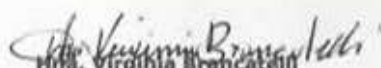


ASOCIACION DE FRATERNIDAD MADRE VERONICA
AFRAMAVE
NIT. 804.017.372-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 de Diciembre de 2017

Detalle	Nota	2017	2016	Variación	%
ACTIVO					
Activo Corriente					
Efectivo y equivalente al efectivo	5	3.942.301	5.752.778	-1.810.476	-31,47
Caja		1.747.093	3.335.464	-1.588.371	-47,62
Cuentas de ahorro		2.195.208	2.417.314	-222.105	-9,19
Inversiones	6	83.534.884	83.534.888	-4	0,00
Certificados		83.000.000	83.000.000	0	0,00
Intereses por cobrar		534.884	534.888	-4	0,00
Total Activo Corriente		87.477.185	89.287.666	-1.810.480	-2,03
Activo no Corriente					
Inversiones	7	108.750	102.902	5.848	5,68
Otras inversiones		108.750	102.902	5.848	5,68
Propiedad planta y equipo	8	2.111.035	2.703.178	-592.143	-21,91
Maquinaria y Equipo		6.591.428	6.788.571	-197.143	-2,90
Depreciación acumulada		-4.480.393	-4.085.393	-395.000	9,67
Total Activo no Corriente		2.219.785	2.806.080	-586.295	-20,89
TOTAL ACTIVO	-	89.696.970	92.093.746	-2.396.775	-2,60
PASIVO					
Pasivo Corriente					
Impuesto gravámenes y tasas	9	0	764.526	-763.526	10,00
Impuesto de renta		0	1.000	-1.000	100,00
Otros pasivos	10	0	763.526	-763.526	100,00
Ingresos recibidos para terceros		0	763.526	-763.526	100,00
TOTAL PASIVO		0	764.526	-763.526	0,00
PATRIMONIO					
Capital Social	11	2.644.496	2.644.496	0	0,00
Fondo social		2.644.496	2.644.496	0	0,00
Superavit de capital		77.075.150	77.075.150	0	0,00
Donaciones		77.075.150	77.075.150	0	0,00
Reservas		-679.632	-535.118	-144.514	27,01
Reservas		0	-52.629	52.629	-100,00
Fondos capitalizados		2.297.919	2.495.062	-197.143	-7,90
Utilidades retenidas transición a nif		-2.977.551	-2.977.551	0	0,00
Resultados del ejercicio		10.656.956	11.583.291	-926.335	-8,00
Utilidades del ejercicio		10.656.956	11.583.291	-926.335	-8,00
Resultados de ejercicios anteriores		0	561.400	-561.400	100,00
Utilidad acumulada		0	561.400	-561.400	100,00
TOTAL PATRIMONIO		89.696.970	91.329.220	-1.632.250	-1,79
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		89.696.970	92.093.746	-2.396.776	-2,60

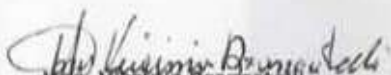

Hna. Virginia Brancatelli
Representante Legal


Gilberto Rueda Aparicio
Contador Público
T.P.76.211-T

ASOCIACION DE FRATERNIDAD MADRE VERONICA
AFRAMAVE
Nit. 804.017.372-6

ESTADO DE RESULTADOS
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2017

Detalle	Nota	2017	2016	Variación	%
Ingresos de actividades ordinarias	12				
Otras actividades de servicios comunita		3.411.700	3.221.000	190.700	5,92
Total ingresos de actividades ordinarias		3.411.700	3.221.000	190.700	5,92
Gastos de administración	13				
Honorarios		1.090.000	250.000	840.000	336,00
Servicios		200.000	0	200.000	100,00
Gastos legales		296.252	280.975	15.277	5,44
Mantenimientos y reparaciones		155.000	100.000	55.000	55,00
Gastos de viaje		0	780.000	-780.000	-100,00
Depreciaciones		395.000	395.000	0	0,00
Diversos		2.791.271	419.250	2.372.021	565,78
Total Gastos de administración		4.927.523	2.225.225	2.702.298	121,44
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL		-1.515.823	995.775	-2.511.598	-252,23
Mas ingresos financieros	14	6.683.739	6.682.546	1.193	0,02
Financieros		6.683.739	6.682.546	1.193	0,02
Mas otros ingresos	15	5.489.041	3.941.873	1.547.168	39,25
Recuperaciones		3.526	33.573	-30.047	-89,50
Diversos		5.485.515	3.908.300	1.577.215	40,36
Otros gastos	16	0	35.902	-35.902	-100,00
Financieros			35.902	-35.902	-100,00
Utilidad antes de impuestos		10.656.956	11.584.291	-927.335	-8,01
Impuesto de renta y complementarios	17	0	1.000	-1.000	100,00
Impuesto de renta y complementarios		0	1.000	-1.000	100,00
UTILIDAD NETA		10.656.956	11.583.291	-926.335	-8,00


