



COOPERATIVA DE CAFICULTORES DEL NORTE DE NARIÑO LTDA.

NIT. 891200540-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.023

ACTIVO			PASIVO		
1100	Efectivo y equivalente al efectivo		2300	Obligaciones financieras y otros pasivos financieros	
1105	Caja	\$ 162,179,326.81	2305	Créditos ordinarios corto plazo	\$ 1,818,816,407.00
1110	Bancos y otras entidades	\$ 302,763,518.71			
1115	Equivalentes al efectivo	\$ 2,036,945,556.00	2400	Cuentas por pagar	
1120	Efectivo de uso restringido	\$ 265,138,580.64	2405	Comisiones y honorarios	\$ 3,232,800.00
	Total efectivo y equivalente al efectivo :	\$ 2,767,026,982.16	2410	Costos y gastos por pagar	\$ 93,174,127.27
			2415	Prometientes compradores	\$ 1,447,712,198.64
1300	Inventarios		2420	Proveedores	\$ 2,031,890,341.22
130520	Mercancías	\$ 2,523,725,891.10	2435	Retención en la fuente	\$ 7,025,413.38
130525	Envases y empaques	\$ 289,462,530.00	2440	Pasivo por impuestos corrientes	\$ 42,492,848.45
130599	Deterioro bienes no transformados por entidad	\$ (142,535,955.96)	2445	Valores por reintegrar	\$ 192,323,850.15
	Total inventarios :	\$ 2,670,652,465.14	2450	Retenciones y aportes laborales	\$ 26,871,700.00
			2465	Remanentes por pagar	\$ 12,300,369.17
1400	Cartera de créditos			Total cuentas por pagar :	\$ 3,857,023,648.28
1455	Microcrédito empresarial	\$ 415,347,945.82		Total pasivo corriente :	\$ 5,675,840,055.28
1456	Intereses microcrédito empresarial	\$ 11,501,693.00			
1458	Deterioro microcrédito empresarial	\$ (4,139,668.43)	2300	Créditos bancos y otros obligaciones	
1459	Deterioro intereses microcrédito empresarial	\$ (408,422.00)	2308	Créditos ordinarios largo plazo	\$ -
1468	Deterioro general de cartera de créditos	\$ (4,870,381.96)		Total pasivo largo plazo :	\$ -
1469	Créditos a empleados	\$ 59,088,557.00			
	Total cartera de crédito asociados :	\$ 476,519,723.43	2600	Fondos sociales mutuales y otros	
			2605	Fondo social de educación	\$ 61,119,149.15
1500	Activos biológicos		2610	Fondo social de solidaridad	\$ 3,754,691.45
1505	Activos biológicos al costo	\$ 16,019,170.00	2615	Fondo social de recreación	\$ -
			2625	Fondo de bienestar social	\$ -
1600	Cuentas por cobrar		2648	Fondo social para otros fines	\$ 11,525,298.19
1605	Deudores por venta de bienes	\$ 573,101,037.89		Total fondos sociales mutuales y otros:	\$ 76,399,138.79
160599	Deterioro deudoras por venta de bienes	\$ (24,160,863.06)			
1610	Intereses deudoras por venta bienes	\$ 27,937,387.00	2700	Otros pasivos	
161099	Deterioro intereses deudoras venta bienes	\$ (1,420,675.86)	271005	Beneficio a empleados-cesantías consolidadas	\$ 51,235,426.00
1615	Deudores por prestación de servicios	\$ 1,938,655.38	2720	Ingresos anticipados-diferidos	\$ 39,981,904.00
161599	Deterioro deudoras prestación servicios	\$ (207,706.60)	272505	Ingresos recibidos para terceros	\$ 7,485,267.00
1620	Intereses deudoras por prestación de servicios	\$ -		Total otros pasivos :	\$ 98,702,597.00
162099	Deterioro intereses deudoras prestación servicios	\$ -			
1630	Avances y anticipos entregados	\$ 92,720,225.59	2800	Pasivos estimados y provisiones	
1640	Anticipo de impuestos	\$ 8,492,546.93			

165595	Responsabilidades pendientes	\$	736,224,745.13
165599	Deterioro responsabilidades pendientes	\$	(242,954,165.89)
166035	Otras cuentas por cobrar	\$	2,197,724,636.67
166099	Deterioro de otras cuentas por cobrar	\$	(11,473,352.46)
	Total cuentas por cobrar :	\$	3,357,922,470.72

Total activo corriente \$ 9,288,140,811.45

	Activo a largo plazo		
1200	Inversiones		
1220	Inversiones en entidades asociadas	\$	662,340,960.00
1226	Inversiones en instrumentos de patrimonio	\$	19,761,155.86

