



NIT. 834.000.820-9

ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 31/12/2021

CÓDIGO: PF-F-2

VERSIÓN: V-0

PÁGINA 1 de 1

COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA
"COOMPROCAR"
NIT.: 834.000.820-9

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA (Acumulado)

PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVOS	NOTAS	31-DIC-2023	31-DIC-2022	variacion absoluta
ACTIVOS CORRIENTES				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	155.530.295	133.169.408	22.360.887
Inventarios	5	293.263.873	133.845.982	159.417.891
Cuentas comerciales y otras cuentas por Cobrar		335.262.146	320.201.089	15.061.057
Deterioro de Cartera	6	(32.623.673)	(32.623.673)	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		751.432.641	554.592.806	196.839.835
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedad Planta y Equipo	7	763.283.127	490.122.554	273.160.573
Depreciación Acumulada		(185.417.999)	(148.811.079)	(36.606.920)
Otros Activos		-	-	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		577.865.128	341.311.475	236.553.653
TOTAL ACTIVO		1.329.297.769	895.904.281	433.393.488
PASIVOS Y PATRIMONIO				
PASIVOS CORRIENTE				
Obligaciones Financieras	8	145.455.910	-	145.455.910
Cuentas por Pagar Comerciales y Otros	9	302.434.522	197.717.460	104.717.062
Fondos Sociales y Mutuales	10	19.543.293	55.467.581	(35.924.288)
Otros Pasivos	11	200.386.941	8.387.085	191.999.856
Provisiones		-	-	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		667.820.666	261.572.126	406.248.540
TOTAL PASIVO		667.820.666	261.572.126	406.248.540
PATRIMONIO				
Aportes Sociales Temporalmente Restringidos		171.816.758	167.304.758	4.512.000
Reservas		153.282.164	142.947.937	10.334.227
Fondos de destinación Específica	12	228.043.767	207.754.279	20.289.488
Superávit		64.654.055	64.654.055	-
Excedente o Perdida del Año		43.680.360	51.671.126	(7.990.766)
Excedente o Perdida Ejercicios Anteriores		-	-	-
TOTAL PATRIMONIO		661.477.103	634.332.155	27.144.948
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		1.329.297.769	895.904.281	433.393.488

Contador
MAIRA ALEJANDRA DURAN M.
T.P 108097-T

Revisor Fiscal
NORA LEIDA CASTILLO
182251-T

Representante Legal
KAREM XIRLEY MARIN BURGOS
C.C 1.116.802.732



NIT. 834.000.820-9

ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 31/12/2021

CÓDIGO: PF-F-2

VERSIÓN: V-0

PÁGINA 1 de 1

COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA
"COOMPROCAR"
NIT.: 834.000.820-9

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023

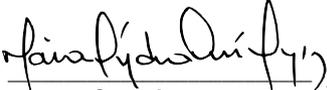
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

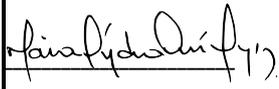
	Notas	31-DIC-2023	31-DIC-2022	variacion absoluta
INGRESOS OPERACIONALES				
Ingresos de Actividades Ordinarias		9.695.355.199	6.997.316.938	2.698.038.261
Otros Ingresos	13	16.739.026	12.734.250	4.004.776
TOTAL INGRESOS		9.712.094.225	7.010.051.188	2.702.043.037
COSTOS Y GASTOS				
Costos de Ventas	14	8.778.667.393	6.157.806.717	2.620.860.676
Gastos de Ventas y Distribución		288.497.046	282.934.573	5.562.473
Gastos de Administración		554.588.791	483.245.721	71.343.070
Otros Gastos	15	46.660.635	34.393.051	12.267.584
TOTAL COSTOS Y GASTOS		9.668.413.865	6.958.380.062	2.710.033.803
UTILIDAD O PÉRDIDA OPERACIONAL		43.680.360	51.671.126	
EXCEDENTE O PERDIDA INTEGRAL DEL AÑO		43.680.360	51.671.126	(7.990.766)
TOTAL INGRESOS		9.712.094.225		
TOTAL COSTOS Y GASTOS		9.668.413.865		
EXCEDENTES O PERDIDA DEL AÑO		43.680.360		

