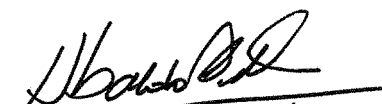


ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CAFE ESPECIAL LA VILLETANA
NIT 900.704.129 – 8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

		ACTIVOS	
		A 31 DE DICIEMBRE DE	
		2018	2017
ACTIVOS CORRIENTES	(NOTA 3)		
CAJA		41.909	19.396
BANCOS		23.686.602	27.794.696
CUENTAS POR COBRAR		11.945.020	1.946.000
INVENTARIOS		637.529	2.680.157
ACTIVOS NO CORRIENTES	(NOTA 4)		
VEHÍCULOS		3.863.000	3.863.000
DIFERIDOS	(NOTA 5)	1.710.000	-
TOTAL ACTIVOS		41.884.060	36.303.249
		PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	(NOTA 6)		
CUENTAS POR PAGAR		7.808.765	5.039.925
PROVEEDORES		754.658	1.847.940
GASTOS POR PAGAR		5.346.454	1.030.511
SERVICIOS CONTABLES		622.000	0
OTRAS		1.030.511	2.102.250
RETEFUENTE		55.142	59.224
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS			
IVA POR PAGAR		-	34.632
TOTAL PASIVOS		7.808.765	5.074.557
		ACTIVOS NETOS	
ACTIVOS NETOS	(NOTA 7)		
CAPITAL SOCIAL		8.618.799	8.618.799
SUPERAVIT DE CAPITAL		30.223.636	23.878.300
RESULTADO DEL EJERCICIOS		-3.498.733	-2.271.315
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-1.268.407	1.002.908
TOTAL ACTIVOS NETOS		34.075.295	31.228.692
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS		41.884.060	36.303.249

(Fiel copia tomada de los libros de Contabilidad)

Representante Legal


UBALDO ENRIQUE VIDAL SUÁREZ
 C.C. 8.745.206

Contador


HUMBERTO REYES MONCADA
 Contador Público
 TP 39183-T

ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CAFE ESPECIAL LA VILLETANA
NIT 900.704.129 – 8
ESTADO DE ACTIVIDADES
PERÍODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS	FONDOS SIN RESTRICCIONES	FONDOS SIN RESTRICCIONES
OPERACIONALES		
Ventas de Café tostado o molido	6.635.236	5.763.812
Ventas de Café pergamino	-	1.250.000
Cuotas de sostenimiento	2.990.000	3.800.000
Devoluciones Retiro Socios s/aprobación Asamblea	-	-1.608.000
NO OPERACIONALES		
Recuperaciones por préstamos	220.000	151.000
Rendimientos financieros	28.011	26.093
Ajuste al peso	2.120	-
TOTAL INGRESOS	<u>9.875.367</u>	<u>9.382.905</u>
COSTOS		
Costo de ventas café pergamino	3.853.037	1.717.600
Trilla y maquila	1.391.682	5.185.663
TOTAL COSTOS	<u>5.244.719</u>	<u>6.903.263</u>
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>4.630.648</u>	<u>2.479.642</u>
GASTOS		
Impuestos	459.402	-
Servicios	2.790.000	1.975.000
Gastos Legales	503.600	296.400
Mantenimiento y reparaciones	-	-
Diversos		
Comisiones	6.000	-
Cafetería	140.890	70.000
Útiles, Papelería y Fotocopias	261.025	94.500
Transporte	-	100.000
Envases y Empaques	82.318	-
Auxilios	180.000	-
Celebraciones	2.377.954	1.846.950
Obsequios de café para promocionarlo	366.232	-
Varios -Ramo exequial-cilindro y tapa	148.561	125.688
No Operacionales		
Financieros	260.934	171.652
Gastos extraordinarios	252.465	70.767
Donaciones	300.000	-
TOTAL GASTOS	<u>8.129.381</u>	<u>4.750.957</u>
CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS	<u>-3.498.733</u>	<u>-2.271.315</u>

(Fiel copia tomada de los libros de Contabilidad)

Representante Legal


UBALDO ENRIQUE VIDAL SUÁREZ
C.C. 8.745.206

Contador


HUMBERTO REYES MONCADA
Contador Público
TP 39183-T

ASOCIACIÓN DE PRODUCTORES DE CAFÉ ESPECIAL LA VILLETANA
900704129-8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA 1. - NATURALEZA JURÍDICA Y OBJETO SOCIAL

Por acta número 1 del 03 de enero de 2014 de la junta de asociados, registrado en la cámara de comercio de Facatativa bajo el número 10351 del libro I del registro de entidades sin ánimo de lucro el 13 de enero de 2014, fue constituida la entidad denominada ASOCIACIÓN DE PRODUCTORES DE CAFÉ ESPECIAL LA VILLETANA. El término de duración de la Sociedad es hasta el 3 de Enero de 2034. La entidad que ejerce la función de inspección, vigilancia y control es la Alcaldía. Su objeto es: satisfacer, defender, representar, promover y fomentar el desarrollo y protección de la agricultura, especialmente la industria cafetera.

