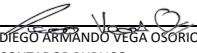





COOPERATIVA CAFETERA DE LA COSTA - CAFICOSTA
900.197.988-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024
(Cifra expresada en pesos colombianos)

NOTAS	2025	2024	ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL		
			VARIACION	%	% 2025	% 2024	
INGRESOS ORDINARIOS	20	107.748.304.762	81.076.590.822	26.671.713.939	32,90%	100,00%	100%
CAFÉ PERGAMINO		100.692.059.137	73.909.889.590				
PROVISION AGRICOLA		5.214.708.271	5.542.300.484				
CAFÉ TOSTADO		312.823.173	83.704.714				
TIENDAS		1.528.714.181	1.540.696.034				
COSTOS OPERACIONALES	21	116.847.889.640	76.584.340.375	40.263.549.265	52,57%	108,45%	94%
CAFÉ PERGAMINO		111.342.269.693	71.450.913.877				
PROVISION AGRICOLA		4.514.905.905	4.572.454.757				
CAFÉ TOSTADO		157.971.528	22.309.801				
TIENDAS		-	538.661.941				
EXCEDENTE OPERACIONAL BRUTO		- 9.099.584.879	4.492.250.447	- 13.591.835.326	-302,56%	-8,45%	5,54%
GASTOS OPERACIONALES	22	2.965.864.196	4.293.898.809	1.328.034.613	-30,93%	2,75%	5,30%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		1.570.191.563	1.866.897.084				
GASTOS GENERALES		1.263.223.193	2.217.451.094				
DETERIORO		3.475.053	-				
DEPRECIACION PROPIEDAD, PLANTA Y EQ.		128.974.387	209.550.630				
EXCEDENTE OPERACIONAL		- 12.065.449.074	198.351.638	- 12.263.800.713	-6182,86%	-11,20%	0,24%
Margen Operacional		-11,20%	0,24%				
EBITDA		- 11.791.009.687	578.417.366	- 12.369.427.053	-2138,50%		
Margen Ebitda		-10,94%	0,71%				
OTROS INGRESOS	23	13.544.928.759	90.303.365	13.454.625.394	14899,36%	12,57%	0,11%
INGRESOS POR VENTA DE ACTIVOS		-	9.958.630				
OTROS INGRESOS		8.142.399.303,23	2.513.071				
RECUPERACIONES DETERIORO		23.358.005,00	15.477.992				
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES		225.952.061,03	57.576.390				
INDEMNIZACIONES		46.055.780,00	-				
DIFERENCIA EN CAMBIO		5.107.163.610,00	4.777.282				
OTROS GASTOS	24	1.477.622.983	579.088.447	898.534.536	155,16%	1,37%	0,71%
GASTOS FINANCIEROS		582.290.841,75	551.689.225				
PERDIDA EN VENTA DE ACTIVOS		2.845.948,00	12.314.577				
GASTOS VARIOS		892.486.193,09	15.084.645				
EXCEDENTE EJERCICIO		1.856.702	- 290.433.444	292.290.145	-100,64%	0,00%	-0,36%
Margen Neto		0,00%	-0,36%				
OTROS RESULTADOS INTEGRALES							
ING INTERES CREDITO PAS CAFICULTORES	25	351.154.341	-	351.154.341	100,00%	0,33%	0,00%
GTO INTERESES CRED PAS FEDERACION	25	299.184.939	-	299.184.939	100,00%	0,28%	0,00%
OTRO RESULTADO INTEGRAL		51.969.402	-	51.969.402	100,00%	0,05%	0,00%
EXCEDENTE INTEGRAL TOTAL		53.826.104	- 290.433.444	344.259.548	-118,53%	0,05%	-0,36%
Margen Neto Total		0,05%	-0,36%				


ALFREDO ARCE HERNÁNDEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. No. 82.395.331


DIEGO ARMANDO VEGA OSORIO
CONTADOR PUBLICO
C.C. No. 85.155.268
T.P. No. 249933-T


JOSÉ AGUSTÍN MANJARRÉS PEINADO
REVISOR FISCAL
DESIGNADO POR CIMP & ASOCIADOS S.A.S.
C.C. No. 77.155.969
T.P. No. 124212-T





COOPERATIVA CAFETERA DE LA COSTA - CAFICOSTA
900.197.988-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2025 Y 2024
(Cifra expresada en pesos colombianos)

