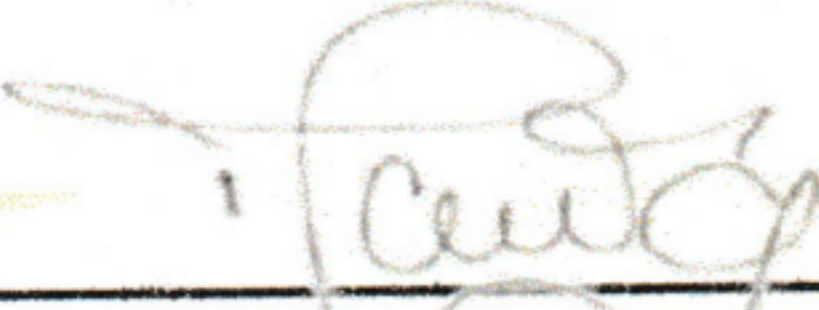
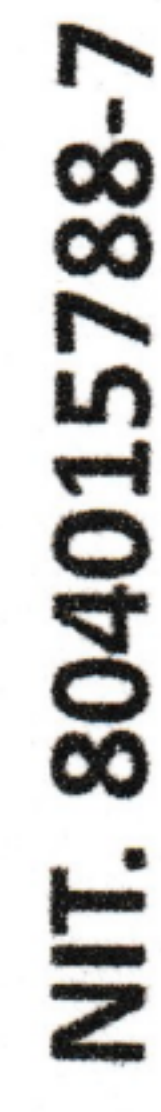


ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL		
ASOCIACION BELLEZANA PRODUCTORA DE CACAO ASOBELLCA		
NIT: 804.015.788 -7		
De Enero 2020 a Diciembre 2020		
Valor expresado en Peso colombiano		
Ingresos Actividades Ordinarias		\$ 1.430.194.230
Costos de venta		-\$ 1.306.529.481
EXCEDENTE BRUTO OPERACIONAL		\$ 123.664.750
Gastos Administrativos		-\$ 22.242.316
Honorarios	-\$ 3.600.000	
Servicios	-\$ 8.327.000	
Gastos legales	-\$ 444.939	
Mantenimiento y reparaciones	\$ 0	
Gastos de viaje	-\$ 2.159.200	
Depreciaciones	-\$ 872.920	
Amortizaciones	-\$ 769.732	
Diversos	-\$ 6.068.525	
Gastos de Venta		-\$ 90.332.453
Impuestos y Contribuciones	-\$ 39.566.663	
Arrendamientos	-\$ 6.908.535	
Seguros	-\$ 429.530	
Servicios	-\$ 42.423.267	
Diversos	-\$ 1.004.458	
	\$ 0	
EXCEDENTE OPERACIONAL		\$ 11.089.981
INGRESO NO OPERACIONALES		\$ 165.609
Financieros	\$ 163.893	
Descuentos comerciales condicionados	\$ 569	
Aprovechamientos	\$ 1.147	
GASTOS NO OPERACIONALES		-\$ 6.177.304
Financieros	-\$ 4.795.723	
Extraordinarios	-\$ 1.371.972	
Diversos	-\$ 9.610	
Excedentes del Ejercicio 2020		\$ 5.078.285


FABIO YESID SOATERNA
 Representante legal
 C.C 91301834


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

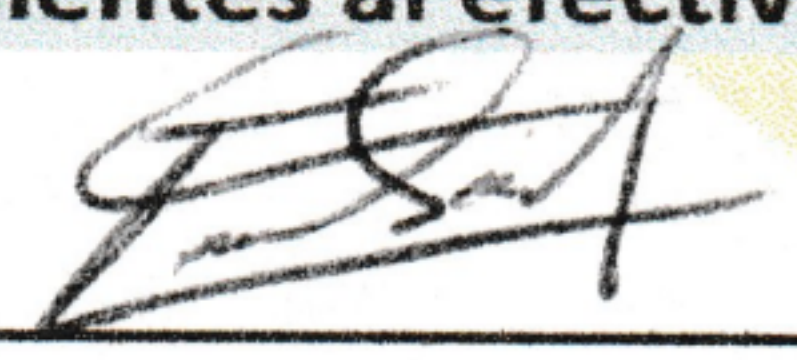
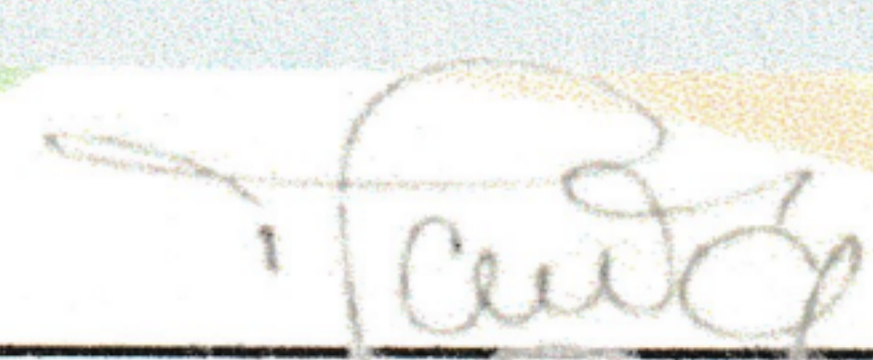


