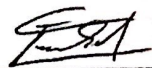
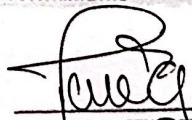


Estado de situación financiera
ASOCIACION BELLEZANA PRODUCTORA DE CACAO ASOBELLCA
NIT: 804.015.788 -7
De Enero 2021 a Diciembre 2021
Valor expresado en Peso colombiano

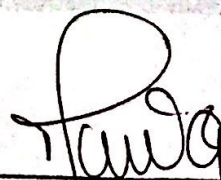
<u>ACTIVO</u>			<u>PASIVO</u>	
Efectivo y equivalentes de efectivo		136.747.703	Cuentas Por Pagar	\$ 571.000
Caja	\$ 126.226.473		Acreedores Oficiales	\$ 171.000
Bancos	\$ 8.999.472		Honorarios	\$ 400.000
Cuentas de ahorro	\$ 1.521.758			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		63.688.653	Otros Pasivos	\$ 36.458.554
Clientes nacionales	\$ 5.480.496		Impuesto de Renta	\$ 5.604.000
A proveedores	\$ 23.699.282		Programa Fortalecimiento Area Comercial	\$ 15.000.000
Deudores varios	\$ 34.508.875		Programa Capacitación y Asistencia Técnica	\$ 5.854.554
			Programa compra de Activos	\$ 10.000.000
			Pasivos No Financieros	\$ 60.400.207
			Anticipos Recibidos	\$ 60.400.207
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		200.436.356	TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 97.429.761
Propiedad planta y equipo		4.456.588	<u>PATRIMONIO</u>	
Maquinaria y Equipo	\$ 3.680.000		Capital social	-\$ 3.319.376
Equipo de oficina	\$ 842.000		Superávit de capital	\$ 92.137.666
Equipo de computación y comunicación	\$ 6.447.000			
Depreciación acumulada	-\$ 6.512.412		Excedentes del Ejercicio 2021	\$ 18.644.894
TOTAL NO ACTIVO CORRIENTE		4.456.588	TOTAL PATRIMONIO	\$ 107.463.183
TOTAL ACTIVO		204.892.944	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 204.892.944
 FABIO YESID SOATERNA Representante legal C.C 91301834			 MARTHA CRISTINA PEÑA GARZON Contador TP 197741-T C.C 63371148	

Estado de Resultado Integral
ASOCIACION BELLEZANA PRODUCTORA DE CACAO ASOBELLCA
NIT: 804.015.788 -7
De Enero 2021 a Diciembre 2021
Valor expresado en Peso colombiano

Ingresos Actividades Ordinarias		\$ 2.556.014.265
Costos de venta		-\$ 2.280.229.954
EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL		\$ 275.784.311
Gastos Administrativos		-\$ 33.660.102
Honorarios	-\$ 4.200.000	
Servicios	-\$ 113.000	
Correo portes y telegramas	-\$ 79.000	
Gastos legales	-\$ 1.228.400	
Apoyo Administrativo	-\$ 13.615.400	
Mantenimiento y Reparaciones	-\$ 230.000	
Gastos de viaje	-\$ 5.107.800	
Depreciaciones	-\$ 1.741.600	
Amortizaciones	-\$ 243.202	
Diversos	-\$ 6.301.700	
Deterioro de cartera	-\$ 800.000	
Gastos de Venta		-\$ 184.772.274
Impuestos y Contribuciones	-\$ 76.680.433	
Arrendamientos - Bodeje Acopios	-\$ 17.513.670	
Servicios Publicos	-\$ 496.600	
Servicio de Transporte y Monitoreo de carga	-\$ 87.472.869	
Mantenimientos y reparaciones	-\$ 1.529.702	
Diversos	-\$ 1.079.000	
EXCEDENTE OPERACIONAL		\$ 57.351.935
INGRESO NO OPERACIONALES		\$ 77.039
Financieros	\$ 74.655	
Otros Ingresos	\$ 2.384	
GASTOS NO OPERACIONALES		-\$ 33.180.081
Financieros	-\$ 10.392.090	
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	-\$ 22.686.295	
Diversos	-\$ 101.696	
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTO		\$ 24.248.894
Impuesto neto de Renta		-\$ 5.604.000
EXCEDENTE DEL PERIODO		\$ 18.644.894



FABIO YESID SOATERN
Representante legal
C.C 91301834



MARTHA CRISTINA PEÑA GARZON
Contador PP 197741-T
C.C 63371148

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
ASOCIACION BELLEZANA PRODUCTORA DE CACAO ASOBELLCA
NIT: 804.015.788 -7
De Enero 2.021 a Diciembre 2.021
Valor expresado en Peso colombiano

Flujo Efectivo Actividades Operación

Utilidad del Periodo	\$ 18.644.894
Menos: Partidas que no afectan el efectivo	\$ 1.741.600
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	\$ 20.386.494

