ASOCIACION AGROPECUARIA DE CARAMANTA ASAP
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
De : ENE 1/2025 A : DIC 31/2025
NIT : 811.008.816 -1

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			**85.470.258,00**
11 DISPONIBLE		38.105.958,00	
1105 CAJA	159.400,00		
1120 CUENTAS DE AHORROS	37.946.558,00		
13 DEUDORES		47.364.300,00	
1325 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTA	40.597.100,00		
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O	67.200,00		
1380 DEUDORES VARIOS	6.700.000,00		
ACTIVO FIJO			93.265.222,00
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		93.265.222,00	
1504 TERRENOS	7.000.000,00		
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	45.945.715,00		
1520 MAQUINARIA Y EQUIPO	36.711.132,00		
1524 EQUIPO DE OFICINA	1.100.000,00		
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	2.508.375,00		
TOTAL ACTIVO			**178.735.480,00**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			**(16.605.647,00)**
23 RETENCION EN LA FUENTE		(16.605.647,00)	
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(8.376.605,00)		
2365 RETENCIONES EN LA FUENTE	(49.517,00)		
2380 ACREEDORES VARIOS	(8.179.525,00)		
TOTAL PASIVO			**(16.605.647,00)**
PATRIMONIO			
32 SUPERAVIT DE CAPITAL		(301.995.327,00)	
3210 DONACIONES	(301.995.327,00)		
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO		33.987.887,00	
3610 PERDIDA DEL EJERCICIO	33.987.887,00		
37 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		105.877.607,00	
3710 PERDIDAS ACUMULADAS	105.877.607,00		
TOTAL PATRIMONIO			**(162.129.833,00)**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			**(178.735.480,00)**

Elkin Eladio Aguirre B.

ELKIN ELADIO AGUIRRE BURITICA
C.C. 71.365.941
REPRESENTANTE LEGAL

ANGELA MARIA PULGARIN MARIN
Contadora Publica U de M
TP. 128047-T

Powered by CamScanner

ASOCIACION AGROPECUARIA DE CARAMANTA ASAP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
De : ENE 1/2025 A : DIC 31/2025
NIT 811.008.816 -1

4	**TOTAL INGRESOS**			**115.908.906,00**
42	NO OPERACIONALES		115.908.906,00	
4210	FINANCIEROS	131.446,00		
4295	DIVERSOS	115.777.460,00		
5	**TOTAL GASTOS**			**149.896.793,00**
51	OPERACIONES DE ADMINISTRACION		149.015.416,00	
5110	HONORARIOS	9.600.000,00		
5120	ARRENDAMIENTOS	1.260.000,00		
5135	SERVICIOS	64.588.317,00		
5140	GASTOS LEGALES	100.900,00		
5155	GATSOS DE VIAJE	1.361.000,00		
5195	DIVERSOS	72.105.199,00		
53	NO OPERACIONALLES		780.377,00	
5305	FINANCIEROS	156.419,00		
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	623.958,00		
54	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		101.000,00	
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	101.000,00		
	PERDIDA DEL EJERCICIO			**(33.987.887,00)**

Elkin Eladio Aguirre B.

ELKIN ELADIO AGUIRRE BURITICA
C.C. 71.365.941
REPRESENTANTE LEGAL

Angelia

ANGELA MARIA PULGARIN MARIN
Contadora Publica U de M
TP. 128047-T

Powered by CamScanner

| ASOCIACION AGROPECUARIA DE CARAMANTA-ASAP
NIT 811.008.816-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2025

ASOCIACION AGROPECUARIA DE CARAMANTA – ASAP, es una entidad de carácter gremial sin ánimo de lucro regida por las normas del derecho privado colombiano.

La Asociación tiene como domicilio principal el municipio de Caramanta, departamento de Antioquia, república de Colombia.

OBJETO SOCIAL

ASOCIACION AGROPECUARIA DE CARAMANTA – ASAP tiene por objeto "Impulsar el desarrollo sustentable del sector agropecuario y forestal del municipio de Caramanta, defendiendo sus intereses comunes en procura del bienestar de los asociados y de la población del municipio en general. En este sentido podrá:

1. Promover, defender y fomentar las actividades agropecuarias, forestales y de transformación de productos de estos sectores mediante tecnologías sustentables económica, social y ambientalmente.
2. Gestionar, administrar o asesorar proyectos que favorezcan el desarrollo sustentable del sector agropecuario y forestal.
3. Producir, acopiar, transformar, y comercializar los diferentes renglones de producción que congrega y los demás que se produzcan en el seno de las unidades familiares, bien sea por transformación de los productos del sector primario o por actividades artesanales complementarias.
4. Exportar, e importar productos e insumos agropecuarios necesarios para el desarrollo sus actividades.
5. Promover actividades que estén encaminadas al mejoramiento de la calidad de vida de sus asociados.
6. Prestar asesoría técnica para el sector agropecuario y forestal a los asociados y también a otras instituciones o personas naturales mediante convenios con instituciones públicas o privadas dedicadas a tal fin.
7. Celebrar contratos y realizar actividades comerciales de las cuales se obtengan utilidades, comprar paquetes accionarios siempre y cuando el objeto de la sociedad que participe tenga alguna afinidad con el objeto social de ASAP.