Hna. Virginia Brancatelli
Representante Legal


Gilberto Rueda Aparicio
Contador Público
T.P.76211-T

**Asociación de Fraternidad Madre Verónica
Aframave
Nit.804.017.372-6**

**Notas de revelación a los estados financieros
a Diciembre 31 de 2017**

Nota 1 Entidad reportante

La Asociación de Fraternidad Madre Verónica Aframave, es una entidad de carácter privado de interés social, sin ánimo de lucro que se rige por la legislación Colombiana vigente y los estatutos.

El domicilio principal es el municipio de Mogotes, departamento de Santander, república de Colombia y su radio de acción comprende el territorio nacional.

La duración de la asociación es indefinida, sin embargo se podrá disolver y liquidar en la forma y los términos previstos en la legislación y los estatutos de la misma, para el momento de la presentación de estos estados financieros Aframave se considera un ente en marcha.

Está clasificada en las niif, en el grupo tres dadas las características de ingresos, patrimonio y número de empleados

Nota 2- Período y bases de elaboración

Los estados financieros corresponden al período 2017 comparados con el año 2016, se han elaborado de acuerdo con la norma de información financiera NIF contenida en el decreto 2706 emitida por el consejo técnico de la contaduría pública de Colombia. Están presentados en pesos colombianos que es la moneda funcional de la Asociación. La presentación de los estados financieros, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables, las políticas contables más importantes de la Asociación se establecen en la nota 3. En algunos casos es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas de Aframave, los juicios que la dirección haya efectuado para aplicar las políticas contables de Aframave y que tengan mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se describen en la nota 4.

Nota 3-Políticas y prácticas contables

Activos: Aframave reconoce sus activos en el estado de situación financiera, cuando es probable que del mismo se obtenga beneficios económicos futuros para la entidad y que el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Pasivos: Aframave, reconoce un pasivo en el estado de situación financiera cuando tiene una obligación actual, como resultado de un evento pasado; es probable que se requerirá la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación y el valor de la obligación puede medirse de forma confiable.

Ingresos: Aframave, reconoce como ingresos solamente los valores brutos de los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia, para determinar el valor de los ingresos tiene en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuento por pronto pago y rebaja por volumen de ventas, considera además como otros ingresos aquellos diferentes a la venta de bienes y la prestación de servicios.

Gastos: El reconocimiento de los gastos en Aframave, ocurrirá simultáneamente con el reconocimiento de la disminución de los activos o del aumento de los pasivos si se pueden medir con fiabilidad.

Inversiones: Aframave, reconoce las inversiones cuando cumplen con los parámetros establecidos para ser activos, las mide al costo histórico, que incluyen los costos originados en su adquisición.

Cuentas por Cobrar: Aframave, reconoce las cuentas por cobrar cuando se hayan prestado los servicios, cuando se hagan préstamos a terceros, anticipos y/o gastos anticipados, y en general, cuando se presenten derechos de cobro. Estas cuentas se miden al costo histórico, al final de cada periodo se evalúa si existe evidencia objetiva del deterioro o la recuperación del valor, de las cuentas por cobrar. Cuando no se tiene certeza de recuperar estos valores se establece el deterioro(provisión) que disminuye las respectivas cuentas por cobrar.

Propiedad Planta y Equipo: Aframave, reconoce la propiedad planta y equipo en un primer momento, al costo inicial, este incluye el costo de adquisición más los derechos de importación y los impuestos indirectos no reembolsables y cualquier costo directamente atribuible al acondicionamiento del activo para el uso previsto; al determinar el precio de adquisición se deberán deducir las rebajas y descuentos comerciales. Posteriormente todos estos elementos se miden al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumulado, se utiliza para la depreciación el método de línea recta.

Obligaciones financieras: Aframave, reconoce tanto las obligaciones financieras como las cuentas por pagar al costo histórico, efectúa la causación de los intereses en forma periódica registrándolos en el estado de resultados. Se dan de baja, cuando ha sido pagada en su totalidad o cuando haya expirado, igualmente cuando realice una permuta, se condone la deuda o se realice el castigo.

