



**Cafenorte
de Nariño**

COOPERATIVA DE CAFICULTORES DEL NORTE DE NARIÑO.
NIT. 891200540-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.025

| ACTIVO | | | PASIVO | | |
|--------|---|--------------------------|--------|--|----------------------------|
| 1100 | Efectivo y equivalente al efectivo | | 2300 | Obligaciones financieras y otros pasivos financieros | |
| 1105 | Caja | \$ 87,794,028.61 | 2305 | Créditos ordinarios corto plazo | \$ 360,000,000.00 |
| 1110 | Bancos y otras entidades | \$ 749,174,160.35 | | | |
| 1115 | Equivalentes al efectivo | \$ - | 2400 | Cuentas por pagar | |
| 1120 | Efectivo de uso restringido | \$ 3.35 | 2405 | Comisiones y honorarios | \$ 1,980,000.00 |
| | Total efectivo y equivalente al efectivo : | \$ 836,968,192.31 | 2410 | Costos y gastos por pagar | \$ 99,495,641.50 |
| | | | 2415 | Prometientes compradores | \$ 1,229,276,800.00 |
| 1300 | Inventarios | | 2420 | Proveedores | \$ 630,063,240.51 |
| 130520 | Mercancías | \$ 672,489,690.50 | 2435 | Retención en la fuente | \$ 12,776,821.30 |
| 130525 | Envases y empaques | \$ 289,462,530.00 | 2440 | Pasivo por impuestos corrientes | \$ 29,759,074.05 |
| 130599 | Deterioro bienes no transformados por entidad | \$ (45,533,945.91) | 2445 | Valores por reintegrar | \$ 266,373,890.99 |
| | Total inventarios : | \$ 916,418,274.59 | 2450 | Retenciones y aportes laborales | \$ 19,591,700.00 |
| | | | 2455 | Multas Sanciones y Litigios | \$ 37,779,638.00 |
| 1400 | Cartera de créditos | | 2465 | Remanentes por pagar | \$ 12,300,369.17 |
| 1455 | Microcrédito empresarial | \$ 180,187,640.57 | | Total cuentas por pagar : | \$ 2,339,397,175.52 |
| 1456 | Intereses microcrédito empresarial | \$ 5,491,539.00 | | | |
| 1458 | Deterioro microcrédito empresarial | \$ (4,139,668.43) | | Total pasivo corriente : | \$ 2,699,397,175.52 |
| 1459 | Deterioro intereses microcrédito empresarial | \$ (644,282.00) | | | |
| 1468 | Deterioro general de cartera de créditos | \$ (2,073,670.77) | 2300 | Créditos bancos y otros obligaciones | |
| 1469 | Créditos a empleados | \$ 21,687,897.17 | 2308 | Créditos ordinarios largo plazo | \$ 1,024,829,063.00 |
| | Total cartera de crédito asociados : | \$ 200,509,455.54 | | Total pasivo largo plazo : | \$ 1,024,829,063.00 |
| | | | | | |
| 1500 | Activos biológicos | | 2600 | Fondos sociales mutuales y otros | |
| 1505 | Activos biológicos al costo | \$ 11,283,490.00 | 2605 | Fondo social de educación | \$ 156,056,457.81 |
| | | | 2610 | Fondo social de solidaridad | \$ 60,282,014.46 |
| 1600 | Cuentas por cobrar | | 2615 | Fondo social de recreación | \$ - |
| 1605 | Deudores por venta de bienes | \$ 223,365,954.14 | 2625 | Fondo de bienestar social | \$ 47,450.00 |
| 160599 | Deterioro deudoras por venta de bienes | \$ (60,021,416.07) | 2648 | Fondo social para otros fines | \$ 172,058.71 |
| 1610 | Intereses deudoras por venta bienes | \$ 24,341,209.00 | 2695 | Fondo Inversion Vehiculo | \$ - |
| 161099 | Deterioro intereses deudoras venta bienes | \$ (16,995,608.79) | | Total fondos sociales mutuales y otros: | \$ 216,557,980.98 |
| 1615 | Deudores por prestación de servicios | \$ 3,033,335.00 | | | |
| 161599 | Deterioro deudoras prestación servicios | \$ (3,033,335.00) | 2700 | Otros pasivos | |

