

## REUNIÓN ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS

### ACTA N°39

FECHA: Pereira Risaralda, 07 de marzo de 2024

HORA: De las 09:00 horas a las 14:00 horas

LUGAR: Salón "Virginia" en Expofuturo, Pereira Risaralda

INVITADOS: Danilo Pineda Palacio, Gerente  
Daniel Marcelo Arce, Revisor Fiscal  
Dayana Lizeth Vivas, Auditor Revisoría Fiscal  
Cindy Cabrales, Directora Gestión Humana  
Carolina Henao, Directora de Tecnología  
Edna Ortiz, Oficial de Cumplimiento  
Viviana Peláez, Asistente Administrativa

La citación a la presente asamblea general de asociados fue realizada mediante acuerdo cooperativo No. 038 del 15 de febrero del 2024, publicado en la cartelera de la sede administrativa de Cercafé y mediante comunicación escrita a cada uno de los Asociados hábiles indicados en el encabezado, oficio emitido por el consejo de administración a través de su presidente Sandra Molano Delgado y en calidad de secretaria María Flora López López.

Se dió inicio a la asamblea general de asociados hábiles con los siguientes puntos:

#### Orden del día:

1. Instalación de la Asamblea por parte del Consejo de Administración y su Presidente.
2. Verificación del quorum por parte de la Junta de Vigilancia.
3. Lectura y aprobación del orden del día.
4. Aprobación del Reglamento de la Asamblea.
5. Nombramiento del Presidente y Secretario de la Asamblea, misma comisión redactora del acta.
6. Designación de la comisión para la lectura y aprobación del acta de la Asamblea (2 Asociados).
7. Revisión del informe de Revisoría Fiscal.
8. Presentación del informe de Gestión 2023
  - Presentación del informe SARLAFT a cargo del oficial de cumplimiento.
9. Aprobación o improbación de los Estados Financieros de fin de ejercicio 2023.
10. Aprobar la distribución de los excedentes del ejercicio 2023 conforme a lo previsto en la Ley y los Estatutos.
11. Presentación del informe del Consejo de Administración.
12. Presentación del informe de la Junta de Vigilancia.

13. Aprobación de reforma de estatutos.
14. Nombramiento de los 3 integrantes del Comité de Apelaciones (2024-2026).
15. Nombramiento de los miembros del Consejo de Administración (2024-2026).
16. Nombramiento de los miembros de la Junta de Vigilancia (2024-2026).
17. Elección de Revisor Fiscal y su Suplente (2024-2025) y fijar su remuneración.
18. Propositiones y varios.
19. Clausura de la reunión, lectura y aprobación del texto integral del acta.

#### Desarrollo de la Asamblea:

##### 1. Instalación de la Asamblea por parte del Consejo de Administración y su Presidente:

La señora Sandra Molano Delgado, presidente del Consejo de Administración saludó a todos los asociados e invitados y los exhortó a participaran en la asamblea haciendo preguntas y aportes.

##### 2. Verificación del quorum por parte de la Junta de Vigilancia:

Contestaron a lista los siguientes asociados, unos de ellos persona natural y otros jurídica representados por su representante legal:

NOMBRE	IDENTIFICACIÓN	REPRESENTANTE LEGAL
Camilo Blandón Silva	1.088.267.377	
Carlos Enrique Rendón Mejía	10.271.374	
Claudia Londoño Gómez	30.313.544	
Francia Milena Ramírez Chica	42.119.102	
Gino Molina Falduto	4.515.636	
Guido Jaramillo Muñoz	10.279.502	
Gustavo Adolfo Marín Marmolejo	10.258.353	
Hernando Blandón Montes	10.237.188	
Juan de Dios Jaramillo Botero	4.312.731	
Luis Esteban Sánchez Lozano	80.876.403	
María Flora López López	42.061.879	
Mario Ferney Cobaleta Balceró	75.088.544	
Mateo Blandón Silva	1.088.267.376	
Sandra Molano Delgado	30.320.333	
Sebastián Barreneche Arroyave	1.053.835.133	
Teresa Lozano de Sánchez	41.435.701	
Manuel Felipe Sánchez Lozano	80.242.965	
Agrocercos S.A.S.	900077504-6	María Flora López L.
Agropecuaria Santuario S.A.S.	900847892-3	Carlos Enrique Rendón
Agroversalles S.A.S.	900337321-1	Santiago Mejía Restrepo
La Fabiola S.A.S.	N90839708-2	Hernando Blandón M.
Granjas Campeón S.A.S.	900470503-3	R.L. Mario Ferney Cobaleta



Las Lajas Agropecuaria S.A.S.	Nit 900459842-0	Carlos Enrique Rendón
Magro S.A.	816004842-3	Hernando Blandón M.
Topigenética S.A.S.	900431274-5	Diana Carolina Posada
Agro Jabar S.A.S.	901647782-7	Guido Jaramillo Muñoz

Presentaron excusa justificada los siguientes asociados:

1. Adriana Molina López CC 1.088.294.692
2. Juan Manuel Mejía López CC 1.088.237.435
3. Lina Marcela Arroyave García CC 30.287.903

Con una participación de **26 Asociados** de los 29 convocados (89.6% de asistencia), Gustavo Adolfo Marín Marmolejo, presidente de Junta de Vigilancia confirmó el quorum suficiente para deliberar y adoptar decisiones válidas.

### 3. Lectura y aprobación del orden del día:

Puesto en consideración el orden del día, fue aprobado por unanimidad.

### 4. Aprobación del Reglamento de la Asamblea:

El Reglamento interno para la Asamblea General de Asociados N° 39, enviado previamente a los asociados para su lectura y revisión, fue aprobado por unanimidad.