Beneficios a empleados: Aframave, reconoce los beneficios a empleados como un gasto, aplicándolos al estado de resultados de forma inmediata, no se reconocen provisiones para despido sin justa causa, a menos que se trate de acuerdos de terminación aprobados legalmente con anterioridad y comunicados a los interesados.

Nota 4-Juicios y estimaciones que tienen efectos más significativos

Para los activos que hacen parte de la propiedad planta y equipo se estableció que los bienes con valor individual inferior a 1,5 SMMLV, se den de baja, se hizo la depuración inicial con base en este parámetro, pero igualmente se establecieron vidas útiles y valores residuales de acuerdo al conocimiento que se tiene de los bienes quedando de la siguiente manera:

Equipo de Oficina: Para este grupo, se estimó 120 meses de vida y valor residual 5%.

Equipo de computo: para este grupo se definió 84 meses de vida útil y valor residual 0

Maquinaria y equipo: para este grupo se definió 180 meses de vida útil y valor residual del 10%

Nota 5-Efectivo y equivalente al efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados en cuentas de ahorro, debidamente conciliados a la fecha de corte del Estado de Situación Financiera. El efectivo en caja está auditado a la fecha de corte, se tiene por política no dejar grandes cantidades de dinero en la caja, esto dineros no tienen restricciones de ningún tipo. su saldo a la fecha está conformado así:

Efectivo y Equivalente al efectivo	2.017	2.016	Variación	%
Caja	1.747.093	3.335.464	-1.588.371	-47,62
Caja General	1.747.093	3.335.464	-1.588.371	-47,62
Cuentas de Ahorro	2.195.208	2.417.314	-222.105	-9,19
Bancolombia	1.051.265	550.696	500.570	90,90
Servimcoop	1.143.943	1.866.618	-722.675	-38,72
Total efectivo y equivalente al efectivo	3.942.301	5.752.778	-1.810.476	-31,47

Nota 6-Inversiones

Inversiones corrientes

Las inversiones corrientes, corresponden a los CDATS que se tiene en Coopclero el Número 3072 por valor de \$81.000.000 con plazo de 6 meses que vencen el 4 de marzo de 2017 y tasa de interes del 8% los rendimientos obtenidos el año por este título fueron de \$6.480.000, el otro CDAT es el 3073 por \$2.000.000 con plazo de 6 meses que vencen el 4 de marzo de 2017 y tasa del 8% los rendimientos obtenidos en el año fueron de \$159.996

En los ingresos por cobrar están registrados los intereses de los CDATS, pendientes de cobrar a Coopclero a la fecha de corte de los estados financieros, corresponden al periodo comprendido entre el 4 y el 31 de diciembre de 2016.

Certificados	2.017	2.016	Variación	%
Cdatos Coopclero	83.000.000	83.000.000	0	0,00
Cdat 3072	81.000.000	81.000.000	0	0,00
Cdat 3073	2.000.000	2.000.000	0	0,00
Interes	534.888	534.888	0	0,00
Intereses por cobrar	534.888	534.888	0	0,00
Total Certificados	83.534.888	83.534.888	0	0,00
Total Inversiones Corrientes	83.534.888	83.534.888	0	0,00

Nota 7- Inversiones

Inversiones no corrientes

Las inversiones no corrientes que tiene Aframave, corresponden a los aportes sociales que mantiene en Servimcoop, no son dineros que se tengan para generar rendimientos, sino para acceder a los servicios de la entidad, si bien estos dineros tienen una disponibilidad inferior a 360 días, la expectativa es que no se retirarán, por lo cual se clasifican como activos no corrientes.

Otras Inversiones	2.017	2.016	Variación	%
Aportes en cooperativas	108.750	102.902	5.848	5,68
Servimcoop	108.750	102.902	5.848	5,68
Total Inversiones No Corrientes	108.750	102.902	5.848	5,68

Nota 8-Propiedad planta y equipo

Registra los activos productivos de la entidad, el parámetro de valoración es el costo de adquisición, se deprecian por el método de línea recta sobre la vida útil estimada, los bienes que se compran que tengan un valor inferior a 1,5 SMMVLV se llevan al gasto, los demás se capitalizan, se hizo la siguiente estimación de vidas útiles y valores residuales, de acuerdo con la experiencia que se ha tenido con estos elementos.