| | | | |
|--------|---|-----------|--------------------------|
| 1620 | Intereses deudoras por prestación de servicios | \$ | 667,326.00 |
| 162099 | Deterioro intereses deudoras prestación servicios | \$ | (667,326.00) |
| 1630 | Avances y anticipos entregados | \$ | 105,110,033.86 |
| 1640 | Anticipo de impuestos | \$ | 8,492,546.93 |
| 165595 | Responsabilidades pendientes | \$ | 1,464,900,994.37 |
| 165599 | Deterioro responsabilidades pendientes | \$ | (242,954,165.89) |
| 166035 | Otras cuentas por cobrar | \$ | 2,428,020,462.82 |
| 166099 | Deterioro de otras cuentas por cobrar | \$ | (52,318,907.88) |
| | Total cuentas por cobrar : | \$ | 3,881,941,102.49 |
| | Total activo corriente | \$ | 5,847,120,514.93 |
| | 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 | \$ | 2,970,995,913.00 |
| 170503 | Construcciones en curso | \$ | 43,118,494.00 |
| 170504 | Edificaciones | \$ | 7,011,670,124.51 |
| 170505 | Muebles y equipo de oficina | \$ | 221,797,302.91 |
| 170520 | Equipo de computo y comunicaci3n | \$ | 311,511,732.72 |
| 170525 | Equipo de hoteles y restaurantes | \$ | 86,304,518.00 |
| 170530 | Equipo de transporte | \$ | 92,824,001.00 |
| 170545 | Maquinaria y equipo | \$ | 1,048,547,661.86 |
| 170555 | Mausuleos | \$ | 3,500,000.00 |
| 170560 | Bienes de fondos sociales | \$ | 2,407,395.00 |
| 170595 | Depreciaci3n acumulada | \$ | (3,781,356,282.10) |
| 170599 | Deterioro propiedad planta y equipo | \$ | (5,854,430.54) |
| 1710 | Propiedades de inversi3n | \$ | - |
| 171010 | Edificios | \$ | 2,186,447,086.55 |
| 171090 | Depreciaci3n propiedades de inversi3n | \$ | (97,057,941.00) |
| | Total propiedad planta y equipo : | \$ | 10,094,855,575.91 |
| 1900 | Otros activos | | |
| 1905 | Bienes y servicios pagados por anticipado | \$ | - |
| 1910 | Activos intangibles adquiridos | \$ | 92,146,612.00 |
| 1920 | Activos por impuestos | \$ | - |
| | Total otros activos : | \$ | 92,146,612.00 |

| | | | |
|--------|--|-----------|-------------------------|
| 271005 | Beneficio a empleados-cesantias consolidadas | \$ | 64,887,696.00 |
| 2720 | Ingresos anticipados-diferidos | \$ | 30,500,074.00 |
| 272505 | Ingresos recibidos para terceros | \$ | 112,585,030.00 |
| | Total otros pasivos : | \$ | 207,972,800.00 |
| 2800 | Pasivos estimados y provisiones | | |
| 2810 | Provisiones por obligaciones | \$ | 19,756,679.00 |
| 2835 | Otras provisiones | \$ | 3,985,766.76 |
| | Total pasivos estimados y provisiones : | \$ | 23,742,445.76 |
| | Total pasivo no corriente : | \$ | 1,473,102,289.74 |
| | Total general del pasivo : | \$ | 4,172,499,465.26 |

