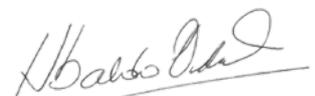


ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CAFE ESPECIAL LA VILLETANA
NIT 900.704.129 – 8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ACTIVOS		A 31 DE DICIEMBRE DE	
		2.022	2.021
ACTIVOS CORRIENTES	(NOTA 3)		
CAJA		120.515	540.535
BANCOS		17.064.333	15.619.772
CUENTAS POR COBRAR		1.273.741	11.563.741
INVENTARIOS		-	-
ACTIVOS NO CORRIENTES	(NOTA 4)		
VEHÍCULOS		3.863.000	3.863.000
DIFERIDOS	(NOTA 5)	1.291.934	1.291.934
TOTAL ACTIVOS		23.613.523	32.878.982
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES	(NOTA 6)		
CUENTAS POR PAGAR		674.052	2.958.656
PROVEEDORES		0	300.036
GASTOS POR PAGAR		600.000	1.920.000
RETEFUENTE		74.052	61.520
ACREEDORES VARIOS		0	677.100
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		-	279.000
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		-	279.000
TOTAL PASIVOS		674.052	3.237.656
ACTIVOS NETOS			
ACTIVOS NETOS	(NOTA 7)		
CAPITAL SOCIAL		8.618.799	8.618.799
SUPERAVIT DE CAPITAL		18.527.941	23.464.736
RESULTADO DEL EJERCICIOS		-1.765.060	752.326
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-2.442.209	-3.194.535
TOTAL ACTIVOS NETOS		22.939.471	29.641.326
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS		23.613.523	32.878.982

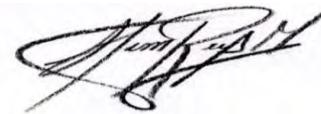
(Fiel copia tomada de los libros de Contabilidad)

Representante Legal



UBALDO ENRIQUE VIDAL SUÁREZ
C.C. 8.745.206

Contador



HUMBERTO REYES MONCADA
Contador Público
TP 39183-T

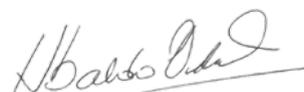
Escriba el texto aquí

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

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	FONDOS SIN RESTRICCIONES	FONDOS SIN RESTRICCIONES
INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS		
OPERACIONALES (NOTA 8)	2.340.000	17.367.242
Ventas de Café tostado o molido	-	16.336.194
Cuotas de sostenimiento	2.340.000	2.610.000
Devoluciones, Rebajas y descuentos Ventas	-	-560.952
Devoluciones cuotas sostenimiento por retiro de socios	-180.000	-1.018.000
NO OPERACIONALES		
Rendimientos financieros	20.884	24.511
Recuperaciones	40.000	
Aprovechamientos	300.036	10.000
Ajuste al peso	-	4.360
TOTAL INGRESOS	2.520.920	17.406.113
COSTOS		
Costo de venta café tostado o molido	-	11.452.097
TOTAL COSTOS	-	11.452.097
UTILIDAD OPERACIONAL	2.520.920	5.954.016
GASTOS (NOTA 9)		-
Afiliaciones	66.666	
Servicios	1.848.800	3.122.300
Gastos Legales	435.800	410.100
Diversos		
Papelería	31.550	64.200
Envases y Empaques		498.951
Transporte		221.000
Reuniones, Juntas y Despedida de año	1.773.200	-
Varios	480	241.350
No Operacionales		
Financieros	55.432	153.268
Gastos extraordinarios	74.052	211.520
Impuesto Anual		279.000
TOTAL GASTOS	4.285.980	5.201.689
CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS	-1.765.060	752.326

(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 2022

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

El saldo en Bancos se deriva de donaciones de años anteriores.

