

ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2025

**ASOCIACIÓN DE PRODUCTORES DE CAFÉ
ESPECIAL LA VILLETANA**

ASOCIACIÓN DE PRODUCTORES DE CAFÉ ESPECIAL LA VILLETANA
NIT 900.704.129 – 8
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

		ACTIVOS	
		A 31 DE DICIEMBRE DE	
		2.025	2.024
ACTIVOS CORRIENTES	(NOTA 3)		
CAJA		782.175	692.075
BANCOS		19.166.321	15.589.153
DEUDORES		356.340	3.618.340
INVENTARIOS		-	-
ACTIVOS NO CORRIENTES	(NOTA 4)		
VEHÍCULOS		3.863.000	3.863.000
DIFERIDOS	(NOTA 5)	1.241.934	1.241.934
TOTAL ACTIVOS		25.409.770	25.004.502
		PASIVOS	
PASIVOS CORRIENTES	(NOTA 6)		
CUENTAS POR PAGAR		600.000	818.363
PROVEEDORES		0	0
GASTOS POR PAGAR		600.000	804.000
RETEFUENTE		0	14.363
ACREEDORES VARIOS		0	0
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		197.000	232.000
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		197.000	232.000
TOTAL PASIVOS		797.000	1.050.363
		ACTIVOS NETOS	
ACTIVOS NETOS	(NOTA 7)		
CAPITAL SOCIAL		8.618.799	8.618.799
SUPERAVIT DE CAPITAL		18.755.441	18.755.441
RESULTADO DEL EJERCICIOS		658.631	-319.989
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-3.420.102	-3.100.113
TOTAL ACTIVOS NETOS		24.612.769	23.954.138
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS		25.409.770	25.004.502

(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
NIT 900.704.129 – 8
ESTADO DE ACTIVIDADES
PERÍODOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE

		<u>2.025</u>	<u>2.024</u>
		FONDOS SIN RESTRICCIONES	FONDOS SIN RESTRICCIONES
INGRESOS GANANCIAS Y OTRAS AYUDAS			
OPERACIONALES	(NOTA 8)	4.050.000	4.500.000
Venta Café		-	-
Donaciones - Ejecución de la donación		-	-
Cuotas de sostenimiento		4.050.000	4.500.000
Devoluciones, Rebajas y descuentos Ventas		-	-
Devoluciones cuotas sostenimiento por retiro de socios		-450.000	-315.000
NO OPERACIONALES			
Rendimientos financieros		261.294	16.989
Recuperaciones		78.000	20.000
Aprovechamientos		-	50.000
Ingresos ejercicios anteriores		-	150.599
Ajuste al peso		363	500
TOTAL INGRESOS		<u>3.939.657</u>	<u>4.423.088</u>
COSTOS			
Costo de venta Bolsas		-	50.000
TOTAL COSTOS		-	50.000
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>3.939.657</u>	<u>4.373.088</u>
GASTOS	(NOTA 9)		-
Operacionales			
Afiliaciones		-	-
Arrendamientos		70.000	95.000
Servicios		1.509.000	1.705.600
Gastos Legales		233.100	328.900
Diversos			
Papelería		18.000	-
Reuniones, Juntas y Despedida de año		1.068.750	1.264.290
Otros		119.900	
No Operacionales			
Financieros		65.276	49.124
Gastos extraordinarios		-	1.018.163
Impuesto Anual		197.000	232.000
TOTAL GASTOS		<u>3.281.026</u>	<u>4.693.077</u>
CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS		<u>658.631</u>	<u>-319.989</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 2025

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

De acuerdo con lo señalado en el artículo 364-5 del E.T. modificado por el artículo 23 de la Ley 2277 de 2022, la entidad está calificada en el R.S.T, actualiza anualmente la información en el Registro Web y presenta la declaración de renta como contribuyente del RTE.

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 con 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

Columna3 ▾			SALDO A 31 DE DIC 2025 ▾
CAJA			782.175
BANCOS			19.166.321
TOTAL			19.948.496

ASOCELAVI

sigue.... NOTA 3. – ACTIVO CORRIENTE

CUENTAS POR COBRAR:

CUENTAS POR COBRAR			
CUOTAS DE SOSTENIMIENTO POR COBRAR 2025			
NOMBRE ASOCIADO	SALDO		
CÁRDENAS MARTÍN MA TERESA			25.000
CUERVO DELGADO NUBIA CECILIA			35.000
MARTINEZ CAMACHO FLOR ÁNGELA			20.000
NIÑO RODRÍGUEZ WILZON			125.000
SERRANO CARLOS ARIEL			100.000
ZÁRATE BERNAL LUIS DANIEL			50.000
CUOTAS PAGADAS POR ANTICIPADO:			
BOHÓRQUEZ PATARROYO KATHERINE			-50.000
LINARES BELTRAN LUZ MARÍA			-20.000
VIDAL SUÁREZ UBALDO ENRIQUE			-50.000
TOTAL			235.000,00
PRÉSTAMOS			
MES	Columna1	Columna2	TOTAL
ORJUELA SÁNCHEZ MA YOLANDA			3.000,00
TOTAL			3.000,00
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			356.340,00