### 5. Nombramiento del Presidente y Secretario de la Asamblea (misma comisión redactora del acta):

Por unanimidad se nombró como presidente de la Asamblea a la asociada Sandra Molano Delgado y como secretario al asociado Mateo Blandón Silva, quienes firman a continuación en señal de aceptación:



**Sandra Molano Delgado**  
Presidente de la Asamblea



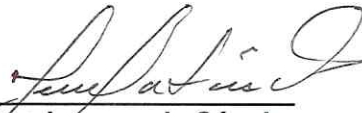
**Mateo Blandón Silva**  
Secretario de la Asamblea

### 6. Designación de la comisión para la lectura y aprobación del acta de la Asamblea (2 Asociados):

Fueron designados por unanimidad para conformar la comisión para la lectura y aprobación del acta los asociados Carlos Enrique Rendón Mejía y Teresa Lozano de Sánchez, quienes firman a continuación en señal de aceptación:



**Carlos Enrique Rendón Mejía**  
Comisionado lectura y aprobación acta



**Teresa Lozano de Sánchez**  
Comisionado lectura y aprobación acta

#### **7. Revisión del informe de Revisoría Fiscal año 2023:**

El Revisor Fiscal Daniel Marcelo Arce presentó el informe de su gestión realizada durante el año 2023, que constó de lo siguiente:

\*Auditorías ejecutadas durante el año gravable 2023:

- Auditoría Cambiaria
- Auditoría SG-SST
- Auditoría de Inventarios
- Auditoría de Nómina
- Auditoría de Control Interno
- Auditoría de Sarlaft
- Auditoría de Cierre

\*Revisión tributarias:

- Información exógena Municipio de Pereira y Bogotá.
- Información exógena Nacional.
- Declaración de renta y conciliación fiscal 2022.
- Informes Superintendencia de economía solidaria.
- Retenciones en la fuente mensual.
- Retención Industria y Comercio bimestral
- Impuesto sobre las ventas bimestral.
- Impuesto al consumo de bolsas plásticas

Finalizó su presentación el señor Arce con el Dictamen del Revisor Fiscal del año 2023, el cual se adjunta a la presente acta y con un reconocimiento a la señora Edna Ortiz —oficial de cumplimiento— por su excelente trabajo y cumplimiento con el SARLAFT. Este proceso fue auditado obteniendo una calificación del 100%

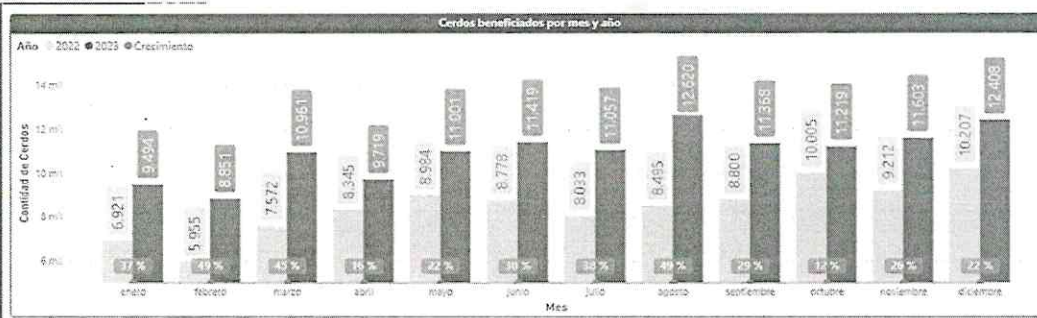
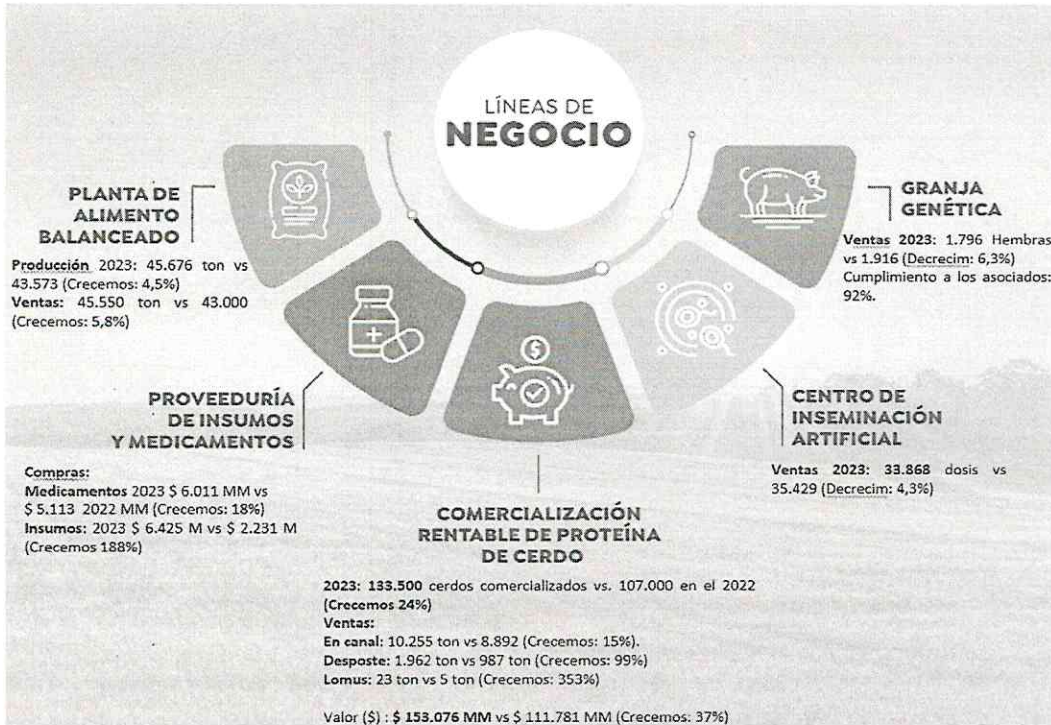
#### **8. Presentación del Informe de Gestión 2023:**

El Director General de la Cooperativa, Danilo Pineda Palacio en compañía de su equipo de colaboradores presentó a los assembleístas el Informe de la gestión realizada durante el año 2023 (aprobado previamente por el Consejo de Administración).

Hace parte integrante del acta el informe de gestión elaborado por el Director General y el consejo de administración.