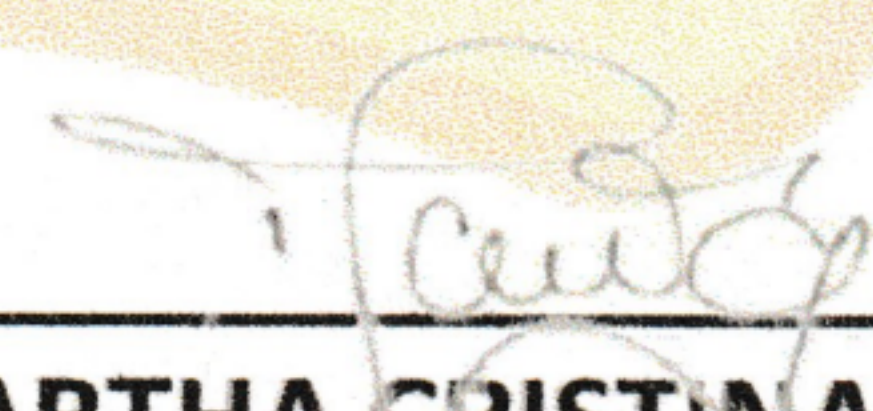
NIT: 804.015.788 - 7

De Enero 2020 a Diciembre 2020

Valor expresado en Peso colombiano

ASOCIACIÓN BELLEZANA PRODUCTORA DE CACAO "ASOBELLCA"
Cra. 4 # 4 – 37 Oficina Central, La Belleza Santander. Celular: 3177357312 – 3212063528
Email: asobellca@gmail.com

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO	
ASOCIACION BELLEZANA PRODUCTORA DE CACAO ASOBELLCA	
NIT: 804.015.788 -7	
De Enero 2020 a Diciembre 2020	
Valor expresado en Peso colombiano	
Flujo Efectivo Actividades Operación	
Utilidad del Periodo	\$ 5.078.285
Depreciación	\$ 872.920
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	\$ 5.951.205
Cambio en Partidas Operacionales	
Aumento en:	
Deudores Clientes	
Costos y gastos por pagar	\$ 307.213
Inventarios	-\$ 66.180.081
Total Aumentos	-\$ 65.872.868
Disminucion en:	
Clientes	\$ 22.346.398
Anticipos y avances	\$ 2.406.160
Deudores Varios	\$ 19.277.506
Total Disminuciones	\$ 44.030.064
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES OPERACIÓN	-\$ 21.842.804
Flujo Efectivo Actividades Inversion	
Propiedad Planta y Equipo	-\$ 96.000
Licencias	\$ 40.132
FLUJO EFECTIVO NETO ACTIVIDADES INVERSION	-\$ 55.868
Flujo Efectivo Actividades Financiacion	
Cuentas por pagar	-\$ 43.657.000
Ingresos recibido por anticipado	\$ 30.400.000
Superavit de Capital	\$ 6.556.985
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE FINANCIACION	-\$ 6.700.015
Total Incremento (Disminucion) neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	-\$ 22.647.482
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	\$ 51.307.470
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	\$ 28.659.987
	
FABIO YESID SOATERNAL 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 2020 a Diciembre 2020				
Valor expresado en Peso colombiano				
	Saldo a 2019	Movimiento Debito	Movimiento Credito	Saldo 2020
Patrimonio				
Detalle Cuentas				
	-			-
Fondo Social	3.319.376		-	3.319.376
Donaciones	85.580.681		6.556.985	92.137.666
Resultados Ejercicios Anteriores	22.125.666	631.000	5.528.603	27.023.269
Resultado del Ejercicio		-	5.078.285	5.078.285
TOTALES	\$ 109.465.256	-\$ 631.000	\$ 12.085.588	\$ 120.919.844
Las Notas y los Estados Financieros, forman un todo Visible.				
 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 Enero 2020 a Diciembre 2020
Valor expresado en Peso colombiano

Nota 1. Ente Economico y Objeto Social

La Asociación Bellezana Productora de Cacao, Asobellca, busca promover servicios de comercialización desarrollo del agro industria, creditos, captación, asistencia tecnica, produccion y conservación del ambiente.

Nota 2. Principales politicas

Los Estados financieros son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decreto 2706 de 2012, conformando así, el GRUPO 3 de las NIIF. Los mismos serán elaborados sobre la base del costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad.