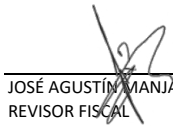
ACTIVOS	NOTAS	2025	2024	ANALISIS HORIZONTAL		ANALISIS VERTICAL	
				VARIACION	%	% 2025	% 2024
ACTIVOS CORRIENTES							
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	2.859.876.590	1.790.327.612	1.069.548.978	59,74%	13,14%	12,10%
Inversiones financiera	4	559.006.503	1.309.337.929	- 750.331.426	-57,31%	2,57%	8,85%
Inventarios	5	8.049.086.256	7.253.814.228	795.272.028	10,96%	36,99%	49,04%
Cartera de credito	6	4.011.239	-	4.011.239	100,00%	0,02%	0,00%
Cuentas por cobrar y otras	7	3.358.337.292	1.047.535.174	2.310.802.118	220,59%	15,43%	7,08%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		14.830.317.880	11.401.014.944	3.429.302.937	30,08%	68,16%	77,07%
ACTIVOS NO CORRIENTES							
Inversiones financieras contabilizadas al costo	4	101.356.929	101.356.929	-	0,00%	0,47%	0,69%
Cuentas por cobrar y otras	7	3.099.844.631	-	3.099.844.631	100,00%	14,25%	0,00%
Propiedad, planta y equipo	8	3.643.435.092	3.255.075.663	388.359.429	11,93%	16,74%	22,00%
Bienes y servicios pagados por anticipado	9	83.923.403	35.375.832	48.547.571	137,23%	0,39%	0,24%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		6.928.560.055	3.391.808.424	3.536.751.631	104,27%	31,84%	22,93%
TOTAL ACTIVOS		21.758.877.935	14.792.823.367	6.966.054.568	47,09%	100,00%	100,00%
PASIVOS							
PASIVOS CORRIENTES							
Creditos de bancos y otras obligaciones financieras	10	8.678.124.221	4.629.098.674	4.049.025.546	87,47%	45,01%	35,46%
Cuentas por pagar y otras	11	3.823.920.708	5.844.495.492	- 2.020.574.784	-34,57%	19,83%	44,77%
Fondos sociales mutuales	12	1.392.443.427	2.322.022.717	- 929.579.290	-40,03%	7,22%	17,79%
Otros pasivos	13	2.397.417.782	157.996.790	2.239.420.992	1417,38%	12,43%	1,21%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		16.291.906.137	12.953.613.673	3.338.292.465	25,77%	84,50%	99,23%
PASIVOS NO CORRIENTES							
Creditos ordinarios a largo plazo	10	2.987.972.642	100.000.000	2.887.972.642	2887,97%	15,50%	0,77%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		2.987.972.642	100.000.000	2.887.972.642	2887,97%	15,50%	0,77%
TOTAL PASIVOS		19.279.878.779	13.053.613.673	6.226.265.107	47,70%	100,00%	100,00%
PATRIMONIO							
Capital social	14	2.539.359.045	2.289.505.743	249.853.302	10,91%	102,43%	131,64%
Reservas de protección de aportes	15	98.395.402	98.395.402	-	0,00%	3,97%	5,66%
Fondos de destinación específica	16	1.063.315.811	1.063.315.811	-	0,00%	42,89%	61,14%
Ajustes por adopción NIIF	17	255.292.696	255.292.696	-	0,00%	10,30%	14,68%
Superavit	18	562.717.655	126.607.600	436.110.055	344,46%	22,70%	7,28%
Perdidas acumuladas	-	3.718.496.002	3.428.062.559	290.433.443	8,47%	-150,00%	-197,10%
Excedentes y/o perdidas	-	1.856.702	290.433.444	292.290.145	-100,64%	0,07%	-16,70%
Otro Resultado integral del ejercicio	25	51.969.402	-	51.969.402	100,00%	2,10%	0,00%
Otro resultado integral	19	1.624.588.444	1.624.588.444	-	0,00%	65,53%	93,41%
TOTAL PATRIMONIO		2.478.999.156	1.739.209.695	739.789.462	42,54%	100,00%	100,00%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		21.758.877.935	14.792.823.367	6.966.054.568	47,09%		

1,0

0,8


ALFREDO ARCE HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. No. 82.395.331


DIEGO ARMANDO VEGA OSORIO
CONTADOR PUBLICO
C.C. No. 85.155.268
T.P. No. 249933-T


JOSÉ AGUSTÍN MANJARRÉS PEINADO
REVISOR FISCAL
DESIGNADO POR CIMP & ASOCIADOS S.A.S.
C.C. No. 77.155.969
T.P. No. 124212-T



COOPERATIVA CAFETERA DE LA COSTA - CAFICOSTA


900.197.988-1


ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO


A 2025 Y 2024

(Cifra expresada en pesos colombianos)