El Director General inició la exposición del informe de gestión a partir de la siguiente diapositiva en la que se muestra de forma sucinta los resultados de las unidades de negocio obtenidos en el año 2023 comparados con el año 2022





101.307 uni ▲ 30 % 131.720 uni

9.170 ton ▲ 32 % 12.097 ton

2022 2023

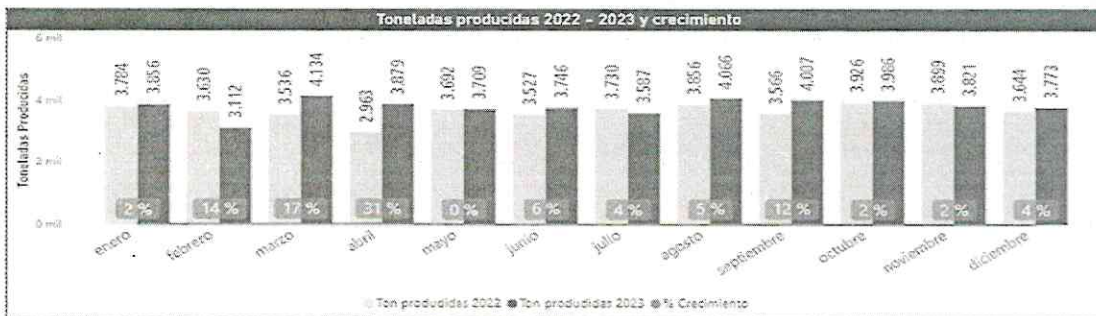
% rend Pie - canal caliente: 83,99%

% rend CF: 81,53%

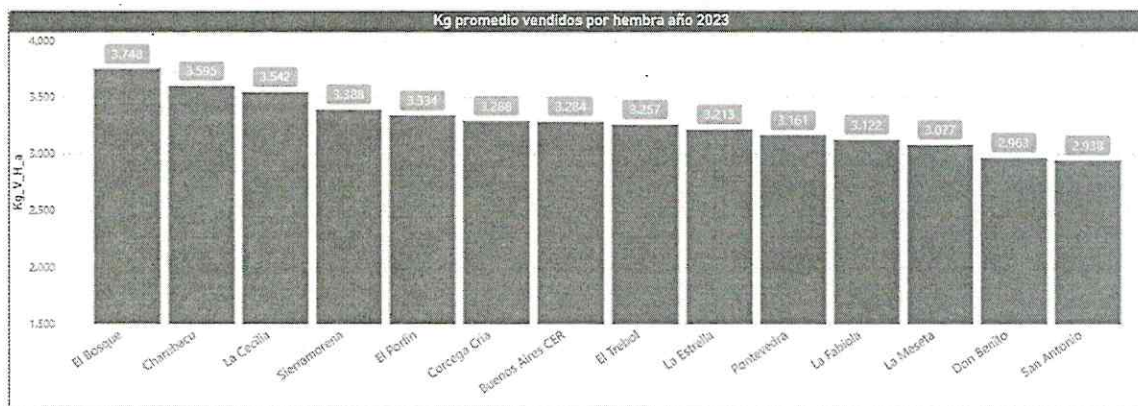
% Merma: 2,75%

Grasa dorsal: 13,18%

% Magro: 54,40%



En cuanto al acompañamiento a la producción en granja es importante destacar la siguiente información



Promedio  
Kg V H a:

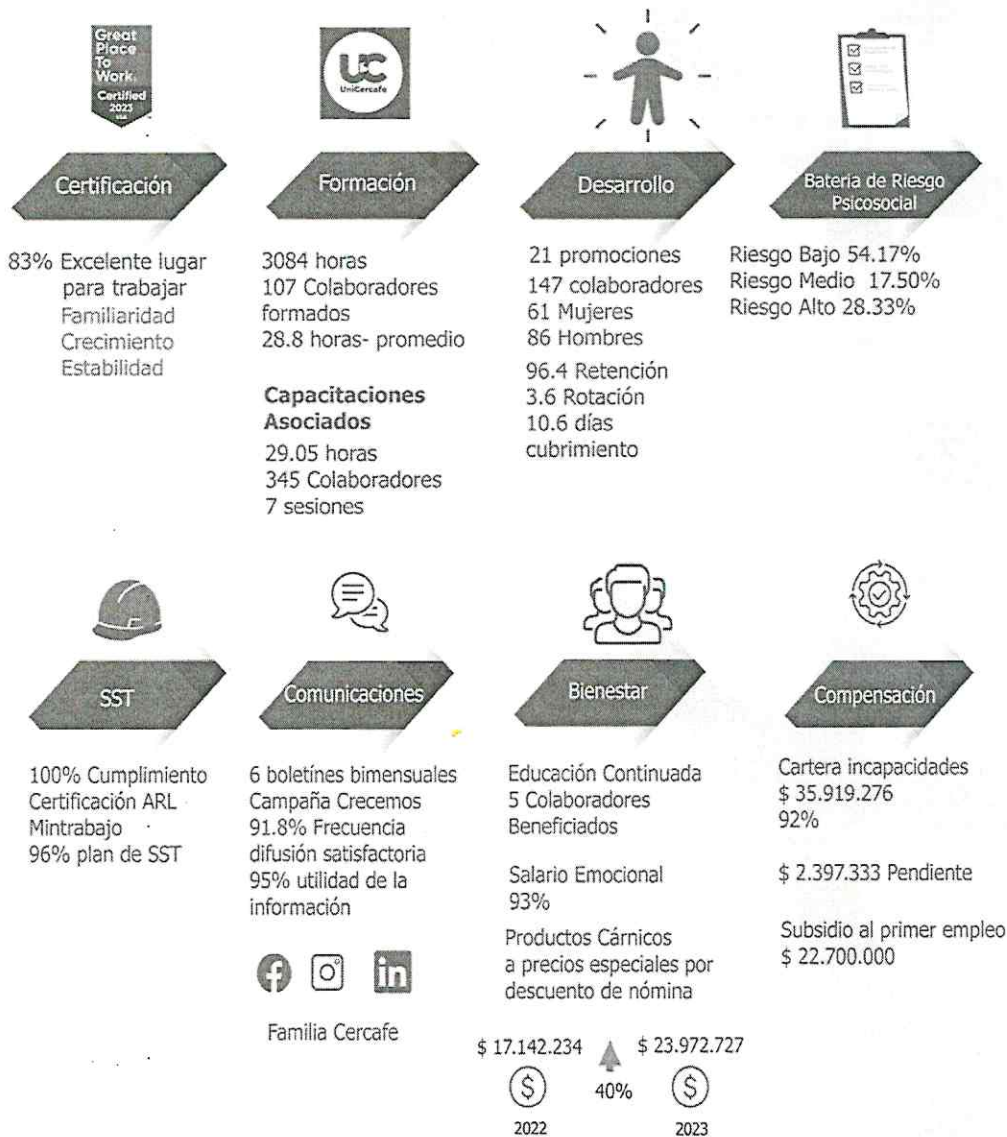


Promedio 2023: 3.279,19  
 Promedio 2022: 3.170,84      3,4 % ↑

Cindy Cabrales, líder del área de talento humano; presentó el informe de gestión del área de talento humano, hoy convertida en área estratégica dentro de la organización. Las

siguientes imágenes reflejan de forma resumida la gestión del área. Se destaca la calificación obtenida como GREAT PLACE TO WORK.