Contador
MAIRA ALEJANDRA DURAN M.
T.P 108097-T

Revisor Fiscal
NORA LEIDA CASTILLO
182251-T

Representante Legal
KAREM XIRLEY MARIN BURGOS
C.C 1.116.802.732

 NIT. 834.000.820-9	ESTADOS FINANCIEROS		FECHA:	31/12/2021
			CÓDIGO:	PF-F-2
			VERSIÓN:	V-0
			PÁGINA:	1 de 1
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA "COOPROCAR" NIT.: 834.000.820-9				
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2023 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)				
	SALDO ANTERIOR	MOVIMIENTOS		SALDO
	31-DIC-2022	AUMENTO	DISMINUCIÓN	31-DIC-2023
3 PATRIMONIO				
31 CAPITAL SOCIAL	167.304.758	4.512.000	-	171.816.758
Aportes Ordinarios	167.304.758	4.512.000	-	171.816.758
Aportes Extraordinarios	-	-	-	-
32 RESERVAS	142.947.938	10.334.225	-	153.282.163
Reserva protección de aportes	142.947.938	10.334.225	-	153.282.163
33 FONDOS DE DESTINACIÓN ESPECIFI	207.754.278	25.835.563	5.546.075	228.043.766
Fondo Especial	66.558.150	-	-	66.558.150
Fondo de Inversión	141.196.128	25.835.563	5.546.075	161.485.616
34 SUPERÁVIT	64.654.055	-	-	64.654.055
Auxilios y donaciones	64.654.055	-	-	64.654.055
Revalorización del patrimonio	-	-	-	-
35 RESULTADOS DEL EJERCICIO	51.671.126	10.073.145.997	10.081.136.763	43.680.360
Excedentes	51.671.126	10.073.145.997	10.081.136.763	43.680.360
Pérdidas (DB)	-	-	-	-
36 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERI	-	-	-	-
Excedentes	89.252.729	-	-	89.252.729
Pérdidas (DB)	(89.252.729)	-	-	(89.252.729)
TOTAL PATRIMONIO	634.332.155	10.113.827.785	10.086.682.838	661.477.102
<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: flex-start;"> <div style="width: 30%;">  Contador MAIRA ALEJANDRA DURAN M. T.P 108097-T </div> <div style="width: 30%; text-align: center;">  Revisor Fiscal NORA LEIDA CASTILLO 182251-T </div> <div style="width: 30%; text-align: center;">  Representante Legal KAREM XIRLEY MARIN BURGOS C.C 1.116.802.732 </div> </div>				

 NIT. 834.000.820-9	ESTADOS FINANCIEROS	FECHA:	31/12/2021
		CÓDIGO:	PF-F-2
		VERSION:	V-0
		PÁGINA	1 de 1
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA "COOPROCAR" NIT.: 834.000.820-9			
FLUJO DE EFECTIVO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)			
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		31-DIC-2022	
Resultado del Periodo (Estado de Resultados)		43.680.360	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO			
(+) DEPRECIACIONES		36.606.920	
(+) AMORTIZACION DIFERIDOS		-	
(+) AJUSTE A RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	
(+) OTROS INCREMENTOS EN EL PATRIMONIO		-	
SUBTOTAL		80.287.280	
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		80.287.280	
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES			
(+) DISMINUCION CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR			
(+) Disminución de Inventarios		(159.417.891)	
(+) DISMINUCION ACTIVOS DIFERIDOS			
(+) Disminución de Cuentas por Cobrar		(15.061.057)	
(-) Disminución de Cuentas por Pagar		104.717.062	
(-) Disminución Fondos Mutuales		(35.924.288)	
(-) Disminución de Otros Pasivos		191.999.856	
(-) Beneficios a empleados		-	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		166.600.962	
ACTIVIDADES DE INVERSION			
(-) Aumento de Propiedad Planta y Equipo		(273.160.573)	
(+) Disminución de otros activos		-	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		(273.160.573)	
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
(+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERA			
(-) Aumento de Aportes Ordinarios y Extraordinarios		4.512.000	
(+) Aumento Superavíd de Capital		-	
(+) Aumento Reservas y Fondos		20.289.488	
(-) Aumento de Obligaciones Financieras		145.455.910	
(-) Distribución de Utilidades		(41.336.901)	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS		128.920.496	
TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO		22.360.887	
EFECTIVO AÑO ANTERIOR		133.169.408	
EFECTIVO PRESENTE AÑO		155.530.295	
 Contador MAIRA ALEJANDRA DURAN M. T.P 108097-T		 Revisor Fiscal NORA LEIDA CASTILLO 182251-T	
 Representante Legal KAREM XIRLEY MARIN BURGOS C.C 1.116.802.732			

