

I TRIMESTRE 2017-ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.

COOPEGRECIA R.L.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Para el periodo terminado el 31 de Marzo 2017 y 2016
 (En colones sin céntimos)

	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación		77,038,025	128,499,781
Resultados del período		77,038,025	35,154,424
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos		285,066,821	359,291,749
Ganancia o pérdida por venta de activos recibidos en dación de pago y de la propiedad, mobiliario y equipo.		0	0
Ganancia o pérdida por diferencia de cambio, netas		0	0
Pérdidas por estimación por deterioro cartera créditos		142,064,225	221,795,812
Pérdidas por estimación por deterioro o desvalorización de inversiones			
Pérdidas por otras estimaciones		75,487,557	56,169,549
Ajustes Patrimoniales		66,576,668	165,626,263
Gastos por provisión para prestaciones sociales, neto de pagos		33,384,655	33,990,396
Depreciaciones y amortizaciones		109,617,941	103,505,541
Ingreso por novación de deuda			
Participación minoritaria en la utilidad neta de subsidiaria			
Variación en los activos (aumento), o disminución		-2,306,229,195	-1,633,937,173
Valores Negociables		-969,738,586	-417,887,546
Créditos y avances de efectivo		-1,309,188,035	-1,194,371,296
Otras cuentas por cobrar		0	0
Bienes realizables		0	0
Productos por cobrar		-22,769,759	-22,194,651
Otros activos		-4,532,815	516,320
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)		1,680,163,228	1,488,394,006
Obligaciones a la vista y a plazo		1,696,372,594	1,486,283,191
Otras cuentas por pagar y provisiones		-16,209,366	2,110,815
Otras obligaciones financieras		0	0
Productos por pagar		0	0
Otros pasivos		0	0
Flujos netos de efectivo de actividades de operación:		-263,961,120	248,903,006
Flujos netos de efectivo usados en actividades de inversión		-37,607,417	-39,542,192
Aumento en Depósitos y valores (excepto valores negociables)			
Disminución en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Aumento en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Disminución en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Venta de inmuebles, mobiliario y equipo		-43,630,023	-45,564,797
Participaciones en efectivo en el capital de otras empresas		6,022,606	6,022,606
Otras actividades de inversión			
Adquisición de propiedades, mobiliario y equipo		0	0
Otras actividades de inversión		0	0
Flujos netos de efectivo usados en las actividades de inversión		-301,568,538	209,360,814
Flujos netos de efectivo usados en las actividades de financiamiento		210,317,879	59,446,500
Otras obligaciones financieras nuevas		0	0
Nuevas obligaciones subordinadas			
Nuevas obligaciones convertibles			
Nuevas obligaciones subordinadas		0	0
Nuevas obligaciones convertibles		0	0
Pago de obligaciones		-41,221,576	-52,228,107
Pago de excedentes		0	0
Otras actividades de financiamiento		0	0
Aportes de capital recibidos en efectivo		251,539,455	111,674,607
Efectivo y equivalentes al inicio del año		1,896,231,457	1,627,424,142
Efectivo y equivalentes al final del año		1,804,980,798	1,896,231,457

Las notas son parte integral de los Estados Financieros



MARLON VILLEGAS CUBERO
GERENTE GENERAL



OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES
CONTADOR GENERAL



BERNAL BOLAÑOS QUESADA
PRESIDENTE, COMITÉ VIGILANCIA

II TRIMESTRE 2017-ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.

COOPEGRECIA R.L.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Para el periodo terminado el 30 de Junio 2017 y 2016
 (En colones sin céntimos)