Powered by CamScanner

EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Se considera efectivo todas las monedas y billetes que existen en la caja general, cuentas bancarias y entidades financieras con el disponible a la vista. . Asap posee las siguientes cuentas bancarias:

11					**DISPONIBLE**	**38.105.958,00**
11	**05**				**CAJA**	**159.400,00**
11	05	05			CAJA GENERAL	159.400,00
11	**20**				**CUENTAS DE AHORROS**	**37.946.558,00**
11	**20**	**10**			**CORPORACIONES DE AHORRO Y VIVIENDA**	**37.946.558,00**
11	20	10	01		BANCO AGRARIO CTA AHORROS 014-120025-318	159.579,00
11	20	10	03		BANCO AGRARIO CTA AHORROS 014-120028-848	918.649,00
11	20	10	04		BANCO AGRARIO CTA AHORROS 414-120016-661	10.580.280,00
11	20	10	08		BANCOLOMBIA AHORROS	26.288.050,00

DEUDORES

ASOCIACION AGROPECUARIA DE CARAMANTA – ASAP." reconocerá las cuentas por cobrar cuando se hayan transferido a accionistas o asociados

Medición Inicial: La medición de los ingresos de actividades ordinarias y de las cuentas por cobrar será por el valor razonable. Se considera ingresos por servicios de contado aquellos cancelados en un plazo de 0 a 30 días, y no exista una financiación.

Clasificación de los clientes

Deterioro

Difícil cobro	mayor a 361 días	100% deteriorado
Riesgo alto	mayor a 180 días	60% deteriorado
Riesgo medio	entre 31 a 179 días	30% deteriorado

Powered by CamScanner

13						**DEUDORES**	**47.364.300,00**
13	**25**					**CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTA**	**40.597.100,00**
13	25	10				A ACCIONISTAS	40.597.100,00
				900.972.379	0	ASAP APROCOM	40.597.100,00
13	**55**					**ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O**	**67.200,00**
13	55	15				RETENCION EN LA FUENTE.	67.200,00
13	55	15	01			RETENCION EN LA FUENTE 3.5%	67.200,00
				800.042.546	1	CORPORACION ECOLOGISTICA Y FEMINISTA PENCA SABILA	67.200,00
13	**80**					**DEUDORES VARIOS**	**6.700.000,00**
13	80	95				OTROS	6.700.000,00
				890.980.869	6	HOGAR JUVENIL CAMPESINO MARIA MEDIADORA	6.700.000,00

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Dentro de la propiedad, planta y equipo de ASAP se encuentra un terreno en la vereda San José La Guaira, del Municipio de Caramanta y una bodega construida dentro de este, también se cuenta con maquinaria y equipo que hacen parte de los proyectos productivos que desarrolla la asociación y la dotación de esta bodega

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERRENOS RURALES	7.000.000
BODEGAS	45.945.715
MAQUINARIA Y EQUIPO	36.711.132
MUEBLES Y ENSERES	1.100.000
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	2.508.375
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	**93.265.222**

CUENTAS POR PAGAR

ASOCIACION AGROPECUARIA DE CARAMANTA – ASAP reconocerá las cuentas por pagar a terceros cuando los bienes y servicios fuesen recibidos de acuerdos a las condiciones o convenios de compra entre la asociación y sus proveedores de bienes y servicios.

Estas cuentas agrupan el conjunto que representan las obligaciones contraídas por el ente económico en desarrollo del giro ordinario de su actividad, cuando se desprenda recursos que generan beneficios económicos.

Comprende los proveedores, las cuentas por pagar, los impuestos, gravámenes y tasas, las obligaciones laborales que no estén contempladas en beneficios a los empleados, los diferidos (ingresos), y otros pasivos que surjan en el transcurso normal de sus operaciones.

Powered by CamScanner

2					**PASIVO**	**(16.605.647,00)**
23					**RETENCION EN LA FUENTE**	**(16.605.647,00)**
23	**35**				**COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**	**(8.376.605,00)**
23	35	10			GASTOS LEGALES	(4.108.301,00)
			890.984.132	5	MUNICIPIO DE CARAMANTA	(4.108.301,00)
23	35	45			TRANSPORTES FLETES Y ACARREOS	(1.000.000,00)
			22.135.267	1	MARTHA ALICIA VANEGAS	(1.000.000,00)
23	35	95			OTROS	(3.268.304,00)
			21.920.793	6	MARTHA DORIS DIAZ CAÑAS	(1.000.000,00)
			1.128.271.013	3	YAMID GONZALEZ DIAZ	(2.268.304,00)
23	**65**				**RETENCIONES EN LA FUENTE**	**(49.517,00)**
23	65	98			PAGO RETENCION EN LA FUENTE	(49.517,00)
			800.197.268	4	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS DIAN	(49.517,00)
			800.197.268	4	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS DIAN	(49.517,00)
23	**80**				**ACREEDORES VARIOS**	**(8.179.525,00)**
23	80	95			OTROS	(8.179.525,00)
			3.434.403	9	ALFONSO PATIÑO	(5.812.216,00)
			43.716.905	0	FLOR ANGELA ALVAREZ ROJAS	(1.652.309,00)
			71.992.330	1	IVAN DARIO RINCON ZAPATA	(715.000,00)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Los ingresos y gastos recibidos en el año 2024 provienen de una fuente de financiacion internaciona (donante) con el cual se tiene firmado un contrato de cooperacion internacional para financiar proyectos con el Cinturon Occidental Ambienta (COA) del cual Asap es quien maneja los recursos financieros.

