

**ASOCIACION DE FRATERNIDAD MADRE VERONICA**  
**AFRAMAVE**  
 Nit. 804.017.372-6

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A 31 de Diciembre de 2023**  
 (Valores expresados en pesos Colombianos)

Detalle	Nota	Año 2023	%	Año 2022	%	Variación	%
<b>ACTIVO</b>							
<b>Activo corriente</b>							
<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	5	<b>8.047.029</b>	<b>8,72%</b>	<b>5.954.037</b>	<b>6,59%</b>	<b>2.092.992</b>	<b>35,15</b>
Caja		1.000.000	1,08%	4.574.921	5,06%	-3.574.921	-78,14
Cuentas de ahorro		7.047.029	7,63%	1.379.117	1,53%	5.667.913	410,98
<b>Inversiones</b>	6	<b>83.645.555</b>	<b>90,60%</b>	<b>83.534.869</b>	<b>92,44%</b>	<b>110.686</b>	<b>0,13</b>
Certificados		83.000.000	89,90%	83.000.000	91,84%	0	0,00
Intereses por cobrar		645.555	0,70%	534.869	0,59%	110.686	20,69
<b>Total activo corriente</b>		<b>91.692.584</b>	<b>99,32%</b>	<b>89.488.906</b>	<b>99,02%</b>	<b>2.203.678</b>	<b>2,46</b>
<b>Activo no Corriente</b>							
<b>Inversiones</b>	7	<b>130.213</b>	<b>0,14%</b>	<b>126.762</b>	<b>0,14%</b>	<b>3.451</b>	<b>2,72</b>
Otras inversiones		130.213	0,14%	126.762	0,14%	3.451	2,72
<b>Propiedad planta y equipo</b>	8	<b>500.000</b>	<b>0,54%</b>	<b>754.944</b>	<b>0,84%</b>	<b>-254.944</b>	<b>-33,77</b>
Maquinaria y Equipo		7.756.667	8,40%	7.756.667	8,58%	0	0,00
Depreciación acumulada		-7.256.667	-7,86%	-7.001.723	-7,75%	-254.944	3,64
<b>Total activo no corriente</b>		<b>630.213</b>	<b>0,68%</b>	<b>881.706</b>	<b>0,98%</b>	<b>-251.493</b>	<b>-28,52</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>92.322.797</b>		<b>90.370.612</b>		<b>1.952.185</b>	<b>2,16</b>
<b>PASIVO</b>							
<b>Pasivo corriente</b>							
<b>Pasivos estimados y provisiones</b>	9	<b>21.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>61.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>-40.000</b>	<b>-65,57</b>
Para obligaciones fiscales		21.000	100,00%	61.000	0,00%	-40.000	-65,57
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>21.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>61.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>-40.000</b>	<b>-65,57</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>21.000</b>		<b>61.000</b>		<b>0</b>	<b>-40.000</b>
<b>PATRIMONIO</b>							
	10						
<b>Capital Social</b>		<b>2.644.496</b>	<b>2,87%</b>	<b>2.644.496</b>	<b>2,93%</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Fondo social		2.644.496	2,87%	2.644.496	2,93%	0	0,00
<b>Superavit de capital</b>		<b>77.075.150</b>	<b>83,50%</b>	<b>77.075.150</b>	<b>85,35%</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Donaciones		77.075.150	83,50%	77.075.150	85,35%	0	0,00
<b>Reservas</b>		<b>2.263.967</b>	<b>2,45%</b>	<b>3.418.525</b>	<b>3,79%</b>	<b>-1.154.558</b>	<b>-33,77</b>
Reservas		0,00	0,00%	1.154.558,31	1,28%	-1.154.558	-100,00
Fondos capitalizados		2.263.967	2,45%	2.263.967	2,51%	0	0,00
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>		<b>-2.977.551</b>	<b>-3,23%</b>	<b>-2.977.551</b>	<b>-3,30%</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Pérdidas retenidas transición a nif		-2.977.551	-3,23%	-2.977.551	-3,30%	0	0,00
<b>Resultados del ejercicio</b>		<b>13.295.735</b>	<b>14,40%</b>	<b>10.148.992</b>	<b>11,24%</b>	<b>3.146.743</b>	<b>31,01</b>
Utilidades del ejercicio		13.295.735	14,40%	10.148.992	11,24%	3.146.743	31,01
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>92.301.797</b>		<b>90.309.612</b>		<b>1.992.185</b>	<b>2,21</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>92.322.797</b>		<b>90.370.612</b>		<b>1.952.185</b>	<b>2,16</b>

