



**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AGUACATES DE LA VILLA**  
**NIT 900,708,307-0**  
**vigencia 2025**

|                                             | 2025                    | 2024                  | VARIACION<br>ABSOLUTA | VARIACION<br>RELATIVA |
|---------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO</b>                               |                         |                       |                       |                       |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                     |                         |                       |                       |                       |
| Disponible                                  | \$ 110.476.284          | \$ 21.169.406         | \$ 89.306.878         | 422%                  |
| Caja                                        | \$ 455.685              | \$ 2.735.850          | -\$ 2.280.165         | -83%                  |
| Cuenta Corriente                            | \$ 13.662.769           | \$ 1.013.807          | \$ 12.648.962         | 1248%                 |
| Cuenta de Ahorros 1240                      | \$ 96.357.765           | \$ 17.419.684         | \$ 78.938.081         | 453%                  |
| Cuenta de Ahorros N 9390                    | \$ 62                   | \$ 62                 | \$ -                  | 0%                    |
| Cuenta de Ahorros N°3533                    | \$ 3                    | \$ 3                  | \$ -                  | 0%                    |
| Cuentas por Cobrar                          | \$ 703.291.778          | \$ 395.773.942        | \$ 307.517.836        | 78%                   |
| Clientes                                    | \$ 714.746.987          | \$ 382.558.716        | \$ 332.188.271        | 87%                   |
| Deterioro de Cartera                        | -\$ 29.818.682          | -\$ 9.977.788         | -\$ 19.840.894        | 199%                  |
| A asociados                                 | \$ 15.789.605           | \$ 510.000            | \$ 15.279.605         | 2996%                 |
| Deudores Varios                             |                         | \$ 9.930.329          | -\$ 9.930.329         | -100%                 |
| Anticipo de Impuestos y contribuciones      | \$ 2.573.868            | \$ 12.752.685         | -\$ 10.178.817        | -80%                  |
| <b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>               | <b>\$ 813.768.062</b>   | <b>\$ 416.943.348</b> | <b>\$ 396.824.714</b> | <b>95%</b>            |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>                  |                         |                       |                       |                       |
| CUENTAS POR COBRAR A LARGO PLAZO            | \$ 279.757.478          | \$ 299.758.836        | -\$ 20.001.358        | -7%                   |
| Deudores con garantía real - Alianza        | \$ 279.757.478          | \$ 293.758.836        | -\$ 14.001.358        | -5%                   |
| Cuotas de sostenimiento- Dificil cobro      | \$ -                    | \$ 6.000.000          | -\$ 4.420.557         | -100%                 |
| Propiedad Planta y Equipo                   | \$ 379.177              | \$ 758.353            | -\$ 379.177           | -50%                  |
| Maquinaria y Equipo                         | \$ 293.550              | \$ 293.550            | \$ -                  | 0%                    |
| Equipo de Oficina                           | \$ 3.155.787            | \$ 3.155.787          | \$ -                  | 0%                    |
| Equipo de computacion y comunicación        | \$ 6.855.900            | \$ 6.855.900          | \$ -                  | 0%                    |
| Depreciacion acumulada                      | -\$ 9.926.061           | -\$ 9.546.884         | -\$ 379.177           | 4%                    |
| INTANGIBLES                                 | \$ 1.547.847            | \$ 1.547.847          | \$ -                  | 0%                    |
| Uso de Software SIIGO                       | \$ 11.968.404           | \$ 11.968.404         | \$ -                  | 0%                    |
| Amortizacion acumulada                      | -\$ 16.642.243          | -\$ 10.420.557        | -\$ 6.221.686         | 60%                   |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>            | <b>\$ 281.684.502</b>   | <b>\$ 302.065.036</b> | <b>-\$ 20.380.534</b> | <b>-7%</b>            |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                         | <b>\$ 1.095.452.563</b> | <b>\$ 719.008.384</b> | <b>\$ 376.444.179</b> | <b>52%</b>            |
|                                             |                         |                       | \$ -                  |                       |
| <b>PASIVO</b>                               |                         |                       | \$ -                  |                       |
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>                     |                         |                       | \$ -                  |                       |
| Proveedores Nacionales                      | \$ 591.676.919          | \$ 253.300.566        | \$ 338.376.353        | 134%                  |
| Retención en la fuente por pagar            | \$ 9.211.000            | \$ 1.037.430          | \$ 8.173.570          | 788%                  |
| Impuesto de renta por pagar                 | \$ 3.968.179            | \$ 9.402.751          | -\$ 5.434.572         | -58%                  |
| Seguridad Social                            | \$ -                    | \$ 629.834            | -\$ 629.834           | -100%                 |
| Beneficios a empleados                      | \$ 4.857.004            | \$ 1.505.811          | \$ 3.351.193          | 223%                  |
| Beneficios por reinvertir                   | \$ 4.135.960            | \$ 4.135.960          | \$ -                  | 0%                    |
| Fondo nacional hortifruticola               | \$ 6.650.657            | \$ 358.177            | \$ 6.292.480          | 1757%                 |
| para certificaciones                        | \$ 5.340.072            | \$ 43.576.827         | -\$ 38.236.755        | -88%                  |
| otras cuentas por pagar a favor de terceros | \$ 67.396.258           | \$ 15.997.380         | \$ 51.398.878         | 321%                  |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>               | <b>\$ 693.236.048</b>   | <b>\$ 329.944.736</b> | <b>\$ 363.291.312</b> | <b>110%</b>           |
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b>                  |                         |                       |                       |                       |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                         | <b>\$ 693.236.048</b>   | <b>\$ 329.944.736</b> | <b>\$ 363.291.312</b> | <b>110%</b>           |
|                                             |                         |                       | \$ -                  |                       |
| <b>PATRIMONIO</b>                           |                         |                       | \$ -                  |                       |
| Aportes sociales                            | \$ 14.273.517           | \$ 13.917.618         | \$ 355.899            | 3%                    |
| Asignación permanentes Alianza              | \$ 376.439.728          | \$ 376.439.728        | \$ -                  | 0%                    |
| Perdida del ejercicio                       | \$ -                    | -\$ 15.112.634        | \$ 15.112.634         | -100%                 |
| Beneficios del ejercicio                    | \$ 11.503.270           |                       | \$ 11.503.270         |                       |
| Excedentes para uso de actividad meritoria  | \$ -                    | \$ 13.818.936         | -\$ 13.818.936        | -100%                 |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                     | <b>\$ 402.216.515</b>   | <b>\$ 389.063.648</b> | <b>\$ 13.152.867</b>  | <b>3%</b>             |
| <b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>          | <b>\$ 1.095.452.563</b> | <b>\$ 719.008.384</b> | <b>\$ 376.444.179</b> | <b>52%</b>            |

