



NIT. 811.009.304-7

ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS

ESTADOS FINANCIEROS

AÑOS 2019-2018



NIT. 811.009.304-7
ESTADO DE LA SITUACION FIANCIERA
(Expresado en pesos Colombianos)
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018

ACTIVOS

	2019	2018
CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	54,302,292	60,515,716
INVENTARIOS	12,819,750	18,741,950
CARTERA DE CRÉDITOS PRESTAMOS	6,400,000	6,400,000
CUENTAS POR COBRAR	147,775,337	152,636,443
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	221,297,379	238,294,109
ACTIVO NO CORRIENTE		
INVERSIONES (NETO)	21,984,545	18,234,666
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (NETO)	403,666,603	447,464,098
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	425,651,148	465,698,764
TOTAL ACTIVOS	646,948,527	703,992,873

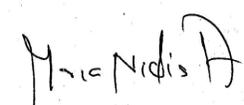


NIT. 811.009.304-7
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
(Expresado en pesos Colombianos)
Por los años terminados el 31 de diciembre de 2019 y 2018
PASIVOS, FONDOS SOCIALES Y PATRIMONIO

PASIVO	2019	2018
CORRIENTE		
PROVEEDORES	16,972,165	10,114,715
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	46,935,232	64,635,271
RETENCIONES EN LA FUENTE E IND CIO	4,574,492	603,627
FONDOS SOCIALES, MUTUALES Y OTROS	18,149,572	21,581,258
OBLIGACIONES LABORALES	78,977,108	37,437,580
TOTAL PASIVO CORRIENTE	165,608,569	134,372,451
PASIVO NO CORRIENTE		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	82,026,005	176,313,955
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	82,026,005	176,313,955
TOTAL PASIVO	247,634,574	310,686,406
PATRIMONIO		
A APORTES	226,593,245	230,787,687
RESERVAS	116,738,870	116,738,870
RESULTADOS DEL EJERCICIO ANT	-52,130,070	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO	9,651,929	-52,680,070
SUPERÁVIT	98,459,979	98,459,979
TOTAL PATRIMONIO	399,313,953	393,306,466
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	646,948,527	703,992,872


ANDRES FELIPE VARGAS ESCOBAR
 Representante Legal
 C.C. 1.027.681
 NIT. 811.009.304-7


MARIA JANETTE ARAQUE MARIN
 CONTADORA
 T.P 88042-T


MARIA NIDIA ALVAREZ PAT
 REVISORA FISCAL
 T.P 86877-T



NIT. 811.009.304-7
ESTADO DE RESULTADOS
 (Expresado en pesos Colombianos)
 Del 01 de enero al 31 de diciembre de:

	2019	2018
INGRESOS OPERACIONALES		
AGRICULTURA, GANADERIA Y SILV.	409,375,857	258,348,702
COMERCIALIZACION DE SUBPRODUCTOS	243,943,300	164,084,250
SERVICIOS Y TRAMITES	962,359,000	445,192,535
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	1,615,678,157	867,625,487
COSTOS OPERACIONALES		
AGRICULTURA, GANADERIA Y SILVICULTURA	388,985,659	232,758,525
COMERCIALIZACION	180,910,396	98,780,005
SERVICIOS Y TRAMITES	811,925,339	359,177,883
TOTAL COSTOS OPERACIONALES	1,381,821,394	690,716,413
UTILIDAD BRUTA EN VENTA DE SERVICIOS	233,856,763	176,909,074
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS DEL PERSONAL	57,273,736	49,812,888
GASTOS GENERALES	78,433,251	104,705,538
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	135,706,987	154,518,426
EXCEDENTES (PERDIDA) OPERACIONAL	98,149,776	22,390,648
INGRESOS NO OPERACIONALES		
FINANCIEROS	6,162,087	1,490,757
RECUPERACIONES	0	19,305,702
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	6,162,087	20,796,459
COSTOS Y GASTOS NO OPERACIONALES		
GASTOS FINANCIEROS	40,783,040	55,125,033
TOTAL EGRESOS NO OPERACIONALES	40,783,040	55,125,033
DEPRECIACIONES	49,929,494	51,494,652
IMPUESTO DE RENTA	3,947,400	0
EXCEDENTES NETOS	9,651,929	-63,432,578


