

COOPERATIVA DE PRODUCTORES DE BANANO DEL MAGDALENA

BANAFRUCOOP NIT.900,143,299-3

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA DIC 2025-2024

(Expresados en pesos colombianos)

		31 DIC	31 DIC	Variación	
	Notas	2,025	2,024	Absoluta	Relativa
Activos					
Activos Corrientes					
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	\$ 88,205,775	\$ 4,511,670	\$ 83,694,104	1855.06%
Inversiones (Fondo de Liquidez)	3	\$ 305,123	\$ 284,140	\$ 20,983	7.38%
Inventarios Bienes No Transf.por la Entidad	4	\$ 17,471,956	\$ 134,827,332	\$ (117,355,376)	-87.04%
Cuentas x Cobrar Comerciales y Otras CxC	5	\$ 2,278,169,276	\$ 2,554,221,431	\$ (276,052,155)	-10.81%
Total de los Activos Corrientes		\$ 2,384,152,129	\$ 2,693,844,572	\$ (309,692,443)	-11.50%
Activos No Corrientes					
Propiedades, Planta y Equipo	6	\$ 1,855,489,818	\$ 1,716,917,516	\$ 138,572,302	8.07%
Depreciación Acumulada		-\$ 317,361,744	-\$ 272,853,105	\$ (44,508,639)	16.31%
Total de los Activos No Corrientes		\$ 1,538,128,074	\$ 1,444,064,411	\$ 94,063,663	6.51%
Activos Biologicos en Produccion y Formacion					
Activos Biologicos-Finca Las Miradas (Al Costo)	6	\$ 186,000,000	\$ 186,000,000	\$ -	0.00%
Deterioro Activos Biologicos-Finca Las Miradas	6	-\$ 79,980,000	-\$ 79,980,000	\$ -	0.00%
Activos Biologicos - Semovientes (Al Costo)	6	\$ 2,500,000	\$ 2,500,000	\$ -	0.00%
Total de los Activos Biologicos		\$ 108,520,000	\$ 108,520,000	\$ -	0.00%
Total de los Activos		\$ 4,030,800,203	\$ 4,246,428,983	\$ (215,628,780)	-5.08%

Pasivos y Patrimonio de los Asociados

		31 DIC	31 DIC	Variación	
	Notas	2,025	2,024	Absoluta	Relativa
Pasivos Corrientes					
Creditos de bancos y Otras Oblig.Financieras	7	\$ 0	\$ 0	\$ -	0.00%
Cuentas por Pagar y Otras	7	\$ 533,625,759	\$ 953,542,311	\$ (419,916,552)	-44.04%
Retenciones, Impuestos, Gravámenes y Tasas	8	\$ 85,329,444	\$ 90,074,199	\$ (4,744,755)	-5.27%
Retenciones y Aportes de Nómina	9	\$ 68,713,216	\$ 77,168,150	\$ (8,454,934)	-10.96%
Fondos Sociales y Mutuales		\$ 35,401,703	\$ 29,678,795	\$ 5,722,908	19.28%
Otros Pasivos (Obligaciones Laborales)	10	\$ 24,199,683	\$ 22,333,696	\$ 1,865,987	8.36%
Otros Pasivos (Ingresos Recibidos P/Terceros)	7	\$ 0	\$ 0	\$ -	0.00%
Total de los Pasivos Corrientes		\$ 747,269,805	\$ 1,172,797,151	\$ (425,527,346)	-36.28%
Obligaciones de Largo Plazo	7	\$ 1,291,018,527	\$ 1,291,018,527	\$ -	0.00%
Total de los Pasivos No Corrientes		\$ 1,291,018,527	\$ 1,291,018,527	\$ -	0.00%
Total Pasivos		\$ 2,038,288,332	\$ 2,463,815,678	\$ (425,527,346)	-17.27%

