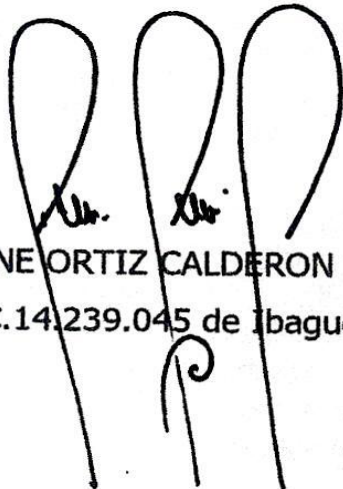


**INFORME DE LA COMISION INTEGRADA POR LA PRESIDENCIA
DE LA XLVI ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS DE
LA CENTRAL DE COOPERATIVAS DEL TOLIMA "CENCOTOL"
PARA ESTUDIO Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA MISMA**

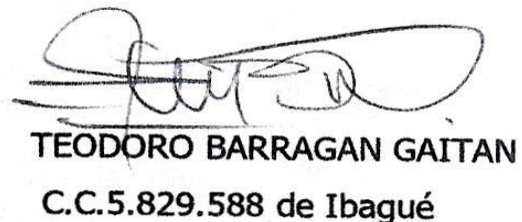
Los suscritos miembros de la comisión integrada por la presidencia de la XLVI Asamblea General Ordinaria de Asociados de la Central de Cooperativas del Tolima "CENCOTOL", Ibagué-Tolima el día 18 de marzo de 2024, nos hemos reunido para cumplir con dicha función efectuando un análisis cuidadoso del Acta, la cual hemos encontrado correcta y ceñida a la realidad de los hechos.

En consecuencia, le impartimos aprobación al Acta levantada y dejamos expresa nuestra conformidad con la totalidad de su texto.

Para constancia se firma en Ibagué a los dieciséis (16) días del mes de abril del año dos mil veinticuatro (2024) por los que en ella intervinieron.



RENE ORTIZ CALDERON
C.C.14.239.045 de Ibagué



TEODORO BARRAGAN GAITAN
C.C.5.829.588 de Ibagué

CENTRAL DE COOPERATIVAS DEL TOLIMA
"CENCOTOL"
890.703.643-2

XLVI ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS

FECHA	:	18 de marzo de 2024
LUGAR	:	Auditorio en el primer piso de las instalaciones del Comité de Cafeteros ubicadas en la calle 145 Avenida Chicalá contiguo a la glorieta del Aeropuerto Perales - Ibagué – Tolima
HORA INICIACIÓN	:	11:30 A.M.
HORA DE FINALIZACIÓN	:	12:45 P.M.

Protocolo

Martha Liliana Ortiz Morales Gerente de la Central de Cooperativa del Tolima, da gracias a Dios por la salud y la vida. Da la bienvenida a todos los Asambleístas por la asistencia.

El Director Ejecutivo del Comité de Cafeteros del Tolima, Doctor Gildardo Monrroy Guerrero presenta un saludo muy especial a todos los que hacen parte de esta Asamblea General Ordinaria, a los representantes de las Cooperativas de Caficultores del Tolima y del Comité Departamental de Cafeteros, invitados especiales de las empresas del Gremio, al señor Carlos Sánchez Serrano Representante en el Comité Directivo y Nacional, a los Gerentes de las Cooperativas y empresas del Gremio Cafetero, al Revisor Fiscal, y a los colaboradores de Cencotol, agradecer por este espacio, y por la presencia.

Inicia haciendo mención sobre los beneficios que puede generar una figura de integración o fusión de las entidades Prohaciendo, Cencotol y Coomersa, al evaluar las posibles alternativas de servicios compartidos para enfrentar la legislación, la informalidad y poder competir en un libre mercado. La propuesta de fusión se visualiza como una opción de fortalecer el capital social y los Estados financieros de las entidades involucradas.

En café, el escenario es incierto por el factor climático, el país se enfrenta a una variabilidad de clima en los últimos 3 años, a la fecha han transcurrido 6 meses de altas temperaturas con afectación en los cultivos y en consecuencia la economía del caficultor. Adicionalmente la alta inflación, el incremento en los impuestos y el combustible, afectan el costo de vida, y por consiguiente el precio de la carga de café que no alcanza a cubrir los costos de mano de obra. El camino es la renovación de cafetales, para mejorar la calidad y en consecuencia el precio. Las cifras muestran que cercano al 50%, los cultivos tienen más de 7 años, por lo cual invita a la renovación de los Cafetales. La expectativa en el Tolima, es que se cuenta con herramientas a través de incentivos en insumos agrícolas para mantener los

cafetales renovados y fertilizados. Dichos incentivos están apoyados con recursos de la Gobernación del Tolima y el Comité de Cafeteros del Tolima.