 NIT. 834.000.820-9	ESTADOS FINANCIEROS	FECHA:	31/12/2021
		CÓDIGO:	PF-F-2
		VERSIÓN:	V-0
		PÁGINA	1 de 1
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA "COOMPROCAR" NIT.: 834.000.820-9			
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023. (Cifras expresadas en pesos colombianos)			
Nota 1 - Entidad Reportante			
<p>La cooperativa MULTIACTIVA DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION AGROPECUARIA DE ARAUQUITA con NIT, 834000820-9 y domicilio principal en la ciudad de Arauquita Calle 8a # 1B- 17 Centro Poblado El Troncal; en cumplimiento del acuerdo cooperativo, tiene como objeto contribuir al desarrollo integral del sector agropecuario mediante la asistencia técnica, investigación, producción, transformación de productos agropecuarios y comercialización en procura del mejoramiento de la calidad de vida de los asociados y demás productores de la región, inscrita en la Cámara de Comercio bajo Matricula N° S0500196 y que por acta número 1 del 23 de abril de 1999 de la asamblea, registrado en la cámara de comercio bajo el número 514 del libro I del registro de entidades sin ánimo de lucro el 03 de mayo de 1999.</p>			
Nota 2 - Marco Normativo			
<p>Las Políticas Contables han sido elaboradas con base en la aplicación de la Norma Internacional de información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad "IASB", por sus siglas en inglés, en julio de 2009, y aceptada en Colombia para llevar a cabo el proceso de convergencia hacia normas internacionales de contabilidad e información financiera, de acuerdo con lo establecido en la Ley 1314 de 2009 y el Decreto Unico Reglamentario 2420 y 2496 de 2015 aplicando NIIF Pymes perteneciendo al grupo 2. aprobadas por la entidad respectivamente.</p>			
Nota 3 - Principales Políticas			
<p>Son políticas contables los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por una entidad al preparar y presentar estados financieros. Cuando la NIIF para PYMES no trata específicamente una transacción u otro suceso o condición, el Consejo de Administración y la Representante Legal o Gerencia debe seleccionar una política contable que dé lugar a información relevante y fiable, basada en su juicio y sin contravenir o entrar en conflicto con la norma internacional.</p>			
<p>a) Materialidad La información es material o tiene importancia relativa si su omisión o expresión inadecuada puede influir en decisiones que llevan a cabo los usuarios sobre la base de la información financiera de La Entidad COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCION Y COMERCIALIZACION AGROPECUARIA DE ARAUQUITA - COOMPROCAR.</p>			
<p>b) Moneda Funcional La moneda funcional es el PESO COLOMBIANO, por ser la moneda del entorno económico principal en el que opera La Entidad.</p>			
<p>c) Base de Medición Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.</p>			
<p>d) Negocio en Marcha Los estados financieros se preparan bajo el supuesto de que COOMPROCAR está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir del final del periodo sobre el que se informa, sin limitarse a dicho período.</p>			
SECCIÓN	NORMA	DESCRIPCION POLITICA	
3	Presentación de Estados Financieros	La presentación razonable de los Estados Financieros adicional los requerimientos para el cumplimiento de la NIIF para Pyme y estos en la compañía se realizaran una vez al año.	
4	Estado de situación financiera	Establece la información a presentar en un estado de situación financiera y cómo presentarla.	