	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación		104,452,616	77,038,025
Resultados del período		104,452,616	77,038,025
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos		3,656,950	285,066,821
Ganancia o pérdida por venta de activos recibidos en dación de pago y de la propiedad, mobiliario y equipo.		0	0
Ganancia o pérdida por diferencia de cambio, netas		0	0
Pérdidas por estimación por deterioro cartera créditos		-102,437,603	142,064,225
Pérdidas por estimación por deterioro o desvalorización de inversiones			
Pérdidas por otras estimaciones		23,604,808	75,487,557
Ajustes Patrimoniales		-126,042,412	66,576,668
Gastos por provisión para prestaciones sociales, neto de pagos		1,853,804	33,384,655
Depreciaciones y amortizaciones		104,240,749	109,617,941
Ingreso por novación de deuda			
Participación minoritaria en la utilidad neta de subsidiaria			
Variación en los activos (aumento), o disminución		-2,768,277,285	-1,739,273,272
Valores Negociables		897,007	-402,782,663
Créditos y avances de efectivo		-2,799,041,036	-1,309,188,035
Otras cuentas por cobrar		0	0
Bienes realizables		0	0
Productos por cobrar		2,054,292	-22,769,759
Otros activos		27,812,453	-4,532,815
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)		2,272,290,999	1,680,163,228
Obligaciones a la vista y a plazo		2,222,719,726	1,696,372,594
Otras cuentas por pagar y provisiones		49,571,273	-16,209,366
Otras obligaciones financieras		0	0
Productos por pagar		0	0
Otros pasivos		0	0
Flujos netos de efectivo de actividades de operación:		-387,876,720	302,994,802
Flujos netos de efectivo usados en actividades de inversión		-12,386,132	-37,607,417
Aumento en Depósitos y valores (excepto valores negociables)			
Disminución en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Aumento en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Disminución en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Venta de inmuebles, mobiliario y equipo		-13,314,555	-43,630,023
Participaciones en efectivo en el capital de otras empresas		928,424	6,022,606
Otras actividades de inversión			
Adquisición de propiedades, mobiliario y equipo		0	0
Otras actividades de inversión		0	0
Flujos netos de efectivo usados en las actividades de inversión		-400,262,851	265,387,385
Flujos netos de efectivo usados en las actividades de financiamiento		824,718	210,317,879
Otras obligaciones financieras nuevas		0	0
Nuevas obligaciones subordinadas			
Nuevas obligaciones convertibles			
Nuevas obligaciones subordinadas		0	0
Nuevas obligaciones convertibles		0	0
Pago de obligaciones		-41,850,069	-41,221,576
Pago de excedentes		0	0
Otras actividades de financiamiento		0	0
Aportes de capital recibidos en efectivo		42,674,787	251,539,455
Efectivo y equivalentes al inicio del año		1,511,698,079	1,035,992,815
Efectivo y equivalentes al final del año		1,112,259,945	1,511,698,079

Las notas son parte integral de los Estados Financieros



MARLON VILLEGAS CUBERO
GERENTE GENERAL



OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES
CONTADOR GENERAL



BERNAL BOLAÑOS QUESADA
PRESIDENTE, COMITÉ VIGILANCIA

III TRIMESTRE 2017-ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.

COOPEGRECIA R.L.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Para el período terminado el 30 de Septiembre 2017 y 2016
(En colones sin céntimos)

	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación		2,017	2,016
Resultados del período		147,479,221	150,979,939
		147,479,221	150,979,939
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos			
Ganancia o pérdida por venta de activos recibidos en dación de pago y de la propiedad, mobiliario y equipo.		232,830,979	217,168,707
Ganancia o pérdida por diferencia de cambio, netas		0	0
Pérdidas por estimación por deterioro cartera créditos		0	0
Pérdidas por estimación por deterioro o desvalorización de inversiones		129,072,971	75,667,685
Pérdidas por otras estimaciones			
Ajustes Patrimoniales		35,797,277	56,880,395
Gastos por provisión para prestaciones sociales, neto de pagos		93,275,694	18,787,290
Depreciaciones y amortizaciones		1,881,380	28,374,270
Ingreso por novación de deuda		101,876,628	113,126,752
Participación minoritaria en la utilidad neta de subsidiaria			
Variación en los activos (aumento), o disminución			
Valores Negociables		-2,404,034,842	-1,851,897,910
Créditos y avances de efectivo		-388,626,222	32,391,234
Otras cuentas por cobrar		-2,030,558,392	-1,860,119,323
Bienes realizables		0	0
Productos por cobrar		0	0
Otros activos		2,536,718	-33,375,509
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)		12,613,054	9,205,687
Obligaciones a la vista y a plazo		2,175,760,502	1,612,091,502
Otras cuentas por pagar y provisiones		2,173,277,724	1,584,841,749
Otras obligaciones financieras		2,482,779	27,249,753
Productos por pagar		0	0
Otros pasivos		0	0
Flujos netos de efectivo de actividades de operación:		0	0
Flujos netos de efectivo usados en actividades de inversión		152,035,861	128,342,237
Aumento en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		-321,163,921	-33,953,924
Disminución en Depósitos y valores (excepto valores negociables)			
Aumento en Depósitos y valores (excepto valores negociables)			
Disminución en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Venta de inmuebles, mobiliario y equipo		0	0
Participaciones en efectivo en el capital de otras empresas		-322,081,597	-39,977,398
Otras actividades de inversión		917,676	6,023,473
Adquisición de propiedades, mobiliario y equipo			
Otras actividades de inversión		0	0
Flujos netos de efectivo usados en las actividades de inversión		0	0
Flujos netos de efectivo usados en las actividades de financiamiento		-169,128,060	94,388,313
Otras obligaciones financieras nuevas		173,269,409	143,282,018
Nuevas obligaciones subordinadas		0	0
Nuevas obligaciones convertibles			
Nuevas obligaciones subordinadas			
Nuevas obligaciones convertibles		0	0
Pago de obligaciones		0	0
Pago de excedentes		55,627,257	-38,265,185
Otras actividades de financiamiento		0	0
Aportes de capital recibidos en efectivo		0	0
Efectivo y equivalentes al inicio del año		117,642,151	181,547,203
Efectivo y equivalentes al final del año		1,573,966,235	1,336,295,904
		1,578,107,583	1,573,966,235