El reto para los directivos de las entidades del Gremio Cafetero del Tolima es mayor para los próximos años, deben ser propositivos y tomar decisiones para lograr la sostenibilidad en los negocios, que se requiere que sean rentables y productivos.

1. LLAMADO A LISTA Y VERIFICACIÓN DEL QUÓRUM

Se procedió a llamar a cada uno de los asistentes, estableciéndose la presencia del siguiente número de asistentes representantes de los asociados hábiles:

	Convocados	Asistentes
Comité Departamental de Cafeteros del Tolima	7	7
Cafisur	7	6
Cafilibano	3	3
Cafinorte	2	2
Coomersa	1	1
TOTAL ASISTENTES	20	19

Sobre un total de 20 representantes de los asociados convocados contestaron lista 19, integrando de esta forma el quórum reglamentario para deliberar y tomar decisiones válidas, según lo constató la Junta de Vigilancia.

2. APERTURA DE LA ASAMBLEA A CARGO DEL PRESIDENTE DEL PRESIDENTE DEL CONSEJO DE ADMINISTRACIÓN Sr. JOSÉ HEBERT CARDOZO MAYORGA

El Señor José Hébert Cardozo Mayorga, en calidad de presidente del Consejo de Administración de Cencotol expresa sus agradecimientos a Dios en primer lugar, da la bienvenida a todos los asistentes muy especialmente a los Miembros de la Junta Directiva del Comité Departamental de Cafeteros del Tolima y a su Director Ejecutivo Doctor Gildardo Monroy Guerrero, al señor Carlos Sánchez Serrano Representante ante el Comité Directivo y Nacional, a los Gerentes de las Cooperativas de Caficultores del Tolima, Coomersa, Prohaciendo, y a la doctora Angelica Orjuela Gerente Almacafe, a los delegados que nos encontramos aquí reunidos, y les agradece su asistencia, para no ser tan extenso se declara abierta la XLVI Asamblea General Ordinaria de Asociados de CENCOTOL.

En cumplimiento de las formalidades de ley, se informa:

- a) Que el Consejo de Administración de la Central dando cumplimiento a lo preceptuado en los Artículos 28 y 30 de la ley 79 de 1988, en su reunión del 20 de febrero de 2024 aprobó convocar para el día 18 de marzo de 2024 a las 11:30 A.M. a la XLVI Asamblea General Ordinaria de Asociados, en el Auditorio ubicada en el primer piso de las instalaciones del Comité de Cafeteros del Tolima ubicadas en el Costado Occidental de la Calle 145 de la Avenida Chicalá contiguo a la Glorieta del aeropuerto Perales en Ibagué.
- b) Que en reunión efectuada por la Junta de Vigilancia el día 12 de febrero de 2024 se revisó el estado de habilidad de los Asociados, para efectos de participación en la presente Asamblea.

3. LECTURA Y APROBACIÓN DEL REGLAMENTO DE LA ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA DE ASOCIADOS.

La Doctora Martha Liliana Ortiz Morales Gerente de la Central, da lectura al Reglamento de la Asamblea mediante el cual se da a conocer los procedimientos y pautas para la celebración de la XLVI Asamblea General de Asociados de la Central de Cooperativas del Tolima, convocada por el Consejo de Administración de CENCOTOL, según consta en el Acta No 243 del 20 de febrero 2024

Una vez leído y sometido a consideración por el presidente del Consejo de Administración el señor José Hébert Cardozo Mayorga, fue aprobado por unanimidad.

4. NOMBRAMIENTO DE MESA DIRECTIVA

Unánimemente la Asamblea eligió la siguiente mesa directiva:

Presidente de la Asamblea: Sr. José Hébert Cardozo Mayorga.
Vicepresidente de la Asamblea: Sr. German Cárdenas Herrera
Secretario de la Asamblea: Dra. Martha Liliana Ortiz Morales

Los elegidos agradecieron el nombramiento y expresaron su aceptación, deseando los mejores éxitos en el desarrollo de la Asamblea.