*Hna. Virginia Branchetti*  
 Hna. Virginia Branchetti  
 Representante Legal

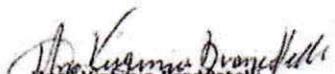
*Gilberto Rueda Aparicio*  
 Gilberto Rueda Aparicio  
 Contador Público  
 T.P.76211-T

*Oliverio Quintero Quintero*  
 Oliverio Quintero Quintero  
 Revisor Fiscal  
 T.P.63442-T

**ASOCIACION DE FRATERNIDAD MADRE VERONICA  
AFRAMAVE  
Nit. 804.017.372-6**

**ESTADO DE RESULTADOS  
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2023  
(Valores expresados en pesos Colombianos)**

Detalle	Nota	Año 2023	%	Año 2022	%	Variación	%
<b>Ingresos de actividades ordinarias</b>	11						
Otras actividades de servicios comunita		5.114.000	24,35%	4.567.000	25,43%	547.000	11,98
<b>Total ingresos de actividades ordinarias</b>		<b>5.114.000</b>	<b>24,35%</b>	<b>4.567.000</b>	<b>25,43%</b>	<b>547.000</b>	<b>11,98</b>
<b>Gastos de administración</b>	12						
Honorarios		1.660.000	21,60%	3.640.000	46,97%	-1.980.000	-54,40
Servicios		600.000	7,81%	1.276.503	16,47%	-676.503	-53,00
Gastos legales		222.400	2,89%	425.206	5,49%	-202.806	-47,70
Mantenimientos y reparaciones		203.000	2,64%	350.000	4,52%	-147.000	-42,00
Gastos de viaje		1.852.536	24,10%	0	0,00%	1.852.536	100,00
Depreciaciones		254.944	3,32%	351.334	4,53%	-96.390	-27,44
Diversos		2.892.545	37,64%	1.674.080	21,60%	1.218.465	72,78
<b>Total Gastos de administración</b>		<b>7.685.425</b>	<b>100,00%</b>	<b>7.717.123</b>	<b>99,59%</b>	<b>-31.698</b>	<b>-0,41</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>-2.571.425</b>	<b>-12,24%</b>	<b>-3.150.123</b>	<b>-17,54%</b>	<b>578.698</b>	<b>-18,37</b>
<b>Mas ingresos financieros</b>	13	<b>8.008.608</b>	<b>38,13%</b>	<b>6.652.090</b>	<b>37,04%</b>	<b>1.356.518</b>	<b>20,39</b>
Financieros		8.008.608	38,13%	6.652.090	37,04%	1.356.518	20,39
<b>Mas otros ingresos</b>	14	<b>7.879.552</b>	<b>37,52%</b>	<b>6.740.120</b>	<b>37,53%</b>	<b>1.139.433</b>	<b>16,91</b>
Diversos		7.879.552	37,52%	6.740.120	37,53%	1.139.433	16,91
<b>Otros gastos</b>	15	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>32.095</b>	<b>0,41%</b>	<b>-32.095</b>	<b>-100,00</b>
Financieros		0	0,00%	4.000	0,05%	-4.000	-100,00
Gastos extraordinarios		0	0,00%	28.095	0,36%	-28.095	-100,00
<b>RESULTADO NO OPERACIONAL</b>		<b>15.888.160</b>	<b>116,89%</b>	<b>13.360.115</b>	<b>125,77%</b>	<b>2.528.045</b>	<b>18,92</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>13.316.735</b>	<b>63,41%</b>	<b>10.209.992</b>	<b>56,85%</b>	<b>3.106.743</b>	<b>30,43</b>
<b>Impuesto de renta y complementarios</b>	16	<b>21.000</b>		<b>61.000</b>		<b>-40.000</b>	<b>-65,57</b>
Impuesto de renta y complementarios		21.000		61.000		-40.000	-65,57
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>13.295.735</b>		<b>10.148.992</b>		<b>3.146.743</b>	<b>31,01</b>

  
Rep. Virginia Brandatelli  
Representante Legal

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

  
Conterio Quintero Quintero  
Revisor Fiscal  
T.P.63442-T

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

**Notas de revelación a los estados financieros  
a Diciembre 31 de 2023**

**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.

Fue creada el 29 de abril de 2004 según consta en el acta 001 e inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga bajo el N° 17758 del libro 1 el 15 de junio de 2004.

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 esta definida según lo certifica la Cámara de Comercio de Bucaramanga hasta el 16 de junio de 2.029, 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 de acuerdo a la normatividad vigente como microempresa del sector servicios, preparadora de estados financieros de propósito general del grupo tres.

