldo al 31 de diciembre de 2017	2,294,084	120,803	123,636	229,262	7,593	41,743	2,817,121

MARLA LIZETH PABON ROMAN

Representante Legal

MARTHA ROSAS NIETO

Contador Publico

T.P. 154.086-T

NELSON ARTURO ROMERO RODRIGUEZ

Revisor Fiscal

T.P. 109.813-T

(Ver opinion adjunta)