**Creemos en logros en la gestión del desarrollo humano**

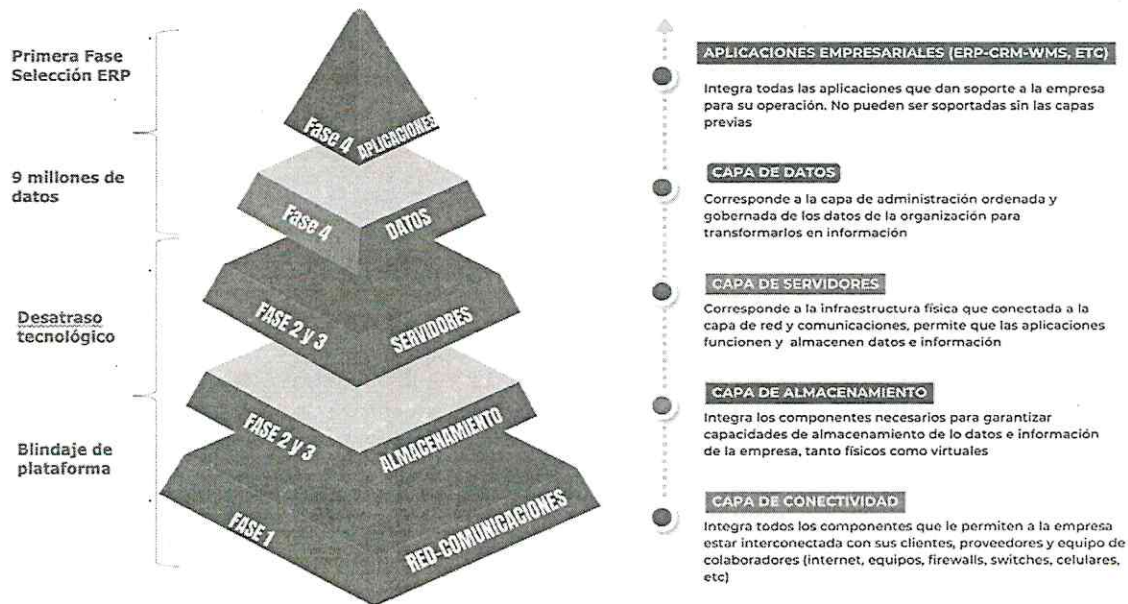


A continuación Carolina Henao, líder del área de tecnologías de la información; durante el 2023 se entregaron los resultados del diagnóstico de Cercafé en materia de seguridad de la información, de hardware y de Software y se elaboró el plan de acción que busca cerrar las brechas halladas durante el diagnóstico del estado del arte.



Informe de Gestión  
**2023**

Arquitectura Empresarial – Avance Cercafé



Finalmente explicó la metodología aplicada para para el proceso de selección del habilitador tecnológico para Cercafé. Explicó que se partió de la base documental y de flujogramas de proceso, se levantó un RFP (Request for Proposal) que contiene los requerimientos de cada unidad de negocio y los transversales y se envió a 3 proveedores de software. En compañía de 17 colaboradores (comité primario y líderes clave) se calificaron las respuestas al RFP así como las demostraciones funcionales. En el mes de diciembre se cerró este primer corte con 3 visitas presenciales donde cada proveedor expuso su solución lo que permitió entregar un resultado cuantitativo y objetivo en pro de la sostenibilidad y continuidad de la cooperativa.

Al finalizar la presentación fue resaltado el excelente trabajo de la colaboradora Carolina Henao durante el año 2023, quien recibió felicitaciones por parte de Carolina Posada (R. L. de Topigenética S.A.S.) y de los demás asociados participantes en la Asamblea.

La última intervención estuvo a cargo de Edna Ortiz, líder del área de calidad y de proceso; presentó la actualización y el cumplimiento a las disposiciones de la Superintendencia de la Economía Solidaria, así como la actualización del manual SARLAFT.





El Informe Sarlaft 2023 fue aprobado por los asambleístas de manera unánime y quedó adjunto a esta acta.

Fue felicitada la Sra. Edna por la asociada Sandra Molano, a quien puso como ejemplo de buen desempeño tanto en la dirección de calidad como también en las labores de oficial de cumplimiento.

#### 9. Aprobación o improbación de los Estados Financieros de fin de ejercicio 2023:

El estado de situación financiera Individual, el estado de resultados integral individual; el estado individual de cambios en los activos netos, el estado de flujo de efectivo y los indicadores financieros con corte a 31 de diciembre de 2023 fueron presentados por el Director General de la Cooperativa Danilo Pineda Palacio

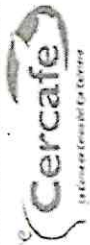
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL**

COOPERATIVA DE PORCICULTORES DEL EJE CAFETERO CERCAFE

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022


(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)



Activos	Nota	Saldo NIIF 31/12/2023	Saldo NIIF 31/12/2022	Variación	%
<b>Activos Corrientes</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	10.1	2,878,284	4,903,136	(2,024,851)	(41.30)
Deudores comerciales	10.2	7,048,904	4,457,641	2,591,263	58.13
Otras cuentas por cobrar	10.2	2,037,206	185,105	1,852,101	1,000.57
Activos por impuestos corrientes	10.3	14,170	8,273	5,897	71.28
Inventarios	10.4	6,853,757	7,485,321	(631,564)	(8.44)
Activos Biológicos	10.5	831,336	702,446	128,890	18.35
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>19,663,658</b>	<b>17,741,923</b>	<b>1,921,736</b>	<b>10.83</b>
<b>Activos No Corrientes</b>					
Deudores comerciales	10.2	2,920	7,329	(4,409)	(60.16)
Intangibles y otros activos	10.6	30,941	20,717	10,224	49.35
Propiedades, planta y equipo	10.7	17,325,024	12,729,884	4,595,140	36.10
Depreciación acumulada	10.7	(3,192,187)	(2,563,802)	(628,384)	24.51
Inversiones en instrumentos de patrimonio	10.8	1,182	1,022	160	15.66
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>14,167,880</b>	<b>10,195,150</b>	<b>3,972,731</b>	<b>38.97</b>
<b>Total Activo</b>		<b>33,831,538</b>	<b>27,937,072</b>	<b>5,894,466</b>	<b>21.10</b>



