



DICIEMBRE



VIGILADO
Supersolidaria
Superintendencia de la Economía Solidaria



Calle 42 No. 8A – 80 Piso 2 PBX: 5558160
Línea Nacional Gratuita: 0180001240550
www.febor.coop
Bogotá, D.C.

FEBOR ENTIDAD COOPERATIVA
NIT.860.007.647-7
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| <u>ACTIVOS</u> | <u>NOTA</u> | <u>DICIEMBRE 31 DE 2021</u> | <u>DICIEMBRE 31 DE 2020</u> | <u>SECCIÓN NIIF</u> |
|--|-------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|
| <u>ACTIVO CORRIENTE</u> | | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 5 | 9.389.466 | 12.843.342 | Sección 11 y 12 |
| Efectivo Restringido y con Destinación Específica - FL | 6 | 12.323.036 | 9.297.941 | Sección 11 y 12 |
| Cartera de Créditos | 8 | 23.629.211 | 25.055.833 | Sección 11 y 12 |
| Cuentas por Cobrar y Otras | 9 | 50.987 | 122.589 | Sección 11 |
| Activos por Impuestos Corrientes | 11 | 12.876 | 16.779 | N/A |
| Total Activo Corriente | | 45.405.576 | 47.336.484 | |
| <u>ACTIVO NO CORRIENTE</u> | | | | |
| Inversiones en Instrumento de Patrimonio | 7 | 463.145 | 374.034 | Sección 11 y 12 |
| Cartera de Créditos | 8 | 124.949.964 | 107.232.385 | Sección 11 y 12 |
| Activos Materiales - PPYE | 10 | 3.790.890 | 3.507.483 | Sección 17 |
| Total Activo No Corriente | | 129.203.999 | 111.113.902 | |
| TOTAL ACTIVOS | | 174.609.576 | 158.450.386 | |
| <u>PASIVOS</u> | | | | |
| <u>PASIVO CORRIENTE</u> | | | | |
| Depósitos | 12 | 67.577.543 | 59.381.252 | Sección 22 |
| Cuentas por Pagar y Otras | 14 | 2.877.058 | 2.865.027 | Sección 22 |
| Pasivos por Impuestos Corrientes | 15 | 48.517 | 38.329 | N/A |
| Fondos Sociales y Mutuales | 16 | 492.787 | 757.135 | N/A |
| Otros Pasivos | 17 | 214.701 | 193.611 | Sección 28 |
| Total Pasivo Corriente | | 71.210.606 | 63.235.354 | |
| <u>PASIVO NO CORRIENTE</u> | | | | |
| Depósitos | 12 | 54.774.531 | 48.380.817 | Sección 22 |
| Otros Pasivos | 17 | 1.108.837 | 1.412.687 | Sección 28 |
| Total Pasivo No Corriente | | 55.883.368 | 49.793.503 | |
| TOTAL PASIVO | | 127.093.974 | 113.028.858 | |
| <u>PATRIMONIO</u> | | | | |
| Capital Social | 18 | 26.552.569 | 24.887.719 | Sección 22 |
| Reservas | 19 | 15.457.763 | 14.842.382 | Sección 22 |
| Fondos de Destinación Específica | 20 | 6.898 | 6.896 | Sección 22 |
| Excedentes del Ejercicio | 21 | 2.890.747 | 3.076.907 | Sección 22 |
| Resultados Acumulados por Adopción por Primera Vez | 22 | 1.150.828 | 1.150.828 | Sección 22 |
| Otro Resultado Integral | 22 | 1.456.796 | 1.456.796 | Sección 22 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 47.515.601 | 45.421.528 | |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | 174.609.576 | 158.450.386 | |

Juan Pablo Vélez Góez
Representante Legal

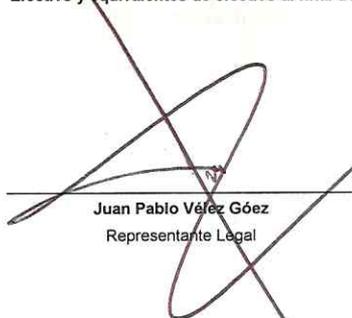
Jose Nelson Figueroa Pragoza
Contador
TP 74108-T

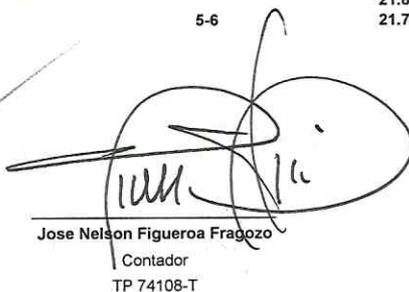
Yaneth Galindo Ortiz
Revisor Fiscal Suplente.
Delegada por Funservicoop
TP 82327 -T
(Ver Dictamen Adjunto).