Cambio en Partidas Operacionales

Aumento en:

Cuentas por pagar	\$ 161.000
Anticipo y Avances	-\$ 3.752.960
Total Aumentos	-\$ 3.591.960

Disminucion en:

Deudores Clientes	\$ 8.490.304
Ingresos por cobrar	\$ 800.000
Inventarios	\$ 66.180.081
Proveedores	-\$ 964.213
Total Disminuciones	\$ 74.506.173

FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES OPERACIÓN	\$ 70.914.213
--	----------------------

Flujo Efectivo Actividades Inversion

Propiedad Planta y Equipo	\$ 0
Licencias	\$ 243.200

FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES INVERSION	\$ 243.200
--	-------------------

Flujo Efectivo Actividades Financiacion

Pasivos Financieros	-\$ 17.813.397
Impuestos por pagar	\$ 4.961.000
Ingresos recibidos por anticipados	\$ 30.000.207
Reinversión excedentes	-\$ 604.000
Impuesto de Renta Pagado año 2021	\$ 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO DE FINANCIACION	\$ 16.543.810
---	----------------------

Total Incremento (Disminucion) neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo

\$ 108.087.716

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo

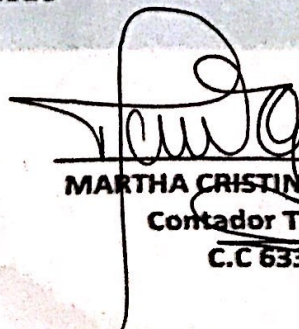
\$ 28.659.987

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo

\$ 136.747.703



FABIO YESID SOATERNA
Representante legal
C.C 91301834



MARTHA CRISTINA PEÑA GARZON
Contador TP 197741-T
C.C 63371148

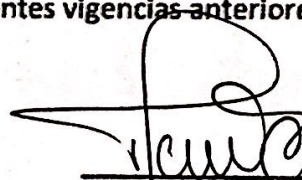
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
ASOCIACION BELLEZANA PRODUCTORA DE CACAO ASOBELLCA
NIT: 804.015.788 -7
De Enero 2021 a Diciembre 2021
Valor expresado en Peso colombiano

	Saldo a 2.020	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo 2.021
Patrimonio				
Detalle Cuentas				
Fondo Social	3.319.376	-	-	3.319.376
Donaciones	- 92.137.666	-	- -	92.137.666
Resultados Ejercicios				
Anteriores	- 27.023.269	32.101.554 -	5.078.285	-
Resultado del Ejercicio	- 5.078.285	5.078.285 -	18.644.894 -	18.644.894
TOTALES	-\$ 120.919.844	-\$ 37.179.839	\$ 23.723.179	-\$ 107.463.184

Las Notas y los Estados Financieros, forman un todo Visible. Sin embargo es importante tener en cuenta que el movimiento debito de la cuenta: Resultados de ejercicios anteriores obedece a 1) \$604.000 que se reinvertieron en actividades de fortalecimiento para la Asociación. 2) \$30.854.554. Provisión en el pasivo para programas de inversión a los cuales se ha destinado la reinversión de los excedentes vigencias anteriores.



FABIO YESID SOATERNA
Representante legal
C.C 91301834



MARTHA CRISTINA PEÑA GARZON
Contador TP 197741-T
C.C 63371148

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ASOCIACION BELLEZANA PRODUCTORA DE CACAO ASOBELLCA
NIT: 804.015.788-7
De 01 Enero 2021 a 31 Diciembre 2021
Valor expresado en Peso colombiano

Nota 1. Efectivos y Equivalentes al efectivo.

\$ 136.747.703

a 31 de Diciembre del año 2.021 esta cuenta esta representada así:

Caja General	\$ 18.170.540
Cajas Menores	\$ 108.055.933
Caja Montebello	\$ 17.648.245
Caja el Sinal	\$ 17.668.790
Caja la Quitaz	\$ 7.517.746
Caja Los Valles	\$ 54.324.972
Caja Jose Adin Rueda	\$ 1.223.748
Caja El Barrio	\$ 9.672.432
Bancos	
Cuentas Ahorros Banco Agrario	\$ 8.999.472
Cooperativa - Combell	\$ 1.521.758

La Caja del señor CARLOS ARTURO ROJAS GONZALEZ se dio de baja de acuerdo a Acta de Conciliación realizada el 25 de Marzo del año 2021, el saldo de caja finalmente reconocido se llevo a una cuenta por cobrar y el exceso o diferencia se llevo a un gasto. Del mismo modo y con el proposito de hacer saneamiento contable a la caja o los saldos que se han venido trasladados año tras año, se depuraron impactando el gasto para la vigencia 2.021.

