

I TRIMESTRE 2022 *ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.*

COOPEGRECIA R.L.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Período terminado el 31 de Marzo 2022
 (En colones costarricenses sin céntimos)

	Nota	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Flujo de efectivo de las actividades de operación		129,082,448	63,125,346
Resultados del período		129,082,448	63,125,346
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos		206,165,693	138,774,729
Aumento/(Disminución) por			
Depreciaciones y amortizaciones		43,066,257	-18,016,705
Estimaciones por cartera crédito y créditos contingentes		103,775,677	37,913,372
Provisiones por prestaciones sociales		-75,309,393	-46,571,419
Otros cargos (abonos) a resultado que no significan movimientos de efectivo		134,633,152	165,449,481
Flujo de efectivo de las actividades de operación		-472,940,596	1,522,541,236
Aumento/(Disminución) por			
Instrumentos financieros - Al valor razonable con cambios en resultados		-629,069,880	-974,094,793
Cartera de crédito		-1,511,234,501	-1,395,839,061
Cuentas y comisiones por cobrar		-36,300,515	-7,160,212
Bienes disponibles para la venta		-12,120,602	36,569,914
Productos por cobrar por cartera de crédito		-25,586,848	-14,097,144
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)		1,535,206,056	3,738,387,804
Obligaciones con el público		1,386,045,151	3,659,706,423
Obligaciones por cuentas por pagar, comisiones y provisiones		141,307,236	58,932,105
Otras obligaciones financieras		5,761,096	17,688,207
Otros pasivos		2,092,573	2,061,069
Flujos de efectivo por actividades de inversión			
Participaciones en el capital de otras empresas		-4,161,985	-6,474,856
Inmuebles, mobiliario y equipo		-3,520,245	-16,765,486
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión		-7,682,230	-23,240,342
Flujos de efectivo por actividades de financiación			
Obligaciones financieras		-83,503,129	-83,305,954
Capital social		155,892,820	123,850,489
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación		72,389,691	40,544,536
Efectivo y equivalentes al inicio del año		3,332,626,925	1,729,656,149
Efectivo y equivalentes al final del año	2.a	3,053,476,237	3,332,626,925

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.

MARVIN
VILLEGAS
CUBERO
(FIRMA)

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

MARLON VILLEGAS CUBERO
GERENTE GENERAL

OSCAR
MARIO
MOLINA
BARRANTES
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES (FIRMA)
Fecha: 2021.04.29 16:43:36 -06'00'

OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES
CONTADOR GENERAL

BERNAL
BOLAÑOS
QUESADA
(FIRMA)

Firmado digitalmente por
BERNAL BOLAÑOS QUESADA (FIRMA)
Fecha: 2021.04.29 16:41:34 -06'00'

BERNAL BOLAÑOS QUESADA
COMITE DE VIGILANCIA




II TRIMESTRE 2022 *ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.*

COOPEGRECIA R.L

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Para el año terminado de Junio 2022 y Junio 2021

(En colones sin céntimos)

	NOTA	Perido actual	Periodos anteriores
Flujo de efectivo de las actividades de operación		202,209,979.80	147,966,450
Resultados del período		202,209,979.80	147,966,450
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos		-33,471,231	17,775,614
Aumento/(Disminución) por			
Depreciaciones y amortizaciones		59,160,585	-41,048,775
Estimaciones por cartera de crédito y créditos contingentes		86,088,303	2,138,504
Estimaciones por otros activos		-170,326	-99,829,554
Otros cargos (abonos) a resultado que no significan movimientos de efectivo		-178,549,793	156,515,439
Flujos de efectivo por actividades de operación		535,320,992	-111,933,216
Aumento/(Disminución) por			
Instrumentos Financieros - Al valor Razonable con cambios en Resultados		-56,068,891	-2,293,072,086
Cartera de Crédito		-708,540,958	-1,296,659,488
Productos por Cobrar por cartera de crédito		-33,980,909	-50,128,066
Cuentas y comisiones por Cobrar		-21,395,795	-23,053,044
Bienes disponibles para la venta		-161,872,890	103,557,796
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)		1,550,651,666	3,429,646,058
Obligaciones con el público		1,438,862,720	3,207,221,586
Obligaciones por cuentas por pagar, comisiones por pagar y provisiones		115,296,346	188,964,704
Otras obligaciones financieras		4,982,652	19,271,015
Otros pasivos		-8,490,052	14,188,753
Flujos de efectivo por actividades de inversión		-15,744,237	2,213,126
Aumento/(Disminución) por			
Participaciones en el capital de otras empresas		-4,198,107	-6,994,393
Inmuebles, mobiliario, equipo		-11,546,130	9,207,519
Flujos de efectivo por actividades de financiación			
Aumento/(Disminución) por:			
Obligaciones Financieras		-89,518,226	-90,345,571
Capital Social		198,705,043	199,509,780
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación		109,186,817	109,164,209
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del período		2,374,692,794	2,227,282,225
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	2.a	3,205,666,346	2,374,692,794
 MARVIN VILLEGAS CUBERO (FIRMA) Firmado digitalmente por MARVIN VILLEGAS CUBERO (FIRMA) Fecha: 2021.04.29 16:38:28 -06'00'	 OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES (FIRMA) Firmado digitalmente por OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES (FIRMA) Fecha: 2021.04.29 16:43:36 -06'00'	 BERNAL BOLAÑOS QUESADA (FIRMA) Firmado digitalmente por BERNAL BOLAÑOS QUESADA (FIRMA) Fecha: 2021.04.29 16:41:34 -06'00'	
GERENTE GENERAL	CONTADOR GENERAL	AUDITOR EXTERNO	
Las notas forman parte integral de los estados financieros.			