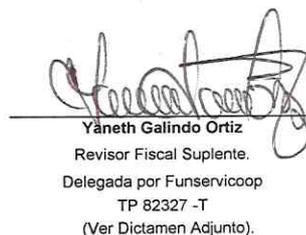
(LAS REVELACIONES SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS)
 (ESTA INFORMACION HA SIDO TOMADA DE LOS LIBROS OFICIALES DE CONTABILIDAD).

FEBOR ENTIDAD COOPERATIVA
NIT 860.007.647-7
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | NOTA | DICIEMBRE 31 DE 2021 | DICIEMBRE 31 DE 2020 | SECCIÓN NIIF |
|---|------|----------------------|----------------------|--------------|
| Excedente | | 2.890.747 | 3.076.907 | |
| (pérdida) neta con el efectivo neto proporcionado por (utilizado en) las actividades operativas: | | | | |
| (+) Depreciaciones y amortizaciones | | 125.987 | 79.332 | |
| (+) Recuperaciones de provisiones | | 707.947 | 2.298.488 | |
| Total ajustes para conciliar el excedente (pérdida) | | 3.724.681 | 5.454.727 | |
| Cambios en activos y pasivos operativos neto de adquisiciones: | | | | |
| (+/-) Cartera | | (16.998.905) | (8.842.430) | |
| (+/-) Cuentas por cobrar neto | | 71.602 | (72.843) | |
| (+/-) Activo por impuestos corrientes | | 3.903 | 2.779 | |
| (+/-) Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas Por Pagar | | 12.799 | (60.309) | |
| (+/-) Provisiones por Beneficios a Empleados | | (283.528) | (209.151) | |
| (+/-) Aumento o disminución de Fondos Sociales | | (264.348) | 92.084 | |
| (+/-) Impuestos | | 10.187 | (1.246) | |
| (+) Aumento o disminución capitalización de aportes | | 1.664.850 | 1.992.826 | |
| (+) Aumento o disminución de reservas | | 615.381 | 2.018.640 | |
| (+) Revalorización y amortización de aportes | | 1 | (5.174) | |
| (+) Ajuste por convergencia | | | | |
| (+) Por revaluación de propiedad planta y equipo | | | | |
| El efectivo neto generado por (utilizado en) las actividades operativas | | (15.168.056) | (5.084.825) | |
| Flujos de efectivo de actividades de inversión: | | | | |
| (+) Propiedades planta y equipo | | (409.394) | (82.651) | |
| (+) Otros Activos no financieros | | | | |
| (-) Otros Activos Financieros | | 239.056 | 4.726.858 | |
| (+) Otras entradas (salidas) de efectivo (Distribución de excedentes a 2018) | | (3.076.907) | (4.010.102) | |
| El efectivo neto utilizado en actividades de inversión | | (3.247.244) | 634.104 | |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación | | | | |
| (+) Otros Pasivos Financieros | | 14.590.006 | 14.479.414 | |
| (+) Préstamo | | | (98.155) | |
| El efectivo neto provisto por las actividades de financiación | | 14.590.006 | 14.381.258 | |
| Efecto de las variaciones del tipo de cambio sobre el efectivo | | | | |
| Aumento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes | | (100.613) | 15.385.264 | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año | | 21.813.115 | 6.427.851 | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año | 5-6 | 21.712.502 | 21.813.115 | Seccion 7 |


 Juan Pablo Vélez Góez
 Representante Legal


 Jose Nelson Figueroa Fragozo
 Contador
 TP 74108-T

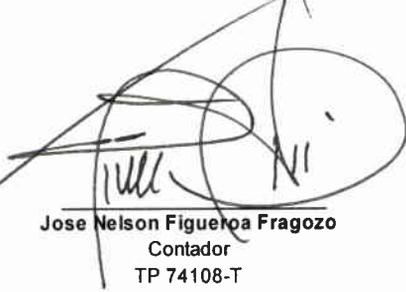

 Yaneth Galindo Ortiz
 Revisor Fiscal Suplente.
 Delegada por Funservicop
 TP 82327 -T
 (Ver Dictamen Adjunto).