*** Periodo Cubierto**

- * Estado Situación financiera: Al 31 de Diciembre del 2020
- * Estado Resultado Integral: del 01 de Enero al 31 de Diciembre del 2020
- * Estado de Cambio en el patrimonio: a 31 de Diciembre del 2020
- * Estado de Flujo de Efectivo: a 31 de Diciembre del 2020

*** Clasificación de Saldos en Corrientes y No Corrientes.**

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corrientes con vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese ejercicio.

*** Efectivo y Equivalentes de Efectivo.**

El efectivo y equivalentes, el efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al disponible en bancos en la cuenta de ahorro de titularidad de la Empresa.

*** Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.**

Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir.

*** Reconocimiento de Ingresos.**

Se miden por el valor razonable, y se registra por los ingresos percibidos en la venta de cacao. La compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos en la transacción.

*** Reconocimientos de Costos y Gastos.**

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación. Los gastos operacionales de administración corresponden a los relacionados directamente con la actividad meritoria de la Asociación, concordantes con la dirección, planeación y organización de cada una de las actividades financieras y economicas que realiza la Asociación.

*** Propiedad, Planta y Equipo - Neto.**

Las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente Se deprecian con base en las vidas útiles estimadas en las políticas contables definidas por la compañía.

Equipo de Computo	5 años
Equipo de Oficina	10 Año
Maquinaria y Equipo	10 Año

Nota 3. Efectivos y Equivalentes al efectivo.		\$ 28.659.987
a 31 de Diciembre del año 2.020 esta cuenta esta representada asi:		
Caja Los Valles	\$ 12.358.957	
Caja Arturo Rojas	\$ 10.070.279	
Caja Jose Adin Rueda	\$ 1.223.748	
Banco Agrario	\$ 417.335	
Cooperativa - Combell	\$ 4.589.668	
Nota 4. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.		\$ 69.225.996
Se conforma por todos los deudores que a 31 de Diciembre de 2.020 se evidencian con saldos a favor de la entidad.		
Cientes Nacionales		
Nacional de Chocolates	\$ 13.970.800	
Anticipo a proveedores		
Anticipos realizados a cacaoteros	\$ 19.946.322	
Ingresos por Cobrar		
Cuotas de sostenimiento sin cancelar desde el año 2018	\$ 800.000	
Deudores Varios	\$ 34.508.875	
Durante la Vigencia 2.020, ASOBELLCA devolvio los dineros prestados por el Fondo Rotatorio. Asi que la suma aquí representada, son las cuentas por cobrar del Fondo Rotatorioa a sus asociados.		
Nota 5. Inventarios		\$ 66.180.081
Una vez realizado el conteo fisico, se pudo determinar que las existencias en cacao a 31 de Diciembre del año 2020 ascienden a :		
	\$ 66.180.081	
Nota 6. Propiedad Planta y Equipo		\$ 6.198.188
Basculas y/o Pesas	\$ 3.680.000	
Muebles y enseres	\$ 746.000	
D.Fiscal muebles y enseres	\$ 96.000	
Equipos de procesamiento de datos	\$ 6.447.000	
Depreciacion Acumulada	-\$ 4.770.812	
Nota 7. Diferidos		\$ 243.202
A 31 de Diciembre los cargos diferidos de la empresa, se componen por la licencia del Software contable adquirido.		
Derecho de Uso	\$ 243.202	
Nota 8. Obligaciones Financieras		\$ 17.813.399
A 31 de Diciembre las obligaciones de la Asociacion son asi:		
Fondo Proyecto (Corresponde a los rendimientos financieros de la fiducia 2018 por valor de \$16.000.0000, los cuales se disminuyeron en \$3.657.000 para el año 2020 atendiendo a información suministrada por el representante legal hasta la fecha, donde se informa que la compra de equipo de computo, impresora y Ups del año 2019, se realizó con este dinero.		
	\$ 12.343.000	
Fondo Rotatorio	\$ 5.470.399	

