

INFORME CONTABLE

INDUSTRIAS INTEGRADAS TALLERES RURALES DEL VALLE COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO
NIT 890.311.228-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

Años terminados a 31 de diciembre de 2024-2023


Expresados en miles de pesos Colombianos

	NOTA	2024	%	2023	%	VARIACIÓN	%
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTES							
Efectivo y equivalente al efectivo	5	63.970	0,98%	194.970	2,78%	(131.001)	-67,19%
Inversiones Medidas a Valor Razonable	6	2.409.685	37,09%	2.368.878	33,76%	40.807	1,72%
Inventarios	7	153.944	2,37%	227.585	3,24%	(73.641)	-32,36%
Cuentas por cobrar venta de Bienes y Servicios	8	570.099	8,78%	398.878	5,68%	171.221	42,93%
Cuentas por cobrar Vinculados Economicos	9	44.413	0,68%	75.293	1,07%	(30.881)	-41,01%
Anticipos a proveed y Adelantos personal	10	10.146	0,16%	3.313	0,05%	6.833	206,29%
Otras Cuentas por Cobrar	11	43.294	0,67%	339.467	4,84%	(296.173)	-87,25%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.295.550	51%	3.608.385	51%	(312.835)	23,13%
ACTIVO NO CORRIENTE							
Inversiones en Instrumentos de Patrimonio	6	143.580	2,21%	140.207	2,00%	3.373	2,41%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		143.580	2,21%	140.207	2,00%	3.373	2,41%
PROP. PLANTA Y EQUIPO							
Propiedad Planta y Equipo		6.168.333	94,95%	5.985.549	85,29%	182.784	3,05%
Depreciacion Acumulada		(3.122.527)	-48,07%	(2.728.868)	-38,89%	(393.659)	14,43%
TOTAL PROP. PLANTA Y EQUIPO	12	3.045.805	46,88%	3.256.681	46,41%	(210.876)	-6,48%
OTROS ACTIVOS							
Gastos Pagados por Anticipado Seguros		11.437	0,18%	12.291	0,18%	(854)	-6,94%
TOTAL OTROS ACTIVOS	13	11.437	0,18%	12.291	0,18%	(854)	-6,94%
TOTAL ACTIVOS		6.496.372	100,00%	7.017.563	100,00%	(521.191)	-7,43%

Las notas 5 a 13 que se adjuntan son parte integrante de estos balances generales cifras fielmente tomadas de los libros previamente confirmadas Art 37 Ley 222 de 1995.


JORGE ENRIQUE QUINTERO Q.
Representante Legal


ARACELLY CUERVO GONZALEZ
Contador Publico
T.P.116833-T


MARIA ELENA TOVAR DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. 72463-T
Ver opinión adjunta

INDUSTRIAS INTEGRADAS TALLERES RURALES DEL VALLE COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO
NIT 890.311.228-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
Años terminados a 31 de diciembre de 2024-2023
Expresados en miles de pesos Colombianos

