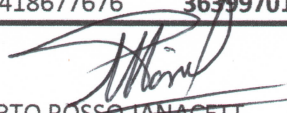


ASOCIACION DE PRODUCTORES DE ALTA CALIDAD DE SANTUARIO RISARALDA

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA A DIC 31 DE 2.018

| ACTIVO                             | NOTA | dic-18           | dic-17           | VARACIONES      |             |
|------------------------------------|------|------------------|------------------|-----------------|-------------|
|                                    |      |                  |                  | ABSOLUTA        | RELATIVA    |
| <b>Disponible</b>                  | 1    | 34600283         | 5556004          | 29044279        | <b>6,94</b> |
| CAJA                               |      | 118600           | 0                | 118600          | 0,41        |
| BANCOS                             |      | 34481683         | 5556004          | 28925679        | 99,59       |
| <b>Convertible</b>                 | 2    | 264357205        | 258888570        | 5468635         |             |
| CUENTAS POR COBRAR ASOC            |      | 200366590        | 245847358        | -45480768       | -832        |
| POR CUOTAS DE SOSTENIMIENTO        |      | 16370000         | 5045000          | 11325000        | -25         |
| INTERESES POR COBRAR               |      | 5191615          | 7996212          | -2804597        | -25         |
| MERCANCIAS                         |      | 42429000         | 0                | 42429000        | 776         |
| <b>Propiedad planta y equipo</b>   | 3    | 95682788         | 75515038         | 20167750        |             |
| Maquinaria y Equipo                |      | 92909500         | 79288275         | 13621225        | 67,5        |
| Muebles y Enseres                  |      | 637300           | 637300           | 0               | 0           |
| Equipos de computacion y comu      |      | 8240000          | 1693475          | 6546525         | 100         |
| depreciacion acumulada             |      | -6104012         | -6104012         | 0               | 0           |
| Mejoras en propiedad ajena         | 4    | 24037400         | 24037400         | 0               |             |
| <b>TOTAL ACTIVOS</b>               |      | <b>418677676</b> | <b>363997012</b> | 54680664,39     |             |
| PASIVOS                            |      |                  |                  |                 |             |
| <b>Cuentas por pagar</b>           | 5    | 59176776         | 17578400         | 41598376        |             |
| <b>Iva por pagar</b>               |      | 51000            | 0                | 51000           |             |
| Retencion en la fuente             |      | 0                | 91000            | -91000          |             |
| Costos y gastos por pagar          |      | 3627000          | 4487400          | -860400         |             |
| Particulares                       |      | 42498776         | 0                | 42498776        | 102,16      |
| Cuentas por pagar asociados        |      | 13000000         | 13000000         | 0               |             |
| Pasivo corriente                   |      | 59176776         | 17578400         | 41598376        |             |
| <b>TOTAL PASIVOS</b>               |      | <b>59176776</b>  | <b>17578400</b>  | <b>41598376</b> |             |
| PATRIMONIO                         | 6    |                  |                  | 0               |             |
| Capital social                     |      | 16139295         | 11960000         | 4179295         |             |
| Donaciones                         |      | 334555194        | 334555194        | 0               |             |
| Resultados del Ejercicio           |      | 8902993          | 1220964          | 7682029         |             |
| excedentes Acumulados              |      | -96582           | -1317546         | 1220964         |             |
| Total Patrimonio                   |      | 359500900        | 346418612        | 13082288        |             |
|                                    |      |                  |                  | 0               |             |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b> |      | <b>418677676</b> | <b>363997012</b> | 54680664        |             |