ASOCELAVI				
PAGOS CUOTAS DE SOSTENIMIENTO				
NOMBRE ASOCIADO	SALDO INICIAL	CUOTA	PAGOS	SALDO FINAL
BAUTISTA ESPITIA ALCIRA-SE AUTORIZÓ RETIRO		50.000	50.000	-
BELTRAN DE LINARES JOSEFINA	-	150.000	150.000	-
BOHÓRQUEZ PATARROYO KATHERINE	-	150.000	200.000	- 50.000
CALDERÓN A JORGE LUIS		150.000	150.000	-
CANO MEDINA LUIS FERNANDO	-	150.000	150.000	-
CANO MEDINA OLGA LUCIA-SE AUTORIZÓ RETIRO	150.000	-	150.000	-
CARDENAS MARTIN MARIA TERESA	-	150.000	125.000	25.000
CASTELLANOS ARIZA MARIA ROSALBA		150.000	150.000	-
CASTRO JIMÉNEZ BLANCA LUCÍA-SE AUTORIZÓ RETIRO	230.000		230.000	-
CUERVO DELGADO NUBIA CECILIA	-	150.000	115.000	35.000
GUERRA ROBLES NELSON ENRIQUE	-	150.000	150.000	-
HERNANDEZ AMAYA JOSE GUSTAVO	-	150.000	150.000	-
HERNANDEZ AMAYA VICTOR	-	150.000	150.000	-
HERNÁNDEZ GARZÓN JEIRSON ALBEIRO		150.000	150.000	-
LINAREZ BELTRÁN LUZ MARÍA		150.000	170.000	- 20.000
MARTINEZ CAMACHO FLOR ÁNGELA	50.000	150.000	180.000	20.000
MUÑETON FIGUEREDO FERNANDO	70.000	150.000	220.000	-
MUÑOZ PARDO ROBINSON		150.000	150.000	-
NIÑO RODRÍGUEZ WILZON		150.000	25.000	125.000
ORJUELA SANCHEZ MARIA YOLANDA		150.000	150.000	-
PEREZ ORJUELA PEDRO PABLO		150.000	150.000	-
RODRIGUEZ SANCHEZ LUIS JORGE		150.000	150.000	-
RODRIGUEZ SASTRE URBANO		150.000	150.000	-
SERRANO CARLOS ARIEL		150.000	50.000	100.000
SUAREZ VARGAS HILDA		150.000	150.000	-
TORO PULIDO JOSE LUIS		150.000	150.000	-
TRIANA CHAVEZ EDGAR FABIAN		150.000	150.000	-
VIDAL SUAREZ UBALDO ENRIQUE		150.000	200.000	- 50.000
VILLALOBOS PEREZ CAPITOLINO	-	150.000	150.000	-
ZÁRATE BERNAL LUIS DANIEL	-	150.000	100.000	50.000
				-
	500.000	4.100.000	4.365.000	235.000

ASOCELAVI

NOTA 4. – ACTIVOS NO CORRIENTE

El Vehículo es una moto donada en el año 2016

NOTA 5. – DIFERIDOS

SALDO BOLSAS PARA EMPAQUE QUE SE ADQUIRIERON EN AÑOS ANTERIORES PARA SU UTILIZACIÓN SEG

NOTA 6. – CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR			
MES	Columna1	Columna2	TOTAL
SALDO SERVICIOS CONTABLES POR EL AÑO 2025			600.000,00
RETENCIÓN EN LA FUENTE			
REINTEGRO RETEFUENTE			
IMPUESTO DE RENTA			197.000,00
TOTAL			797.000,00

NOTA 7. – ACTIVOS NETOS

PATRIMONIO			
Columna1	Columna2	Columna3	Columna4
APORTES Y RESERVAS			8.618.799
SUPERAVIT DE CAPITAL:			18.755.441
DONACIONES EN ESPECIE -VEHÍCULOS		3.863.000	
DONACIONES EN DINERO A 31DIC2023		14.892.441	
RESULTADO DEL EJERCICIO			658.631
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES			(3.420.101)
TOTAL PATRIMONIO			24.612.770
NOTA: En los años 2024 y 2025 no se recibieron donaciones			

ASOCELAVI

NOTA 8. – INGRESOS

INGRESOS		
OPERACIONALES		
Venta Café	No se vendió café	-
Donaciones	No se recibieron donaciones	-
Cuotas de Sostenimiento 2025		4.050.000
Devoluciones cuaotas sostenimiento por retiro de socios		(450.000)
NO OPERACIONALES		339.657
Rendimientos financieros	261.294	
Recuperaciones (1)	78.000	
Aprvechamientos y otros ingresos(2)	-	
Ingresos Ejercicios Anteriores (3)	-	
Ajuste al peso	363	
	TOTAL INGRESOS 2025	3.939.657

(1) Recuperaciones

Devolución GMF por préstamos a Asociados

ASOCELAVI

NOTA 9. – GASTOS

GASTOS OPERACIONALES			
CONCEPTO			TOTAL
ALQUILER			70.000
ALQUILER SALÓN PARA ASAMBLEA	ASORURALVI		70.000
SERVICIOS			1.509.000
SERVICIOS CONTABLES	LUZ STELLA MARIN		1.200.000
PÁGINA WEB Y RENOVACIÓN DOMINIO	PLANETA HOSTING		269.000
ENVÍO DOCUMENTOS CONTABILIDAD	SERVIENTREGA		40.000
GASTOS LEGALES			233.100
RENOVACIÓN MATRÍCULA MERCANTIL	CAMARA DE COMERCIO DE FACAT		233.100
CAFETERIA			-
DIVERSOS			1.206.650
PAPELERÍA			18.000
REFRIGERIOS REUNIONES ASOCIADOS			1.068.750
VARIOS			119.900
OBSEQUIOS			119.900
TOTAL			3.018.750
GASTOS NO OPERACIONALES			
Columna1	Columna2	Columna3	Columna4
GASTOS FINANCIEROS			
GASTOS BANCARIOS - GMF			65.276
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	-		
IMPUESTO RENTA AÑO 2025			197.000
TOTAL	-	-	262.276
TOTAL GASTOS			3.281.026