5. LECTURA Y APROBACIÓN DEL ORDEN DEL DÍA

La secretaria dio lectura al siguiente orden del día:

1. Llamado a lista y verificación del quórum por parte de la Junta de Vigilancia.
2. Apertura de la Asamblea a cargo del presidente del Consejo de Administración el Sr JOSE HEBERT CARDOZO MAYORGA.
3. Lectura y aprobación del Reglamento de la Asamblea General Ordinaria de Asociados.
4. Nombramiento de Mesa Directiva (presidente de la Asamblea, vicepresidente de la Asamblea y secretario de la Asamblea).
5. Lectura y aprobación del orden del día.
6. Lectura del informe de la comisión designada por la Presidencia para estudiar y aprobar el Acta de la XLIV Asamblea General Ordinaria de Asociados.
7. Nombramiento de la comisión de estudio y aprobación del Acta de la presente Asamblea.
8. Presentación de informes:
 - a) Gestión de Informe de Gerencia.
 - b) Consejo de Administración.
 - c) Junta de Vigilancia
 - d) Dictamen Revisor Fiscal.
9. Presentación y aprobación de los Estados Financieros del Ejercicio Económico 2023.
10. Lectura y aprobación del Proyecto de Distribución de Excedentes, correspondiente al Ejercicio Económico del año 2023
11. Autorización por parte de la Asamblea para continuar en el Régimen Especial ante la DIAN.
12. Propositiones y recomendaciones.
13. Clausura.

Puesto en consideración por el presidente de la Asamblea el Señor José Hébert Cardozo Mayorga, fue aprobado por unanimidad el Orden del Día de la Asamblea General de Asociados.

6. LECTURA DEL INFORME DE LA COMISIÓN DESIGNADA POR LA PRESIDENCIA PARA ESTUDIAR Y APROBAR EL ACTA DE LA XLV ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA.

El Doctor Rene Ortiz Calderón dio lectura al informe de la Comisión Designada por la Presidencia para estudiar y aprobar el Acta de la XLV Asamblea General Ordinaria de Asociados, para constancia se firma en Ibagué a los 11 días del mes de Abril de 2023 por los que en ella intervinieron el Doctor Rene Ortiz Calderón y el Doctor Teodoro Barragán Gaitán.

7. NOMBRAMIENTO DE LA COMISION DE ESTUDIO Y APROBACIÓN DEL ACTA DE LA PRESENTE ASAMBLEA.

El presidente de la Asamblea el señor José Hébert Cardozo Mayorga designó a los Doctores René Ortiz Calderón y Teodoro Barragán Gaitán para estudiar y aprobar el Acta de la XLVI Asamblea General Ordinaria de Asociados de CENCOTOL. Los elegidos agradecieron el nombramiento y expresaron su aceptación a la designación de la comisión.

8. LECTURA Y ANÁLISIS DE INFORMES.

Los siguientes informes que hacen parte de la presente Acta, fueron presentados así:

- a) Informe de Gestión de Gerencia: presentado por la secretaria de la Asamblea la Doctora Martha Liliana Ortiz Morales.
- b) Consejo de Administración: Leído por la secretaria de la Asamblea la Doctora Martha Liliana Ortiz Morales.
- c) Junta de Vigilancia: Leído por el señor Gabriel Ríos.
- d) Revisor Fiscal: Presentado por el Doctor Carlos Arturo Sánchez Molina.

Con relación a la intervención del Revisor Fiscal Doctor Carlos Arturo Sánchez Molina, informa a la Asamblea el cambio del Revisor Fiscal suplente, siendo el anterior el doctor Hansen Acosta Molina, por el doctor Oliverio Penagos Martínez identificado con cedula de ciudadanía No 14.219.207 de Ibagué, con tarjeta profesional TP:10874-T, la Asamblea aprobó por unanimidad a el doctor Oliverio Penagos Martínez como Revisor Fiscal Suplente, quien da agradecimiento por el nombramiento y expresa su aceptación al cargo de Revisor Fiscal Suplente.

9. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL EJERCICIO ECONÓMICO 2023

La presentación, explicación y análisis de los Estados Financieros estuvo a cargo de Martha Liliana Ortiz Morales, Gerente de la Central de Cooperativas del Tolima "CENCOTOL", quien dio lectura a las cifras básicas que componen el Estado de Situación Financiera Comparativo a 31 de diciembre de 2023-2022, Estado del Resultado Integral Comparativo a 31 de diciembre de 2023-2022

La Central registra un total del activo a diciembre de 2023 por valor de \$2.834 millones, la cifra mas representativa son las inversiones que equivalen al 83% por valor de \$2.339 millones. Los pasivos por valor de \$194 millones representan el 7% del total de activos, donde se encuentran causados los impuestos, los proveedores, el fondo de educación y el beneficio a empleados, lo que indica que el nivel de endeudamiento es mínimo y que los activos cubren las cuentas por pagar. El total del patrimonio por valor de \$ 2.639 millones, está compuesto por los aportes de los asociados, reservas, resultados del ejercicio y el fondo de destinación especial por valor de \$1.594 millones que corresponde al 60% del total de este rubro.