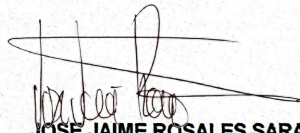
PATRIMONIO

| | | | |
|------|---|-----------|--------------------------|
| 3100 | Capital social | | |
| 3105 | Aportes sociales temporalmente restringidos | \$ | 1,391,729,287.43 |
| 3110 | Aportes sociales minimos no reducibles | \$ | 500,000,000.00 |
| 3200 | Reservas | | |
| 3205 | Reserva protecci3n aportes | \$ | 625,770,490.88 |
| 3215 | Reservas de asamblea | \$ | - |
| 3280 | Otras reservas | \$ | 108,755,926.71 |
| 3300 | Fondos destinaci3n especifica | \$ | 5,217,276,698.98 |
| 3500 | Excedentes y/o p3rdidas del ejercicio | | |
| 3510 | Perdidas | \$ | -273,814,003.19 |
| 3700 | Otro resultado integral | | |
| 3705 | Por revaluaci3n de propiedad, planta y equipo y activos intangibles | \$ | 5,536,274,955.29 |
| 3900 | Excedentes y/o p3rdidas ejercicios anteriores | | |
| 3905 | Excedentes | \$ | - |
| 3910 | P3rdidas | \$ | -562,268,002.66 |
| | Total patrimonio : | \$ | 12,543,725,353.44 |

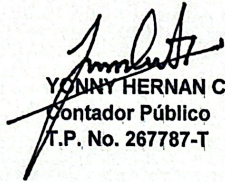
Total activo no corriente \$ 10,869,104,303.77

Total general del activo : \$ 16,716,224,818.70

Total pasivo y patrimonio : \$ 16,716,224,818.70



JOSE JAIME ROSALES SARASTI
Gerente



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



CLAUDIA PATRICIA MAYA C.
Revisor Fiscal
T.P.No. 250371-T



COOPERATIVA DE CAFICULTORES DEL NORTE DE NARIÑO.

NIT. 891200540-7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE DE 2.025

INGRESOS

| | | | |
|--------|---|-----------|--------------------------|
| 4100 | Ingresos de actividades ordinarias | | |
| 4100 | Ingresos por venta de bienes y servicios | | |
| 4105 | Agricultura, Ganadería, Caza y Silvicultura | | |
| 410520 | Cultivo de café | \$ | 160,041,488.23 |
| 4135 | Comercio por mayor y por menor | | |
| 413522 | Mercadeo de café cooperativa | \$ | 88,725,687,226.06 |
| 413508 | Estación de servicios | \$ | 2,276,038,237.67 |
| 413514 | Provisión agrícola | \$ | 3,095,457.00 |
| 413514 | Fertilizantes | \$ | 4,658,490,718.00 |
| 413540 | Artículos uso doméstico | \$ | - |
| 413595 | Residuos de café | \$ | - |
| | Total comercio por mayor y por menor : | \$ | 95,663,311,638.73 |
| 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 | \$ | 26,065,140.53 |
| 414710 | Intereses por deudores por prestación de servicios | \$ | 112,000.40 |
| | Total intereses deudores : | \$ | 26,177,140.93 |
| 4150 | Ingresos cartera de créditos | | |
| 415025 | Intereses de microcrédito empresarial | \$ | 21,829,565.80 |
| 415030 | Intereses créditos a empleados | \$ | 2,744,191.00 |
| | Total servicio de crédito : | \$ | 24,573,756.80 |
| | Total ingresos por venta de bienes y servicios : | \$ | 95,874,104,024.69 |
| 4205 | Ingresos por utilidad en venta de activos | | |
| 420560 | Utilidad en venta de activos | \$ | 2,860,620.00 |
| 4220 | Dividendos y participaciones | \$ | - |
| 4225 | Recuperaciones deterioro, créditos castigados | \$ | 4,096,453.90 |
| 4230 | Administrativos y sociales | | |
| 423005 | Cuotas de admisión y/o afiliación | \$ | - |
| 423095 | Otros | \$ | 33,159,652.27 |

