



COOPERATIVA DE CAFICULTORES DEL NORTE DE NARIÑO LTDA.

NIT. 891200540-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022

ACTIVO		PASIVO			
1100	Efectivo y equivalente al efectivo		2300	Obligaciones financieras y otros pasivos financiero	
1105	Caja	\$ 164,354,665.01	2305	Créditos ordinarios corto plazo	\$ -
1110	Bancos y otras entidades	\$ 563,559,986.79	2400	Cuentas por pagar	
1115	Equivalentes al efectivo	\$ 1,739,091,332.26	2405	Comisiones y honorarios	\$ 1,980,000.00
1120	Efectivo de uso restringido	\$ 14,159.43	2410	Costos y gastos por pagar	\$ 162,059,914.82
	Total efectivo y equivalente al efectivo :	\$ 2,467,020,143.49	2415	Prometientes compradores	\$ 478,431,773.09
			2420	Proveedores	\$ 933,899,257.95
1300	Inventarios		2435	Retención en la fuente	\$ 9,100,853.78
130520	Mercancías	\$ 1,320,632,684.77	2440	Pasivo por impuestos corrientes	\$ 43,127,939.67
130525	Envases y empaques	\$ 278,362,530.00	2445	Valores por reintegrar	\$ 453,622,977.43
130599	Deterioro bienes no transformados por entidad	\$ (43,262,892.50)	2450	Retenciones y aportes laborales	\$ 25,713,866.00
	Total inventarios :	\$ 1,555,732,322.27	2465	Remanentes por pagar	\$ 12,300,369.17
				Total cuentas por pagar :	\$ 2,120,236,951.91
1400	Cartera de créditos			Total pasivo corriente :	\$ 2,120,236,951.91
1454	Microcrédito empresarial	\$ 428,473,564.27	2300	Créditos bancos y otros obligaciones	
1456	Intereses microcrédito empresarial	\$ 7,866,173.00	2308	Créditos ordinarios largo plazo	\$ -
1458	Deterioro microcrédito empresarial	\$ (19,450,318.99)		Total pasivo largo plazo :	\$ -
1459	Deterioro intereses microcrédito empresarial	\$ (543,042.44)	2600	Fondos sociales mutuales y otros	
1468	Deterioro general de cartera de créditos	\$ (4,746,678.04)	2605	Fondo social de educación	\$ 49,154,033.90
1469	Créditos a empleados	\$ 38,328,001.00	2610	Fondo social de solidaridad	\$ 9,025,063.40
	Total cartera de crédito asociados :	\$ 449,927,698.80	2615	Fondo social de recreación	\$ -
			2625	Fondo de bienestar social	\$ -
1500	Activos biológicos		2648	Fondo social para otros fines	\$ 8,406,798.19
1505	Activos biológicos al costo	\$ 14,207,010.00		Total fondos sociales mutuales y otros:	\$ 66,585,895.49
			2700	Otros pasivos	
1600	Cuentas por cobrar		271005	Beneficio a empleados-cesantías consolidadas	\$ 24,219,356.00
1605	Deudores por venta de bienes	\$ 591,788,062.39	272000	Ingresos anticipados-diferidos	\$ 28,683,708.00
160599	Deterioro deudoras por venta de bienes	\$ (10,450,462.63)	272505	Ingresos recibidos para terceros	\$ 47,151,943.88
1610	Intereses deudoras por venta bienes	\$ 21,115,279.00		Total otros pasivos :	\$ 100,055,007.88
161099	Deterioro intereses deudoras venta bienes	\$ -	2800	Pasivos estimados y provisiones	
1615	Deudores por prestación de servicios	\$ 2,945,664.38			
161599	Deterioro deudoras prestación servicios	\$ (29,456.64)			
1620	Intereses deudoras por prestación de servicios	\$ -			
162099	Deterioro intereses deudoras prestación servicios	\$ -			
1630	Avances y anticipos entregados	\$ 129,265,160.84			
1640	Anticipo de impuestos	\$ 8,492,546.93			