Equipo de computo vida útil de 84 meses sin valor residual

Equipo de oficina vida útil de 120 meses 5% valor residual

Maquinaria y equipo vida útil de 180 meses 10% valor residual

Propiedad Planta y Equipo	2.017	2.016	Variación	%
Equipo de Computo	1.380.000	1.380.000	0	0,00
Más compras del periodo	0	0	0	100,00
Menos valor disminución inicial fondos	-1.148.905	-951.762	-197.143	20,71
Menos disminución del periodo fondos	-197.143	-197.143	0	0,00
Total equipo de computo	33.952	231.095	-197.143	-85,31
Equipo de oficina	1.000.000	1.000.000	0	0,00
Más compras del periodo	0	0	0	100,00
Menos depreciación inicial	-577.917	-482.917	-95.000	19,67
Menos depreciación del periodo	-95.000	-95.000	0	0,00
Total equipo de oficina	327.083	422.083	-95.000	-22,51

Maquinaria y Equipo	5.000.000	5.000.000	0	0,00
Más compras Maquinaria y equipo	0	0	0	100,00
Menos depreciación inicial	-2.950.000	-2.650.000	-300.000	11,32
Menos depreciación del periodo	-300.000	-300.000	0	0,00
Total Maquinaria y equipo	1.750.000	2.050.000	-300.000	-14,63
Total propiedad planta y equipo	2.111.035	2.703.178	-592.143	-21,91

Nota 9- Impuestos gravámenes y tasas

El impuesto aquí registrado es el valor provisionado para pagar por renta, en el periodo gravable 2017 es cero

Impuestos gravámenes y tasas	2.017	2.016	Variación	%
De renta y complementarios	0	1.000	0	100,00
Periodo fiscal vigente	0	1.000	0	100,00
Total impuestos gravámenes y tasas	0	1.000	0	100,00

Nota 10- Otros pasivos

Este valor corresponde a dinero consignado en cuentas de afavame para ser entregado al restaurante la nueva sonrisa en el año 2016, para el año 2017 su saldo es cero.

Otros pasivos	2.017	2.016	Variación	%
Ingresos recibidos para terceros	0	763.526	0	100,00
Valores recibidos para terceros	0	763.526	0	100,00
Total otros pasivos	0	763.526	0	100,00

Nota 11- Patrimonio

El patrimonio de la asociación se descompone de la siguiente manera:

El capital social que corresponde al dinero aportado para tal fin por los asociados de Aframave.

El superavit de capital, que corresponde a donaciones recibidas en años anteriores en efectivo y en bienes muebles.

Las reservas, que están compuestas por un sobrante de la aplicación de excedentes del año 2015, destinado para medicina y otros, queda a disposición de la asamblea en el año 2016.

Los fondos capitalizados que muestran el valor de un equipo de computo y una impresora comprados con excedentes la impresora se dió de baja en la transición a NIF, el equipo de computo igualmente se ajustó parte de su valor en la transición a NIF, se refleja en la cuenta utilidades y perdidas retenidas el resto se está disminuyendo su valor año a año.

Utilidades del ejercicio, Corresponden a los excedentes del ejercicio económico actual.

Utilidades acumuladas, Este valor resulta de la variación de las depreciaciones del año 2014 por efectos del cambio a NIF. Este valor también queda a disposición de la asamblea.

Patrimonio	2.017	2.016	Variación	%
Capital Social	2.644.496	2.644.496	0	0,00
Fondo social	2.644.496	2.644.496	0	0,00
Superavit de capital	77.075.150	77.075.150	0	0,00
Donaciones en dinero	76.625.150	76.625.150	0	0,00
Donaciones en bienes muebles	450.000	450.000	0	0,00
Reservas	-679.632	-535.118	-144.514	27,01
Reservas año 2015	0	-52.629	52.629	-100,00
Reservas año 2016	0	0	0	0,00
Fondos capitalizados	2.297.919	2.495.062	-197.143	-7,90
Utilidades retenidas	-2.977.551	-2.977.551	0	0,00

Resultados del ejercicio	10.656.956	11.583.291	-926.335	-8,00
Utilidad del ejercicio	10.656.956	11.583.291	-926.335	-8,00
Resultados de ejercicios anteriores	0	561.400	-561.400	100,00
Utilidad acumulada	0	561.400	-561.400	100,00
Total patrimonio	89.696.970	91.329.219	-1.632.249	-1,79

Nota 12- Ingresos de actividades ordinarias

Corresponden a los aportes mensuales que hacen los asociados de Aframave, para el desarrollo de las actividades propias de la asociación.

