



Estado de Situación Financiera

NIT. 900.531.115-1

A 31 de Diciembre de 2020
(Valores expresados en pesos colombianos)

ACTIVO	Notas		%
ACTIVO CORRIENTE			
DISPONIBLE			
CAJA		\$ 1,748,460	0.5%
BANCOS			
Cuenta corriente Banco Davivienda	3	\$ 5,465,053	1.5%
Cuentas Ahorros Davivienda	3	725,543	0.2%
DEUDORES			
Clientes	4	\$ 8,315,050	2.2%
Cuentas por cobrar a socios	4	140,598,523	38.0%
Aportes por cobrar	4	3,300,000	0.9%
Anticipos y avances	4	1,017,380	0.3%
Deudas de difícil cobro	4	6,231,999	1.7%
Provision para deudas de difícil cobro	4	(6,231,999)	-1.7%
INVENTARIO			
Café Pergamino	5	\$ 92,308,440	25.0%
Inventario de Café Tostado	5	180,700	
Café Perla Dorada	5	718,750	0.0%
Bolsas	5	730,653	0.2%
Ron de Café	5	14,000	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 255,123,552	69.0%
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
Maquinaria y Equipo	6	\$ 110,680,000	29.9%
Equipo de Oficina	6	16,619,500	4.5%
Equipo de Computo	6	8,390,000	2.3%
Depreciación acumulada		(55,509,148)	-15%
DIFERIDOS			
Cargos diferidos por amortizar		\$ 31,670,627	
OTROS ACTIVOS			
Licencias		\$ 2,732,783	0.7%
TOTAL OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		114,583,762	
TOTAL ACTIVO		\$ 369,707,314	100%
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE	7		
PROVEEDORES			
Nacionales		\$ 5,075,592	6%
CUENTAS POR PAGAR			
Retención en la fuente a título de Renta		\$ 745,000	1%
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA			
Retenciones y aportes de nómina por pagar	8	\$ 921,600	1%
ACREEDORES VARIOS			
Cuentas por pagar	9	\$ 80,464,200	87%
IVA POR PAGAR			
IVA por ventas 3er Cuatrimestre		\$ 1,403,000.00	2%
OBLIGACIONES LABORALES			
Cesantías por pagar	10	\$ 1,740,400.00	2%
Intereses sobre las cesantías por pagar	10	142,300	0%
PROVISIONES LABORALES			
Provisiones laborales por pagar	10	\$ 1,112,352	1%
OTROS PASIVOS			
Anticipo de clientes		\$ 385,701	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		91,990,145	
TOTAL PASIVO		91,990,145	
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL			
Capital Social		\$ 13,536,153	
TOTAL CAPITAL SOCIAL		13,536,153	
SUPERÁVIT GANADO			
Superávit de capital		\$ 338,734,604	
Utilidades acumuladas		\$ 10,201,418	
Resultado del Ejercicio		(84,755,006)	
TOTAL SUPERÁVIT GANADO		264,181,016	
TOTAL PATRIMONIO		277,717,169	
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 369,707,314	

Jhon Jairo Acevedo Yangua
Jhon Jairo Acevedo Yangua
C.C. 9.957.734

Fernando Antonio Rodríguez Gordillo
Fernando Antonio Rodríguez Gordillo
C.C. 1.094.888.507

ASOCIACIÓN DE PRODUCTORES DE CAFÉ
DE ALTA CALIDAD DE SANTUARIO -
RISARALDA

NIT. 900.531.115-1



Estado de Resultados

Periodo comprendido: 1 Enero a 31 de Diciembre de 2024
(Valores expresados en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES	Notas		
Venta de café pergamino	11	\$ 847,155,424	88%
Venta de Fertilizantes	11	57,193,200	6%
Ingreso por reliquidaciones	11	16,660,304	2%
Venta café tostado	11	16,380,847	2%
Venta de Café Perla Dorada	11	8,042,059	1%
Servicio de trilla y maquila	11	7,423,542	1%
Venta de variedades	11	5,964,187	1%
Venta de Bolsas	11	2,227,143	0%
Ron de café	11	746,218	0%
TOTAL INGRESOS BRUTOS POR VENTAS		<u>961,792,924</u>	
DEVOLUCIONES			
Devoluciones en venta		\$ 748,150	0.1%
INGRESOS NETOS POR VENTAS		<u>961,044,774</u>	
COSTEO DE VENTAS			
Inventario Inicial		\$ 31,263,818	
(+) Compras brutas		952,988,765	
(-) Devolución en compras		-	
(=) Mercancias disponible para la venta		984,252,583	
(-) Inventario final		93,953,543	
COSTO DE VENTAS		<u>890,299,040</u>	93%
UTILIDAD BRUTA		<u>\$ 70,745,735</u>	7%
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos operacionales de administración			
Personal de nómina	12	\$ 67,427,290	7%
Servicios	13	25,394,358	3%
Honorarios	14	17,862,065	2%
Gastos legales	15	4,976,020	1%
Impuestos		4,161,958	0%
Mantenimiento y reparaciones	16	3,551,538	0%
Diversos	17	3,506,820	0%
Útiles y fotocopias	17	1,827,284	0%
Seguros		1,064,690	0%
Elementos de aseo y cafetería	17	944,946	0%
Depreciaciones		759,900	0%
Adecuaciones y reparaciones	16	407,801	0%
Gastos de representación y publicidad	17	179,905	0%
Gastos operacionales de venta	18		
Servicios	19	\$ 6,684,635	1%
Provisiones	20	\$ 6,231,999	1%
Honorarios	21	\$ 1,162,260	0%
Gastos legales	22	\$ 800,000	0%
Otros gastos diversos de ventas	23	\$ 709,000	0%
Compra de bolsas y empaques	23	\$ 443,013	0%
Elementos de aseo y cafetería	23	\$ 430,840	0%
Mantenimiento y reparaciones		\$ 279,823	0%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		<u>\$ 148,806,145</u>	
MARGEN OPERACIONAL		<u>\$ (78,060,411)</u>	
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Recuperación de costos y gastos	24	\$ 4,962,604	
Cuotas de sostenimiento	24	\$ 4,960,000	
Indemnizaciones	24	\$ 1,833,370	
Intereses de créditos	24	\$ 1,272,548	
Otros ingresos no operacionales	24	\$ 393,722	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>\$ 13,422,244</u>	
GASTOS NO OPERACIONALES			
Gastos financieros	25	\$ 19,900,672	2%
Gastos diversos	25	216,168	
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		<u>\$ 20,116,840</u>	
MARGEN DEL PERIODO		<u>\$ (84,755,006)</u>	

Jh. L. A.
Jhon Jairo Acevedo Yangua
C.C. 9.957.734
Representante Legal

Fernando Rodríguez
Fernando Antonio Rodríguez Gorgiño
C.C. 1.094.888.507
Contador Público