Total activo a largo plazo : \$ 682,102,115.86

1700	Propiedad planta y equipo		
170502	Terrenos	\$	2,660,351,413.00
170503	Construcciones en curso	\$	42,952,294.00
170504	Edificaciones	\$	3,508,286,950.69
170505	Muebles y equipo de oficina	\$	208,564,519.91
170520	Equipo de computo y comunicaci3n	\$	256,126,707.98
170525	Equipo de hoteles y restaurantes	\$	85,205,418.00
170530	Equipo de transporte	\$	89,803,001.00
170545	Maquinaria y equipo	\$	1,019,512,769.00
170555	Mausuleos	\$	3,500,000.00
170560	Bienes de fondos sociales	\$	2,407,395.00
170595	Depreciaci3n acumulada	\$	(3,542,705,393.10)
170599	Deterioro propiedad planta y equipo	\$	(5,854,430.54)
1710	Propiedades de inversi3n	\$	-
171010	Edificios	\$	571,918,651.93
171090	Depreciaci3n propiedades de inversi3n	\$	(67,440,274.00)
	Total propiedad planta y equipo :	\$	4,832,629,022.87

1900	Otros activos		
1905	Bienes y servicios pagados por anticipado	\$	-
1910	Activos intangibles adquiridos	\$	16,643,935.00
1920	Activos por impuestos	\$	-
	Total otros activos :	\$	16,643,935.00

Total activo no corriente \$ 5,531,375,073.73

Total general del activo : \$ 14,819,515,885.18

2810	Provisiones por obligaciones	\$	-
2835	Otras provisiones	\$	17,277,609.16
	Total pasivos estimados y provisiones :	\$	17,277,609.16

Total pasivo no corriente : \$ 192,379,344.95

Total general del pasivo : \$ 5,868,219,400.23

PATRIMONIO

3100	Capital social		
3105	Aportes sociales temporalmente restringidos	\$	1,398,657,646.67
3110	Aportes sociales minimos no reducibles	\$	500,000,000.00
3200	Reservas		
3205	Reserva protecci3n aportes	\$	1,099,164,496.50
3215	Reservas de asamblea	\$	-
3280	Otras reservas	\$	-
3300	Fondos destinaci3n especifca	\$	4,861,616,211.44
3500	Excedentes y/o p3rdidas del ejercicio		
3510	P3rdidas	\$	-562,268,002.66
3700	Otro resultado integral		
3705	Por revaluaci3n de propiedad, planta y equipo y activos intangibles	\$	1,654,126,133.00
3900	Excedentes y/o p3rdidas ejercicios anteriores		
3905	Excedentes	\$	-
3910	P3rdidas	\$	-

Total patrimonio : \$ 8,951,296,484.95

Total pasivo y patrimonio : \$ 14,819,515,885.18

8000 **Cuentas de orden deudoras**

8100	Deudoras contingentes		
8115	Intereses cartera de crédito	\$	552,890.00
8300	Deudoras de control		
8310	Activos Castigados	\$	186,267,386.56
832505	Otros-empaques unidades		84,883.00
832510	Otros-kilos café		159,460.06
832545	Otros-galones combustibles		7,828.95
832555	Créditos rotatorios		0.00
832581	Programa venta a futuro precio determinado-kilos		685,022.40

8600	Deudoras contingentes por contra		
8615	Intereses cartera de crédito	\$	552,890.00
8800	Deudoras de control por contra		
8810	Activos Castigados	\$	186,267,386.56
882505	Otros-empaques unidades		84,883.00
882510	Otros-kilos café		159,460.06
882545	Otros-galones combustibles		7,828.95
882555	Créditos rotatorios		0.00
882581	Programa venta a futuro precio determinado-kilos		685,022.40


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 garantia		
9110	Pagares	\$	395,779,902.79
9125	Otras responsabilidades contingentes		
9125	Programa venta a futuro precio determinado-kilos		685,958.00
9125	Fijaciones inmediatas kilos		385,934.00
9300	Acreedoras de control		
9305	Mercancias recibidas en consignación	\$	2,831,000.00
9310	Bienes recibidos de terceros	\$	3,968,072.00

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 garantia		
9610	Pagares	\$	395,779,902.79
9625	Otras responsabilidades contingentes		
9625	Programa venta a futuro precio determinado-kilos		685,958.00
9625	Fijaciones inmediatas kilos		385,934.00
9800	Acreedoras de control por contra		
9805	Mercancias recibidas en consignación	\$	2,831,000.00
9810	Bienes recibidos de terceros	\$	3,968,072.00


ELIECER TORRES HOYOS
 Gerente


YONNY HERNAN CASTRO A.
 Contador Público
 T.P. No. 267787-T


FRANCO ROBER MONTERO M.
 Revisor Fiscal
 T.P. No. 38162-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 2.023