  
 JHON JAIR ACEVEDO YANGUA  
 REPRESENTANTE LEGAL

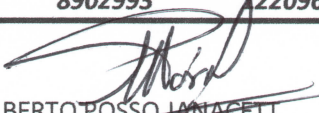
  
 ALBERTO POSSO JANACETTI  
 CONTADOR TP N° 3697-T

ASOCIACION DE PRODUCTORES DE ALTA CALIDAD DE SANTUARIO RISARALDA

ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2018

| DESCRIPCION                        | NOTA | dic-18           | dic-17            | VARACIONES |          |
|------------------------------------|------|------------------|-------------------|------------|----------|
|                                    |      |                  |                   | ABSOLUTA   | RELATIVA |
| <b>Ingresos operacionales</b>      | 7    | <b>510390137</b> | <b>1179609322</b> | -669219185 |          |
| cuotas de sostenimiento            |      | 9010000          | 10150000          | -1140000   | 0,17     |
| cuotas de incripcion               |      | 600000           | 1810000           | -1210000   | 106      |
| ventas de café                     |      | <b>500780137</b> | <b>1167649322</b> | -666869185 | 55113    |
| <b>Costo de Ventas</b>             | 8    | <b>392735781</b> | <b>1167401872</b> |            |          |
| <b>Otros Ingresos</b>              | 9    | <b>39429316</b>  | <b>57384803</b>   | -17955487  |          |
| intereses fondo rotatorio          |      | 33740216         | 35240613          | -1500397   | 8,36     |
| Aportes arrobas café               |      | 5689100          | 16800000          | -11110900  | 740,53   |
| APORTES CAFÉ                       |      | 0                | 4928954           | -4928954   | 44,36    |
| Intereses Banco                    |      | 0                | 1236              | -1236      | 0,03     |
| Otros                              |      | 0                | 414000            | -414000    | 33495,15 |
| <b>Gastos de Operación y admon</b> | 10   | <b>137204839</b> | <b>61168883</b>   | 76035956   | 100      |
| Auxiliar ADMISTRATIVO              |      | 29883969         | 34232498          | -4348529   | -6       |
| Gastos asamblea                    |      | 1666000          | 2080000           | -414000    | 10       |
| Viaticos J.D y Representante       |      | 5481320          | 2754800           | 2726520    | -659     |
| Papeleria publicidad y utiles of   |      | 2956550          | 3379114           | -422564    | -15      |
| Servicios publicos tel,energ,gas   |      | 2519124          | 2530020           | -10896     | 3        |
| Dotacion Junta Directiva Y OTROS   |      | 32271107         | 706400            | 31564707   | -289691  |
| Utiles de aseo y cafeteria         |      | 832886           | 1234706           | -401820    | -1       |
| Seguros                            |      | 2313729          | 877882            | 1435847    | -357     |
| Gastos legales                     |      | 1921979          | 1208000           | 713979     | 50       |
| Mantenimiento y otros              |      | 7442297          | 456510            | 6985787    | 978      |
| Diversos                           |      | 12973526         | 8604941           | 4368585    | 63       |
| Depreciacion acumulada             |      | 36942352         | 3104012           | 33838340   | 775      |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>     | 11   | <b>10975840</b>  | <b>7202406</b>    | 3773434    | 11       |
| Gastos financieros                 |      | 5487920          | 3406044           | 2081876    |          |
| Gravamen aFinanciero 4 por mil     |      | 2345000          | 3796362           | -1451362   |          |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>     |      | <b>8902993</b>   | <b>1220964</b>    | 7682029    |          |

  
 JHON JAIR ACEVEDO YANGUA  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 ALBERTO POSSO JANACETTI  
 CONTADOR TP N° 3697-T



## ASOCIACION DE PRODUCTORES DE ALTA CALIDAD DE SANTUARIO RISARALDA

ASOCAFE TATAMA NIT 900.531.115-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2.018

### NOTAS GENERALES

**OBJETO SOCIAL:** La asociación ASOCAFE TATAMA, tiene el domicilio principal en el municipio de Santuario, Departamento de Risaralda, constituida con documento privado mediante acta 001 de la ASAMBLEA de constitución, fechada el 03 de diciembre de 2.011.y se registró en la cámara de comercio de nuestra capital Pereira, el día 03de febrero de 2.012.

### PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES:

**Sistema contable:** La contabilidad se rige por el código de comercio, y con lo dispuesto en el decreto 2500 de agosto 04 de 1.986 que reglamento el régimen contable de las entidades sin ánimo de lucro.

Los registros contables se realizan siguiendo las normas prescritas por los decretos 2649 y 2650 de 1.993 y otras complementarias. La conversión a NIIF apenas para el año 2018 comenzara su implementación

**UNIDAD MONETARIA:** Según lo disponen las normas legales, la unidad monetaria utilizada por la asociación para las cuentas expresadas en el BALANCE GENERAL Y EL ESTADO DE RESULTADO, es el PESO COLOMBIANO.

### ACTIVOS:

Representan financieramente un recurso obtenidos por la asociación como resultado de sus transacciones económicas, y de cuya utilización se esperan beneficios económicos a futuro.