COOPERATIVA DE PORCICULTORES DEL EJE CAFETERO CERCAFE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)					
Pasivo	Nota	Saldo NIIF 31/12/2023	Saldo NIIF 31/12/2022	Variación	%
<b>Pasivos Corrientes</b>					
Pasivos financieros	10.9	362,526	31,202	331,324	1,061.9
Acreedores comerciales	10.10	14,446,862	12,302,433	2,144,428	17.4
Cuentas por pagar	10.11	1,064,762	813,761	251,002	30.8
Ingresos Recibidos para Terceros Mandato	10.12	7,236,045	9,593,569	(2,357,524)	(24.6)
Pasivos por impuestos corrientes	10.13	270,601	321,277	(50,676)	(15.8)
Fondos sociales	10.16	6,787	-	6,787	
Beneficios a empleados	10.14	383,506	235,393	148,113	62.9
Otros Pasivos	10.15	643,621	363,777	279,845	76.9
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>24,414,710</b>	<b>23,661,412</b>	<b>753,298</b>	<b>3.2</b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>					
Pasivos financieros	10.9	735,911	96,829	639,083	660.01
Cuentas por pagar	10.11	5,181	5,181	(0)	(0.00)
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>741,092</b>	<b>102,010</b>	<b>639,083</b>	<b>626.49</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>25,155,802</b>	<b>23,763,422</b>	<b>1,392,381</b>	<b>5.86</b>

					
COOPERATIVA DE PORCICULTORES DEL EJE CAFETERO CERCAFE ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA INDIVIDUAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)					
Patrimonio	Nota	Saldo NIIF 31/12/2023	Saldo NIIF 31/12/2022	Variación	%
Capital social	10.17	2,145,870	2,094,018	51,852	2.48
Reservas	10.18	336,639	318,245	18,394	5.78
Fondos con destinación específica	10.19	252,656	238,850	13,806	5.78
Superavit por valorizaciones	10.20	5,809,573	1,416,762	4,392,811	310.06
Excedentes del ejercicio		130,999	105,776	25,223	23.85
<b>Total Patrimonio</b>		<b>8,675,736</b>	<b>4,173,651</b>	<b>4,502,085</b>	<b>107.87</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b>33,831,538</b>	<b>27,937,072</b>	<b>5,894,466</b>	<b>21.10</b>
		0	0		


LOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON CERTIFICADOS POR EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORIA DE LA COOPERATIVA Y DICTAMINADOS POR EL REVISOR FISCAL

*Danielo Pineda*  
 DANIELO PINEDA PALACIO  
 Representante Legal  
 CC. 10.259.576

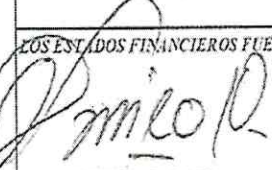
*Ligeia Ruiz Rendón*  
 LIGEIA RUIZ RENDÓN  
 Contadora  
 TP 299736-T

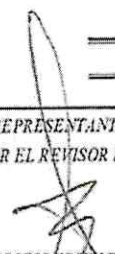
*Daniel Arce*  
 DANIEL MARCELO ARCE ZULUAGA  
 Revisor Fiscal designado por Triada Auditores SAS  
 TP 123632-T  
 Ver Dictamen Adjunto





COOPERATIVA DE PORCICULTORES DEL EJE CAFETERO CERCAFE					
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL					
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022					
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)					
Operaciones continuadas	Nota	NIIF 2023	NIIF 2022	Variación	%
Ingresos de actividades ordinarias	10.21	148,467,495	123,144,900	25,322,595	20.56
Costos de venta y de prestación de servicios	10.22	140,687,653	117,987,051	22,700,602	19.24
Excedente bruto		7,779,842	5,157,848	2,621,994	50.84
Otros ingresos	10.23	503,323	367,545	135,779	36.94
Gastos de administración	10.24	6,318,446	4,348,708	1,969,738	45.29
Gastos de venta	10.25	1,468,067	696,665	771,403	110.73
Gastos financieros	10.26	186,370	221,214	(34,845)	(15.75)
Otros gastos	10.27	179,284	153,030	26,254	17.16
Utilidad (pérdida) antes de impuestos		130,999	105,776	25,222	23.85
Impuesto de renta		-	-	-	-
Excedente del ejercicio		130,999	105,776	25,222	23.85
Otro resultado integral		4,392,811	-	-	-
Superavit por revaluación de Propiedad planta y equipo		4,392,811	-	4,392,811	-
Total resultado integral del ejercicio		4,523,809	105,776	4,418,033	4.176.78

LOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON CERTIFICADOS POR EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA COOPERATIVA Y DICTAMINADOS POR EL REVISOR FISCAL

  
 DANILLO PINEDA PALACIO  
 Representante Legal  
 CC. 10.259.576

  
 LIGELLY R. RENDÓN  
 Contadora  
 TP 299736-T

  
 DANIEL MARCELO ARCE ZULUAGA  
 Revisor Fiscal Designado por Triada Auditores SAS  
 TP 123632-T  
 Ver Dictamen Adjunto