La Entidad está domiciliada en la FINCA BUENOS AIRES VEREDA QUEBRADA HONDA, VILLETA, CUNDINAMARCA

NOTA 2. - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros se preparan de acuerdo en el marco normativo establecido en el Decreto 2706 de 2012 modificado por el Decreto 3019 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para microempresas, dado que la Organización pertenece al Grupo 3. De acuerdo con esta norma, la Entidad debe presentar estados comparativos de situación financiera (ESF), resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades (EA)).

Las principales políticas y prácticas contables de la Entidad son las siguientes:

Unidad monetaria:

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad es el peso colombiano

Período contable:

La Entidad tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se considera como efectivo el dinero en caja y bancos.

Activo Fijo

Registra los activos tangibles adquiridos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro del negocio y cuya vida útil excede de un año. Se contabilizan al costo de adquisición, del cual forman parte los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de ser utilizado. Los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos, se llevan a gastos a medida que se causan.

Cuentas por Pagar

Incluye los derechos de pago a favor de terceros. Estas obligaciones se reconocen en el momento en que el servicio o bien se haya recibido y su valor pueda ser determinado en forma confiable.

Impuestos Gravámenes y Tasas

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Empresa, con base en las liquidaciones privadas generadas en los diferentes periodos fiscales, de acuerdo a la naturaleza de cada declaración

Se determinan de acuerdo con las normas aplicables a entidades del régimen contributivo especial.

Otros Pasivos

La Entidad aplica en la Contabilidad de Fondos el método del Diferido para registrar las contribuciones recibidas.

Las contribuciones recibidas se registran como activos netos permanentemente restringidos, temporalmente restringidos o sin restricción, según la ausencia o existencia y naturaleza de cualquier restricción impuesta por los donantes.

Reconocimiento de ingresos y gastos

La Entidad utiliza el sistema de causación, según el cual los ingresos y gastos se registran cuando se causan independientemente que se hayan cobrado o pagado en efectivo.

NOTA 3. – ACTIVO CORRIENTE

Las cuentas de efectivo y equivalentes no tienen ninguna restricción.

CUENTAS POR COBRAR

ASOCELAVI	
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO POR COBRAR	
ASOCIADO	SALDO S/CONTAB
AREVALO TORRES WILLINTON	\$ 72.000
CUERVO VARGAS JOSE LEONARDO	\$ 96.000
CUERVO DELGADO NUBIA CECILIA	\$ 24.000
HERNANDEZ TRIVALDO NESTOR	\$ 72.000
JIMENEZ CASTRO LUIS EDUARDO	\$ 24.000
MUÑOZ PARDO ROBINSON	\$ 32.000
OLARTE HERNANDEZ JOSE GREGORIO	\$ 108.000
ORJUELA VARGAS ANGEL AUGUSTO	\$ 72.000
SALAS GARZON LUIS ENRIQUE	\$ 72.000
VILLALOBOS PEREZ HARVEY ALFONSO	\$ 22.000
TOTAL CUOTAS POR COBRAR	\$ 594.000

CUENTAS POR COBRAR - ABONO			
MES ▼	Columna1 ▼	▼	SALDO ▼
	BOHORQUEZ PATARROYO KATHERINE	##	645.000,00
	CANO CLAVIJO JOSE ROBERTO	##	170.000,00
	CANO MEDINA OLGA LUCIA	##	70.000,00
	CANO AMAYA MIGUEL GONZALO	##	120.000,00
	CARDENAS MARIN MARIA TERESA	##	170.000,00
	CUERVO DELGADO NUBIA CECILIA	##	270.000,00
	GUERRA ROBLES NELSON ENRIQUE	##	95.000,00
	HERNANDEZ AMAYA JOSE GUSTAVO	##	120.000,00
	HERNANDEZ TRIVALDO NESTOR	##	320.000,00
	IZQUIERDO RAMIREZ JOSE GREGORIO	##	320.000,00
	JIMENEZ CASTRO LUIS EDUARDO	##	170.000,00
	MARTINEZ CARLOS JULIO	##	570.000,00
	MARTINEZ CAMACHO FLOR ÁNGELA	##	1.270.000,00
	MUÑETON FIGUEREDO FERNANDO	##	45.000,00
	OLARTE HERNANDEZ JOSE GREGORIO	##	170.000,00
	ORJUELA SANCHEZ MARIA YOLANDA	##	770.000,00
	RODRIGUEZ SANCHEZ LUIS JORGE	##	70.000,00
	RODRIGUEZ SASTRE URBANO	##	50.000,00
	SERRANO ORJUELA ARNULFO	##	195.000,00
	SUAREZ VARGAS HILDA	##	20.000,00
	TORO PULIDO JOSE LUIS	##	520.000,00
	VIDAL SUAREZ UBALDO ENRIQUE	##	1.845.000,00
	VILLALOBOS PEREZ CAPIITOLINO	##	120.000,00
	HERRERA HERRERA JOSÉ GUILLERMO	##	45.000,00
	MEDINA DE CANO LUZ HELIA	##	170.000,00
TOTAL			8.330.000,00