Nota 2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

\$ 63.688.653

Se conforma por todos los deudores que a 31 de Diciembre de 2.021 se evidencian con saldos a favor de la entidad.

Cientes		\$ 5.480.496
Compania Nacional de Chocolates S.A.S	\$ 5.480.496	
Anticipos y Avances		\$ 4.100.600
Proveedores		
Carlos Arturo Rojas Gonzales (Reclasificación Caja)	\$ 4.086.000	
Cesar Enrique Cortes Rincon	\$ 14.600	
Otros		\$ 19.598.682
Carlos Saul Rueda	\$ 500.000	
William Alexander Peña Ariza	\$ 586.145	
Edwin davi Ariza	\$ 200.000	
Yodelsi Rios	\$ 299.480	
Luis Antonio Velasco	\$ 122.818	
Manuel Antonio Escala Peña	\$ 504.960	
Excelino Rodriguez	\$ 205.200	
Mario Ortiz	\$ 200.000	
Rafael Salazar	\$ 46.500	
Yeimy Barbosa	\$ 38.600	
Tereza Fandiño Perez	\$ 400.000	
Carlos Alberto Fandiño	\$ 2.452.140	
Marlen Castro	\$ 400.000	
Pablo Enrique Fandiño Peña	\$ 100.000	
Ricardo Ruiz	\$ 364.515	
Maria Eugenia Avaunza Pineda	\$ 649.200	
Alba Exilda Farfan	\$ 1.527.930	
Jairo Velasco	\$ 690.075	
Danilo Rivera	\$ 200.000	
Edwin Tellez	\$ 100.000	
Victor Manuel Gonzalez Marin	\$ 300.000	
Omar Ponpilio Zapata Melo	\$ 1.359.465	
Clodomilo Rojas	\$ 717.540	
Pedro Julio Escala Peña	\$ 100.000	

carlos Arturo Quiroga Sanabria	\$ 219.920	
Eduardo Sanchez	\$ 1.000.000	
Javier Zarate	\$ 100.000	
Hugo Enrique Paez Peña	\$ 208.475	
Alexander Mateus Romero	\$ 1.144.640	
Fanor Hernandez	\$ 1.265.900	
Guillermo Avila	\$ 2.399.440	
Hector Alirio Tellez Jimenez	\$ 1.160.637	
Palo Olier de Arco	\$ 35.102	
Deudores Varios - Fondo de Inversion		\$ 34.508.875
Fondo Rotatorio	\$ 34.508.875	
Nota 3, Propiedad Planta Y Equipo		\$ 4.456.588
Maquinaria y Equipo - Basculas Y/oPesas	\$ 3.680.000	
Equipo de Oficina - Muebles y Enseres	\$ 842.000	
Equipo de Computacion- Eqp Proc Datos	\$ 6.447.000	
Depreciación Acomulada	-\$ 6.512.412	
TOTAL ACTIVO		\$ 204.892.944
Nota 4. Cuentas por pagar		-\$ 571.000
Costos y gastos por Pagar		
DIAN - Retencion mes de Diciembre 2021	-\$ 171.000	
Honorarios		
Contadora	-\$ 400.000	
Nota 5. Pasivos por Impuestos		-\$ 36.458.554
Vigencia Fiscal Corriente		
Impuesto de Renta 2021	-\$ 5.604.000	
Programa Fortalecimiento Area Comercial	-\$ 15.000.000	
Programa Capacitación y Asistencia Tecnica	-\$ 5.854.554	
Programa Compra de Activos	-\$ 10.000.000	
Los Pasivos diferentes al impuesto de Renta son producto de la reclasificación de las Utilidades Ejercicios Anteriores, los cuales mediante la presentación de los Estados Financieros 2021 se ponen a consideración y aprobación de la Asambela General.		
Nota 6. Pasivos no Financieros		-\$ 60.400.207
Entre otros pasivos, a 31 de Diciembre tenemos los anticipo de clientes conformados asi:		
Anticipos Y Avances - Clientes		
Consignación cuenta de Ahorros sin identificar el consignante	-\$ 400.207	
Compañía Nacional de Chocolates s.a.s	-\$ 60.000.000	
TOTAL PASIVO		-\$ 97.429.761
Nota 7. Patrimonio		-\$ 107.463.183
Patrimonio		
Capital Social		
Fondo Social - Cacaoteros	\$ 3.319.376	
Superávit de Capital		
En dinero		
Donaciones Recursos Proyecto	-\$ 16.000.000	
Donacion Fondo Rotatorio	-\$ 76.137.666	
Utilidad (-)/ Pérdida del Ejercicio (+)	-\$ 18.644.894	
Las Utilidad de ejercicios anteriores se reclasifico de conformidad con el saneamiento contable que se esta adelantando, por lo tanto esos recursos se reclasifican al pasivo de conformidad con los programas que la Asociación pretende adelantar para el año 2.022		

Nota 8. Ingresos Operacionales**\$ 2.556.014.265**

Los Ingresos operacionales, son producto del giro ordinario de la actividad economica de la empresa durante el año 2021 asi:

Ventas Operacionales**\$ 2.556.014.265****Ingresos de Actividades Ordinarias****\$ 2.556.014.265**

Las ventas cruzan correctamente, Informes de pago de la Nacional de Chocolates y todas las ventas fueron generadas mediante factura de Venta Electronica.