	Columna3	Columna1	Columna	SALDO A 31 DE DIC 2022
CAJA				120.515
BANCOS				17.064.333
			TOTAL	17.184.848

CUENTAS POR COBRAR:

CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS			
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO POR COBRAR 2021			
NOMBRE ASOCIADO			SALDO
ARÉVALO TORRES WILLINTON			225.000
El último pago recibido del Sr Willinton fue en junio 2019			
CASTELLANOS ARIZA MARÍA ROSALBA	ANTICIPÓ CUOTAS EN 2022		-30.000
HERRERA HERRERA JOSÉ GUILLERMO	NO PAGÓ CUOTAS EN EL AÑO		90.000
MARTÍNEZ CAMACHO FLOR ÁNGELA **	SALDOA FAVOR DESDE DIC2021		-15.000
MUÑOZ PARDO ROBINSON	SALDOA A PAGAR DESDE DIC2021		6.000
RODRIGUEZ SASTRE URBANO	SALDOA A PAGAR DESDE ABR2021		30.000
TOTAL			306.000,00
PRÉSTAMOS			
MES	Columna1	Columna2	TOTAL
ARÉVALO TORRES WILLINTON			1.000.000,00
Saldo a pagar desde junio 2019			
TOTAL			1.000.000,00
CLIENTES			
Columna1	Columna2	Columna3	Columna4
ANTICIPO SR CÉSAR DELGADO			-150.599,00
Pendiente la devolución del dinero			
TOTAL			(150.599,00)
OTRAS CUENTA POR COBRAR			
MES	Columna1	Columna2	TOTAL
SOBRANTES EN LIQUIDACIÓN PRIVADA DE IMPUESTOS			118.340,00
TOTAL			118.340,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR			1.273.741,00

PAGOS CUOTAS DE SOSTENIMIENTO

NOMBRE ASOCIADO	SALDO INICIAL	CUOTAS	PAGOS	SALDO FINAL
AREVALO TORRES WILLINTON	225.000	-	-	225.000
BAUTISTA ESPITIA ALCIRA	-	90.000	90.000	-
BELTRAN DE LINARES JOSEFINA	-	90.000	90.000	-
BOHORQUEZ PATARROYO KATHERINE	-	90.000	90.000	-
CANO MEDINA OLGA LUCIA	-	90.000	90.000	-
CANO FERNANDO	-	90.000	90.000	-
CARDENAS MARIN MARIA TERESA	-	90.000	90.000	-
CASTELLANOS ARIZA MARIA ROSALBA	-	90.000	120.000	30.000
BLANCA LUCÍA CASTRO - <i>VER NOTA</i>	-	90.000	90.000	-
CUERVO DELGADO NUBIA CECILIA	-	90.000	90.000	-
GUERRA ROBLES NELSON ENRIQUE	-	90.000	90.000	-
HERNANDEZ AMAYA JOSE GUSTAVO	-	90.000	90.000	-
HERNANDEZ AMAYA VICTOR	-	90.000	90.000	-
HERRERA HERRERA JOSÉ GUILLERMO	-	90.000	-	90.000
IZQUIERDO RAMIREZ JOSE GREGORIO	90.000	-	90.000	-
MARTINEZ CAMACHO FLOR ÁNGELA	15.000	90.000	90.000	15.000
MUÑETON FIGUEREDO FERNANDO	-	90.000	90.000	-
MUÑOZ PARDO ROBINSON	6.000	90.000	90.000	6.000
ORJUELA SANCHEZ MARIA YOLANDA	-	90.000	90.000	-
PEREZ ORJUELA PEDRO PABLO	-	90.000	90.000	-
RODRIGUEZ SANCHEZ LUIS JORGE	-	90.000	90.000	-
RODRIGUEZ SASTRE URBANO	30.000	90.000	90.000	30.000
SERRANO CARLOS ARIEL	-	90.000	90.000	-
SERRANO ORJUELA ARNULFO	90.000	-	90.000	-
SUAREZ VARGAS HILDA	-	90.000	90.000	-
TORO PULIDO JOSE LUIS	-	90.000	90.000	-
TRIANA CHAVEZ EDGAR FABIAN	-	90.000	90.000	-
VIDAL SUAREZ UBALDO ENRIQUE	-	90.000	90.000	-
VILLALOBOS PEREZ CAPIITOLINO	-	90.000	90.000	-
	426.000	2.340.000	2.460.000	306.000
ASOCIADOS RETIRADOS EN 2022				
NOMBRE ASOCIADO				SALDO DADO DE BAJA
IZQUIERDO RAMIREZ JOSE GREGORIO	RETIRO POR FALLECIMIENTO			90.000
SERRANO ORJUELA ARNULFO	RETIRO POR ENFERMEDAD			90.000
				180.000