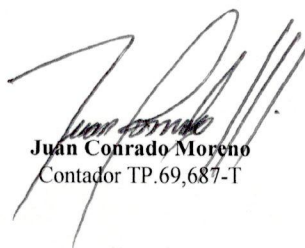
Patrimonio de los Asociados

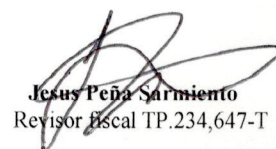
Aportes Sociales		\$ 1,473,770,717	\$ 1,331,537,540	\$ 142,233,177	10.68%
Aportes Sociales - Exasociados		\$ 460,185,404	\$ 357,821,386	\$ 102,364,018	28.61%
Superavit - Auxilios y Donaciones		\$ 25,217,955	\$ 25,217,955	\$ 0	0.00%
Reserva para Protección de Aportes		\$ 618,054,472	\$ 582,423,873	\$ 35,630,599	6.12%
Excedentes-Perdidas del Ejercicio Acumulados		-\$ 261,926,382	-\$ 261,926,382	\$ 0	0.00%
Excedentes-Perdidas del Ejercicio		\$ 107,823,765	\$ 178,152,993	-\$ 70,329,228	-39.48%
Excedentes-Perdidas x Conversion/Depuracion		-\$ 430,614,061	-\$ 430,614,061	\$ 0	0.00%
Total del Patrimonio		\$ 1,992,511,871	\$ 1,782,613,305	\$ 209,898,566	11.77%

Total de los Pasivos y Patrimonio

\$ 4,030,800,203	\$ 4,246,428,983	-\$ 215,628,780	-5.08%
-------------------------	-------------------------	------------------------	---------------


Deibis Echeverria Montenegro
Representante Legal.cc.85 151,025


Juan Conrado Moreno
Contador TP.69,687-T

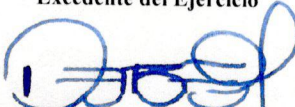

Jesus Peña Sarmiento
Revisor Fiscal TP.234,647-T

COOPERATIVA DE PRODUCTORES DE BANANO DEL MAGDALENA-BANAFRUCOOP

NIT.900,143,299-3

ESTADO DE LA ACTIVIDAD ECONOMICA DIC 2025-2024 (NIIF) (Expresado en Pesos Colombianos)