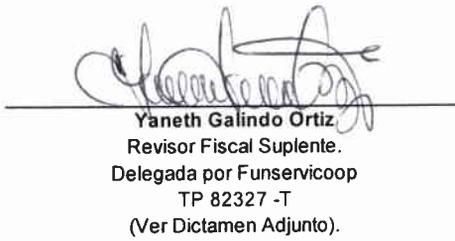
(LAS REVELACIONES SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS)
 (ESTA INFORMACION HA SIDO TOMADA DE LOS LIBROS OFICIALES DE CONTABILIDAD)

FEBOR ENTIDAD COOPERATIVA
NIT 860.007.647-7
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2021 - 2020
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | Capital Social | Capital mínimo no reducible | Reservas | Fondos de destinación específica | Adopción por primera vez | Otro Resultado Integral | Excedentes del ejercicio | Total patrimonio | NOTA | SECCIÓN NIIF |
|--|-------------------|-----------------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------|------|--------------|
| Saldo a Diciembre 31 de 2020 | 11.720.674 | 13.167.045 | 14.842.382 | 6.896 | 1.150.828 | 1.456.796 | 3.076.907 | 45.421.528 | | |
| CAPITAL SOCIAL | | | | | | | | | | |
| Reserva protección de aportes Sociales | | | 615.381 | | | | (615.381) | | | |
| Fondo de educación | | | | 615.381 | | | (615.381) | | | |
| Fondo de solidaridad | | | | 307.691 | | | (307.691) | | | |
| Amortización de aportes | | | | 1 | | | (1.137.761) | (1.137.760) | | |
| Revalorización de aportes | | | | | | | (400.692) | (400.692) | | |
| Fondo de educación | | | | (615.381) | | | | (615.381) | | |
| Fondo de solidaridad | | | | (307.691) | | | | (307.691) | | |
| Aportes sociales de los asociados | 1.204.005 | | | | | | | 1.204.005 | | |
| Capital mínimo no reducible | | 460.845 | | | | | | 460.845 | | |
| Excedentes del ejercicio | | | | | | | 2.890.747 | 2.890.747 | 21 | Sección 22 |
| Resultados acumulados por adopción por primera vez | | | | | | | | | | |
| Revaluación de Propiedad Planta y Equipo | | | | | | | | | | |
| TOTAL PATRIMONIO | 12.924.679 | 13.627.890 | 15.457.763 | 6.898 | 1.150.828 | 1.456.796 | 2.890.747 | 47.515.601 | | |


Juan Pablo Vélez Góez
 Representante Legal


Jose Nelson Figueroa Fragozo
 Contador
 TP 74108-T


Yaneth Galindo Ortiz
 Revisor Fiscal Suplente.
 Delegada por Funservicoop
 TP 82327 -T
 (Ver Dictamen Adjunto).

(LAS REVELACIONES SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS)
(ESTA INFORMACION HA SIDO TOMADA DE LOS LIBROS OFICIALES DE CONTABILIDAD)

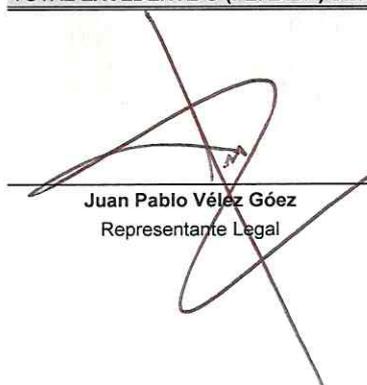
FEBOR ENTIDAD COOPERATIVA

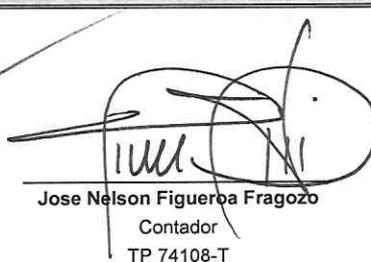
NIT.860.007.647-7

ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

| | NOTA | DICIEMBRE 31 DE 2021 | DICIEMBRE 31 DE 2020 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| Ingresos | 23 | 17.841.271 | 18.011.322 |
| Costo de Ventas y de Prestación de Servicios | 25 | 6.283.992 | 6.594.685 |
| Excedente Bruto | | 11.557.279 | 11.416.637 |
| Otros Ingresos | 24 | 4.047.560 | 2.226.846 |
| Gastos de Administración | 26 | 11.641.464 | 9.613.210 |
| Otros Gastos | 27 | 1.072.629 | 953.366 |
| TOTAL EXCEDENTE O (PERDIDA) DEL EJERCICIO | | 2.890.747 | 3.076.907 |


Juan Pablo Vélez Góez
 Representante Legal


Jose Nelson Figueroa Fragozo
 Contador
 TP 74108-T


Yaneth Galindo Ortiz
 Revisor Fiscal Suplente.
 Delegada por Funservicoop
 TP 82327 -T
 (Ver Dictamen Adjunto).

(LAS REVELACIONES SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS)
 (ESTA INFORMACION HA SIDO TOMADA DE LOS LIBROS OFICIALES DE CONTABILIDAD)