III TRIMESTRE 2022 *ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.*

COOPEGRECIA R.L
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Para el año terminado de Septiembre 2022 y Septiembre 2021
 (En colones sin céntimos)

	NOTA	Perido actual	Periodos anteriores
Flujo de efectivo de las actividades de operación		297,154,049	249,435,280
Resultados del período		297,154,049	249,435,280
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos		-404,181,935	283,672,373
Aumento/(Disminución) por			
Depreciaciones y amortizaciones		44,868,966	-26,957,822
Estimaciones por cartera de crédito y créditos contingentes		93,392,645	11,388,631
Estimaciones por otros activos		-1,935,254	-67,095,169
Otros cargos (abonos) a resultado que no significan movimientos de efectivo		-540,508,291	366,336,733
Flujos de efectivo por actividades de operación		-393,819,647	-2,759,348,269
Aumento/(Disminución) por			
Instrumentos Financieros - Al valor Razonable con cambios en Resultados		242,943,521	-1,429,418,088
Cartera de Crédito		-119,926,252	-1,832,562,488
Productos por Cobrar por cartera de crédito		-45,066,682	-27,109,302
Cuentas y comisiones por Cobrar		5,976,656	20,294,735
Bienes disponibles para la venta		-73,564,956	225,774,501
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)		918,794,124	2,756,538,665
Obligaciones con el público		1,139,566,019	2,375,432,025
Obligaciones por cuentas por pagar, comisiones por pagar y provisiones		42,731,381	78,217,451
Otras obligaciones financieras		-295,720,156	307,224,552
Otros pasivos		32,216,880	-4,335,363
Flujos de efectivo por actividades de inversión		-28,509,740	-10,353,344
Aumento/(Disminución) por			
Participaciones en el capital de otras empresas		-3,410,659	-8,720,680
Inmuebles, mobiliario, equipo		-25,099,081	-1,632,664
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión			
Flujos de efectivo por actividades de financiación			
Aumento/(Disminución) por:			
Obligaciones Financieras		-90,816,498	-80,126,708
Capital Social		246,661,808	209,314,327
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación		155,845,310	129,187,619
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del período		2,619,219,794	2,369,784,514
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	2.a	2,649,889,766	2,619,219,794

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 EXTERNO

Las notas forman parte integral de los estados financieros.

Nota: Los rubros están asociados a los códigos de cuenta que lo conforman según la normativa vigente y no es necesario indicarlos para efecto de publicación.

(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 conglomerado financiero.

(b) Comparabilidad para estados financieros intermedios de acuerdo con lo dispuesto por NIC 34 "Información Financiera Intermedia".

IV TRIMESTRE 2022 * ESTADOS FINANCIEROS COOPEGRECIA R.L.*

COOPEGRECIA R.L
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 Para el año terminado de Diciembre 2022 y Diciembre 2021
 (En colones sin céntimos)

	NOTA	Perido actual	Periodos anteriores
Flujo de efectivo de las actividades de operación		362,254,864	339,271,637
Resultados del período		362,254,864	339,271,637
Partidas aplicadas a resultados que no requieren uso de fondos		-188,462,388	203,549,192
Aumento/(Disminución) por			0
Depreciaciones y amortizaciones		41,900,784	23,801,896
Estimaciones por cartera de crédito y créditos contingentes		98,736,790	32,440,552
Estimaciones por otros activos		-6,963,290	0
Provisiones por prestaciones sociales			-69,857,953
Otros cargos (abonos) a resultado que no significan movimientos de efectivo		-322,136,672	217,164,697
Flujos de efectivo por actividades de operación		-1,020,526,337	-173,191,113
Aumento/(Disminución) por			
Instrumentos Financieros - Al valor Razonable con cambios en Resultados		-894,503,754	-1,392,710,815
Cartera de Crédito		-555,812,542	-1,218,229,410
Productos por Cobrar por cartera de crédito		-278,744,824	-30,152,080
Cuentas y comisiones por Cobrar		43,945,056	-37,925,355
Bienes disponibles para la venta		-283,344,373	142,900,377
Variación neta en los pasivos aumento, o (disminución)		1,136,396,488	2,159,376,978
Obligaciones con el público		978,223,334	1,993,526,614
Obligaciones por cuentas por pagar, comisiones por pagar y provisiones		137,105,704	163,776,300
Otras obligaciones financieras		4,663,740	6,075,186
Otros pasivos		16,403,710	-4,001,122
Flujos de efectivo por actividades de inversión		-52,471,368	-16,718,445
Aumento/(Disminución) por			
Participaciones en el capital de otras empresas		-26,631,693	-4,378,899
Inmuebles, mobiliario, equipo		-25,839,675	-15,645,953
Otras actividades de inversión			3,306,407
Efectivo neto proveniente de actividades de inversión			
Flujos de efectivo por actividades de financiación			
Aumento/(Disminución) por:			
Obligaciones Financieras		-91,573,816	-82,000,975
Capital Social		240,215,196	162,778,288
Efectivo neto proveniente de actividades de financiación		148,641,380	80,777,313
Efectos de las ganancias o pérdidas de cambio en el efectivo y equivalentes al efectivo			
Incremento (Disminución) neto de efectivo y equivalentes de efectivo			
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del período		2,721,572,090	2,491,432,698
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del período	2.a	2,159,470,629	2,721,572,090

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

GERENTE GENERAL

OSCAR Firmado digitalmente por OSCAR MARIO MOLINA BARRANTES (FIRMA) Fecha: 2021.04.29 16:43:36 -06'00'

CONTADOR GENERAL

BERNAL Firmado digitalmente por BERNAL BOLAÑOS QUESADA (FIRMA) Fecha: 2021.04.29 16:41:34 -06'00'

AUDITOR INTERNO

Las notas forman parte integral de los estados financieros.