



**COM E P C A F E**  
**COOPERATIVA MULTIÉTNICA Y PLURICULTURAL DE PEQUEÑOS CAFICULTORES DEL CAUCA**  
Entidad Sin Ánimo de Lucro Inscripción en Cámara de Comercio El 18 de Noviembre de 2010 Bajo Número 0222-1071  
**NT: 900896240-5 RÉGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL**

*Estado de Situación Financiera Comparativo por los años terminados a 31 de diciembre de 2016, 2017 y 2018*  
*Cifras en pesos colombianos*

ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE	2018	2017	2016
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO</b>	<b>208,834,288</b>	<b>320,071,903</b>	<b>916,863,924</b>
CAJA	16,618,069	500,000	4,916,415
BANCOS Y OTRAS ENTIDADES CON ACTIVIDAD FINANCIERA	192,216,219	319,571,903	911,947,509
<b>INVENTARIOS</b>	<b>822,552,284</b>	<b>1,065,242,358</b>	<b>580,827,792</b>
BIENES NO TRANSFORMADOS POR LA ENTIDAD - PARA COMERCIALIZAR	822,552,284	1,065,242,358	580,827,792
<b>CUENTAS POR COBRAR Y OTRAS</b>	<b>653,422,992</b>	<b>396,335,434</b>	<b>476,331,825</b>
DEUDORES POR VENTA DE BIENES	153,347,729	96,382,106	153,742,854
DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	-	-	-
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	225,384,251	189,312,306	158,930,789
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	7,601,841	3,659,369	3,659,369
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	267,089,172	106,981,653	159,998,813
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>ACTIVOS MATERIALES</b>	<b>141,653,201</b>	<b>173,494,564</b>	<b>104,080,591</b>
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	141,653,201	173,494,564	104,080,591
PROPIEDADES DE INVERSION MEDIDAS AL COSTO	-	-	-
<b>OTROS ACTIVOS</b>	<b>7,343,992</b>	<b>7,343,992</b>	<b>6,383,056</b>
ACTIVOS INTANGIBLES ADQUIRIDOS	7,343,992	7,343,992	6,383,056
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>1,833,806,757</b>	<b>1,962,488,251</b>	<b>2,084,487,189</b>
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>-</b>	<b>2,906</b>	<b>-</b>
CREDITOS ORDINARIOS A CORTO PLAZO	-	2,906	-
<b>CUENTAS POR PAGAR Y OTRAS</b>	<b>47,569,708</b>	<b>38,586,967</b>	<b>154,171,129</b>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	18,022,996	19,286,319	23,149,343
PROVEEDORES	22,433,660	19,231,230	127,637,214
RETENCION EN LA FUENTE	1,380,430	69,418	909,938
RETENCIONES Y APORTES LABORALES	1,790,150	-	2,474,634
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	3,942,472	-	-
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>105,167,313</b>	<b>108,611,092</b>	<b>93,876,768</b>
ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	36,144,273	52,229,529	93,876,768
CREDITO ROTARIVO	69,023,040	56,381,563	-
<b>FONDOS SOCIALES Y MUTUALES</b>	<b>61,410,042</b>	<b>186,858,787</b>	<b>153,447,538</b>
FONDO SOCIAL DE SOLIDARIDAD	12,910,140	11,853,569	4,127,503
FONDO MUTUAL PARA OTROS FINES	48,499,902	175,005,218	149,320,035
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>788,634,225</b>	<b>803,117,054</b>	<b>1,087,164,207</b>
ABONOS DIFERIDOS AUXILIO Y DONACIONES	40,397,745	66,891,777	-
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	500,640,439	505,640,439	505,640,439
PASIVOS POR ACTIVIDADES DE OPERACIONES CONJUNTAS	145,306,132	142,356,109	504,662,364
APORTES SOCIALES	102,289,909	88,228,729	76,861,404
<b>PROVISIONES</b>	<b>5,007,767</b>	<b>3,781,497</b>	<b>5,632,785</b>
PROVISION POR BENEFICIOS A EMPLEADOS POST-EMPLEO	5,007,767	3,781,497	5,632,785
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>1,007,789,055</b>	<b>1,140,958,303</b>	<b>1,494,292,427</b>
PATRIMONIO			
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>152,730,987</b>	<b>148,851,587</b>	<b>141,094,262</b>
APORTES ORDINARIOS	152,730,987	148,851,587	141,094,262
<b>RESERVAS</b>	<b>3,863,163</b>	<b>3,863,163</b>	<b>2,622,569</b>
RESERVA PROTECCION DE APORTES	3,863,163	3,863,163	2,622,569
<b>FONDOS DE DESTINACION ESPECIFICA</b>	<b>660,594,997</b>	<b>660,594,997</b>	<b>440,274,962</b>
FONDO PARA REVALORIZACION DE APORTES	-	-	-
FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FISICA	280,500,000	280,500,000	225,500,000
FONDOS DE INVERSION	380,094,997	380,094,997	214,774,962
<b>SUPERAVIT</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
POR PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-	-	-
<b>EXCEDENTES Y/O PRDIDAS DEL EJERCICIO</b>	<b>8,828,555</b>	<b>8,220,202</b>	<b>6,202,969</b>
EXCEDENTES	8,828,555	8,220,202	6,202,969
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>826,017,702</b>	<b>821,529,949</b>	<b>590,194,762</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>1,833,806,757</b>	<b>1,962,488,252</b>	<b>2,084,487,189</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>1,833,806,757</b>	<b>1,962,488,251</b>	<b>2,084,487,189</b>

Original firmado por \_\_\_\_\_  
**WALTER ANIBAL MUELAS**  
 Representante Legal  
 COMEPCAFE

Original firmado por \_\_\_\_\_  
**ANTONIO JOSE ORDOÑEZ CERON**  
 Revisor Fiscal  
 T.P No.44949-T

Original firmado por \_\_\_\_\_  
**ALMANDI GERARDO LEDEZMA MUÑOZ**  
 Contador Público  
 T.P.N 108515-T