Nota 9. Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.		\$ 31.774.213
a 31 de Diciembre se tenían cuentas por pagar así:		
Proveedores Nacionales		\$ 964.213
Paula Janeth Martinez Paez	\$ 445.170	
Eulalia Ariza Peña	\$ 506.088	
Cesar Enrique cortez	\$ 12.955	
Costos y gastos por pagar		\$ 410.000
Impuestos y Contribuciones/ DIAN	\$ 110.000	
Honorarios Contador Público	\$ 300.000	
Anticipos y avances Recibidos / clientes		\$ 30.400.000
Consignación recibida por parte de la Compañía Nacional de Chocolates como Anticipo del cacao a facturar en Enero 2021	\$ 30.400.000	
Nota 10. Patrimonio		-\$ 120.919.844
a 31 de Diciembre de 2020 el patrimonio estaba compuesto así:		
Capital social	\$ 3.319.376	
Superávit de capital		
Donación recursos Proyecto (Rendimientos Fiducia)	-\$ 16.000.000	
Donacion Fondo Rotatorio (Recuperación Casa Elbas 2018-2019-2020)	-\$ 76.137.666	
Resultados de ejercicios anteriores	-\$ 27.023.269	
Excedente del Ejercicio	-\$ 5.078.285	
Los excedentes son aprobados por Asamblea general para ser reinvertidos, sin embargo la Asociación debe tener en cuenta que fiscalmente su utilidad será superior, teniendo en cuenta las normas contables para efecto fiscales.		
Nota 11. Ingresos		\$ 1.430.194.230
Los ingresos generados en actividades ordinarias, como lo son la venta de Cacao durante la vigencia 2.020 así:		
Venta de Cacao	\$ 1.430.194.230	
Nota 11. Costos		\$ 1.306.529.481
Costos relacionado con la compra de cacao, con destino a ser vendido durante la vigencia 2.020.		
Costos de Venta	\$ 1.306.529.481	
Nota 11. Gastos de Administración		\$ 22.004.316
Gastos administrativos, necesarios para el desarrollo del objeto social.		
Honorarios Contador Público.	\$ 3.600.000	
Servicios Públicos: Celular.	\$ 42.000	
Otros Servicios por concepto de: Apoyo Archivo y diligencias administrativas, actualización y dominio de página web.	\$ 8.285.000	
Gastos legales: Registro Mercantil.	\$ 206.939	
Gastos de viaje: Alojamiento y Manutención.	\$ 739.200	
Otros Gastos de viaje por concepto de: (Viáticos diligencias bancarias, Diligencias Barbosa para renovación cámara de comercio)	\$ 1.420.000	
Depreciaciones	\$ 872.920	
Amortizaciones / Cargos Diferidos	\$ 769.732	

Diversos los gastos diversos se componen asi:

Gastos de Representacion/ Asamblea	\$ 1.328.450
Elementos de Aseo y Cafeteria	\$ 33.000
Utiles de papeleria y fotocopias	\$ 807.100
Casino y Restaurante	\$ 1.193.375
Otros por concepto de: Recargas, compra de anquetas, candado, detalle para secretaria, almuerzos junta directiva, compra cauchos y elementos de embalaje.	\$ 2.706.600

Nota 13. Gastos de Venta**\$ 90.570.453**

Gastos necesarios para la comercializacion de nuestro producto

Impuestos y Contribuciones/ Cuota de cometo pagado en Ventas	\$ 39.566.663
Arrendamientos local comercial y Bodegaje cacao	\$ 6.908.535
Servicios Publicos Internet	\$ 375.000
Seguros Nacional de chocolates	\$ 429.530
Servicio de Flete cacao	\$ 41.422.587
Servicio de Monitoreo de Carga	\$ 625.680
Gastos legales (Certificado Digital Fac Electronica)	\$ 238.000

Diversos

Comisiones por ventas	\$ 663.708
Otros Diversos / Empaques y Embalajes	\$ 340.750

Nota 14. Ingresos No Operacionales**\$ 165.169**

Rendimientos generados en cuentas bancarias	\$ 163.893
Descuentos Comerciales Condicionados	\$ 569
Aprovechamientos	\$ 707

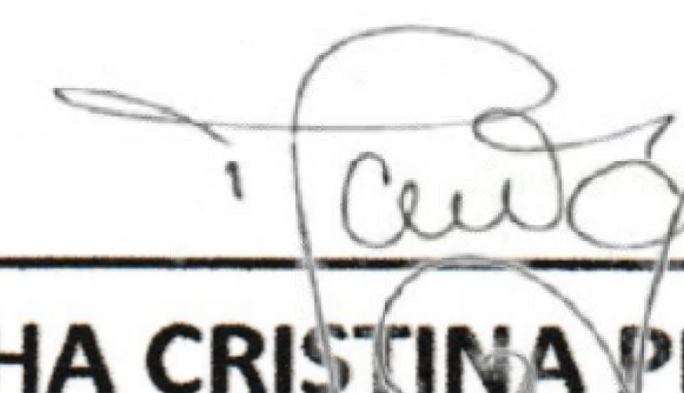
Nota 15. Otros Gastos No Operacionales**\$ 6.177.304**

Gastos Bancarios	\$ 421.735
Gravamen al movimiento financiero	\$ 5.229.761
Interese Corrientes	\$ 166.600
Impuestos asumidos por concepto de: retencion en la fuente, otr	\$ 154.894
Costos y gastos No deducibles	\$ 194.705
Ajuste al Peso	\$ 9.610

Importante resaltar que el GMF solo es deducible fiscalmente el 50% de su valor.



FABIO YESID SOATERNA
Representante legal
C.C 91301834



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