165595	Responsabilidades pendientes	\$	768,446,082.26	2810	Provisiones por obligaciones	\$	-
165599	Deterioro esponsabilidades pendientes	\$	(208,443,638.84)	2835	Otras provisiones	\$	50,443,233.63
166035	Otras cuentas por cobrar	\$	919,089,009.00		Total pasivos estimados y provisiones :	\$	50,443,233.63
166099	Deterioro de otras cuentas por cobrar	\$	(14,715,116.07)				
	Total cuentas por cobrar :	\$	2,207,503,130.62		Total pasivo no corriente :	\$	217,084,137.00
	Total activo corriente	\$	6,694,390,305.18		Total general del pasivo :	\$	2,337,321,088.91
	Activo a largo plazo						
1200	Inversiones						
1220	Inversiones en entidades asociadas	\$	362,650,570.00				
1226	Inversiones en instrumentos de patrimonio	\$	16,017,898.28				
	Total activo a largo plazo :	\$	378,668,468.28				
1700	Propiedad planta y equipo						
170502	Terrenos	\$	1,006,225,280.00	3100	Capital social		
170503	Construcciones en curso	\$	57,896,294.00	3105	Aportes sociales temporalmente restringidos	\$	1,462,922,358.92
170504	Edificaciones	\$	3,447,706,406.29	3110	Aportes sociales minimos no reducibles	\$	500,000,000.00
170505	Muebles y equipo de oficina	\$	205,194,519.91	3200	Reservas		
170520	Equipo de computo y comunicaci3n	\$	247,727,707.98	3205	Reserva protecci3n aportes	\$	1,823,312,427.94
170525	Equipo de hoteles y restaurantes	\$	85,205,418.00	3215	Reservas de asamblea	\$	87,550,405.54
170530	Equipo de transporte	\$	86,353,001.00	3280	Otras reservas	\$	130,725,125.16
170545	Maquinaria y equipo	\$	1,005,182,702.00	3300	Fondos destinaci3n espec3fica	\$	4,894,990,235.45
170555	Mausuleos	\$	3,500,000.00	3500	Excedentes y/o p3rdidas del ejercicio		
170560	Bienes de fondos sociales	\$	2,407,395.00	3505	Excedentes y/o p3rdidas	\$	-584,442,858.63
170595	Depreciaci3n acumulada	\$	(3,422,767,499.10)	3700	Otro resultado integral		
170599	Deterioro propiedad planta y equipo	\$	(5,854,430.54)	3705	Por revaluaci3n de propiedad, planta y equipo y activos intangibles	\$	248,350,445.29
1710	Propiedades de inversi3n			3900	Excedentes y/o p3rdidas ejercicios anteriores		
171010	Edificios	\$	521,405,534.77	3905	Excedentes	\$	-
171090	Depreciacion propiedades de inversi3n	\$	(55,328,035.00)	3910	P3rdidas	\$	-619,727,689.81
	Total propiedad planta y equipo :	\$	3,184,854,294.31		Total patrimonio :	\$	7,943,680,449.86
1900	Otros activos						
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	\$	-				
1910	Activos intangibles adquiridos	\$	23,088,471.00				
1920	Activos por impuestos	\$	-				
	Total otros activos :	\$	23,088,471.00				
	Total activo no corriente	\$	3,586,611,233.59				
	Total general del activo :	\$	10,281,001,538.77		Total pasivo y patrimonio :	\$	10,281,001,538.77

PATRIMONIO

8000 **Cuentas de orden deudoras**

8100	Deudoras contingentes		
8115	Intereses cartera de crédito	\$	237,912.00
8300	Deudoras de control		
8310	Activos Castigados	\$	193,727,781.52
832505	Otros-empaques unidades		81,883.00
832510	Otros-kilos café		52,027.89
832555	Créditos rotatorios		0.00
832560	Contratos arrendamiento		0.00
832581	Programa venta a futuro precio determinado-kilos		395,521.90
832582	Programa reactivación cafetera		0.00

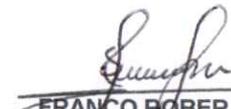
9000 **Cuentas de orden acreedoras**

9100	Acreedoras contingentes		
9105	Bienes y valores recibidos en custodia		
9105	Tac caficultores-96	\$	2,219,056.00
9110	Bienes y valores recibidos en garantía		
9110	Pagares	\$	428,473,564.27
9125	Otras responsabilidades contingentes		
9125	Programa venta a futuro precio determinado-kilos		687,584.00
9125	Fijaciones inmediatas RP kilos		274,255.00
9300	Acreedoras de control		
9305	Mercancías recibidas en consignación	\$	9,935,800.00
9310	Bienes recibidos de terceros	\$	-

8600	Deudoras contingentes por contra		
8615	Intereses cartera de crédito	\$	237,912.00
8800	Deudoras de control por contra		
8810	Activos Castigados	\$	193,727,781.52
882505	Otros-empaques unidades		81,883.00
882510	Otros-kilos café		52,027.89
882555	Créditos rotatorios		0.00
882560	Contratos arrendamiento		0.00
882581	Programa venta a futuro precio determinado-kilos		395,521.90
882582	Programa reactivación cafetera		0.00

9600	Acreedoras por contra		
9605	Bienes y valores recibidos en custodia		
9605	Tac caficultores-96	\$	2,219,056.00
9610	Bienes y valores recibidos en garantía		
9610	Pagares	\$	428,473,564.27
9625	Otras responsabilidades contingentes		
9625	Programa venta a futuro precio determinado-kilos		687,584.00
9625	Fijaciones inmediatas RP kilos		274,255.00
9800	Acreedoras de control por contra		
9805	Mercancías recibidas en consignación	\$	9,935,800.00
9810	Bienes recibidos de terceros	\$	-


ELIECER TORRES HOYOS
 Gerente


FRANCO ROBER MONTERO M.
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 38162-T


HELMER ARLEY NARVAEZ DELGADO
 Contador
 T.P. No. 287212-T



COOPERATIVA DE CAFICULTORES DEL NORTE DE NARIÑO LTDA.