 NIT. 834.000.820-9	ESTADOS FINANCIEROS		FECHA:	31/12/2021
			CÓDIGO:	PF-F-2
			VERSIÓN:	V-0
			PÁGINA	1 de 1
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA "COOMPROCAR" NIT.: 834.000.820-9				
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023. (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
5	Estado del resultado integral y Estado de resultados	Establece que una entidad debe presentar el Resultado integral total para un período, es decir su rendimiento financiero para el período en uno o dos Estados Financieros.		
13	Inventarios	Establece los principios para el reconocimiento y medición de los inventarios el cual se realizara cada año.		
17	Propiedades, planta y equipo	Aplica a la contabilidad de la propiedad, planta y equipo que: es mantenida para el uso en la producción, es mantenida para el suministro de bienes o servicios se espera sea usada durante más de un período.		
		La vida útil de la propiedad planta y equipo se llevara de la siguiente manera:		
		Edificaciones	20 años 2016 y 45 años 2017 en adelante	
		Maquinaria y equipo	10 años	
		Equipo de Oficina	10 años	
21	Provisiones y contingencias	Flota y Equipo de Transporte	5 años 2016 y 10 años 2017 en adelante	
		Equipo de cómputo y comunicaciones	5 años	
		Se determinaran cuando cumplan los tres requisitos : Medible, provenga de sucesos futuros y se deba desprender de recursos.		
NOTA 4 - Efectivo y Equivalentes al Efectivo				
Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la Caja, los depósitos en Bancos y otras entidades financieras.				
4.1 Caja: Registra la existencia en dinero con que cuenta el ente económico a 31-12-2023 en moneda nacional, debidamente verificado mediante arqueo de caja y disponible en forma inmediata.				
4.2 Bancos: Registra el valor de los depósitos constituidos por la Cooperativa Coomprocar en moneda nacional en los Bancos BBVA y Agrario, cuentas debidamente conciliadas al cierre del periodo.				
		<u>2023</u>	<u>2022</u>	
CAJA		85.263.333	32.594.644	
BANCOS		70.266.962	100.574.764	
TOTAL		<u>155.530.295</u>	<u>133.169.408</u>	
NOTA 5 - Inventarios				
Comprende el valor de los bienes no transformados, bienes transformados y terminados, a favor de la Cooperativa Coomprocar como son : Inventario De Cacao seco, Inventario Cacao En Baba, Inventario Desecho De Cacao, Chocolates Y Chocolatinas, Insumos Agropecuarios y artesanias para su respectiva comercialización.				
		<u>2023</u>	<u>2022</u>	
Inventarios		293.263.873	133.845.982	
Total Inventarios		<u>293.263.873</u>	<u>133.845.982</u>	
Los inventarios se describen asi:				