#### Nota 1

Disponible así:

|                  |            |
|------------------|------------|
| Caja             | 118.600    |
| Banco Davivienda | 34.470.271 |
| Otras Davivienda | 11.411     |

#### NOTA 2

Convertible a efectivo:

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| Crédito Alianza | 171.719.234 |
|-----------------|-------------|

|                                              |            |
|----------------------------------------------|------------|
| Crédito Fondo rotatorio                      | 24.727.356 |
| Cuotas de sostenimiento                      | 16.370.000 |
| Intereses por cobrar asociados               | 5.191.615  |
| Mercancía en bodega                          | 42.429.000 |
| Existencia de café en depósito 1.512.5 kilos |            |

#### **NOTAS 3 Y 4**

Corresponden principalmente a:

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| Maquinaria y equipo        | 92.909.500 |
| Mejoras en propiedad ajena | 24.037.400 |

#### **PASIVOS:**

Se registran todas las obligaciones adquiridas durante el presente año y los saldos adeudados de años anteriores.

PRINCIPALES ACREEDORES:

#### **Nota 5**

|                    |            |
|--------------------|------------|
| Ricardo Castilla   | 42.498.776 |
| Deuda con un Socio | 13.000.000 |
| Nómina y otros     | 3.627.815  |

#### **PATRIMONIO**

Agrupar las distintas donaciones recibidas y lo recibidos por cuotas de los asociados y en general los excedentes producidos

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| Donaciones      | 334.555.194 |
| Capital social  | 16.139.295  |
| Excedente 2.018 | 8.902.993   |



**INGRESOS OPERACIONALES:****NOTA 7**

|                         |             |
|-------------------------|-------------|
| Ventas café pergamino   | 451.661.722 |
| Tostion café            | 41.680.640  |
| Café verde o trillado   | 7.437.775   |
| Inscripciones           | 600.000     |
| Cuotas de Sostenimiento | 9.010.000   |

**NOTA 8****COSTO MERCANCIA VENDIDA ASI:**

|                     |             |
|---------------------|-------------|
| Inv. Dic 31 2017    | -0-         |
| Compras 2.018       | 435.164.781 |
| Inventario dic 1018 | 42.429.000  |
|                     | 392.735.781 |

**NOTA 9**

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| Intereses fondo rotario | 33.740.216 |
| Aportes en café         | 5.689.100  |

**NOTA 10**

Corresponden a los principales gastos en que incurrió la asociación durante el periodo 2.018

|                        |            |
|------------------------|------------|
| Nomina                 | 29.883.969 |
| Papelería y publicidad | 2.956.550  |
| Servicios Públicos     | 2.519.124  |
| Gastos Asamblea        | 1.660.000  |

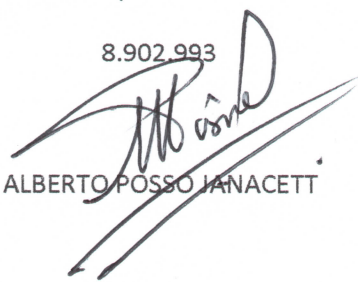
**Nota 11**

Corresponden a gastos financieros más el impuesto del 4 por mil

Excedente del año 2.018

8.902.993

  
JHON JAIR ACEVEDO YANGUA

  
ALBERTO POSSO JANACETT

**ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CAFÉ DE ALTA CALIDAD-ASOCAFE  
TATAMA DE SANTUARIO RISARALDA**

**NIT 900.531.115-1**

**CERTIFICACION**

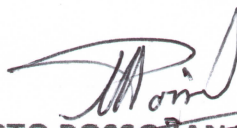
Los suscritos representante legal y contador de la ASOCIACION DE PRODUCTORES DE CAFÉ DE ALTA CALIDAD-ASOCAFE TATAMA- identificada con el NIT N° 900.531.115-1, CERTIFICAMOS, que las cifras expresadas en los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2.018, fueron tomadas de los libros de contabilidad, que para el efecto lleva la asociación.

Igualmente, estas cifras serán utilizadas para la elaboración de la declaración de renta.

x 

**JHON JAIR ACEVEDO YANGUA**

**REPRESENTANTE LEGAL**



**ALBERTO POSSO JANACETT**

**CONTADOR**

**T.P. 3697-T**