| | | |
|--|-----------|--------------------------|
| Total administrativos y sociales : | \$ | 33,159,652.27 |
| 4240 Servicios diferentes al objeto social | \$ | - |
| 424005 Servicio de báscula camionera | \$ | - |
| 424010 Transporte Fertilizantes | \$ | - |
| 424090 Financieros | \$ | 698,084.80 |
| 424090 Arredamientos | \$ | 122,986,337.62 |
| 424090 Aprovechamientos | \$ | 441,682.82 |
| 424090 Café fieltos | \$ | - |
| 424090 Descuentos fertilizantes | \$ | 12,232,278.00 |
| 424090 Transporte uso interno | \$ | 1,525,000.00 |
| 424090 Descuentos estación de servicios | \$ | - |
| 424090 Reintegro aportes parafiscales | \$ | - |
| Total servicios diferentes al objeto social : | \$ | 137,883,383.24 |
| 4245 Indemnizaciones | | |
| 424520 Por incumplimiento de contrato | \$ | 208,141.01 |
| 4250 Ingresos subvenciones gobierno | | |
| 425005 Emergencia sanitaria covid 19, PAEF | \$ | - |
| 425010 Emergencia sanitaria covid 19 EDS | \$ | - |
| Total otros ingresos : | \$ | 178,208,250.42 |
| Total ingresos : | \$ | 96,052,312,275.11 |

GASTOS

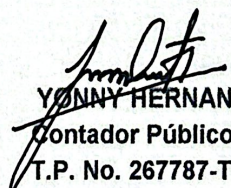
| | | |
|---|-----------|-----------------------|
| 5100 Gastos de administración | | |
| 5105 Beneficio a empleados | \$ | 253,260,948.68 |
| 5110 Gastos generales | \$ | 418,208,437.27 |
| 5115 Deterioro | \$ | 2,154,113.51 |
| 5120 Amortización y agotamiento | \$ | 70,210.00 |
| 5125 Depreciación propiedad planta y equipo | \$ | 41,825,492.00 |
| Total gastos de administración : | \$ | 715,519,201.46 |
| 5400 Gastos de ventas | | |
| 5405 Beneficio a empleados | | |
| 5405 Sección café | \$ | 885,245,967.40 |
| 5405 Estación de servicios | \$ | 130,258,811.00 |
| 5405 Fertilizantes | \$ | 95,383,496.00 |
| 5405 Trilladora | \$ | - |
| 5405 Servicio de crédito | \$ | 55,332,183.00 |
| 5410 Otros costos | | |
| 5410 Sección café | \$ | 1,904,237,810.66 |

| | | | |
|------|--|-----------|-------------------------|
| 5410 | Estación de servicios | \$ | 118,439,554.62 |
| 5410 | Fertilizantes | \$ | 98,682,214.90 |
| 5410 | Trilladora | \$ | 14,214,065.79 |
| 5410 | Servicio de crédito | \$ | 54,300.00 |
| | Total costos de ventas asociados a la operación | \$ | 3,301,848,403.37 |

COSTO DE VENTAS

| | | | |
|--------|---|-----------|--------------------------|
| 6100 | Costo de ventas y prestación servicios | | |
| 6105 | Agricultura, Ganadería, Caza y Silvicultura | | |
| 610520 | Cultivo de café | \$ | 58,206,518.00 |
| 6135 | Comercio por mayor y por menor | | |
| 613522 | Mercadeo de café cooperativa | \$ | 86,014,626,917.85 |
| 613508 | Estación de servicios | \$ | 1,858,041,799.97 |
| 613514 | Provisión agrícola | \$ | 2,549,400.00 |
| 613514 | Fertilizantes | \$ | 4,336,661,037.81 |
| 613540 | Artículos uso doméstico | \$ | - |
| 613595 | Residuos de café | \$ | - |
| | Total comercio por mayor y por menor : | \$ | 92,211,879,155.63 |
| 6140 | Hoteles y restaurantes | | |
| 614015 | Tienda café | \$ | 3,975,638.00 |
| | Total hoteles y restaurantes: | \$ | 3,975,638.00 |
| 6170 | Otras actividades de servicios | | |
| 617005 | Transporte | \$ | 34,697,361.84 |
| | Total otras actividades servicios: | \$ | 34,697,361.84 |
| | Total costos de ventas : | \$ | 92,308,758,673.47 |
| | Total gastos y costos : | \$ | 96,326,126,278.30 |
| | Excedente y/o perdida neto : | \$ | -273,814,003.19 |


JOSE JAIME ROSALES
Gerente


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


CLAUDIA PATRICIA MAYA C.
Revisor Fiscal
T.P. No.250371-T