 NIT. 834.000.820-9	ESTADOS FINANCIEROS	FECHA:	31/12/2021	
		CÓDIGO:	PF-F-2	
		VERSIÓN:	V-0	
		PÁGINA	1 de 1	
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA "COOPROCAR" NIT.: 834.000.820-9				
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023. (Cifras expresadas en pesos colombianos)				
	<u>2023</u>	<u>2022</u>		
Bienes no transformados	198.586.131	83.954.582		
Materias primas	46.215.667	9.358.643		
productos en proceso	24.565.412	22.510.259		
productos terminados	-			
Materiales y suministros	23.896.663	18.022.498		
TOTAL	293.263.873	133.845.982		
NOTA 6 -Cuentas comerciales y otras cuentas por Cobrar				
Comprende el valor a cargo de terceros y a favor de la Cooperativa Cooprocar incluidas las comerciales y no comerciales comprende entre otras las siguientes cuentas, deudores del sistema, cuentas por cobrar a vinculados economicos, cuentas por cobrar a asociados, aportes por cobrar, Depositos, Promesas de Compraventa, ingresos por cobrar , anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor y otras.				
	<u>2023</u>	<u>2022</u>		
Cuentas comerciales y otras cuentas por Cobrar	302.638.473	287.577.416		
Total Cuentas por Cobrar y Otras	302.638.473	287.577.416		
Este rubro lo componen las siguientes cuentas:				
	<u>2023</u>	<u>2022</u>		
Convenios por cobrar	237.399.090	261.748.273		
Anticipos de contratos y proveedores	28.330.222	20.755.026		
Adelantos al personal	349.083	-		
Ingresos por cobrar	69.183.750	599.999		
Otras		37.097.791		
Provisiones	- 32.623.673 -	32.623.673		
Total	302.638.472	287.577.416		
NOTA 7 - Propiedad Planta y equipo				
Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea el ente económico, con carácter permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios o que se poseen por el apoyo que prestan en la producción de bienes y servicios, por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios. Este grupo, comprende los terrenos, los edificios, equipos, muebles y enseres de oficina, la maquinaria y equipo de producción, el equipo de computo y los vehículos.				
	<u>2023</u>	<u>2022</u>		
Propiedades, planta y equipo	577.865.128	341.311.475		
Total Propiedades, planta y equipo	577.865.128	341.311.475		
A 31 de diciembre de 2023 este rubro esta conformado por las siguientes partidas debidamente depreciados:				
Descripción	Valor Inicial a 31-12-2022	Adquisiciones 2023	Depreciación 2023	Saldo en Libros a 31-12-2023
Terreno Instalaciones principales	16.545.600	-	-	16.545.600
Terreno Rural La Fortuna -50%	7.000.000	-	-	7.000.000
Terreno Rural Vda El Troncal	100.000.000	55.200.459,00		155.200.459
Edificaciones	147.499.861		11.993.088,00	133.058.772
Muebles y Equipos de Oficina	5.929.183		1.330.758,00	4.598.425
Equipo de Computo y Comunicación	11.537.000	3.797.231,00	3.811.821,00	11.522.410
Maquinaria y Equipo	31.623.450	32.953.084,00	8.065.768,00	56.510.766
Transporte	21.176.381	183.657.800,00	11.405.485,00	193.428.696
Envases y Empaques	-	-	-	-
TOTAL	341.311.475	275.608.574	36.606.920	577.865.128



NIT. 834.000.820-9

ESTADOS FINANCIEROS

FECHA:	31/12/2021
CÓDIGO:	PF-F-2
VERSIÓN:	V-0
PÁGINA	1 de 1

COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA
"COOMPROCAR"
NIT.: 834.000.820-9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023.
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 8 - Obligaciones Financieras

Comprende las obligaciones contraídas por la Cooperativa Coomprocar a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras tales como cuentas corrientes comerciales, a compañías vinculadas, a contratistas, costos y gastos por pagar, deudas con accionistas o socios, retención en la fuente, retenciones y aportes de nómina y acreedores varios.

Corriente	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Obligación Financiera BBVA	145.455.910	-
Total Cuentas por pagar y otras	145.455.910	-

NOTA 9- Cuentas por pagar comerciales y otras

Comprende las obligaciones contraídas por la Cooperativa Coomprocar a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras tales como cuentas corrientes comerciales, a compañías vinculadas, a contratistas, costos y gastos por pagar, deudas con accionistas o socios, retención en la fuente, retenciones y aportes de nómina y acreedores varios.

Costos y Gastos por Pagar: Registra aquellos pasivos del ente económico originados por los gastos financieros, los gastos legales, las suscripciones, comisiones, honorarios, servicios técnicos y de mantenimiento, arrendamientos, transportes, servicios públicos, seguros, gastos de viaje y representación y servicios, entre otros.

Corriente	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cuentas por pagar y otras	302.434.522	197.717.460
Total Cuentas por pagar y otras	302.434.522	197.717.460

NOTA 10 - Fondos Sociales y Mutuales

Comprende el valor que la Cooperativa Coomprocar provisiona para llevar a cabo los servicios sociales en beneficio de los asociados y la comunidad.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Fondos Sociales y Mutuales	19.543.293	55.467.581
Total Fondos Sociales y Mutuales	19.543.293	55.467.581

NOTA 11- Otros Pasivos

Comprende el conjunto de cuentas que se derivan de obligaciones a cargo por la Cooperativa Coomprocar, contraídas en desarrollo de actividades que por su naturaleza especial no pueden ser incluidas apropiadamente en los demás grupos del pasivo.