**Nota 2- Período y bases de elaboración**

Los estados financieros corresponden al periodo 2023 comparados con el año 2022, se han elaborado de acuerdo con la norma de Información financiera NIF contenida en el decreto 2420 de 2015 y modificado por el decreto 1670 del 2021 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 determina 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.

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

**Notas de revelación a los estados financieros**  
**a Diciembre 31 de 2023**

**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, aplicandolos 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 0%.

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:

<b>Efectivo y Equivalente al efectivo</b>	<b>Año 2023</b>	<b>Año 2022</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>Caja</b>	<b>1.000.000</b>	<b>4.574.921</b>	<b>-3.574.921</b>	<b>-78,14</b>
Caja General	1.000.000	4.574.921	-3.574.921	-78,14
<b>Cuentas de Ahorro</b>	<b>7.047.029</b>	<b>1.379.117</b>	<b>5.667.913</b>	<b>410,98</b>
Bancolombia	4.225.693	1.180.145	3.045.549	258,07
Servimcoop	2.821.336	198.972	2.622.364	1.317,96
<b>Total efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>8.047.029</b>	<b>5.954.037</b>	<b>2.092.992</b>	<b>35,15</b>

**Nota 6-Inversiones corrientes**

**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 2 de marzo de 2024 y tasa de interes del 10%, el otro CDAT es el 3073 por \$2.000.000 con plazo de 6 meses que vencen el 2 de marzo de 2024 y tasa del 10%.

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 2 y el 31 de diciembre de 2023

<b>Certificados</b>	<b>Año 2023</b>	<b>Año 2022</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>Cdats Coopclero</b>	<b>83.000.000</b>	<b>83.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Cdat 3072	81.000.000	81.000.000	0	0,00
Cdat 3073	2.000.000	2.000.000	0	0,00
<b>Interes</b>	<b>645.555</b>	<b>534.869</b>	<b>110.686</b>	<b>20,69</b>
Intereses por cobrar	645.555	534.869	110.686	20,69
<b>Total Certificados</b>	<b>83.645.555</b>	<b>83.534.869</b>	<b>110.686</b>	<b>0,13</b>
<b>Total Inversiones Corrientes</b>	<b>83.645.555</b>	<b>83.534.869</b>	<b>110.686</b>	<b>0,13</b>

**Nota 7- Inversiones no corrientes**

**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.

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

**Notas de revelación a los estados financieros  
a Diciembre 31 de 2023**

Otras Inversiones	Año 2023	Año 2022	Variación	%
<b>Aportes en cooperativas</b>	<b>130.213</b>	<b>126.762</b>	<b>3.451</b>	<b>2,72</b>
Servimcoop	130.213	126.762	3.451	2,72
<b>Total inversiones No Corrientes</b>	<b>130.213</b>	<b>126.762</b>	<b>3.451</b>	<b>2,72</b>

**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 SMMLV 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 sin valor residual

Maquinaria y equipo vida útil de 180 meses con valor residual

Propiedad Planta y Equipo	Año 2023	Año 2022	Variación	%
Maquinaria y Equipo valor inicial	5.000.000	5.000.000	0	0,00
Menos depreciación inicial	-4.450.000	-4.450.000	0	0,00
Menos depreciación del periodo	-50.000	0	-50.000	#iDIV/0i
<b>Total Maquinaria y equipo</b>	<b>500.000</b>	<b>550.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-9,09</b>
Equipo de Computo valor inicial	1.756.667	1.756.667	0	0,00
Menos depreciación inicial	-1.551.723	-1.200.389	-351.334	29,27
Menos depreciación del periodo	-204.944	-351.334	146.390	-41,67
<b>Total equipo de computo</b>	<b>0</b>	<b>204.944</b>	<b>-204.944</b>	<b>-100,00</b>
Equipo de oficina valor inicial	1.000.000	1.000.000	0	0,00
Menos depreciación inicial	-1.000.000	-1.000.000	0	0,00
Menos depreciación del periodo	0	0	0	0,00
<b>Total equipo de oficina</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
<b>Total propiedad planta y equipo</b>	<b>500.000</b>	<b>754.944</b>	<b>-254.944</b>	<b>-33,77</b>

**Nota 9- Pasivos estimados y provisiones**

El impuesto aquí registrado es el valor provisionado para pagar por renta, en el periodo gravable 2023 de acuerdo a la normatividad existente para las entidades del régimen tributario especial.

Pasivos estimados y provisiones	Año 2023	Año 2022	Variación	%
<b>Para obligaciones fiscales</b>	<b>21.000</b>	<b>61.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-65,57</b>
De renta y complementarios	21.000	61.000	40.000	-65,57
<b>Total pasivos estimados y provisiones</b>	<b>21.000</b>	<b>61.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-65,57</b>

**Nota 10- 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 es el dinero pendiente de aplicar del año 2022 para el final de este periodo el valor es de \$0

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 pérdidas retenidas el resto se está disminuyendo su valor año a año.