Powered by CamScanner

ASOCIACION AGROPECUARIA DE CARAMANTA ASAP
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
De : ENE 1/2025 A : DIC 31/2025
NIT 811.008.816 -1

CUENTA	NOMBRE	SALDO SUBAU	SALDO AUXILIAF	SALDO SUBCUE	SALDO CUENTA	SALDO GRUPO
4	TOTAL INGRESOS					115.908.906,00
42	NO OPERACIONALES				115.908.906	
4210	FINANCIEROS			131.446		
421005	INTERESES DE AHORROS		131.446			
4295	DIVERSOS			115.777.460		
429507	AUXILIOS		115.776.371			
429581	AJUSTE AL PESO		1.089			
5	TOTAL GASTOS					149.896.793,00
51	OPERACIONES DE ADMINISTRACION				149.015.416	
5110	HONORARIOS			9.600.000		
511040	HONORARIOS CONTABILIDAD		9.600.000			
5120	ARRENDAMIENTOS			1.260.000		
512010	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		550.000			
512015	MAQUINARIA Y EQUIPO		120.000			
512020	EQUIPO DE OFICINA		590.000			
5135	SERVICIOS			64.588.317		
513515	ASISTENCIA TECNICA		6.785.950			
513540	CORREO PORTES Y TELEGRAMAS		12.000			
513550	TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS		37.723.300			
513570	PEAJES		83.000			
513575	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y FROS		19.200.000			
513580	INTERNET		704.067			
513595	OTROS		80.000			
5140	GASTOS LEGALES			100.900		
514010	REGISTRO MERCANTIL		100.900			
5155	GATSOS DE VIAJE			1.361.000		
515505	ALOJAMIENTO Y MANUTENCION		1.361.000			
5195	DIVERSOS			72.105.199		
519515	PRESENTACIONES ARTISTICAS Y CULTURALES		180.000			
519520	GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PU		660.000			
519525	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA		115.150			
519530	UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		4.110.805			
519535	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		467.031			
519545	RECONOCIMIENTO DE TRANSPORTE		4.764.000			
519560	SERVICIO DE ALIMENTACION-RESTAURANTES Y OTROS		1.178.400			
519565	PARQUEADEROS		10.000			
519580	VIATICOS Y GASTOS DE VIAJE		463.008			
519595	OTROS		60.156.805			
51959501	MATERIALES E INSUMOS PARA PROYECTOS	11.196.412				
51959503	HERRAMIENTAS	16.001				
51959504	INSUMOS PARA ALIMENTOS Y REFRIGERIOS	46.959.901				
51959505	MANIPULADORA DE ALIMENTOS	250.000				
51959506	MATERIALES DE FERRETERIA	1.380.698				
51959508	IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	353.793				
53	NO OPERACIONALES				780.377	
5305	FINANCIEROS			156.419		
530505	GASTOS BANCARIOS		156.419			
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS			623.958		
531520	IMPUESTOS ASUMIDOS		623.958			
54	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS				101.000	
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS			101.000		
540505	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		101.000			
	PERDIDA DEL EJERCICIO					(33.987.887,00)

ANGELA MARIA PULGARIN MARIN
Contadora Publica U de M
TP. 128047-T

ELKIN ELADIO AGUIRRE BURITICA
C.C. 71.365.941
REPRESENTANTE LEGAL

Powered by CamScanner

República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

128047-T

ANGELA [illegible]
PULGARIN [illegible]
C.C. 43[illegible]
RESOLUCION INSCRIPCION 259
UNIVERSIDAD DE MEDELLIN

FECHA 2007

PRESIDENTE
LUIS ALONSO [illegible]

FIRMA DEL TITULAR

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de Contadores.

Powered by CamScanner

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO 43.883.728

PULGARIN MARIN
APELLIDOS

ANGELA MARIA
NOMBRES

FIRMA

INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO 01-AGO-1979
CARAMANTA
(ANTIOQUIA)
LUGAR DE NACIMIENTO

1.59 A+ F
ESTATURA G.S. RH SEXO

04-SEP-1997 CARAMANTA
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADOR NACIONAL

A-0112100-18119553-F-0043883728-20041025 0085904296A 02 155752332

Powered by CamScanner