NIT. 891200540-7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.022

INGRESOS

4100	Ingresos de actividades ordinarias		
4100	Ingresos por venta de bienes y servicios		
4105	Agricultura, Ganadería, Caza y Silvicultura		
410520	Cultivo de café	\$	68,414,888.80
4135	Comercio por mayor y por menor		
413522	Mercadeo de café cooperativa	\$	69,796,552,296.51
413508	Estación de servicios	\$	1,731,468,808.76
413514	Provisión agrícola	\$	3,642,000.00
413514	Fertilizantes	\$	5,167,628,985.00
413540	Artículos uso doméstico	\$	-
413595	Residuos de café	\$	-
	Total comercio por mayor y por menor :	\$	76,699,292,090.27
4140	Hoteles y restaurantes		
414015	Tienda café	\$	-
4147	Intereses por deudores por venta de bienes y servicios		
414705	Intereses por deudores por venta de bienes	\$	55,282,530.09
414710	Intereses por deudores por prestación de servicios	\$	4,264,335.49
	Total intereses deudores :	\$	59,546,865.58
4150	Ingresos cartera de créditos		
415025	Intereses de microcrédito empresarial	\$	22,603,194.63
41500	Intereses créditos a empleados	\$	5,376,068.00
	Total servicio de crédito :	\$	27,979,262.63
	Total ingresos por venta de bienes y servicios :	\$	76,855,233,107.28
4205	Ingresos por utilidad en venta de activos		
420560	Utilidad en venta de activos	\$	-
422529	Recuperaciones, créditos castigados	\$	6,583,539.04
4230	Administrativos y sociales		
423005	Cuotas de admisión y/o afiliación	\$	-
423095	Otros	\$	26,085,216.61
	Total administrativos y sociales :	\$	26,085,216.61

4240	Servicios diferentes al objeto social		
424005	Servicio de báscula camionera	\$	25,000.00
424090	Financieros	\$	85,153,240.77
424090	Arredamientos	\$	93,748,819.32
424090	Aprovechamientos	\$	4,891,470.96
424090	Café fieltos	\$	101,682.20
424090	Descuentos fertilizantes	\$	28,761,487.80
424090	Transporte uso interno	\$	4,845,936.00
424090	Descuentos estación de servicios	\$	-
424090	Reintegro aportes parafiscales	\$	100,171,195.22
	Total servicios diferentes al objeto social :	\$	317,698,832.27
4245	Indemnizaciones		
424520	Por incumplimiento de contrato	\$	-
4250	Ingresos subvenciones gobierno		
425005	Emergencia sanitaria covid 19, PAEF	\$	84,830,131.00
425010	Emergencia sanitaria covid 19 EDS	\$	-
	Total otros ingresos :	\$	435,197,718.92
	Total ingresos :	\$	77,290,430,826.20

GASTOS

5100	Gastos de administración		
5105	Beneficio a empleados	\$	121,451,174.00
5110	Gastos generales	\$	246,951,902.18
5115	Deterioro	\$	38,906,742.41
5120	Amortización y agotamiento	\$	765,744.00
5125	Depreciación propiedad planta y equipo	\$	36,623,216.00
	Total gastos de administración :	\$	444,698,778.59
5400	Gastos de ventas		
5405	Beneficio a empleados		
5405	Sección café	\$	823,332,053.00
5405	Estación de servicios	\$	90,889,273.00
5405	Fertilizantes	\$	32,462,657.00
5405	Trilladora	\$	-
5405	Servicio de crédito	\$	27,059,009.00
5410	Otros costos		
5410	Sección café	\$	1,426,202,385.84
5410	Estación de servicios	\$	72,760,573.80
5410	Fertilizantes	\$	48,145,908.75
5410	Trilladora	\$	13,129,993.00

5410	Servicio de crédito	\$	3,259,459.99
	Total costos de ventas asociados a la operación	\$	2,537,241,313.38

COSTO DE VENTAS

6100	Costo de ventas y prestación servicios		
6105	Agricultura, Ganadería, Caza y Silvicultura		
610520	Cultivo de café	\$	51,852,209.00
6135	Comercio por mayor y por menor		
613522	Mercadeo de café cooperativa	\$	68,525,078,574.55
613508	Estación de servicios	\$	1,473,301,980.65
613514	Provisión agrícola	\$	3,082,400.00
613514	Fertilizantes	\$	4,825,722,053.94
613540	Artículos uso doméstico	\$	-
613595	Residuos de café	\$	-
	Total comercio por mayor y por menor :	\$	74,827,185,009.14
6140	Hoteles y restaurantes		
614015	Tienda café	\$	5,590,133.88
	Total hoteles y restaurantes:	\$	5,590,133.88
6170	Otras actividades de servicios		
617005	Transporte	\$	8,306,240.84
	Total otras actividades servicios:	\$	8,306,240.84
	Total costos de ventas :	\$	74,892,933,592.86
	Total gastos y costos :	\$	77,874,873,684.83
	Excedente y/o perdida neto :	\$	-584,442,858.63


ELIECER TORRES HOYOS
Gerente


FRANCO ROBER MONTERO M.
Revisor Fiscal
T.P. No. 38162-T


HELMER ARLEY NARVÁEZ D.
Contador
T.P. No. 287212-T