Cafinorte
Cooperativa de Caficultores del Norte del Cauca
Cra 13 No 6 – 37 Tel: 8292232 – Santander de Quilichao

CAMARA DE COMERCIO DEL CAUCA ESAL - LIBRO II

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DEL 2024

ACTIVOS	2.024	2.023	Variacion	%
Efectivo y Equivalentes	4.165.552	712.005	3.453.547	485%
Inversiones a Corto Plazo	1.800.000		1.800.000	100%
Inventarios	2.828.415	2.175.110	653.305	30%
Deudores Comerciales y otras Cuentas por cobrar	1.530.747	1.669.681	-138.934	-8%
Total Activo Corriente	**10.324.715**	**4.556.796**	**5.767.919**	**127%**
Propiedad, planta y Equipo	2.136.316	2.098.527	37.789	2%
Depreciacion Acumulada	-573.111	-502.886	-70.224	14%
Inversiones a largo plazo	193.642	193.642		0%
Deudores Comerciales y otras Cuentas por cobrar	614.263	524.015	90.249	17%
Deterioro de Deudores y otras cuentas x cobrar	-528.606	-499.747	-28.859	6%
Activos No Corrientes Mantenidos Para la Vta	425.410	433.578	-8.168	-2%
Deterioro Activos no ctes para la venta	-425.410	-369.178	-56.232	15%
Otros Activos	35.000	35.000		0%
Total Activo No Corriente	**1.877.505**	**1.912.950**	**-35.445**	**-1,9%**
TOTAL ACTIVO	**12.202.220**	**6.469.746**	**5.732.473**	**89%**

PASIVOS	2.024	2.023	Variación	%
Operaciones de Financiamiento	6.343.948	2.478.997	3.864.951	156%
Cuentas por pagar y Otras	1.252.703	496.856	755.847	152%
Fondos Sociales y mutuales	3.288	1.276	2.011	158%
Otros Pasivos	71.348	85.027	-13.679	-16%
Pasivos Estimados	8.506	8.506		0%
Total Pasivo Corriente	**7.679.792**	**3.070.663**	**4.609.129**	**150%**
Operaciones de Financiamiento		66.667	-66.667	-100,0%
Total Pasivo No Corriente		**66.667**	**-66.667**	**-100%**
TOTAL PASIVO	**7.679.792**	**3.137.329**	**4.542.463**	**145%**
PATRIMONIO				
Capital Social	1.363.921	1.185.666	178.256	15%
Reservas	483.547	369.407	114.139	31%
Fondos de Destinacion Especifica	362.129	362.129		0%
Superavit	365.668	152.886	212.783	139%
Excedentes y/o perdidas del Ejercicio	1.048.042	363.198	684.843	189%
Resultados acumulados x adopcion 1a vez	35.710	35.720	-10	0%
Otro Resultado Integral	850.417	850.417		0%
Resultado de Ejercicio anteriores	12.994	12.994		0%
TOTAL PATRIMONIO	**4.522.428**	**3.332.417**	**1.190.011**	**36%**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**12.202.220**	**6.469.746**	**5.732.473**	**89%**

CAMARA DE COMERCIO
DEL CAUCA
ESAL - LIBRO II

Cafinorte
Cooperativa de Caficultores del Norte del Cauca
Cra 13 No 6 – 37 Tel: 8292232 – Santander de Quilichao

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL A DICIEMBRE 31 DEL 2024-2023

	2024	2023	Variación	%
Ingresos de Actividades Ordinarias	**85.437.734**	**56.716.513**	**28.721.222**	**50,6%**
Venta de Café Pergamino	80.848.600	52.841.626	28.006.975	53,0%
Incentivos Café Federación Nal Cafeteros	195.035	192.032	3.003	1,6%
Otros ingresos liquida agentes-Futuro	31.950	43.594	-11.645	-26,7%
Otros Ingresos Sección Café	672.805	308.916	363.890	117,8%
Venta Fertilizantes	2.903.820	2.538.533	365.287	14,4%
Venta productos agricolas	702.537	718.248	-15.711	-2,2%
Otros Servicios	82.987	73.565	9.422	12,8%
Menos: Costo de Ventas y Operación	**83.281.833**	**55.798.881**	**27.482.952**	**49,3%**
Café Venta café pergamino	76.315.674	50.811.292	25.504.382	50,2%
Reintegro de Costos y Gastos Agentes	1.010.667	421.993	588.674	139,5%
Otros Costos Sección Café	489.546	253.599	235.946	93,0%
Costo Fertilizantes	2.779.004	2.370.024	408.981	17,3%
Costo Productos agricolas	487.577	604.672	-117.095	-19,4%
Otros Servicios	33.258	39.302	-6.044	-15,4%
Costo de Transporte Café	59.718	30.180	29.538	97,9%
Costo de Transporte Fertilizantes	29.226	19.333	9.893	51,2%
Costo de Transporte Otros Productos	384	333	51	15,3%
Total Costo de Ventas	**81.205.053**	**54.550.728**	**26.654.325**	**48,9%**
Beneficios a Empleados	346.056	308.031	38.025	12,3%
Otros Costos	698.689	467.194	231.495	49,6%
Depreciación	28.077	29.619	-1.542	-5,2%
Amortización y Agotamiento				0,0%
Diversos	1.003.957	443.309	560.649	126,5%
Total Gastos de Ventas	**2.076.779**	**1.248.153**	**828.626**	**66,4%**
EXCEDENTE/PERDIDA BRUTA	**2.155.902**	**917.632**	**1.238.270**	**134,9%**
Gastos de Administración	704.002	482.849	221.153	45,80%
Otros Ingresos Operativos	75.735	360.358	-284.623	-78,98%
Otros Gastos Operativos	14.745	78.066	-63.321	-81,11%
RESULTADO OPERACIONAL	**1.512.890**	**717.075**	**795.815**	**111,0%**
Ingresos Financieros	38.201	49.232	-11.031	-22%
Gastos Financieros	503.050	403.109	99.941	25%
RESULTADO FINANCIERO	**-464.849**	**-353.877**	**-110.972**	**31,4%**
EXCEDENTE O PERDIDA NETA	**1.048.042**	**363.198**	**684.843**	**-188,6%**

Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido registrados correctamente clasificados, descritos y revelados.

Los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024 han sido presentados y aprobados por el Consejo de Administración y Representante legal para ser puestos a consideración de la Asamblea General de delegados el próximo 19 de marzo de 2025.
Termina su informe financiero del año 2024

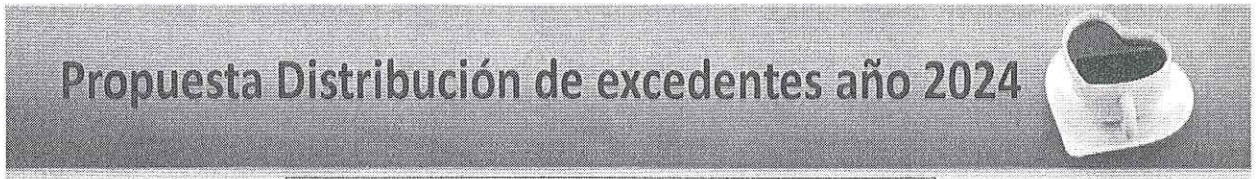
LA ASAMBLEA APRUEBA POR UNANIMIDAD el informe financiero.

CAMARA DE COMERCIO DEL CAUCA ASM LIBRO II

Cafinorte
Cooperativa de Caficultores del Norte del Cauca
Cra 13 No 6 – 37 Tel: 8292232 – Santander de Quilichao

10 APROBACION PROYECTO DE DISTRIBUCCIÓN DE EXCEDENTES AÑO 2024.

Los Excedentes a 31 de diciembre del 2024 son $1.048.041.580 de los cuales el 50% es distribución de ley y el 50% de los remanentes son para decisión de la asamblea.



EXCEDENTE NETO CONTABLE 2024		1.048.041.580
(-) Ingreso no Gravado reconocimiento Activos de Usaid Convenio		0
(-) Ingresos No Fiscales		0
(+) Gastos Contables No Deducibles		0
Excedente del Ejercicio Contable 2024		1.048.041.580

CODIGO CONTABLE	SALDO ANT A DIC3124					SALDO A MARZO 16 2025
328005	67.249.855	Excedentes de operaciones con terceros (aplicación del artículo 10- Ley 79/88)	10%	104.804.158		172.054.013
		Pérdidas de ejercicios anteriores (aplicación del artículo 55- Ley 79/88)		0		
		Restablecer Reserva Protec. Aportes (aplicación del artículo - 55 Ley 79/88)		0		
		Total excedente neto a distribuir		943.237.422		

CODIGO CONTABLE	SALDO ANT A DIC3124	Aplicación del artículo 54 de la Ley 79 de 1988		50%	Mvto 2025 (Impto DIAN)	SALDO A MARZO 16 2025
320505	381.290.157	Reserva protección de aportes.	20%	188.647.484	0	569.937.641
260510	3.287.753	Fondo Educación	20%	188.647.484	162.929.227	29.006.011
2610	0	Fondo Solidaridad	10%	94.323.742	69.826.811	24.496.931
	384.677.910	TOTAL DISTRIBUCION DE LEY	50%	471.618.711	232.756.038	623.440.683

		REMANENTE A DISTRIBUIR POR DECISION DE LA ASAMBLEA:		50%		SALDO
261010	0	Inversión en Medio Ambiente- Fondo Solidaridad	1%	4.716.187		4.716.187
265210	0	Subsidio de plastico - Fondo de Desarrollo Empresarial		10.000.000		10.000.000
332010	0	Fondo para infraestructura Fisica-Inversion Tienda del Café		300.000.000		300.000.000
2652	0	Programa Renovación de Cafe - Desarrollo empresarial		52.124.410		52.124.410
332010	0	Fondo Amortizacion aportes sociales		104.778.114		104.778.114
	0	TOTAL DISTRIB. POR DECISION DE LA ASAMBLEA	50%	471.618.711	0	471.618.711
		TOTAL EXCEDENTE NETO DISTRIBUIDO		-0		

EXCEDENTE FISCAL DEPURADO CON INGRESOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES		1.163.780.190
IMPUESTO DE RENTA DIAN	20%	232.756.038
PAGO FONDO DE EDUCACION	70%	162.929.227
PAGO FONDO SOLIDARIDAD	30%	69.826.811

Debatida ampliamente por la Asamblea, la propuesta de Distribución de Excedentes y con las claridades realizadas, el presidente de la Asamblea somete a consideración de los delegados asistentes su aprobación, **SE APRUEBA POR UNANIMIDAD.** La propuesta planteada por el Consejo de Administración.