CUENTAS	SALDOS			SALDOS	
	A DIC 31/2024	AUMENTOS	DISMINUCION	TRASLADOS	A DIC 31/2025
Capital social	2.289.505.743	274.424.359	24.571.057		2.539.359.045
Reservas de protección de aportes	98.395.402				98.395.402
Fondos de destinación específica	1.063.315.811				1.063.315.811
Ajustes por adopción NIIF	255.292.696				255.292.696
Superavit	126.607.600	436.110.055			562.717.655
Perdidas acumuladas	- 3.428.062.559	-		- 290.433.444	- 3.718.496.002
Excedentes y/o perdidas	- 290.433.444		1.856.702	290.433.444	1.856.702
Otro Resultado integral del ejercicio	-		51.969.402		51.969.402
Otro resultado integral	1.624.588.444				1.624.588.444
TOTAL PATRIMONIO	1.739.209.695	710.534.414,02	78.397.161	-	2.478.999.156


ALFREDO ARCE HERNANDEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. No. 82.395.331


DIEGO ARMANDO VEGA OSORIO
CONTADOR PUBLICO
C.C. No. 85.155.268
T.P. No. 249933-T


JOSÉ AGUSTÍN MANJARRÉS PEINADO
REVISOR FISCAL
DESIGNADO POR CJMP & ASOCIADOS S.A.S.
C.C. No. 77.155.969
T.P. No. 124212-T





COOPERATIVA CAFETERA DE LA COSTA - CAFICOSTA
900.197.988-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
METODO INDIRECTO

FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACION	2025		2024
Excedentes y/o perdidas	53.826.104	-	290.433.444
TOTAL EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO	53.826.104	-	290.433.444
(+) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO			
Ing intereses PAS valor presente	- 351.154.341,28		
Gto calculo Int cxp PAS valor presente	299.184.939,00		
Depreciaciones	176.513.434		209.550.630
Inversiones	750.331.425,91		499.557.189
	<u>874.875.458</u>		<u>709.107.819</u>
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	928.701.562		418.674.375
(+) CAMBIOS EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES			
AUMENTO Y/O DISMINUCION EN PARTIDAS OPERACIONALES			
(+/-) Inventarios	795.272.027		893.983.180
(+/-) Cartera de credito	- 4.011.239		-
(+/-) Cartera de credito	22.482.266		-
(+/-) Cuentas por cobrar y otras	- 2.310.802.118	-	838.598.613
(+/-) Bienes y servicios pagados por anticipado	5.205.561		8.271.796
(+/-) Cuentas por pagar y otras	- 5.410.646.749	-	2.778.354.257
(+/-) Impuestos, gravámenes y tasas por pagar	5.910.136		7.851.138
(+/-) Fondos sociales, mutuales y otros	929.579.290		678.469.419
(+/-) Obligaciones laborales	768.500	-	1.988.082
(+/-) Ingresos anticipado	338.913.812	-	2.251.188
(+/-) Ingresos recibidos para terceros	1.234.666.988	-	4.278.242
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	- 3.463.959.962	-	1.618.220.473
(+/-) Cambios en propiedad planta y equipo	- 564.872.864	-	357.686.633
TOTAL EN ACTIVIDADES DE INVERSION	- 564.872.864	-	357.686.633
(+) FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
(+/-) Bancos comerciales	23.456.165		57.125.233
(+/-) Línea de financiamiento	3.662.685.592		1.764.886.299
(+/-) Fondo rotatorio de fertilizantes	215.484.573	-	215.851.670
(+/-) Creditos a corto plazo	147.399.217	-	81.617.116
(+/-) Línea organico expocafe	-		120.000.000
(+/-) Creditos a largo plazo	166.666.666	-	66.460.478
(+/-) Capital social	249.853.302	-	276.800.068
(+/-) Distribucion de excedentes	290.433.443		854.660.141
(+/-) Fondos de destinacion especifica	-		-
(+/-) Perdidas acumuladas	290.433.443		854.660.142
(+/-) Otro resultado integral	51.969.402		327.444.014
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	5.098.381.804		3.338.046.497
AUMENTO Y/O DISMINUCION DEL EFECTIVO	1.069.548.978		1.362.139.392
EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	1.790.327.612		428.188.220
EFECTIVO A DICIEMBRE DE 2025 Y 2024	<u>2.859.876.590</u>		<u>1.790.327.612</u>


ALFREDO ARCE HERNÁNDEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. No. 82.395.331


DIEGO ARMANDO VEGA OSORIO
CONTADOR PUBLICO
C.C. No. 85.155.268
T.P. No. 249933-T


JOSÉ AGUSTÍN MANJARRÉS PEINADO
REVISOR FISCAL
DESIGNADO POR CIMP & ASOCIADOS S.A.S.
C.C. No. 77.155.969
T.P. No. 124212-T