

ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CAFE ESPECIAL LA VILLETANA

NIT 900.704.129 – 8

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

		ACTIVOS	
		A 31 DE DICIEMBRE DE	
		2.020	2.019
ACTIVOS CORRIENTES	(NOTA 3)		
CAJA		120.127	1.355.827
BANCOS		28.732.197	25.019.277
CUENTAS POR COBRAR		3.836.340	6.822.339
INVENTARIOS		2.596.145	632.211
ACTIVOS NO CORRIENTES	(NOTA 4)		
VEHÍCULOS		3.863.000	3.863.000
DIFERIDOS	(NOTA 5)	1.790.885	2.381.126
TOTAL ACTIVOS		40.938.694	40.073.780
		PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	(NOTA 6)		
CUENTAS POR PAGAR		7.652.097	4.304.052
PROVEEDORES		4.923.893	1.102.528
GASTOS POR PAGAR		2.359.990	2.741.911
OTRAS		360.500	390.500
RETEFUENTE		7.714	69.113
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		302.597	
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		266.000	
IVA POR PAGAR		36.597	-
TOTAL PASIVOS		7.954.694	4.304.052
		ACTIVOS NETOS	
ACTIVOS NETOS	(NOTA 7)		
CAPITAL SOCIAL		8.618.799	8.618.799
SUPERAVIT DE CAPITAL		27.559.736	29.781.336
RESULTADO DEL EJERCICIOS		-564.128	2.136.734
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-2.630.406	-4.767.140
TOTAL ACTIVOS NETOS		32.984.000	35.769.729
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS		40.938.694	40.073.780

(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>2020</u>	<u>2019</u>
	FONDOS SIN RESTRICCIONES	FONDOS SIN RESTRICCIONES
INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS		
OPERACIONALES		
Ventas de Café tostado o molido	7.479.523	11.496.186
Cuotas de sostenimiento	2.970.000	3.398.000
Devoluciones, Rebajas y descuentos	-794.000,00	0,00
NO OPERACIONALES		
Rendimientos financieros	24.228	20.559
Recuperaciones	1.231.454	-
Ajuste al peso	-	200
TOTAL INGRESOS	<u>10.911.204</u>	<u>14.914.945</u>
COSTOS		
Costo de venta café tostado o molido	5.589.129	7.336.934
TOTAL COSTOS	5.589.129	7.336.934
UTILIDAD OPERACIONAL	<u>5.322.075</u>	<u>7.578.011</u>
GASTOS		
Honorarios	-	100.000
Servicios	2.854.590	1.930.500
Gastos Legales	397.100	381.800
Mantenimiento y reparaciones	-	-
Diversos		
Papelería	11.600	25.400
Cafetería	-	
Envases y Empaques	639.317	1.167.900
Transporte	8.000	15.000
Celebraciones Juntas y Despedida de año	44.000	796.050
Obsequios de café para promocionarlo	-	209.044
Varios	1.181	-
No Operacionales		
Financieros	34.416	72.012
Gastos extraordinarios	1.630.000	743.571
Impuesto Anual	266.000	-
TOTAL GASTOS	<u>5.886.204</u>	<u>5.441.277</u>
CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS	<u>-564.128</u>	<u>2.136.734</u>
	1.065.872	213.174

(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 CAFE ESPECIAL LA VILLETANA
900704129-8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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 períodos 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.

CXC ASOCIADOS POR RETIRAR EN 2021		
NOMBRE ASOCIADO	SALDO	
CUERVO VARGAS JOSE LEONARDO	210.000	
JIMENEZ CASTRO LUIS EDUARDO	198.000	
OLARTE HERNANDEZ JOSE GREGORIO	282.000	
ORJUELA VARGAS ANGEL AUGUSTO	132.000	
VILLALOBOS PEREZ HARVEY ALFONSO	196.000	
	1.018.000	

CUENTAS POR COBRAR - YESO AGRÍCOLA			
MES	Columna1	Columna2	SALDO
	HERNANDEZ AMAYA JOSE GUSTAVO		120.000,00
	TORO PULIDO JOSE LUIS		520.000,00
	TOTAL		640.000,00

PRÉSTAMOS			
MES	Columna1	Columna2	TOTAL
	AREVALO TORRES WILLINTON		1.000.000,00
	CUERVO VARGAS JOSE LEONARDO		150.000,00
	TOTAL		1.150.000,00

OTRAS CUENTA POR COBRAR			
MES	Columna1	Columna2	TOTAL
	SOBRANTES EN LIQUIDACIÓN PRIVADA DE		118.340,00
	BEDOYA SIERRA VIANETH ALEXANDRA		200.000,00
	TOTAL		318.340,00

TOTAL CUENTAS POR COBRAR :

\$3.836.340.0000

INVENTARIOS:

INVENTARIOS			
Columna1	UNIDADE	P.UNITARIC	TOTAL
CAFÉ MOLIDO:			
2500 GR	8	31.275,00	250.200,00
500 GR	165	6.255,00	1.032.075,00
390 GR	28	4.253,00	119.084,00
250 GR	161	3.127,50	503.527,50
125 GR	20	1.563,00	31.260,00
TOTAL			1.936.146,50
CAFÉ PERGAMINO:			
KILOS	60	11.000	660.000,00
TOTAL	60		660.000,00
TOTAL INVENTARIO			2.596.146,50

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 AÑOS ANTERIORES PARA SU UTILIZACIÓN SEGÚN DEI

NOTA 6. – CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR			
MES	Columna1	Columna2	TOTAL
	COMERCIALIZADORA TINT CAFÉ SAS	CAFÉ PERGAMIN	4.382.088,00
	LABORATORIO TECNIALISIS SA	SALDO SIN ACLAR	180.581,00
	LUCÍA LONDOÑO TOSTADORES SAS	TOSTIÓN	353.949,00
	PACKVISION SAS	BOLSAS	7.275,00
	MARÍN PEÑARANDA LUZ STELLA	CONTABILIDAD	2.359.990,00
	LUCÍA LONDOÑO TOSTADORES SAS	VARIOS	7.714,00
	VIDAL SUAREZ UBALDO ENRIQUE	CCF 2018	360.500,00
TOTAL			7.652.097,00

El pasivo por valor de \$1.030.510.5 que se tiene desde el año 2015 fue extinguido y llevado a ingresos

NOTA 7. – ACTIVOS NETOS

FONDOS CON RESTRICCIONES:

SUPERAVIT DE CAPITAL EN DINERO			
INFORME DONACIONES			
Columna1	Columna2	Columna3	Columna4
SALDO INICIAL			25.918.336
No se recibieron donaciones en el año 2020			
RECUPERACIÓN YESO AGRÍCOLA			120.000
MENOS:			2.341.600
APOYO POR PANDEMIA SOCIOS:			
23 BONOS DE MERCADO DE \$40,000		960.000	
ANCHETAS A LOS SOCIOS DE FIN DE AÑO		1.381.600	
SALDO SUPERAVIT DE CAPITAL EN DINERO			23.696.736

El saldo corresponde a donaciones que le han otorgado a la entidad.

PATRIMONIO			
Columna1	Columna2	Columna3	Columna4
APORTES Y RESERVAS			8.618.799
SUPERAVIT DE CAPITAL:			27.559.736
DONACIONES EN ESPECIE -VEHÍCULOS		3.863.000	
DONACIONES EN DINERO		23.696.736	
RESULTADO DEL EJERCICIO			(564.128)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			(2.630.406)
TOTAL PATRIMONIO			32.984.000