Notas	31 DIC	31 DIC	Variación	
	2,025	2,024	Absoluta	Relativa
Ingresos Ordinarios Por Venta de Bienes y Servicios				
Prima FAIR TRADE	\$ 1,105,890,530	\$ 964,734,756	\$ 141,155,774	14.63%
Por VENTA DE BANANO	\$ 12,355,342,646	\$ 11,518,396,233	\$ 836,946,413	7.27%
Por TRANSPORTE Y FRUTA DE MANEJO NAL	\$ 46,439,950	\$ 39,651,661	\$ 6,788,289	17.12%
Por VENTA DE FRUTA DE PALMA AFRICANA	\$ 8,337,830	\$ 15,173,100	-\$ 6,835,270	-45.05%
Donación Cuotas Sosténimiento y Aporte Solidario	\$ 799,516,237	\$ 553,486,500	\$ 246,029,737	44.45%
Otros Ingresos Administrativos	\$ 687,657,618	\$ 514,211,250	\$ 173,446,368	33.73%
Devoluciones, Rebajas y Descuentos (NCR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
Total de Ingresos Por venta de Bienes y Servicios	\$ 15,003,184,811	\$ 13,605,653,500	\$ 1,397,531,311	10.27%
Costo de Venta y Prestacion de Servicios				
Compra de BANANO para la exportación	\$ 12,355,662,041	\$ 11,518,136,410	\$ 837,525,631	7.27%
Compra de BANANO Nacional/Transporte	\$ 147,995,709	\$ 18,501,268	\$ 129,494,441	699.92%
Otros Costos Agricolas Fincas (Palma/Maiz)	\$ 25,915,749	\$ 61,768,767	-\$ 35,853,018	-58.04%
Devoluciones, Rebajas y Descuentos (NCR)	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
Total Costos de venta y Prestacion de Servicios	\$ 12,529,573,499	\$ 11,598,406,445	\$ 931,167,054	8.03%
Excedente Bruto	\$ 2,473,611,312	\$ 2,007,247,055	\$ 466,364,257	23.23%
Gastos Ordinarios Operacionales				
Gastos de personal	\$ 487,998,317	\$ 299,510,490	\$ 188,487,827	62.93%
Honorarios	\$ 774,370,533	\$ 540,455,611	\$ 233,914,922	43.28%
Arrendamientos	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
Servicios temporales	\$ 2,000,000	\$ 5,114,610	-\$ 3,114,610	-60.90%
Impuestos	\$ 0	\$ 2,334,214	-\$ 2,334,214	-100.00%
Combustibles y lubricantes	\$ 33,108,749	\$ 13,458,118	\$ 19,650,631	146.01%
Seguros	\$ 14,861,478	\$ 14,159,257	\$ 702,221	4.96%
Servicios públicos	\$ 22,525,933	\$ 20,889,805	\$ 1,636,128	7.83%
Servicios de restaurante, Aseo y cafeteria	\$ 26,148,192	\$ 9,032,200	\$ 17,115,992	189.50%
Servicio de correo y transportes	\$ 40,665,126	\$ 13,050,000	\$ 27,615,126	211.61%
Gastos legales	\$ 8,031,129	\$ 2,616,800	\$ 5,414,329	206.91%
Matenimiento y reparaciones	\$ 44,138,272	\$ 50,223,305	-\$ 6,085,033	-12.12%
Infraestructura (Vivienda Trabajadores)	\$ 61,502,440	\$ 0	\$ 61,502,440	100.00%
Gastos de viajes y Representacion	\$ 11,006,380	\$ 8,121,717	\$ 2,884,663	35.52%
Depreciación, Deterioro y Amortizaciones	\$ 340,092,643	\$ 318,304,816	\$ 21,787,827	6.84%
Auxilios y Donaciones (FUNDAPROMAG/OTRAS)	\$ 88,878,916	\$ 109,788,700	-\$ 20,909,784	-19.05%
Certificacion Global Gap	\$ 92,074,220	\$ 165,424,379	-\$ 73,350,159	-44.34%
Certificacion FLO	\$ 8,471,891	\$ 0	\$ 8,471,891	100.00%
Certificacion SPP/RAS	\$ 41,705,586	\$ 0	\$ 41,705,586	100.00%
Papelería, Fotocopias	\$ 4,970,000	\$ 4,197,700	\$ 772,300	18.40%
Publicidad, Promoción Institucional (marketing)	\$ 5,040,000	\$ 1,002,900	\$ 4,037,100	402.54%
Gastos Proyecto de Riego/Reforestacion	\$ 0	\$ 1,500,000	-\$ 1,500,000	-100.00%
Suministros, Dotaciones, Activos y Utiles	\$ 8,715,099	\$ 11,092,633	-\$ 2,377,534	-21.43%
Gastos-Inversion Predio EL EDEN	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
Gastos-Inversion PLANTA BIOFERMENTO	\$ 65,325,235	\$ 4,000,000	\$ 61,325,235	1533.13%
Concepciones de Agua/Análisis de Suelo	\$ 49,158,729	\$ 84,694,027	-\$ 35,535,298	-41.96%
Contribuciones, Afiliaciones y Suscripciones	\$ 999,863	\$ 1,117,088	-\$ 117,225	-10.49%
Otros , Diversos	\$ 82,000,340	\$ 104,762,947	-\$ 22,762,607	-21.73%
Total Gastos Ordinarios Operacionales	\$ 2,313,789,071	\$ 1,784,851,316	\$ 528,937,755	29.63%
Excedente Operacional	\$ 159,822,241	\$ 222,395,738	-\$ 62,573,497	-28.14%
Ingresos No Operacionales				
Financieros	\$ 102,937	\$ 2,279,762	-\$ 2,176,826	-95.48%
Otros no operacionales	\$ 32,688,711	\$ 131,972,370	-\$ 99,283,659	-75.2%
Total de ingresos no operacionales	\$ 32,791,647	\$ 134,252,132	-\$ 101,460,485	-75.57%
Gastos No Operacionales				
Gastos bancarios - Chequeras	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
Comisiones/Otros Gastos Bancarios	\$ 0	\$ 0	\$ 0	0.00%
Intereses	\$ 17,249,000	\$ 34,016,990	-\$ 16,767,990	-49.29%
Gravamen a las transacciones financieras	\$ 0	\$ 154,333	-\$ 154,333	-100.00%
Gastos Bancarios Manejo Cuenta Fundapromag	\$ 61,786,164	\$ 52,864,814	\$ 8,921,350	16.88%
Otros No Operacionales	\$ 5,754,959	\$ 91,458,740	-\$ 85,703,781	-93.71%
Total de gastos no operacionales	\$ 84,790,123	\$ 178,494,877	-\$ 93,704,754	-52.50%
Excedente del Ejercicio	\$ 107,823,765	\$ 178,152,993	-\$ 70,329,228	-39.48%