 ANDRES JAIME Y ARMAS ESCOBARI
 CONTADORIA
 C.C. 1.027.782.000-0
 NIT. 811.009.304-7


 MARIA JANETTE ARAQUE MARIN
 CONTADORA
 T.P. 88042-T


 MARIA NIDIA ALVAREZ PAT
 REVISORA FISCAL
 T.P. 86877-T

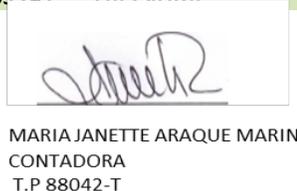


NIT. 811.009.304-7
ESTADO DE CAMBIO DEL PATRIMONIO
(Expresado en pesos Colombianos)

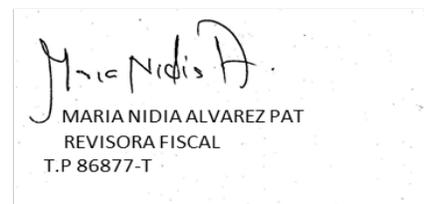
	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS	FONDOS DE DESTINAC. ESPECIFICA	RESULT. DEL EJERCICIO	SUPERAV. VALORIZAC.	TOTALES
SALDO A DIC 31 DE 2017	199,429,212	108,907,160	0	39,158,549	98,459,979	445,954,900
Capitalización de Asociados	11,779,189	0	0	0	0	11,779,189
Capital retirado por Asociados	0	0	0	0	0	0
Traslados	19,579,286	7,831,710	0	-39,158,549	0	-11,747,553
Excedentes del ejercicio	0	0	0	-52,680,070	0	-52,680,070
SALDO A DIC 31 DE 2018	230,787,687	116,738,870	0	-52,680,070	98,459,979	393,306,466
Capitalización de Asociados	15,384,844	0	0	0	0	15,384,844
Capital retirado por Asociados	0	0	0	0	0	0
Traslados	-19,579,286	0	0	550,000	0	-19,029,286
Excedentes del ejercicio	0	0	0	9,651,929	0	9,651,929
SALDO A DIC 31 DE 2019	226,593,245	116,738,870	0	-42,478,141	98,459,979	399,313,953



ANDRES FELIPE VARGAS ESCOBAR
 Representante Legal
 C.C. 1.027.687.584
 NIT. 811.009.304-7



MARIA JANETTE ARAQUE MARIN
 CONTADORA
 T.P 88042-T



MARIA NIDIA ALVAREZ PAT
 REVISORA FISCAL
 T.P 86877-T



NIT. 811.009.304-7

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre de 2019 y 2018

NOTAS ESPECIFICAS.

1. Disponible

Al 31 de diciembre el saldo de disponible comprendía:

	2019	2018
Efectivo en Caja.	37,638,144	50,650,594
Davivienda Cta 75-4146258	48,681	1,604,595
Davivienda Cta 99546	1,044,330	1,044,330
Bancolombia Cta 1025-2506344		322,391
Bancolombia Cta 334358807-56	13,805,911	3,370,407
Confiar Cta 107650889	23,689	3,523,397
	52,560,755	60,515,714

Es de anotar que estos fondos se encuentran libres de cualquier embargo pignoración y sus conciliaciones bancarias no presentan ninguna partida representativa que los afecte.

2. Inventarios

Al 31 de diciembre la cuenta de Inventarios comprendía lo siguiente:

	2019	2018
Ganado	7,021,800	12,944,000
Caballos y Mulares	5,797,950	5,797,950
	12,819,750	18,741,950



3. Cartera de Crédito (Prestamos)

La cartera de crédito se encuentra representada de la siguiente forma:

	2019	2018
Prestamos Asociados	6,400,000	6,400,000
	6,400,000	6,400,000

La totalidad de la cartera de asociados corresponde a créditos de consumo. Los asociados

4. Cuentas por Cobrar

Su saldo esta representado así:

	2019	2018
Servicios	114,948,429	115,804,100
Otras Cuentas por Cobrar	4,895,500	4,901,500
Anticipos	27,931,408	31,930,843
	147,775,337	152,636,443

5. Propiedad planta y equipo

Al 31 de diciembre esta cuenta comprendía:

	2019	2018
Terrenos	124,214,150	124,214,150
Instalaciones Agropecuarias	110,174,015	110,174,015
Muebles y equipo de Oficina	17,828,136	17,828,136
Cultivos Permanentes	109,160,235	109,160,235
Equipo de Computo	3,032,000	0
Vehículos	208,399,999	211,649,999
Maquinaria y Equipo	7,833,550	43,633,550
Depreciación Acumulada	-176,975,482	-169,195,988
	403,666,603	447,464,097

La depreciación contable se aplica con criterios económicos pero utilizando el método de



6. Activos Intangibles

Al 31 de diciembre tenia un saldo de Diferidos así:

	2019	2018
Prima Plaza de Mercado	4,000,000	4,000,000

7. Otras Inversiones

Al 31 de diciembre tenia un saldo de:

	2019	2018
Cooperativa de Caficultores de Andes	17,984,545	14,234,666
	17,984,545	14,234,666

8. Proveedores

Al 31 de diciembre las cuentas por pagar de Proveedores comprendían:

	2019	2018
Proveedores	16,972,165	10,114,715
	16,972,165	10,114,715

Estas cuentas por pagar corresponden a venta de subproductos y Sebo.

9. Costos y Gastos por Pagar

Al 31 de diciembre las cuentas por pagar comprendían:

	2019	2018
Intereses Bancolombia	1,232,832	-
Otras cuentas por pagar	43,702,400	62,602,271
Honorarios	2,000,000	2,033,000
	46,935,232	64,635,271

Las otras cuentas por pagar representa gastos de funcionamiento.



10. Obligaciones Financieras

Al 31 de diciembre tenía un saldo de Obligaciones Financieras así:

	2019	2018
Bancolombia	82,026,005	176,313,956
	82,026,005	176,313,956

La utilización de la tarjeta de Cafetera se utilizó para la compra de Fertilizantes.

11. Fondos Sociales, Mutuales y Otros

El movimiento del Fondo de Educación se presentó así:

	2019	2018
Saldo Año Anterior	8,771,904	16,603,614
Excedentes Apropiados	0	0
Servicios Prestados durante el Año	0	-7,831,710
	8,771,904	8,771,904

De acuerdo con las disposiciones vigentes por lo menos el 20% de los excedentes del

El movimiento del Fondo de Solidaridad se presentó así:

	2019	2018
Saldo Año Anterior	2,458,686	3,915,855
Excedentes Apropiados	0	0
Servicios Prestados durante el Año	-2,458,686	-1,457,169
	0	2,458,686

De acuerdo con las disposiciones vigentes por lo menos el 10% de los excedentes debe apropiarse para aumentar el fondo de solidaridad. Dicho Fondo debe ser utilizado para atender casos de calamidad a solicitud de los asociados y con la aprobación del Consejo de Administración.

En este periodo no se realizó ninguna apropiación ni se pagó nada por este fondo ya que no hubo excedentes.



El movimiento de Fondo Social para Otros Fimes se presento así:

	2019	2018
Reserva para Mejora Planta Fisica	4,170,024	4,170,024
Fondo Solididad Aporte Asociados	5,207,643	6,180,643
	9,377,667	10,350,667

Fondo Solididad Aporte Asociados fue creado en la Asamblea General de Asociados del año

12. Obligaciones Laborales

Las obligaciones Laborales a 31 de diciembre comprendían lo siguiente:

	2019	2018
Cesantías Consolidadas	37,984,297	17,284,409
Vacaciones Consolidadas	23,786,311	13,486,471
Aportes Seguridad Social	17,206,500	6,666,700
	78,977,108	37,437,580

13. Otros Pasivos

Al 31 de diciembre comprendían lo siguiente:

	2019	2018
Anticipos Concepto Latino	8,999,500	28,786,000
	8,999,500	28,786,000



14. Aportes Ordinarios

El capital de la Cooperativa esta representado así:

	2019	2018
Aportes Asociados	226,593,245	230,787,687
	226,593,245	230,787,687

El Capital de la Cooperativa es variable e ilimitado, sin perjuicio del monto mínimo de aportes sociales individuales que establecen los estatutos.

El movimiento de la cuenta de aportes sociales se puede observar en el "Estado de Cambios en el Patrimonio"

15. Reservas

Los saldos a 31 de diciembre se presentan así:

	2019	2018
Reserva para Protección de Aportes	110,163,126	110,163,126
Reserva Especial	6,575,743	6,575,743
	116,738,869	116,738,869

De acuerdo con las disposiciones vigentes, de los excedentes del ejercicio se debe apropiar un 20% para Reserva de Protección de Aportes.