Anticipo y Avances Recibidos: Registra las sumas de dinero recibidas por la Cooperativa Coomprocar de clientes, como anticipos o avances originados en la comercialización del grano de cacao y sus derivados y que serán aplicados con la facturación posteriormente, aplica a anticipos recibidos de entidades cooperantes con la entidad en el manejo de la producción del Cacao y demás productos agrícolas.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Otros Pasivos	200.386.941	8.387.085
Total Otros Pasivos	200.386.941	8.387.085

 NIT. 834.000.820-9	ESTADOS FINANCIEROS	FECHA:	31/12/2021
		CÓDIGO:	PF-F-2
		VERSIÓN:	V-0
		PÁGINA	1 de 1
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA "COOMPROCAR" NIT.: 834.000.820-9			
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023. (Cifras expresadas en pesos colombianos)			
NOTA 12 - Patrimonio			
Registra el valor de los aportes sociales realizados por los asociados al momento de constituir la Cooperativa Coomprocar, igualmente las reservas, excedentes del ejercicios y periodos anteriores como Fondos de destinación específica en cumplimiento del desarrollo y del Decreto 4400 de 2004. La variación de los Aportes corresponde en parte a una actualización de acuerdo a los movimientos de asociados durante varios periodos, Aumento en reservas por destinación de excedentes en el periodo anterior, Disminución del Superavit por equipos que fueron recibidos en donación y que cumplieron su ciclo de vida útil.			
Patrimonio	<u>2023</u>	<u>2022</u>	
Aportes Sociales Temporalmente Restringidos	171.816.758	167.304.758	
Reservas	153.282.164	142.947.937	
Fondos de Destinación Específica	228.043.767	207.754.279	
Superavit	64.654.055	64.654.055	
Excedente o Perdida del Ejercicio	43.680.360	51.671.126	
Excedentes o Perdida Ejercicios Anteriores	-	-	
Total Patrimonio	<u>661.477.103</u>	<u>634.332.155</u>	
NOTA 13- Ingresos y Otros Ingresos			
Agrupa las cuentas que representan los Ingresos generados por la actividad de comercialización y transformación del grano de cacao, gestión de proyectos, asistencia técnica y otros ingresos por la venta de insumos y materias primas agropecuarias que percibe el ente económico en el desarrollo del giro normal de la actividad de la Cooperativa Coomprocar. Otros Ingresos: Agrupa el recaudo administrativo de los asociados o cooperados de la cooperativa y los rendimientos financieros.			
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	
Ingresos de actividades ordinarias	9.695.355.199	6.997.316.938	
Otros ingresos	16.739.026	12.734.250	
Total Ingresos de actividades ordinarias	<u>9.712.094.225</u>	<u>7.010.051.188</u>	
NOTA 14 - Costo de ventas			
Agrupa las cuentas que representan las erogaciones realizadas por la Cooperativa Coomprocar en la elaboración de los bienes que son transformados y terminados para la producción de terceros y a favor de la Cooperativa Coomprocar como son : Inventario De Cacao seco, Inventario Cacao En Baba, Inventario Desecho De Cacao, materias primas agropecuarias, Chocolates Y Chocolatinas, para su respectiva comercialización.			
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	
Costo de ventas	8.778.667.393	6.157.806.717	
Total Costo de ventas	<u>8.778.667.393</u>	<u>6.157.806.717</u>	



NIT. 834.000.820-9

ESTADOS FINANCIEROS

FECHA: 31/12/2021

CÓDIGO: PF-F-2

VERSIÓN: V-0

PÁGINA 1 de 1

COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN AGROPECUARIA DE ARAUQUITA
"COOMPROCAR"

NIT.: 834.000.820-9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2023.
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 15- Gastos

Los gastos de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas operativas.

Los otros gastos comprende las sumas causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social de la cooperativa:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gastos de ventas y distribución	288.497.046	282.934.573
Gastos de administración	554.588.791	483.245.721
Otros gastos	46.660.635	34.393.051
Total Gastos	889.746.472	800.573.345

Contador

MAIRA ALEJANDRA DURAN M.
T.P 108097-T

Revisor Fiscal

NORA LEIDA CASTILLO
182251-T

Representante Legal
KAREM XIRLEY MARIN BURGOS
C.C 1.116.802.732