PRÉSTAMOS			
MES ▼	Columna1 ▼	Columna2 ▼	TOTAL ▼
	ARÉVALO TORRES WILLINTON		500.000,00
	CUERVO VARGAS JOSÉ LEONARDO		300.000,00
	CASTELLANOS ARIZA MARÍA ROSALBA		500.000,00
	GONZÁLEZ TORRES JOSÉ DEL CARMEN		400.000,00
	HERNÁNDEZ AMAYA JOSÉ GUSTAVO		500.000,00
	HERNÁNDEZ AMAYA VÍCTOR		400.000,00
	JIMÉNEZ CASTRO LUIS EDUARDO		100.000,00
TOTAL			2.700.000,00

CLIENTES				
MES	Columna1	Columna2	TOTAL	
F 223	TERRACE COFFE TIME		55.000,00	
TOTAL			55.000,00	

TOTAL CUENTAS POR COBRAR : \$11.945.020

INVENTARIOS:

Columna1	UNIDADE	P.UNITARIO	TOTAL
CAFÉ MOLIDO:			
2500 GR	3	31.006,67	93.020,00
500 GR	54	7.568,89	408.720,00
250 GR	40	3.379,20	135.167,83
TOTAL			636.907,83
CAFÉ PERGAMINO:			
KILOS	-	-	-
TOTAL	-	-	-
TOTAL INVENTARIO			636.907,83

NOTA 4. – ACTIVOS CORRIENTES

EL ACTIVO CORRIENTE SE COMPONE DE UNA MOTO QUE SE RECIBIÓ EN DONACIÓN EN EL AÑO DE 2014 CUANDO SE CREÓ LA ASOCIACIÓN, SU VALOR ES DE \$3,863,000

NOTA 5. – DIFERIDOS

BOLSAS PARA EMPAQUE QUE SE ADQUIRIERON EN EL AÑO 2018 PARA SU UTILIZACIÓN SEG

NOTA 6. – CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR			
MES ▼	Columna1 ▼	Columna2 ▼	TOTAL ▼
	COMERCIALIZADORA TINT CAFÉ SAS		63.747,00
	LABORATORIO TECNANALISIS SA		180.581,00
	LUCÍA LONDOÑO TOSTADORES SAS		136.330,00
	CAFÉ PERGAMINO		384.000,00
	CAMARA DE CIO DE FACATATIVA		360.500,00
	UBALDO VIDAL - REEMBOLSO REUNIÓN ASOCIADOS DIC		2.248.979,00
	JOSÉ LUIS TORO - REEMBOLSO REUNIÓN ASOCIADOS DIC		128.975,00
	LUZ STELLA MARÍN - SERVICIOS CONTABLES		622.000,00
	TRANSPORTE CARGUE Y DESCARGUE YESO		2.520.000,00
	VARIOS GASTOS POR PAGAR		1.108.510,00
	IMPUESTOS POR PAGAR - RETEFUENTE		55.142,00
	IMPUESTO POR PAGAR - CONTRIBUCIONES		
	TOTAL		7.808.764,00

NOTA 7. – ACTIVOS NETOS

En el 2018 se recibió una contribución temporalmente restringida para apoyo en estudios de suelo y abonos de los asociados, dicho proyecto se ejecutó parcialmente durante el ejercicio 2018

Columna1 ▼	Columna2 ▼	Columna3 ▼	Columna4 ▼
SALDO INICIAL			23.878.300
MAS: DONACIONES RECIBIDAS			-
DONACIÓN SRA AÍDA MANOCHI			16.279.606
MENOS:			18.934.270
ANÁLIS DE SUELO	3.307.270		
YESO AGRÍCOLA	12.600.000		
TRANSPORTE-CARGA Y DESCARGA YESO	2.520.000		
40 huacales madera	480.000		
40 LOGOS	27.000		
			9.000.000
SALDO SUPERAVIT DE CAPITAL			30.223.636