Nota 9. Costos de venta**-\$ 2.280.229.954**

Los costos de venta son las compras de cacao a los cacaoteros, para posteriormente ser Enviado a la Nacional de Chocolates. A corte 31 de Diciembre para el año 2021 todo lo comprado fue facturado, por tal motivo no quedo inventario para el año 2022

Costo de venta y O prestacion del servicio**-\$ 2.280.229.954**

Las compras realizadas estan debidamente soportadas con factura legal o documento soporte si fuera el caso.

Nota 10. Gastos de Administracion**-\$ 34.264.102**

Honorarios Contador	\$ 4.200.000
Servicios - Servicios Publicos -Teléfono	\$ 113.000
Servicios - Correo Portes y Telegramas	\$ 79.000
Servicios - Otros - Apoyo administrativo	\$ 13.615.400
Gastos Legales- Tramites Y Licencias	\$ 1.228.400
Manten Y Reparaciones- Eqp de Computo	\$ 230.000
Gastos de Viaje- Alojamiento y Manutención	\$ 184.800
Pasajes de viajes - Pasajes terrestres	\$ 600.000
Viaticos Transportes Miembros Junta	\$ 840.000
Otros Gastos de Viaje - Diligencias Barbosa y Transportes para retiro de dineros para envio de Acopios.	\$ 3.933.000
Depreciación	\$ 1.741.600
Amortizaciones	\$ 243.202
Diversos (Elementos de Aseo y cafeteria)	\$ 151.000
Diversos (Utiles Papeleria - gastos Asamblea)	\$ 2.046.700
Diversos (Casino y restaurante ; otros)	\$ 4.258.000
Deterioro de Cartera	\$ 800.000

-\$ 184.772.274**Nota 11. Gastos de Venta**

Impuesto y Contribuciones	\$ 76.680.433
Cuota Fomento en Ventas (Equivalente al 3% de los Ingresos)	
Arrendamientos	\$ 1.800.000
Local Comercial	\$ 15.713.670
Bodegaje	\$ 29.300
Servicios (Acueducto y Alcantarillado)	\$ 136.300
Servicios (Energia Electrica)	\$ 331.000
Servicio (Internet ; Correo portes y telegramas))	\$ 86.361.282
Servicio(Transporte fletes y acarreos)	\$ 1.111.587
Otros servicios (Monitoreo de carga)	

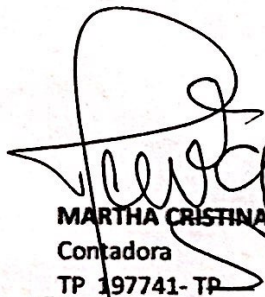
Mantenimiento Y Reparaciones

Construcciones y Edificaciones (Adecuación intalación ofina)	\$ 1.349.702
Maquinaria y Equipo	\$ 180.000
Diversos (Elementos Empaques y embalajes)	\$ 1.079.000

Nota 12. Gastos No Operacionales		-\$ 33.180.081
Financieros		
Gastos Bancarios	\$ 112.715	\$ 10.392.090
Iva Mayor Valor del Gasto	\$ 47.598	
Cuatro por mil	\$ 10.032.761	
Comisiones	\$ 199.016	
Gastos Extraordinarios		\$ 16.510.096
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	\$ 3.600	
Saldos Caja depurados	\$ 16.506.496	
Costos y Gastos no Deducibles		
Deudas perdidas de difícil cobro		\$ 6.277.895
Carlos Arturo Rojas Gonzalez (Caja dada de Baja)	\$ 6.176.199	
Diversos (Ajuste al peso)	\$ 1.227	
Diversos (Impuesto Asumido retefuente)	\$ 100.469	
Saldos Caja depurados		
Nota 13. Impuesto de Renta Y Complementarios		\$ 5.604.000
Impuesto De Renta Y Complementario	\$ 5.604.000	
Nota 14. Ingresos No Operacionales		\$ 77.039
Rendimientos - Intereses Generados en la Cuenta	\$ 74.655	
Diversos (Ajuste al peso)	\$ 2.384	



FABIO YESID SOATERNAL TELLEZ
Representante Legal



MARTHA CRISTINA PEÑA GARZON
Contadora
TP 197741- TP