 COOPERATIVA DE PORCICULTORES DEL EJE CAFETERO CERCAFE ESTADO INDIVIDUAL DE CAMBIOS EN LOS ACTIVOS NETOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)							
	Aportes Sociales	Reservas	Fondos de destinación específica	Excedente del ejercicio	Excedente Acumulado	Superávit por valoración	Total
Saldo final al 31 de diciembre de 2021	2.147.388	304.809	229.800	76.231	0	1.416.762	4.174.989
Cambios en el patrimonio	-	-	-	105.776	-	-	105.776
Excedente del ejercicio	-	-	-	(76.231)	76.231	-	-
Traslado a excedentes acumulados	-	-	-	-	(15.436)	-	-
Apropiación de reservas	-	13.436	-	-	(9.656)	-	-
Apropiación fondos con destinación específica	-	-	9.050	-	(23.513)	-	(23.513)
Apropiación de exceden fondo exhibición	-	-	-	-	(30.231)	-	(30.231)
Apropiación de exceden fondo de solidaridad	-	-	-	-	-	-	16.800
Aumento de aportes sociales	16.800	-	-	-	-	-	(70.169)
Devolución aportes	(70.169)	-	-	-	-	-	-
Aumento superávit por revaluación PPE	-	-	-	-	-	-	-
Reclutación	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2022	2.094.018	318.245	238.850	105.776	(0)	1.416.762	4.173.651
Cambios en el patrimonio	-	-	-	130.999	-	-	130.999
Excedente del ejercicio	-	-	-	(105.776)	105.776	-	-
Traslado a excedentes acumulados	-	-	-	-	(18.394)	-	-
Apropiación de reservas	-	18.394	-	-	(13.806)	-	-
Apropiación fondos con destinación específica	-	-	13.806	-	(22.992)	-	(22.992)
Apropiación de exceden fondo exhibición	-	-	-	-	(50.583)	-	(50.583)
Apropiación de exceden fondo de solidaridad	-	-	-	-	-	-	51.852
Aumento de aportes sociales	51.852	-	-	-	-	-	-
Devolución aportes	-	-	-	-	-	-	-
Aumento superávit por revaluación PPE	-	-	-	-	-	-	-
Reclutación	-	-	-	-	-	-	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2023	2.145.870	316.639	252.656	150.999	(0)	5.809.573	8.675.736

LOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON CERTIFICADOS POR EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADOR DE LA COOPERATIVA INDICADOS POR EL REPRESENTANTE FISCAL

*Daniel Op.*  
 DANIEL OPARIZO  
 Representante Legal  
 CC. 18.259.576

*Ligelly B. Rendón*  
 LIGELLY BARRON RENDON  
 Contador  
 TP 299736-T

*Daniel Marcei O. Arcu Zúñiga*  
 DANIEL MARCEI O. ARCU ZUÑIGA  
 Revisor Fiscal designado por Tribuna Arbitral SAS  
 TP 128632-T  
 Ver Documento Adjunto



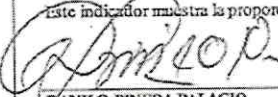


COOPERATIVA DE PORCICULTORES DEL EJE CAFETERO CERCAFE			
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO			
Años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022			
Saldo expresados en miles de pesos colombianos		2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION</b>			
Excedente del ejercicio		130,999	105,776
<b>AJUSTE PARA CONCILIAR EL EXCEDENTE NETO DEL AÑO CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO (USADO) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>			
Depreciación de propiedad, planta y equipo	628,384		389,285
Gasto arrendamiento activos en uso	-		(63,933)
Interes Implícito activos en uso	-		17,595
Deterioro de propiedad planta y equipo	-		-
Deterioro de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	54,413		51,060
Interes Implícito deudores largo plazo	-		-
Reversión financiación implícita deudores largo plazo	(591)		(1,215)
Deterioro de inventarios	(6,890)		10,287
Amortización de diferidos e intangibles	-		141,320
Efectivo (usado) generado por la operación	806,315		650,176
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>			
Aumento deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(4,492,777)		(1,979,849)
Aumento / disminución de activos por impuestos corrientes	(5,897)		(1,478)
Aumento / Disminución de inventarios	638,454		(2,038,059)
Aumento / Disminución de activos biológicos	(128,890)		63,116
Compra de intangibles y otros activos	(10,224)		(136,959)
Retiro de intangibles	-		-
Aumento / disminución de acreedores comerciales	(213,096)		6,511,683
Aumento / Disminución de cuentas por pagar	251,002		416,466
Aumento de pasivos por impuestos corrientes	(50,676)		190,233
Aumento / disminución beneficios a empleados	148,113		52,273
Aumento / disminución de fondos sociales	6,787		(1,273)
Disminución / Aumento de otros pasivos	279,845		104,287
Pasivo activos en uso	-		(71,050)
Flujo neto de efectivo procedente de las actividades de operación	(2,771,045)		3,759,566
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
Aumento de inversiones en instrumentos de patrimonio	(160)		(91)
Aumento en propiedad, planta y equipo	(202,330)		(544,207)
Activos en uso para neto compra de activos	-		117,388
Retiro de propiedad, planta y equipo	-		21,292
Efectivo neto usado en actividades de inversión	(202,490)		(405,619)
<b>FLUJO DE EFECTIVOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
Aumento de aportes sociales	51,852		(53,369)
Aumento de reservas	18,594		13,436
Aumento de fondos con destinación específica	13,806		9,030
Disminución por distribución de excedentes	(105,776)		(76,231)
Aumento/Disminución de pasivos financieros	970,407		(600,791)
Efectivo neto provisto (usado en) por actividades de financiación	948,683		(707,905)
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) DE EFECTIVO</b>	<b>(2,024,852)</b>		<b>2,646,042</b>
Disponible e inversiones temporales al inicial del período	4,903,136		2,257,094
<b>FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>2,878,284</b>		<b>4,903,136</b>

LOS ESTADOS FINANCIEROS FUERON CERTIFICADOS POR EL REPRESENTANTE LEGAL Y LA CONTADORA DE LA COOPERATIVA Y DICTAMINADOS POR EL REVISOR FISCAL

*Danielo Pineda Palacio*  
**DANILO PINEDA PALACIO**  
 Representante Legal  
 CC. 10.259.576

*Ligeia Ruiz Rendon*  
**LIGEIA RUIZ RENDON**  
 Contadora  
 TP 299736-T

*Daniel Marcelo Arce Zuluaga*  
**DANIEL MARCELO ARCE-ZULUAGA**  
 Revisor Fiscal designado por Triada Auditores SAS  
 TP 123632-T  
 Ver Dictamen Adjunto

