

## 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\$
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	<a href="#">7</a>	212,635	15,187
Deudores comerciales. Cartera de credito	<a href="#">9</a>	727,896	1,045,480
Otras cuentas por cobrar.	<a href="#">10</a>	245,515	181,769
<b>Total activos corrientes</b>		<b>1,186,046</b>	<b>1,242,436</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Deudores comerciales cartera de credito	<a href="#">9</a>	1,698,425	1,796,691
Activos financieros medidos al costo menos deterioro	<a href="#">8</a>	0	171,000
Propiedades de inversión	<a href="#">12</a>	10,769	12,308
Propiedades, planta y equipo	<a href="#">11</a>	4,411	8,109
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>1,713,605</b>	<b>1,988,108</b>
<b>TOTAL ACTIVOS.</b>		<b>2,899,651</b>	<b>3,230,544</b>
<b>PASIVOS</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Cuentas por pagar comerciales - Proveedores		0	25
Cuentas por pagar	<a href="#">13</a>	50,082	65,353
Impuestos corrientes por pagar	<a href="#">14</a>	4,647	5,018
Beneficios a empleados	<a href="#">15</a>	14,430	14,946
Fondos sociales	<a href="#">16</a>	2,363	23,196
Otros pasivos no financieros	<a href="#">16</a>	11,008	71,031
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>82,530</b>	<b>179,569</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Otros pasivos no financieros	<a href="#">16</a>	0	171,000
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>0</b>	<b>171,000</b>
<b>TOTAL PASIVOS.</b>		<b>82,530</b>	<b>350,569</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital social	<a href="#">17</a>	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
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>2,817,121</b>	<b>2,879,975</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO.</b>		<b>2,899,651</b>	<b>3,230,544</b>

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

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\$
<b>Flujos de efectivo por actividades de operación:</b>		
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL PERIODO.</b>	<b>41.743</b>	<b>40.018</b>
<b>Ajustes de partidas que no generan flujos de efectivo</b>		
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
<b>Flujo de caja Bruto.</b>	<b>67.775</b>	<b>70.378</b>
<b>Efectivo Generado (Invertido) en Capital de Trabajo.</b>		
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
<b>Efectivo neto generado por actividades de operación</b>	<b>196.424</b>	<b>-224.115</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Compra de propiedad planta y equipo.	-380	-4.274
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de inversión</b>	<b>-380</b>	<b>-4.274</b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiación:</b>		
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
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</b>	<b>1.403</b>	<b>2.347</b>
<b>Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>197.447</b>	<b>-226.042</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del periodo	15.187	241.229
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>212.635</b>	<b>15.187</b>

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)