Deibis Echeverria Montenegro
Representante Legal.cc.83,151,025



Juan Contrado Moreno
Contador TP.69,687-T



Jesús Peña Sarmiento
Revisor fiscal TP.234,647-T

COOPERATIVA DE PRODUCTORES DE BANANO DEL MAGDALENA
BANAFRUCOOP NIT. 900,143,299-3

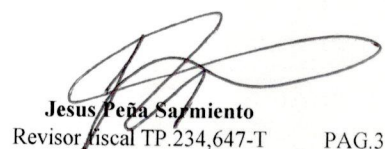
FLUJO DE EFECTIVO

(Expresado en pesos colombianos)

	Año terminado en 31 de diciembre de	
	<u>2,025</u>	<u>2,024</u>
Flujos de efectivo de actividades de operación:		
Utilidad neta del año	\$ 107,823,765	\$ 178,152,993
Excedentes Acum. x Conversion/depuracion	\$ 0	\$ 0
Depreciacion del periodo	\$ 44,508,639	\$ 22,050,366
Amortización acumulada	\$ 0	\$ 0
	<u>\$ 152,332,404</u>	<u>\$ 200,203,359</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Inversiones (Fondo de Liquidez)	-\$ 20,983	-\$ 24,762
Inventarios de insumos	\$ 117,355,376	\$ 35,103,583
Deudores	\$ 276,052,155	-\$ 140,676,707
Creditos Financieros	\$ 0	-\$ 103,846,150
Cuentas por pagar	-\$ 419,916,552	\$ 42,973,332
Obligaciones laborales	\$ 1,865,987	\$ 2,328,215
Retenciones, Impuestos, Gravámenes y Tasas	-\$ 4,744,755	-\$ 32,241,801
Retenciones y Aportes Nomina	-\$ 8,454,934	-\$ 41,578,755
Fondo de Sociales	\$ 5,722,908	\$ 29,678,795
Ingresos recibidos para terceros	\$ 0	\$ 0
Efectivo neto (utilizado en) provisto por actividades de operación	<u>-\$ 32,140,800</u>	<u>-\$ 208,284,250</u>
Flujos de efectivo de actividades de inversion:		
Aumento/Disminucion de Activos Materiales	-\$ 138,572,302	-\$ 73,132,763
Aumento/Disminucion de Activos Biologicos/Deterioro CxC	\$ 0	\$ 0
Aumento/Disminucion de Cargos Diferidos	\$ 0	\$ 0
Efectivo neto utilizado en actividades de inversion	<u>-\$ 138,572,302</u>	<u>-\$ 73,132,763</u>
Flujos de efectivo de actividades de financiacion:		
Aumento de aportes sociales	\$ 142,233,177	-\$ 145,803,099
Aumento de Aportes Sociales Exasociados	\$ 102,364,018	\$ 357,821,386
Disminucion de Obligaciones No corrientes	\$ 0	\$ 0
Aumento de Fondo para protección de aportes	\$ 35,630,599	\$ 34,678,795
Apropiaciones - Fondos Sociales	-\$ 178,152,993	-\$ 173,393,976
Aumento de Superavit	\$ 0	\$ 3,591,704
Efectivo neto provisto por (utilizado en) actividades de financiacion	<u>\$ 102,074,801</u>	<u>\$ 76,894,810</u>
Variacion por aumento en el efectivo	\$ 83,694,104	-\$ 4,089,589
Saldo del efectivo al inicio del año	\$ 4,511,671	\$ 8,601,259
Saldo del efectivo al final del año	<u>\$ 88,205,775</u>	<u>\$ 4,511,671</u>