DIEGO FERNANDO RENDON CALLE  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. No. 10113324

JOHANNA ANDREA OSORIO GRANADA  
 CONTADORA PUBLICA  
 C.C. No. 1094903889  
 TP 290534



**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**AGUACATES DE LA VILLA**  
**NIT 900,708,307-0**  
**vigencia 2025**

|                                              | 2025                    | 2024                    | VARIACION<br>ABSOLUTA  | VARIACION<br>RELATIVA |
|----------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>INGRESOS</b>                              |                         |                         |                        |                       |
| Comercializacion aguacates mercado exp       | \$ 3.332.194.567        | \$ 3.722.808.845        | -\$ 390.614.278        | -10%                  |
| Devoluciones y anulaciones                   | -\$ 429.444.759         | -\$ 393.888.537         | -\$ 35.556.222         | 9%                    |
| <b>Total comercializacion aguacates exp</b>  | <b>\$ 2.902.749.808</b> | <b>\$ 3.328.920.308</b> | <b>-\$ 426.170.500</b> | <b>-13%</b>           |
|                                              |                         |                         | \$ -                   |                       |
| Ventas de aguacates mercado nacional         | \$ 845.876.980          | \$ 479.591.347          | \$ 366.285.633         | 76%                   |
| devoluciones y anulaciones                   | -\$ 16.924.236          | -\$ 18.586.300          | \$ 1.662.064           | -9%                   |
| <b>Total comercializacion aguac nacional</b> | <b>\$ 828.952.744</b>   | <b>\$ 461.005.047</b>   | <b>\$ 367.947.697</b>  | <b>80%</b>            |
|                                              |                         |                         | \$ -                   |                       |
| Cuotas de sostenimiento                      | \$ 12.603.300           | \$ 6.835.200            | \$ 5.768.100           | 84%                   |
| Contribuciones para sostenimiento            | \$ 105.270.740          | \$ 52.103.643           | \$ 53.167.097          | 102%                  |
| Apoyo asociativo                             | \$ 58.766.149           | \$ 49.365.394           | \$ 9.400.755           | 19%                   |
| Devolucion anulaciones                       | -\$ 9.070.780           |                         | -\$ 9.070.780          |                       |
| <b>Total ingresos asociativos</b>            | <b>\$ 167.569.409</b>   | <b>\$ 108.304.237</b>   | <b>\$ 59.265.172</b>   | <b>55%</b>            |
|                                              |                         |                         | \$ -                   |                       |
| <b>INGRESOS CORRIENTES</b>                   | <b>\$ 3.899.271.961</b> | <b>\$ 3.898.229.592</b> | <b>\$ 1.042.369</b>    | <b>0%</b>             |
| Financieros                                  | \$ 8.777,83             | \$ 73.216               | -\$ 64.438             | -88%                  |
| Recuperaciones de Provisiones                | \$ 7.255.751,00         | \$ 2.872.416            | \$ 4.383.335           | 153%                  |
| otros ingresos                               | \$ 1.100.515,21         | \$ 5.044.216            | -\$ 3.943.701          | -78%                  |
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>             | <b>\$ 8.365.044</b>     | <b>\$ 7.989.848</b>     | <b>\$ 375.196</b>      | <b>5%</b>             |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                        | <b>\$ 3.907.637.005</b> | <b>\$ 3.906.219.440</b> | <b>\$ 1.417.565</b>    | <b>0%</b>             |
|                                              |                         |                         |                        |                       |
| <b>COSTO DE VENTAS</b>                       |                         |                         |                        |                       |
| Aguacates de exportación                     | \$ 2.905.586.720        | \$ 3.328.920.307        | -\$ 423.333.587        | -13%                  |
| Aguacates nacional                           | \$ 739.930.461          | \$ 401.331.489          | \$ 338.598.972         | 84%                   |
| <b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>                 | <b>\$ 3.645.517.181</b> | <b>\$ 3.730.251.796</b> | <b>-\$ 84.734.615</b>  | <b>-2%</b>            |
