

**ASOCIACION DE LECHEROS DE VIRACACHA**

**NIT 900.724.066-8**

**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS**

**AÑOS 2022 -2021**

<b>ASOCIACION LECHEROS DE VIRACACHA</b>					
<b>NIT 900,724.066-8</b>					
<b>BALANCE GENERAL COMPARATIVO</b>					
<b>A 31 DE DICIEMBRE AÑOS 2022-2021</b>					
<b>ACTIVO</b>	<b>NOTA</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>	<b>VARIACION</b>	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	376.257	955.257	-	579.000
Cuentas Por Cobrar	4	4.270.000	3.140.000		1.130.000
Prestamos a Asociados		3.000.000	3.000.000		-
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7.646.257</b>	<b>7.095.257</b>		<b>551.000</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
Intangibles (Pag.Web)		150.000	150.000		-
Equipos y Maquinaria		36.123.329	36.123.329		-
Depreciación		- 7.870.530	- 6.718.020	-	1.152.510
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>5</b>	<b>28.402.799</b>	<b>29.555.309</b>	-	<b>1.152.510</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>36.049.056</b>	<b>36.650.566</b>	-	<b>601.510</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Costos y Gastos por Pagar		-	-		-
Anticipos Recibidos (proyecto ADR)		2.700.000	2.650.000		50.000
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>2.700.000</b>	<b>2.650.000</b>		<b>50.000</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Social		11.778.011	11.778.011		-
Utilidad o Perdida del Ejercicio		- 651.510	- 676.824		25.314
Utilidad o Perdida del Ejercicio Acumulada		22.222.555	22.899.379	-	676.824
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>33.349.056</b>	<b>34.000.566</b>	-	<b>676.824</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>36.049.056</b>	<b>36.650.566</b>	-	<b>676.824</b>
		-	-		
		<i>Segundo Puin A.</i>		<i>Rosa Ana Delia Castro Lopez</i>	
<b>SEGUNDO ALFREDO PUIN AVILA</b>		<b>ROSA ANA DELIA CASTRO LOPEZ</b>			
Representante Legal		Contador Publico			
C.C. 1,057,736,589 Viracacha		T.P No 275016-T			

<b>ASOCIACION LECHEROS DE VIRACACHA</b>				
<b>NIT 900.724.066-8</b>				
<b>ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL</b>				
<b>DE 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE AÑOS 2022-2021</b>				
<b>INGRESOS</b>	<b>NO</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>	<b>VARIACION</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>				
<i>Cuotas De Sostenimiento</i>		1.620.000	1.620.000	-
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>1.620.000</b>	<b>1.620.000</b>	<b>-</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>				
<i>Otros ingresos (fondo rotativo)</i>		860.000	1.510.000	- 650.000
<i>Otros ingresos financieros</i>		240.000	-	240.000
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>1.100.000</b>	<b>1.510.000</b>	<b>- 410.000</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>6</b>	<b>2.720.000</b>	<b>3.130.000</b>	<b>- 410.000</b>
<b>GASTOS</b>				
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
<i>Legales (Camara de Comercio y pag. web)</i>		625.000	729.114	- 104.114
<i>Honorarios</i>		350.000	300.000	50.000
<i>Servicios</i>		-	215.000	- 215.000
<i>Mantenimiento y Reparaciones de Maq. Y bodega</i>		1.150.000	1.139.000	11.000
<i>Depreciación</i>		1.152.510	1.152.510	-
<i>Diversos</i>		94.000	271.200	- 177.200
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>7</b>	<b>3.371.510</b>	<b>3.806.824</b>	<b>- 435.314</b>
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>3.371.510</b>	<b>3.806.824</b>	<b>- 435.314</b>
<b>PERDIDA y/ o EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>-</b>	<b>651.510</b>	<b>- 676.824</b>	<b>25.314</b>
<p><i>Segundo Puin A.</i>  <b>SEGUNDO ALFREDO PUIN AVILA</b>  Representante Legal  C.C. 1,057,736,589 Viracacha</p>				
<p><i>Rosa Ana Delia Castro Lopez</i>  <b>ROSÁ ANA DELIA CASTRO LOPEZ</b>  Contador Publico  T.P No 275016-T</p>				

**ASOCIACION DE LECHEROS DE VIRACACHA**  
**NIT 9.0724.066-8**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE**  
**DE LOS AÑOS 2022- 2021**

**NOTA NO. 1 - CONSTITUCION Y DESARROLLO:** La **ASOCIACION DE LECHEROS DE VIRACACHA** CON NIT 900.724.066-8, constituida por Acta No 0000001 del 16 de febrero 2014 otorgado en asamblea constitutiva, inscrita en cámara de comercio el 28 de marzo de 2014 bajo el número 00015384 del libro 1 de las personas jurídicas sin ánimo de lucro.