INDICADORES FINANCIEROS				
COOPERATIVA DE PORCICULTORES DEL EJE CAFETERO CERCAFE				
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DICIEMBRE DE 2023 Y 2022				
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos, a menos que se indique lo contrario)				
INDICADOR	2023		2022	
<b>RAZON CORRIENTE</b>				
Activo corriente	19,663,658	0.81	17,741,923	0.75
Pasivo corriente	24,414,710		23,661,412	
Indica que por cada \$1 peso o que se debe a corto plazo, se dispone de 0.81 para su cancelación				
<b>PRUEBA ACIDA</b>				
Activo corriente - Inventarios	12,809,901	0.52	10,286,601	0.43
Pasivo corriente	24,414,710		23,661,412	
Se dispone de 0,52 centavos, para satisfacer cada \$ 1,00 que se debe a corto plazo, sin tener que realizar los inventarios				
<b>CAPITAL DE TRABAJO</b>				
Activo corriente - Pasivo Corriente	19.663.658-24.414.710	(4,751,052)	17.741.923-23.661.412	(5,919,489)
Es el dinero disponible para las operaciones corrientes de La Cooperativa.				
<b>INDICE DE PROPIEDAD</b>				
Capital social	2,145,870	6.34%	2,094,018	7.50%
Activo Total	33,831,538		27,937,072	
Significa que el 6.34 % de los activos de la Cooperativa, pertenecen a sus asociados				
<b>RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO</b>				
Excedente del ejercicio	130,999	1.51%	105,776	2.53%
Patrimonio	8,675,736		4,173,651	
Nos indica que los excedentes obtenidos durante el año, comparados con el patrimonio fueron del 1.51%.				
<b>ENDEUDAMIENTO</b>				
Pasivo total	25,155,802	74.36%	23,763,422	85.06%
Activo Total	33,831,538		27,937,072	
Este indicador muestra la proporción de los activos que pertenecen a los acreedores				
 DANILO PINEDA PALACIO Representante Legal C.C. 10.259.576	 LUCELY RIVAS RENDON Contadora TP 299736-T	 DANIEL MARCELO ARCE ZULUAGA Revisor Fiscal designado por Triada Auditores SAS TP 123632-T		

Los estados financieros presentados fueron sometidos fueron aprobados con un voto favorable de 24 de 26 asociados que se presentaron a la Asamblea (92.3 % quorum), ya que el asociado Juan de Dios Jaramillo se encontraba ausente al momento de la votación, y la señora Francia Milena Ramírez se retiró de la Asamblea de manera definitiva desde las 11:27 a.m. presentando excusa justificada de forma verbal.




*Es de aclarar que la asociada Milena Ramírez no estaría presente en las decisiones tomadas posteriores a este punto del orden del día. Por lo tanto el voto unánime de aquí en adelante, estaría conformado por 25 asociados que continúan presentes.*

**10. Aprobación de la distribución de los excedentes del ejercicio 2023 conforme a lo previsto en la ley y los Estatutos:**

Se propuso el siguiente proyecto de distribución de excedentes

COOPERATIVA DE PORCICULTORES DEL EJE CAFETERO "CERCAFE"					
NTT. 816.003.954-5					
PROYECTO DISTRIBUCION DE EXCEDENTES					
POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023					
Información en pesos colombianos					
<i>Excedente Contable del año</i>			2023		130,998,508
Aplicación Artículo 10 ley 79/1988					
Excedentes con Terceros		\$	29,034,430		
<b>TOTAL EXCEDENTE DISTRIBUIBLE</b>				\$	<b>101,964,078</b>
Aplicación Artículo 54 ley 79/88					
Fondo de Educación	20%	\$	20,392,816		
Reserva Protección de Aportes	20%	\$	20,392,816		
Fondo de Solidaridad	10%	\$	10,196,408		
Libre Destinación de la Asamblea	50%	\$	50,982,039		
Aplicación Artículo 19-4 E.T.					
Del Fondo de Solidaridad		\$	10,479,881		
Del Fondo de Educación		\$	15,719,821		
Aplicación Artículo 19-4 E.T.	20%	\$	26,199,702		
Libre Destinación de la Asamblea					
Fondo de Solidaridad	30%	\$	15,294,612		
Fondo de Educación	70%	\$	35,687,427		
<b>Total</b>		\$	<b>101,964,078</b>	\$	<b>101,964,078</b>

 DANILLO PINEDA PALACHO Representante Legal C.C. 10.259.576	 LIGIA RUIZ RENDON Contadora TP 299736-B	 DANIEL MARCELO ARCE ZULUAGA Revisor Fiscal designado por Triada Auditores SAS TP 123632-T
---	--	--

Analizada y discutida la anterior propuesta, los asambleístas aprobaron de manera unánime la propuesta



Adicionalmente aprobaron unánimemente (los 25 asociados presentes) que si al terminar la vigencia 2023 no se han agotado la totalidad de los fondos sociales, éstos se pueden apropiar en la siguiente vigencia antes de la Asamblea General Ordinaria del próximo año.

#### **11. Presentación del informe del Consejo de Administración 2023:**

El informe del Consejo fue presentado por su presidente, fue sometido a consideración y aprobado de manera unánime. Dicho informe integra la presente acta.

#### **12. Presentación del informe de la Junta de Vigilancia:**

Gustavo Adolfo Marín Marmolejo, presidente de la junta de vigilancia presentó a la Asamblea el informe del año 2023; fue sometido a consideración y aprobado de manera unánime. Dicho informe integra la presente acta.

#### **13. Aprobación de Reforma de Estatutos:**

La presidenta del consejo Sandra Molano Delgado, presentó el proyecto de reforma estatutaria el cual había sido enviado con la debida anticipación a los asociados y sobre el cual se realizaron revisiones previas con la comisión redactora y Consejeros.

La expositora informó a la Asamblea que la reforma obedece a las instrucciones impartidas por la Superintendencia de la Economía Solidaria como resultado de la revisión de la legalidad de la asamblea 2022 por parte de la misma entidad y otros ajustes que surgieron después de realizar la revisión completa de los Estatutos. Los participantes conversaron sobre el tema y aportaron comentarios y sugerencias que no fueron aprobadas en esta Asamblea.