|                                              |                         |                         | \$ -                   |                       |
| <b>GASTOS</b>                                |                         |                         | \$ -                   |                       |
| Gastos de Personal                           | \$ 61.069.091           | \$ 53.577.748           | \$ 7.491.343           | 14%                   |
| Honorarios                                   | \$ 26.810.000           | \$ 12.633.800           | \$ 14.176.200          | 112%                  |
| Arrendamientos                               | \$ 6.530.000            | \$ 6.337.999            | \$ 192.001             | 3%                    |
| Servicios publicos                           | \$ 3.464.309            | \$ 2.940.566            | \$ 523.743             | 18%                   |
| Transportes                                  | \$ 32.951.567           | \$ 15.893.601           | \$ 17.057.966          | 107%                  |
| Gastos Legales                               | \$ 459.400              | \$ 725.500              | -\$ 266.100            | -37%                  |
| Mantenimiento activos fijos                  | \$ 401.000              | \$ 875.000              | -\$ 474.000            | -54%                  |
| Depreciaciones del periodo                   | \$ 379.177              | \$ 2.443.889            | -\$ 2.064.713          | -84%                  |
| Amortizaciones intangibles                   | \$ 2.292.200            | \$ 2.459.901            | -\$ 167.701            | -7%                   |
| Provision de cartera                         | \$ 19.840.894           |                         | \$ 19.840.894          |                       |
| Otros gastos                                 | \$ 13.521.589           | \$ 9.611.824            | \$ 3.909.765           | 41%                   |
| <b>GASTOS OPERACIONALES</b>                  | <b>\$ 167.719.226</b>   | <b>\$ 107.499.828</b>   | <b>\$ 60.219.398</b>   | <b>56%</b>            |
|                                              |                         |                         |                        |                       |
| Servicios- fletes descargue                  | \$ 9.819.235            | \$ 6.800.500            | \$ 3.018.735           | 44%                   |
| Comercializacion de Fruta                    | \$ 46.556.541           | \$ 31.668.823           | \$ 14.887.718          | 47%                   |
| Diversos                                     | \$ 1.406.001            | \$ 124.000              | \$ 1.282.001           | 1034%                 |
| <b>GASTOS OPERACIONALES DE VENTA</b>         | <b>\$ 57.781.777</b>    | <b>\$ 38.593.323</b>    | <b>\$ 19.188.454</b>   | <b>50%</b>            |
| Gatos financieros                            | \$ 3.651.169            | \$ 3.560.978            | \$ 90.191              | 3%                    |
| Gravamen a los movimientos financieros       | \$ 14.813.085           | \$ 14.719.476           | \$ 93.609              | 1%                    |
| Impuestos asumidos                           | \$ 2.683.118            | \$ 11.578.370           | -\$ 8.895.252          | -77%                  |
| Otros gastos financieros                     |                         | \$ 5.725.552            | -\$ 5.725.552          | -100%                 |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>               | <b>\$ 21.147.372</b>    | <b>\$ 35.584.376</b>    | <b>-\$ 14.437.004</b>  | <b>-41%</b>           |
|                                              |                         |                         | \$ -                   |                       |
| <b>EXCESO DE INGRESO SOBRE EL GASTO</b>      | <b>\$ 15.471.449</b>    | <b>-\$ 5.709.883</b>    | <b>\$ 21.181.332</b>   | <b>-371%</b>          |
| Provision impuesto de renta 20%              | \$ 3.968.179            | \$ 9.402.571            | -\$ 5.434.392          | -58%                  |
| <b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>               | <b>\$ 11.503.270</b>    | <b>-\$ 15.112.454</b>   | <b>\$ 26.615.724</b>   | <b>-176%</b>          |

DIEGO FERNANDO RENDON CALLE  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. No. 10113324

JOHANNA ANDREA OSORIO GRANADA  
 CONTADORA PUBLICA  
 C.C. No. 1094903889  
 TP 290534