	NOTA	2024	%	2023	%	VARIACIÓN	%
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
Obligaciones Financieras Corto Plazo	14	-	0,00%	795	0,01%	(795)	-100,00%
Costos y Gastos por Pagar	15	98.732	1,52%	83.000	1,18%	15.733	18,96%
Proveedores	16	118.886	1,83%	72.278	1,03%	46.607	64,48%
Retencion en la Fuente e ICA	17	4.579	0,07%	3.889	0,06%	690	17,74%
Retenciones y Aportes de Nomina	18	38.100	0,59%	198.080	2,82%	(159.980)	-80,77%
Remanentes por Pagar	19	33.193	0,51%	9.313	0,13%	23.880	256,42%
Impuestos por Pagar	17	300.697	4,63%	282.223	4,02%	18.474	6,55%
Beneficios Asociados/Colaboradores	20	509.311	7,84%	463.365	6,60%	45.947	9,92%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.103.499	16,99%	1.112.942	15,86%	(9.444)	-0,85%
PASIVO NO CORRIENTE							
Beneficios a Asociados Comp. Anual	20	368.880	5,68%	342.120	4,88%	26.760	7,82%
Fondos Sociales	21	20.905	0,32%	-	0,00%	20.905	0,32%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		389.785	6,00%	342.120	4,88%	47.665	8,14%
PROVISIONES Y CONTINGENCIA							
Otros	22	621.309	9,56%	746.289	10,63%	(124.980)	-16,75%
TOTAL PROVISIONES Y CONTINGENCIAS		621.309	9,56%	746.289	10,63%	(124.980)	-16,75%
OTROS PASIVOS							
Diversos	23	7.358	0,11%	3.626	0,05%	3.732	102,91%
TOTAL OTROS PASIVOS		7.358	0,11%	3.626	0,05%	3.732	102,91%
TOTAL PASIVOS		2.121.950	32,66%	2.204.978	31,42%	(83.028)	-3,77%
PATRIMONIO							
Aportes Sociales	24	1.124.494	17,31%	1.203.771	17,15%	(79.277)	-6,59%
Reserva Proteccion de Aportes		437.660	6,74%	193.764	2,76%	243.896	125,87%
Revervas ex asociados retirados		2.472	0,04%	2.472	0,04%	-	0,00%
Fondos Sociales Capitalizados		99.764	1,54%	99.764	1,42%	-	0,00%
Auxilios y Donaciones		-	0,00%	1.183.711	16,87%	(1.183.711)	-100,00%
Excedentes y/o Perdidas Ejercicios Anter		-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%
Excedente y/o Perdida del Ejercic		(332.729)	-5,12%	270.054	3,85%	(602.783)	-223,21%
Ajustes Convergencia NIIF		3.042.760	46,84%	1.859.048	26,49%	1.183.711	63,67%
TOTAL PATRIMONIO		4.374.422	67,34%	4.812.585	68,58%	(438.164)	-9,10%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6.496.372	100,00%	7.017.563	100,00%	(521.191)	-7,43%

Las notas 14 a 24 que se adjuntan son parte integrante de estos balances generales cifras fielmente tomadas de los libros previamente confirmadas Art 37 Ley 222 de 1995.

JORGE ENRIQUE QUINTERO Q.
Representante Legal

ARACELLY CUERVO GONZALEZ
Contador Publico
T.P.116833-T

MARIA ELENA TOVAR DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. 72463-T
Ver opinión adjunta

pág. 25

INDUSTRIAS INTEGRADAS TALLERES RURALES DEL VALLE COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO
NIT 890.311.228-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL

Periodo enero 1 a 31 de diciembre de 2024-2023


Expresados en miles de pesos Colombianos

	NOTAS	2,024	%	2,023	%	VARIACIÓN	%
ACTIVIDADES ORDINARIAS							
Por Servicio Maquila		\$ 10,265,491	97.4%	\$ 10,267,010	96.3%	\$ (1,519)	0%
Por Venta Marca Propia		\$ 89,787	0.9%	\$ 64,194	0.6%	\$ 25,592	40%
Otros Ingresos Operación (Asesorías, Dif Cambio)		\$ 184,078	1.7%	\$ 327,214	3.1%	\$ (143,136)	-44%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	25	\$ 10,539,356	100.0%	\$ 10,658,419	100.0%	\$ (119,063)	-1%
COSTO DE VENTAS							
Contribución Directa		\$ 5,680,253	53.9%	\$ 5,467,118	51.3%	\$ 213,135	4%
Contribución Indirecta		\$ 1,954,736	18.5%	\$ 1,790,714	16.8%	\$ 164,022	9%
Costo área de producción		\$ 98,435	0.9%	\$ 80,125	0.8%	\$ 18,311	23%
Repuestos y Mantenimiento Maquinaria		\$ 63,123	0.6%	\$ 75,976	0.7%	\$ (12,853)	-17%
Materiales Complementarios		\$ 235,364	2.2%	\$ 259,072	2.4%	\$ (23,708)	-9%
Otros costos Indirectos		\$ 831,543	7.9%	\$ 825,164	7.7%	\$ 6,379	1%
Transporte de Mercancías		\$ 488,882	4.6%	\$ 448,554	4.2%	\$ 40,328	9%
COSTO DE VENTAS POR SERVICIOS		\$ 9,352,337	88.7%	\$ 8,946,723	83.9%	\$ 405,614	5%
Costo de Ventas Marcas Propias y Comercialización		\$ 91,758	102.2%	\$ 82,365	0.8%	\$ 9,393	11%
COSTO DE VENTAS MARCA PROPIA. Y COMERC.		\$ 91,758	0.9%	\$ 82,365	0.8%	\$ 9,393	11%
TOTAL COSTO DE VENTA	26	\$ 9,444,095	89.6%	\$ 9,029,088	84.7%	\$ 415,007	5%
EXCEDENTE BRUTO		\$ 1,095,261	10.4%	\$ 1,629,331	15.3%	\$ (534,070)	-33%
Gastos de Administración		\$ 1,126,586	10.7%	\$ 976,958	9.2%	\$ 149,628	15%
Gastos de Ventas		\$ 93,134	0.9%	\$ 97,762	0.9%	\$ (4,628)	-5%
TOTAL. GASTOS ADMÓN. VENTAS	27	\$ 1,219,721	11.6%	\$ 1,074,720	10.1%	\$ 145,000	13%
EBITDA		\$ (124,459)	-1.2%	\$ 554,610	5.2%	\$ (679,070)	-122%
Gatos depre, amort, dif, prov	28	\$ 440,286	4.2%	\$ 712,955	6.7%	\$ (272,670)	-38%
EXCEDENTE O PERDIDA OPERACIONAL		\$ (564,745)	-5.4%	\$ (158,345)	-1.5%	\$ (406,400)	257%
Gastos Financieros	29	\$ 15,746	0.1%	\$ 16,356	0.2%	\$ (610)	-4%
EXCEDENTE O PERDIDA DESPUES DE FINANCIERO		\$ (580,491)	-5.5%	\$ (174,701)	-1.6%	\$ (405,790)	232%
INGRESOS NO OPERACIONALES	30						
Otros Ingresos		\$ 338,527	3.2%	\$ 537,319	5.0%	\$ (198,792)	-37%
GASTOS NO OPERACIONALES	31						
Otros Egresos		\$ 90,764	0.9%	\$ 92,564	0.9%	\$ (1,800)	-2%
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ (332,729)	-3.2%	\$ 270,054	2.5%	\$ (602,783)	-223%

Las notas 25 a 31 que se adjuntan son parte integrante de estos balances generales cifras fielmente tomadas de los libros previamente confirmadas Art 37 Ley 222 de 1995.


JORGE ENRIQUE QUINTERO Q.
Representante Legal


ARACELY CUERVO GONZALEZ
Contador Publico
T.P.116833-T


MARIA ELENA TOVAR DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. 72463-T
Ver opinión adjunta

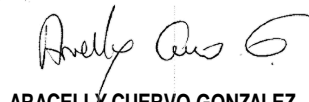
INDUSTRIAS INTEGRADAS TALLERES RURALES DEL VALLE COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO
NIT 890.311.228-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Años terminados a 31 de diciembre de 2024-2023
Expresados en miles de pesos Colombianos

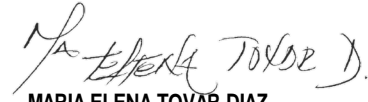
	2024	Aumento	Disminución	2023
Aportes Sociales	1.124.495	175.201	254.478	1.203.772
Reservas Proteccion de Aportes	437.660	243.896	0	193.764
Reservas	2.472	0	0	2.472
Fondos Sociales Capitalizados	99.764	0	0	99.764
Auxilios y Donaciones	0	0	1.183.711	1.183.711
Ajuste convergencia NIIF	3.042.759	1.183.711	0	1.859.048
Excedente o Perdida de Ejercicios Anteriores	0	0	270.054	270.054
Excedente o Perdida del Ejercicio	-332.729	0	332.729	0
TOTAL	4.374.422	1.602.809	2.040.972	4.812.585



JORGE ENRIQUE QUINTERO Q.
Representante Legal



ARACELLY CUERVO GONZALEZ
Contador
T.P.116833-T



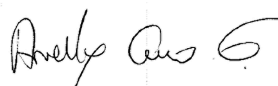
MARIA ELENA TOVAR DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. 72463-T
Ver opinión adjunta