Con relación al Estado de Resultados Integral a diciembre de 2023, la central generó un excedente por valor de \$9'153.891, con una recuperación con relación a los resultados del año 2022, el cual generó una perdida por valor de \$58'085.359

Terminada la exposición de la información financiera, el presidente, señor José Hébert Cardozo Mayorga sometió a consideración de la Asamblea, los Estados Financieros del Ejercicio Económico 2023 y fueron aprobados por unanimidad.

Los Estados Financieros comparativos 2023–2022 hacen parte de la presente Acta.

10. LECTURA Y APROBACIÓN DEL PROYECTO DE DISTRIBUCIÓN DE EXCEDENTES CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO ECONÓMICO DE 2023

La presentación, explicación y análisis estuvo a cargo de Martha Liliana Ortiz Morales, Gerente de la Central de Cooperativas del Tolima "CENCOTOL" así:

Excedente con no Asociados	7.921.833
Excedentes con Asociados	1.232.058
Total Excedentes del Ejercicio 2023	9.153.891

Excedente con no Asociados	7.921.833
Al Fondo de Destinación Especial	7.921.833 Aplicación Art. 10 Ley 79/88

Excedentes con Asociados	1.232.058
A compensar Perd. Ejerce Ante.	- 302.505.255 Aplicación Art. 55 Ley 79/88
Nuevo saldo de Perd. Ejerc ant.	<u>-301.273.197</u>

TOTAL EXCEDENTE NETO A DISTRIBUIR - 0 -

Terminada la exposición anterior, el presidente, señor José Hébert Cardozo Mayorga sometió a consideración de la Asamblea, el Proyecto de Distribución de Excedentes del ejercicio 2023, el cual fue aprobado por unanimidad.

11. AUTORIZACIÓN DE LA ASAMBLEA PARA CONTINUAR EN EL RÉGIMEN ESPECIAL ANTE LA DIAN

La Gerente de la Central informo a la Asamblea, que CENCOTOL está calificada ante la Dian como contribuyente del Régimen Tributario Especial, y en cumplimiento al Decreto 2150 de 2017 y conforme a lo previsto al artículo 364-5 del Estatuto Tributario, se debe realizar el trámite de la actualización de la página Web ante la DIAN antes del 30 de Junio del presente año, para así poder continuar en este régimen.

La Asamblea autoriza a la Gerencia de la Central para que realice el trámite de la actualización de la página web ante la DIAN, con el fin de seguir perteneciendo al Régimen Tributario Especial

12. PROPOSICIONES Y RECOMENDACIONES

- El doctor Rene Ortiz Calderón, plantea que con el fin de reducir costos y gastos se evalué la posibilidad de una posible Fusión entre Coomersa y Cencotol, para lo cual se requiere convocar a una Asamblea Extraordinaria. Los 19 asistentes de la Asamblea General de Asociados aprobaron dicha propuesta y a su vez se fijó que la fecha sea en el mes de mayo de 2024
- El señor German Cárdenas Herrera recomienda apertura de venta de Fertilizantes en el municipio de Dolores, haciendo mención de la buena acogida que tiene en este momento la venta de insumos en el municipio de Villarrica, teniendo en cuenta que la Central contaría con el apoyo del Comité Municipal de Dolores.

13. CLAUSURA

El vicepresidente de la Asamblea el Sr German Cárdenas Herrera, agradece a todos los participantes de la Asamblea, a la Doctora Martha Liliana Ortiz Morales, al Doctor Gildardo Monroy, y a las demás personas que estuvieron en este día acompañando, al presidente de la asamblea el Sr. José Hebert Cardozo Mayorga muchas gracias por la dirección de la presente asamblea, igualmente para todos la recomendación de seguirnos cuidando y que podamos tener un buen retorno aquellos que se desplazaron de alguna manera para poder asistir a la reunión, muchas gracias y doy formalmente clausurada la Asamblea de CENCOTOL."



JOSE HEBERT CARDOZO MAYORGA

Presidente
C.C No. 4.882.740 de Planadas



MARTHA LILIANA ORTIZ MORALES

Secretario
C.C.No.65.740.261 de Ibagué

XLVI Asamblea General Ordinaria de Asociados CENCOTOL