Ingresos de actividad ordinaria	2.017	2.016	Variación	%
Otras actividades de servicios com	3.411.700	3.221.000	190.700	5,92
Cuotas asociados aframave	3.411.700	3.221.000	190.700	5,92
Total ingresos de actividades ordinarias	3.411.700	3.221.000	190.700	5,92

Nota 13- Gastos de administración

Este grupo muestra los gastos que están relacionados con el desarrollo del objeto social, en cada periodo su discriminación es la siguiente:

Gastos de administración	2.017	2.016	Variación	%
Honorarios	1.090.000	250.000	840.000	336,00
Honorarios contador	1.090.000	250.000	840.000	336,00
Servicios	200.000	0	200.000	100,00
Servicios temporales	200.000	0	200.000	100,00
Gastos legales	296.252	280.975	15.277	5,44
Registro mercantil	132.000	123.000	9.000	7,32
Otros gastos legales	164.252	157.975	6.277	100,00
Mantenimientos y reparaciones	155.000	100.000	55.000	55,00
Mantenimiento Maquinaria y equipo	155.000	100.000	55.000	55,00
Gastos de viaje	0	780.000	-780.000	-100,00
Pasajes terrestres	0	780.000	-780.000	-100,00
Depreciaciones	395.000	395.000	0	0,00
Depreciación maquinaria y equipo	300.000	300.000	0	0,00
Depreciación equipo de oficina	95.000	95.000	0	0,00
Diversos	2.791.271	419.250	2.372.021	565,78
Útiles papelería y fotocopias	102.591	66.250	36.341	54,85
Otros gastos diversos	2.263.979	182.000	2.081.979	1.143,94
Donaciones varias	382.830	171.000	211.830	123,88
Iva en gastos diversos	41.871	0	41.871	100,00
Total gastos de administración	4.927.523	2.225.225	2.702.298	121,44

Nota 14- Ingresos financieros

Son aquellos ingresos provenientes de la actividad financiera, que para Aframave son los intereses que recibe de los CDATS que tiene en la Coopclero y de las cuentas de ahorro que posee en Bancolombia y en Servimcoop.

Ingresos financieros	2.017	2.016	Variación	%
Financieros	6.683.739	6.682.546	1.193	0,02
Rendimientos cuentas de ahorro	35.021	39.174	-4.153	-10,60
Rendimientos CDATS	6.642.870	6.639.998	2.872	0,04
Otros	5.848	3.374	2.474	100,00
Total ingresos financieros	6.683.739	6.682.546	1.193	0,02

Nota 15- Otros ingresos

Son todos aquellos ingresos provenientes de actividades secundarias, por ejemplo en recuperaciones, está el reintegro de gastos bancarios por parte del restaurante (\$3.526) y en subvenciones se encuentran, donaciones varios en efectivo (\$801.000), donación cotrasangil (\$200.000) actividad banquete de la familia (\$1.700.000), donaciones actividad día de la niñez (\$2.784.500).

Otros ingresos	2.017	2.016	Variación	%
Recuperaciones	3.526	33.573	-30.047	100,00
Reintegro de otros costos y gastos	3.526	33.573	-30.047	100,00
Diversos	5.485.515	3.908.300	1.577.215	40,36
Subvenciones	5.485.500	3.908.300	1.577.200	40,36
Ajuste al peso	15	0	15	100,00
Total otros ingresos	5.489.041	3.941.873	1.547.168	39,25

Nota 16- Otros gastos

Son todos aquellos egresos que no son propios de la actividad principal para el 2017 no se presentó este tipo de gastos

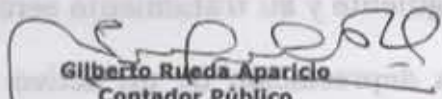
Otros gastos	2.017	2.016	Variación	%
Financieros	0	35.902	-35.902	-100,00
Comisiones bancarias	0	30.449	-30.449	-100,00
Gravamen movimientos financieros	0	5.453	-5.453	-100,00
Total otros gastos	0	35.902	-35.902	-100,00

Nota 17- Impuesto de renta y complementarios

Registra el valor provisionado por pagar en el ejercicio 2016, este valor se calcula con base a las disposiciones tributarias que aplican a esta clase de entidades; para el año 2017 se estima que este valor es cero.

Impuesto de renta	2.017	2.016	Variación	%
Impuesto de renta	0	1.000	-1.000	100,00
Total gastos no operacionales	0	1.000	-1.000	100,00


Hña. Virginia Brancatelli
Representante Legal


Gilberto Rueda Aparicio
Contador Público
T.P.76211-T