INDUSTRIAS INTEGRADAS TALLERES RURALES DEL VALLE COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO
NIT 890.311.228-6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
METODO INDIRECTO
Años terminados a 31 de diciembre de 2024-2023
Expresados en miles de pesos Colombianos

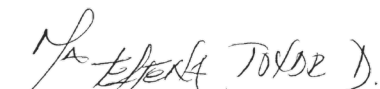
ACTIVIDAD OPERACIÓN	2024	2023	
Excedentes del Ejercicio	(332.729)	270.054	
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EN EFECTIVO			
Depreciación	393.659	393.312	
Deterioro cartera	(3.493)	99.718	
Deterioro inventarios	(66.448)	124.757	
Deterioro de Inversiones	-	-	
Pasivos Estimados y Provisiones	(124.980)	87.407	
SUB-TOTAL	\$ (133.991)	\$ 975.248	
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES			
(Aumento) o (Disminución) de Inventarios	\$ 140.090	\$ 91.712	
(Aumento) o (Disminución) Cartera por Venta de Bienes y Servicios	\$ (167.726)	\$ (105.498)	
(Aumento) o (Disminución) Provisión Cartera por Castigo	\$ -	\$ -	
(Aumento) o (Disminución) Convenio por Cobrar Vinculados economi	\$ 30.881	\$ (60.015)	
(Aumento) o (Disminución) Anticipos a Proveedores, Adelantos al pe	\$ (6.833)	\$ 43.196	
(Aumento) o (Disminución) otras Cuentas por Cobrar	\$ 296.173	\$ 295.326	
(Aumento) o (Disminución) Otros Activos	\$ 854	\$ 6.557	
(Aumento) o (Disminución) Inversiones Disponibles para la Venta	\$ -	\$ -	
(Aumento) o (Disminución) Costos y Gastos por Pagar	\$ 15.733	\$ (10.707)	
(Aumento) o (Disminución) Proveedores	\$ 46.607	\$ (30.412)	
(Aumento) o (Disminución) Retención Aportes de Nomina	\$ (159.980)	\$ (1.375)	
(Aumento) o (Disminución) Remanentes por Pagar	\$ 23.880	\$ (2.627)	
(Aumento) o (Disminución) Diversos	\$ 3.732	\$ 3.287	
(Aumento) o (Disminución) Impuestos y Retenciones	\$ 19.164	\$ 837	
(Aumento) o (Disminución) Obligaciones Asociados y Colaboradores	\$ 45.947	\$ 47.304	
(Aumento) o (Disminución) Reconocimiento economico anual y Com	\$ 26.760	\$ 37.294	
(Aumento) o (Disminución) Otros pasivos estimados y provisiones	\$ -	\$ -	
(Aumento) o (Disminución) Fondos sociales	\$ 20.905	\$ -	
(Aumento) o (Disminución)Revervas ex asociados retirados	\$ -	\$ -	
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE	\$ 336.185	\$ 314.880	\$ -
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
(Aumento) o (Disminución) Propiedad Planta y Equipos	(182.784)	(561.677)	
(Aumento) o (Disminución) Inversiones Permanentes	\$ (3.373)	\$ (3.008)	
(Aumento) o (Disminución) Otras Inversiones	\$ -	\$ -	
TOTAL EFECTIVO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (186.157)	\$ (564.685)	
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
(Aumento) o (Disminución) Aportes de Capital	(79.277)	53.492	
Venta o retiro de Propiedad Planta y Equipo	\$ -	\$ -	
(Aumento) o (Disminución) Obligaciones Financieras	\$ (795)	\$ 768	
(Aumento) o (Disminución) Revevas	\$ 243.896	\$ -	
Apropiación de Asamblea	\$ (270.054)	\$ -	
TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ (106.230)	\$ 54.260	
TOTAL	\$ (90.193)	\$ 779.702	
EFECTIVO INICIAL DEL PERIODO	2.563.848	1.784.146	
EFECTIVO FINAL DEL PERIODO	\$ 2.473.655	\$ 2.563.848	



JORGE ENRIQUE QUINTERO Q.
Representante Legal



ARACELLY CUERVO GONZALEZ
Contador
T.P.116833-T



MARIA ELENA TOVAR DIAZ
Revisor Fiscal
T.P. 72463-T
Ver opinión adjunta