INGRESOS

4100	Ingresos de actividades ordinarias		
4100	Ingresos por venta de bienes y servicios		
4105	Agricultura, Ganadería, Caza y Silvicultura		
410520	Cultivo de café	\$	14,165,502.74
4135	Comercio por mayor y por menor		
413522	Mercadeo de café cooperativa	\$	29,620,458,410.43
413508	Estación de servicios	\$	2,083,260,977.23
413514	Provisión agrícola	\$	2,831,000.00
413514	Fertilizantes	\$	3,786,095,900.00
413540	Artículos uso doméstico	\$	-
413595	Residuos de café	\$	-
	Total comercio por mayor y por menor :	\$	35,492,646,287.66
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	\$	74,178,920.45
414710	Intereses por deudores por prestación de servicios	\$	62,696.00
	Total intereses deudores :	\$	74,241,616.45
4150	Ingresos cartera de créditos		
415025	Intereses de microcrédito empresarial	\$	33,252,323.57
415030	Intereses créditos a empleados	\$	3,809,857.00
	Total servicio de crédito :	\$	37,062,180.57
	Total ingresos por venta de bienes y servicios :	\$	35,618,115,587.42
4205	Ingresos por utilidad en venta de activos		
420560	Utilidad en venta de activos	\$	-
4220	Dividendos y participaciones	\$	303,433,647.58
4225	Recuperaciones deterioro, créditos castigados	\$	7,431,123.96
4230	Administrativos y sociales		
423005	Cuotas de admisión y/o afiliación	\$	-
423095	Otros	\$	10,768,526.78

Total administrativos y sociales :		\$	10,768,526.78
4240	Servicios diferentes al objeto social	\$	-
424005	Servicio de báscula camionera	\$	-
424090	Financieros	\$	257,228,225.65
424090	Arredamientos	\$	116,373,334.03
424090	Aprovechamientos	\$	35,737,056.27
424090	Café fieltos	\$	-
424090	Descuentos fertilizantes	\$	18,512,146.84
424090	Transporte uso interno	\$	6,550,000.00
424090	Descuentos estación de servicios	\$	272,026.00
424090	Reintegro aportes parafiscales	\$	65,214,400.00
	Total servicios diferentes al objeto social :	\$	499,887,188.79
4245	Indemnizaciones		
424520	Por incumplimiento de contrato	\$	-
4250	Ingresos subvenciones gobierno		
425005	Emergencia sanitaria covid 19, PAEF	\$	-
425010	Emergencia sanitaria covid 19 EDS	\$	-
	Total otros ingresos :	\$	821,520,487.11
	Total ingresos :	\$	36,439,636,074.53

GASTOS

5100	Gastos de administración		
5105	Beneficio a empleados	\$	448,978,493.00
5110	Gastos generales	\$	255,969,860.82
5115	Deterioro	\$	44,223,974.21
5120	Amortización y agotamiento	\$	-
5125	Depreciación propiedad planta y equipo	\$	56,933,597.00
	Total gastos de administración :	\$	806,105,925.03
5400	Gastos de ventas		
5405	Beneficio a empleados		
5405	Sección café	\$	524,821,831.89
5405	Estación de servicios	\$	103,359,445.98
5405	Fertilizantes	\$	53,442,197.00
5405	Trilladora	\$	-
5405	Servicio de crédito	\$	-
5410	Otros costos		
5410	Sección café	\$	1,235,662,684.23
5410	Estación de servicios	\$	148,447,814.55

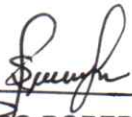
5410	Fertilizantes	\$	44,987,217.09
5410	Trilladora	\$	13,793,889.00
5410	Servicio de crédito	\$	2,940,535.00
	Total costos de ventas asociados a la operación	\$	2,127,455,614.74

COSTO DE VENTAS

6100	Costo de ventas y prestación servicios		
6105	Agricultura, Ganadería, Caza y Silvicultura		
610520	Cultivo de café	\$	41,303,100.00
6135	Comercio por mayor y por menor		
613522	Mercadeo de café cooperativa	\$	28,618,302,018.81
613508	Estación de servicios	\$	1,795,186,633.04
613514	Provisión agrícola	\$	2,264,800.00
613514	Fertilizantes	\$	3,594,039,860.57
613540	Artículos uso doméstico	\$	-
613595	Residuos de café	\$	-
	Total comercio por mayor y por menor :	\$	34,009,793,312.42
6140	Hoteles y restaurantes		
614015	Tienda café	\$	3,757,773.00
	Total hoteles y restaurantes:	\$	3,757,773.00
6170	Otras actividades de servicios		
617005	Transporte	\$	13,488,352.00
	Total otras actividades servicios:	\$	13,488,352.00
	Total costos de ventas :	\$	34,068,342,537.42
	Total gastos y costos :	\$	37,001,904,077.19
	Excedente y/o perdida neto :	\$	-562,268,002.66


ELIECER TORRES HOYOS
Gerente


YONNY HERNAN CASTRO A.
Contador Público
T.P. No. 267787-T


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