Entre las principales Obligaciones Tributarias tiene Declaración de Renta y Complementarios Régimen Especial, Retención en la fuente a título de renta e Informante de Exógena.

El Objeto social es promover, coordinar, desarrollar y fomentar la producción de leche de buena calidad para ser acopiada, conservada y transformada bajo parámetros que garanticen la seguridad alimentaria de la sociedad mediante el planeamiento, la promoción y ejecución de estrategias y acciones, así como la gestión de recursos humanos, físicos económicos, técnicos y tecnológicos tendientes a mejorar en forma continua la eficiencia y rentabilidad de los tres componentes de la producción de leche. El medio, los animales y los campesinos productores de la región y para actuar en su representación en defensa de sus intereses individuales y colectivos, con el propósito de acceder a los planes, programas y beneficios de los diferentes entes gubernamentales o privados que buscan mejorar la calidad de vida de los campesinos Viracachenses y de la región.

**NOTA NO. 2 - POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:** Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad legalmente expresas en Colombia, según los activos e ingresos de la entidad se clasifica para norma internacional en el grupo 3 y se rige por el Decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012.

- a. **Unidad Monetaria:** De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Asociación para las cuentas del Balance General y las cuentas del Estado De Resultados es en peso Colombiano.

- b. **Reconocimiento De Ingresos:** Son reconocidos y registrados con base en el sistema de causación.

## NOTAS A LOS ACTIVOS

**NOTA No. 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO:** Corresponde al saldo en efectivo disponible en caja general y el saldo en la cuenta Ahorros No 258-246962 Bancolombia a los cierres de los periodos contables, para el año 2022 la cuenta Bancolombia se encuentra inactiva.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Caja General	376.257	955.257
Bancolombia	0	0
<b>TOTAL, DISPONIBLE</b>	<b>376.257</b>	<b>955.257</b>

**NOTA No. 4 – CUENTAS POR COBRAR:** Corresponde a valores pendientes por cobrar a los asociados por concepto de cuotas de sostenimiento hasta la fecha corte de los periodos contables.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Cuentas por cobrar	<b>4.270.000</b>	<b>3.140.000</b>
<b>TOTAL, CLIENTES NACIONALES</b>	<b>4.270.000</b>	<b>3.140.000</b>

**NOTA No. 5- ACTIVOS NO CORRIENTES:** Representado por los valores estimados de la maquinaria adquirida en los proyectos de AES Chivor, proyecto de Corpochivor entre los equipos tenemos trituradora, pica pasto, motocultor, guadañas, estacionaria, ahoyadora, silopac y termo de inseminación, la depreciación de los equipos y maquinaria de realizo por línea recta de acuerdo a la vida útil y desgaste de cada elemento. El equipo de computador fue dado de baja por diagnóstico de servicio técnico.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Intangibles (Página Web)	150.000	150.000
Equipos y Maquinaria	36.123.329	36.123.329
Depreciación	-7.870.530	-6718.020
<b>TOTAL, ACTIVOS NO CORRIENTE</b>	<b>28.402.799</b>	<b>29.555.309</b>

## NOTAS A LOS INGRESOS

**NOTA No. 6- INGRESOS OPERACIONALES:** Corresponde a valores causados por concepto de cuotas de sostenimiento de los Asociados Activos al cierre de los periodos contables, otros ingresos de fondo rotativo e ingresos por intereses de préstamo a asociados.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Cuota de Sostenimiento	1.620.000	1.620.000
Otros Ingresos (Fondo Rotativo)	860.000	1.510.000
Otros Ingresos Financieros	240.000	0
<b>TOTAL, INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>2.720.000</b>	<b>3.130.000</b>

## NOTA A LOS GASTOS

**NOTA No. 7 – GASTOS OPERACIONALES:** Representa los valores pagados y causados los cuales fueron necesarios para el buen funcionamiento y en el cumplimiento de las obligaciones durante los periodos contables, los mantenimientos y reparaciones corresponden a los realizados a las maquinarias de la asociación.

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Legales (Cámara de Comercio y pagina web)	625.000	729.114
Honorarios	350.000	300.000
Servicios	0	215.000
Mantenimiento y Reparaciones	1.150.000	1.139.000
Depreciación	1.152.510	1.152.510
<b>Diversos</b>		
Viáticos	0	50.000
Servicio de Restaurante y Cafetería	94.000	221.200
<b>TOTAL, GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>3.371.510</b>	<b>3.806.824</b>

*Segundo Puin A.*

**SEGINDO ALFREDO PUIN**

Representante Legal  
C.C No 1.057.736. 589

*Rosa Ana Delia Castro Lopez*

**ROSA ANA DELIA CASTRO LOPEZ**

Contador Publico  
T.P No 275016-T