La reserva Especial son los excedentes no operacionales los cuales no son distribuibles.



16. Ingresos operacionales

Los ingresos operacionales comprendían lo siguiente:

	2019	2018
Cultivo de Café y Pasilla	399,028,407	241,094,692
Cultivo de Banano y Plátano	8,379,850	12,705,210
Utilidad Ganado y Cria	1,967,600	4,548,800
Comercialización de Subproductos	243,943,300	164,084,250
Servicio de Tramites	683,378,065	65,024,835
Servicio de Transporte	278,900,515	380,168,700
Administrativos y Sociales y Otros	6,162,087	20,795,459
	1,621,759,824	888,421,946

Incrementa el valor de tramites porque desde febrero de 2019 Coopexca administra la planta de Sacrificio

17. Costos de Ventas Granja

Los Costos de Agricultura, ganadería y Silvicultura comprendían lo siguiente:

	2019	2018
Nomina	15,375,409	15,375,409
Jornales	263,286,470	159,555,765
Insumos	77,924,262	28,042,793
Mantenimientos y reparaciones	19,336,141	16,000,054
Servicios Publicos	3,056,026	4,575,513
Transporte, Fletes y Acarreos	5,649,000	7,945,050
Predial y Legales	4,358,351	1,040,813
	388,985,659	232,535,397



Los Costos de Comercialización comprendían lo siguiente:

	2019	2018
Gastos de Personal	62,854,740	35,976,280
Compra de Subproductos	65,756,775	33,481,915
Empaques y otros Costos	9,494,210	3,036,251
Combustible Y Gastos de Vehiculo	34,521,818	16,820,000
Reconocimientos de Costos y Gastos	4,381,345	2,528,397
Servicios Publicos	1,026,040	4,894,272
Industria y Comercio y Arrendamientos	2,875,468	2,042,890
	180,910,396	98,780,005

Los Costos de Servicios de Transporte y Tramites comprendían lo siguiente:

	2019	2018
Gastos de Personal	129,781,151	189,799,170
Seguros e impuestos Vehiculos	7,868,445	13,202,541
Mantenimeito y Reparaciones	41,043,870	85,139,648
Combustible y Lubricantes	18,417,971	39,923,335
Tranporte Fletes y Acarreos	1,040,336	560,900
Gastos de Viaje	384,950	3,607,441
Peajes y parqueaderos	493,000	7,789,276
Costos Tramites	612,895,616	19,155,572
	811,925,339	359,177,883



20. Gastos de Personal

Los gastos de Personal en el área administrativa están representados así:

	2019	2018
Gastos de Personal y Representacion	57,273,736	49,812,888
Honorarios	24,974,800	20,856,068
Impuesto de Industria y Comercio	3,054,960	4,237,784
Arrendamientos	11,880,000	9,810,000
Mantenimiento y Reparaciones	1,138,811	25,624,289
Aso y Cafeteria	1,795,655	2,606,236
Servicios Publicos	5,003,113	4,354,692
Papeleria y Utiles de Oficina	3,764,142	2,065,600
Gastos Asamblea	-	9,193,020
Legales	2,548,000	3,844,839
Reuniones y Conferencias	1,710,950	894,000
Gastos Fondo Solidaridad	22,562,820	21,256,155
	135,706,987	154,555,571



NIT. 811.009.304-7
Notas a los Estados Financieros

21. Gastos Generales:

Los gastos Generales Administrativos comprendían

	2019	2018
Honorarios	16,953,884	13,644,000
Impuestos	6,209,310	6,571,212
Arrendamientos	6,960,000	6,600,000
Contribuciones y Afiliaciones	43,000	-
Servicios Publicos	4,827,625	3,428,873
Transporte Fletes y Acarreos	7,100	135,500
Legales	1,204,600	2,682,497
Mantenimiento	932,900	1,595,901
Gastos de Viaje	143,600	
Elementos de Aseo y Cafetería	768,552	180,333
Útiles, Papelería y Fotocopias	2,127,251	1,636,559
Gastos Asamblea	2,592,600	3,140,000
Reuniones y conferencias	208,400	465,300
Gastos Fondo de Solid, ed y Bienestar asoci	17,658,514	36,088,128
	60,637,336	76,168,303