Siendo las 12:30 p.m., la reforma fue aprobada de manera unánime haciendo un único cambio a la propuesta presentada: Conservar la palabra AGROPERCUARIA en el ARTÍCULO 4. Objeto social. La cooperativa tiene como objeto social el ejercicio y desarrollo integral de la actividad agropecuaria con énfasis en porcicultura, así como la producción y comercialización de productos y subproductos porcícolas y de alimentos para este sector, como medio para contribuir al mejoramiento económico y social del asociado, su familia y la comunidad.

#### **14. Nombramiento de los 3 integrantes del Comité de Apelaciones (2024-2026):**

De conformidad con el artículo 67 de los Estatutos de Cercafé, se presentó una única lista para el Comité de apelaciones, la cual fue aprobada de manera unánime por los asambleístas, quedando conformado de la siguiente manera:

**Principales (3):**

Juan de Dios Jaramillo Botero	4.312.731
Francía Milena Ramírez Chica	42.119.102
Lina Marcela Arroyave García	30.287.903

En este mismo momento se dió aceptación por parte de los elegidos: Juan de Dios Jaramillo B., presente en la Asamblea; y Francía Milena Ramirez Ch. y Lina Marcela Arroyave G. vía telefónica presentaron su aceptación.

**15. Nombramiento de los miembros del Consejo de Administración (2024-2026):**

Conforme al artículo 48 de los estatutos de Cercafé, se presentó una única lista para el Consejo de Administración, la cual fue aprobada de manera unánime por los asambleístas, quedando conformado de la siguiente manera:

**Principales (3):**

Carlos Enrique Rendón Mejía	10.271.374
María Flora López López	42.061.879
Sandra Molano Delgado	30.320.333

**Suplentes (3):**

Gustavo Adolfo Marín Marmolejo	10.258.353
Mateo Blandón Silva	1.088.267.376
Sebastián Barreneche Arroyave	1.053.835.133

En ese mismo momento se dió aceptación por parte de los elegidos, sin presentar diferencia alguna.

**16. Nombramiento de los miembros de la Junta de Vigilancia (2024-2026):**

De conformidad con el artículo 71 de los Estatutos de Cercafé, se presentó una única lista para la Junta de Vigilancia, la cual fue aprobada de manera unánime por los asambleístas, quedando conformado de la siguiente manera:

**Principales (3):**

Mario Ferney Cobaleda Balceró	10.258.353
Luis Esteban Sánchez Lozano	80.876.403
Guido Jaramillo Muñoz	10.279.502

**Suplentes (2):**

Gino Molina Falduto	4.515.636
Hernando Blandón	10.237.188
Claudia Londoño Gómez	30.313.544



En ese mismo momento se dió aceptación por parte de los elegidos, sin presentar diferencia alguna.

#### **17. Elección del Revisor Fiscal y su suplente (2024-2025) y fijar su remuneración:**

Se presentaron 2 propuestas de servicios profesionales como Revisores Fiscales de la Cooperativa:

- 1) Triada Auditores S.A.S.: Honorarios \$6.500.000 más IVA del 19% (84 horas estimadas —presencial, más auditorías, más preparación y socialización de informes—).
- 2) Trejos Restrepo Asociados S.A.S.: Honorarios \$5.200.000 más IVA (# horas no especificadas en la propuesta).

Después de debatir ampliamente la situación actual, el desempeño de los revisores fiscales y las propuestas presentadas, los asambleístas decidieron nombrar UNÁNIMEMENTE a **Triada Auditores S.A.S. con NIT 900628479-5** como Revisor Fiscal de la Cooperativa para la vigencia 2024-2025.

La sociedad elegida podrá designar a los contadores públicos de su equipo que desarrollarán la actividad como Revisor Fiscal Principal y Revisor Fiscal Suplente.

#### **18. Propositiones y varios:**

- a) El señor Santiago Mejía en representación de AGROVERSALLES S.A.S. propone que los literales f y g del artículo 11 (PERSONA NATURAL Y PERSONA JURÍDICA) sean revisados por el consejo de administración y planteen una nueva forma para calcular el valor de la cuota de admisión y aportes sociales iniciales respetando la equidad y el derecho a la asociatividad.
- b) La asociada Sandra Molano pide que el consejo de administración evalúe la siguiente propuesta para una próxima reforma de estatutos: La Asamblea podrá deliberar y decidir válidamente sin la presencia física de los Asociados en un mismo sitio, siempre que, a través de medios de comunicación sucesivos o simultáneos, que se puedan probar, como teleconferencia, vídeo conferencia, o chat, la mayoría de los asociados participen en la reunión, por lo cual podrán deliberar y decidir. En el caso de medios de comunicación sucesivos, la sucesión de comunicaciones deberá ocurrir de manera inmediata de acuerdo con el medio empleado. Una vez utilizado el mecanismo de reuniones no presenciales, deberá quedar prueba de las decisiones adoptadas, en donde aparezca el texto del mensaje, o las grabaciones magnetofónicas donde queden los mismos registros. Cuando se realice una Asamblea no presencial, se deberá indicar en la convocatoria el medio tecnológico por medio del cual se llevará a cabo la reunión, con los demás elementos de una convocatoria.



**19. Clausura de la reunión, lectura y aprobación del texto integral del acta:**

La presidente de la asamblea, Sandra Molando agradeció la asistencia y participación de todos los asambleístas y no habiendo más temas por tratar declaró terminada la Asamblea general de asociados siendo las 02:00 p.m.

Firman la presidente y el secretario de la asamblea, en señal de aceptación del acta,



**Sandra Molando Delgado**  
Presidente de la Asamblea




**Mateo Blandón Silva**  
Secretario de la Asamblea

De acuerdo al artículo 46 del capítulo V de los Estatutos de la Cooperativa, firman en señal de aprobación del acta la comisión designada para la lectura y aprobación, indicando que en ella quedaron incluidos todos los temas propuestos en el orden del día, las proposiciones, al igual que las decisiones tomadas:



**Carlos Enrique Rendón Mejía**  
Comisionado lectura y aprobación Acta



**Teresa Lozano de Sánchez**  
Comisionada lectura y aprobación Acta

La presente acta es fiel copia de la que reposa original en el libro de actas de CERCAFE,



**Mateo Blandón Silva**  
Secretario de la Asamblea