Delbis Echeverria Montenegro
Representante Legal.cc.85,151,025


Juan Conrado Moreno
Contador TP.69,687-T


Jesús Peña Sarmiento
Revisor fiscal TP.234,647-T

COOPERATIVA DE PRODUCTORES DE BANANO DEL MAGDALENA
BANAFRUCOOP NIT.900,143,299-3
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO DE LOS ASOCIADOS
(Expresados en pesos colombianos)

	Año terminado en 31 de diciembre de	
	2,025	2,024
<u>Aportes Sociales</u>		
Saldo al inicio del año	\$ 1,689,358,926	\$ 1,477,340,639
Aumento/Disminución de los aportes	\$ 142,233,177	-\$ 145,803,099
Aumento Saldo Aportes Exasociados	\$ 102,364,018	\$ 357,821,386
Saldo al final del año	\$ 1,933,956,121	\$ 1,689,358,926
<u>Ganancias Retenidas No Apropriadas</u>		
Saldo al inicio del año	\$ 178,152,993	\$ 173,393,976
(Apropiaciones):		
Reserva Para Proteccion de Aportes	20% \$ (35,630,599)	\$ (34,678,795)
Fondo Social de Educación	20% \$ (35,630,599)	\$ (34,678,795)
Fondo Social de Solidaridad	10% \$ (17,815,299)	\$ (17,339,398)
Otros Fondos	50% \$ (89,076,497)	\$ (86,696,988)
Resultado neto del ejercicio	\$ 107,823,765	\$ 178,152,993
Saldo al final del año	\$ 107,823,765	\$ 178,152,993
<u>Reserva Para Proteccion de Aportes</u>		
Saldo al inicio del año	\$ 582,423,873	\$ 547,745,078
Apropiaciones De Ganancias Retenidas Periodos Anteriores	\$ 35,630,599	\$ 34,678,795
Saldo al final del año	\$ 618,054,472	\$ 582,423,873
<u>Superávit por Auxilios y Donaciones</u>		
Saldo al inicio del año	\$ 25,217,955	\$ 21,626,251
Ajuste del periodo	\$ 0	\$ 3,591,704
Saldo al final del año	\$ 25,217,955	\$ 25,217,955
<u>Excedentes Acumulados Por Conversion/depuracion</u>		
Saldo al inicio del año	-\$ 692,540,443	-\$ 430,614,061
Ajuste del periodo (Perdidas Periodos Anteriores)	\$ 0	-\$ 261,926,382
Saldo al final del año	-\$ 692,540,443	-\$ 692,540,443
Total del Patrimonio de los Asociados	\$ 1,992,511,871	\$ 1,782,613,305


Deibis Echeverría Montenegro
Representante Legal.cc.85,151,025


Juan Conrado Moreno
Contador TP 69,687-T


Jesús Peña Sarmiento
Revisor fiscal TP.234,647-T PAG. 4