NOTA 7. – ACTIVOS NETOS

PATRIMONIO			
Columna1	Columna2	Columna3	Columna4
APORTES Y RESERVAS			8.618.799
SUPERAVIT DE CAPITAL:			18.527.941
DONACIONES EN ESPECIE -VEHÍCULOS		3.863.000	
DONACIONES EN DINERO	(1)	14.664.941	
RESULTADO DEL EJERCICIO			(1.765.060)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			(2.442.209)
TOTAL PATRIMONIO			22.939.471

(1) FONDO CON RESTRICCIONES PROVENIENTE DE LAS DONACIONES RECIBIDAS:

SUPERAVIT DE CAPITAL EN DINERO INFORME DONACIONES (1)			
Columna1	Columna2	Columna3	Columna4
SALDO INICIAL			19.601.736
MÁS: DONACIÓN RECIBIDA DE COMERCIALIZADORA TINT CAFÉ SAS			1.500.000
PARA COMPRA ABONOS ORGÁNICOS			
MENOS:			6.436.795
COMPRA ABONOS ORGÁNICOS		1.500.000	
COMPRA ABONOS QUÍMICOS		4.936.795	
SALDO SUPERAVIT DE CAPITAL EN DINERO			14.664.941

Los abonos adquiridos fueron entregados a los asociados para apoyarlos en el proceso de

NOTA 8. – INGRESOS

INGRESOS		
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO		2.340.000
Menos: Devoluciones por retiro de socios		-180.000
TOTAL CUOTAS DE SOSTENIMIENTO 2022		2.160.000
NO OPERACIONALES		360.920
Rendimientos financieros	20.884	
Recuperaciones (1)	40.000	
Aprovechamientos (2)	300.036	
	TOTAL INGRESOS 2022	2.520.920
(1) Recuperaciones	Devolución GMF por préstamo a ASORURALVI en dic 2021	
(2) Aprovechamientos	Extinción de pasivos los cuales se deben reconocer como ingresos, provienen de saldos de cuentas por pagar prescritas al tener más de 3 años y ser producto de descuentos que no se recibieron las Notas de Crédito.	
	LABORATORIO TECNIALISIS SA	180.581
	LUCÍA LONDOÑO TOSTADORES SAS	112.180
	PACKVISION SAS	7.275
		300.036

NOTA 9. – GASTOS

GASTOS OPERACIONALES			
CONCEPTO			TOTAL
AFILIACIONES			66.666
AFILIACIÓN COMITÉ EL ROSAL	FEDEPAPA		66.666
SERVICIOS			1.848.800
50% ARREGLO DESPULPADORA NELSON GUEVARA	RAMÓN FLOREZ CABEZA		77.500
50% ARREGLO DESPULPADORA JOSÉ LUIS TORO	HELBER HERNÁN PÉREZ CRUZ		128.000
SERVICIOS CONTABLES	LUZ STELLA MARIN		1.200.000
MONTAJE DOCUMENTOSPÁGINA WEB	LINA CONSTANZA HERRERA SALAZAR		166.800
PÁGINA WEB Y RENOVACIÓN DOMINIO	PLANETA HOSTING		249.000
ENVÍO DOCUMENTOS CONTABILIDAD	SERVIENTREGA		15.000
ENVÍO DOCUMENTOS GOBERNACIÓN	INTER RAPIDÍSIMO		12.500
GASTOS LEGALES			435.800
RENOVACIÓN MATRÍCULA MERCANTIL	CAMARA DE COMERCIO DE FACATATI		435.800
DIVERSOS			1.805.230
FOTOCOPIAS DOCUMENTOS ENVIADOS A GOBERNACIÓN			31.550
GASTOS ASAMBLEA			546.000
GASTOS ALQUILER Y REFRIGERIOS REUNIONES ASOCIADOS PROYECTO			1.227.200
VARIOS			480
AJUSTE AL PESO	VARIOS		480
TOTAL			4.156.496
GASTOS NO OPERACIONALES			
GASTOS FINANCIEROS			
GASTOS BANCARIOS - GMF			55.432
GASTOS EXTRAORDINARIOS			-
RETEFUENTE ASUMIDA			74.052
TOTAL			-
TOTAL GASTOS			4.285.980