Cuando las disposiciones emitidas por el CONASSIF difieran de lo dispuesto por las Normas Internacionales de Información Financiera se debe informar sobre las normas internacionales que se han dejado de cumplir y la naturaleza de la divergencia para cada periodo sobre el que se presente información.



MARLON VILLEGAS CUBERO
GERENTE GENERAL



OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES
CONTADOR GENERAL



BERNAL BOLAÑOS QUESADA
PRESIDENTE, COMITÉ VIGILANCIA

IV TRIMESTRE 2017-ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.

COOPEGRECIA R.L.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Para el periodo terminado el 31 de Diciembre 2017 y 2016
 (En colones sin céntimos)

	Nota	2017	2016
Flujo de efectivo de las actividades de operación		2,497,275	77,038,025
Resultados del período		2,497,275	77,038,025
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos		218,146,875	285,066,821
Ganancia o pérdida por venta de activos recibidos en dación de pago y de la propiedad, mobiliario y equipo.		0	0
Ganancia o pérdida por diferencia de cambio, netas		0	0
Pérdidas por estimación por deterioro cartera créditos		124,086,764	142,064,225
Pérdidas por estimación por deterioro o desvalorización de inversiones			
Pérdidas por otras estimaciones		-1,182,380	75,487,557
Ajustes Patrimoniales		125,269,144	66,576,668
Gastos por provisión para prestaciones sociales, neto de pagos		28,932,746	33,384,655
Depreciaciones y amortizaciones		65,127,365	109,617,941
Ingreso por novación de deuda			
Participación minoritaria en la utilidad neta de subsidiaria			
Variación en los activos (aumento), o disminución		-1,897,952,148	-2,281,639,025
Valores Negociables		153,687,971	-945,148,416
Créditos y avances de efectivo		-2,082,183,057	-1,309,188,035
Otras cuentas por cobrar		0	0
Bienes realizables		11,303,446	0
Productos por cobrar		-9,193,829	-22,769,759
Otros activos		28,433,321	-4,532,815
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)		1,536,807,950	1,680,163,228
Obligaciones a la vista y a plazo		1,239,161,332	1,696,372,594
Otras cuentas por pagar y provisiones		-4,272,953	-16,209,366
Otras obligaciones financieras		111,864,038	0
Productos por pagar		0	0
Otros pasivos		0	0
Ajustes al patrimonio		190,055,533	0
Flujos netos de efectivo de actividades de operación:		-140,500,048	-239,370,951
Flujos netos de efectivo usados en actividades de inversión		-316,634,610	-37,607,417
Aumento en Depósitos y valores (excepto valores negociables)			
Disminución en Depósitos y valores (excepto valores negociables)			
Aumento en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Disminución en Depósitos y valores (excepto valores negociables)		0	0
Venta de inmuebles, mobiliario y equipo		-316,817,536	-43,630,023
Participaciones en efectivo en el capital de otras empresas		182,926	6,022,606
Otras actividades de inversión			
Adquisición de propiedades, mobiliario y equipo		0	0
Otras actividades de inversión		0	0
Flujos netos de efectivo usados en las actividades de financiamiento		101,259,786	210,317,879
Otras obligaciones financieras nuevas		0	0
Nuevas obligaciones subordinadas			
Nuevas obligaciones convertibles			
Nuevas obligaciones subordinadas		0	0
Nuevas obligaciones convertibles		0	0
Pago de obligaciones		38,788,169	-41,221,576
Pago de excedentes		0	0
Otras actividades de financiamiento			
Aportes de capital recibidos en efectivo		62,471,617	251,539,455
Efectivo y equivalentes al inicio del año		1,474,682,654	1,541,343,143
Efectivo y equivalentes al final del año	0.00	1,118,807,782.14	1,474,682,654

Quando las disposiciones emitidas por el CONASSIF difieran de lo dispuesto por las Normas Internacionales de Información Financiera se debe informar sobre las normas internacionales que se han dejado de cumplir y la naturaleza de la divergencia para cada periodo sobre el que se presente información.



MARLON VILLEGAS CUBERO
GERENTE GENERAL



OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES
CONTADOR GENERAL



BERNAL BOLAÑOS QUESADA
PRESIDENTE, COMITÉ VIGILANCIA