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

Patrimonio	Año 2023	Año 2022	Variación	%
<b>Capital Social</b>	<b>2.644.496</b>	<b>2.644.496</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Fondo social	2.644.496	2.644.496	0	0,00
<b>Superavit de capital</b>	<b>77.075.150</b>	<b>77.075.150</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Donaciones en dinero	76.625.150	76.625.150	0	0,00
Donaciones en bienes muebles	450.000	450.000	0	0,00
<b>Reservas</b>	<b>2.263.967</b>	<b>3.418.525</b>	<b>-1.154.558</b>	<b>-33,77</b>

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

**Notas de revelación a los estados financieros  
a Diciembre 31 de 2023**

Reservas para mercados	0	1.186	-1.186	-100,00
Reservas para uniformes	0	500	-500	100,00
Reservas para medicina y otros	0	1.148.664	-1.148.664	-100,00
Reservas para lúdicas beneficiados	0	4.208	-4.208	-100,00
Fondos capitalizados	2.263.967	2.263.967	0	0,00
<b>Resultados de ejercicios anteriores</b>	<b>-2.977.551</b>	<b>-2.977.551</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Pérdidas retenidas transición a nif	-2.977.551	-2.977.551	0	0,00
<b>Resultados del ejercicio</b>	<b>13.295.735</b>	<b>10.148.992</b>	<b>3.146.743</b>	<b>31,01</b>
Utilidad del ejercicio	13.295.735	10.148.992	3.146.743	31,01
<b>Total patrimonio</b>	<b>92.301.797</b>	<b>90.309.612</b>	<b>1.992.185</b>	<b>2,21</b>

**Nota 11- 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	Año 2023	Año 2022	Variación	%
Otras actividades de servicios com	5.114.000	4.567.000	547.000	11,98
Cuentas asociados aframave	5.114.000	4.567.000	547.000	11,98
<b>Total ingresos de actividades ordinarias</b>	<b>5.114.000</b>	<b>4.567.000</b>	<b>547.000</b>	<b>11,98</b>

**Nota 12- 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	Año 2023	Año 2022	Variación	%
<b>Honorarios</b>	<b>1.660.000</b>	<b>3.640.000</b>	<b>-1.980.000</b>	<b>-54,40</b>
Honorarios contador	1.660.000	1.440.000	220.000	15,28
Honorarios otros conceptos	0	2.200.000	-2.200.000	-100,00
<b>Servicios</b>	<b>600.000</b>	<b>1.276.503</b>	<b>-676.503</b>	<b>-53,00</b>
Servicio asistencia técnica	600.000	1.276.503	-676.503	100,00
<b>Gastos legales</b>	<b>222.400</b>	<b>425.206</b>	<b>-202.806</b>	<b>-47,70</b>
Registro mercantil	208.000	412.206	-204.206	100,00
Otros gastos legales	14.400	13.000	1.400	10,77
<b>Mantenimientos y reparaciones</b>	<b>203.000</b>	<b>350.000</b>	<b>-147.000</b>	<b>-42,00</b>
Mantenimiento Maquinaria y equipo	203.000	350.000	-147.000	100,00
<b>Gastos de viaje</b>	<b>1.852.536</b>	<b>0</b>	<b>1.852.536</b>	<b>-</b>
Pasajes terrestres	1.852.536	0	1.852.536	-
<b>Depreciaciones</b>	<b>254.944</b>	<b>351.334</b>	<b>-96.390</b>	<b>-27,44</b>
Depreciación maquinaria y equipo	50.000	0	50.000	-
Depreciación equipo de compute	204.944	351.334	-146.390	-41,67
<b>Diversos</b>	<b>2.892.545</b>	<b>1.674.080</b>	<b>1.218.465</b>	<b>72,78</b>
Útiles papelería y fotocopias	165.495	68.970	96.525	139,95
Restaurantes	0	97.000	-97.000	100,00
Otros gastos diversos	1.253.051	1.206.575	46.476	3,85
Donaciones varias	1.306.230	120.000	1.186.230	988,53
Ajuste al peso	250	546	-296	-54,21
Iva en gastos diversos	167.519	180.989	-13.470	-7,44
<b>Total gastos de administración</b>	<b>7.685.425</b>	<b>7.717.123</b>	<b>-31.698</b>	<b>-0,41</b>

**Nota 13- 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 y los otros corresponden a revalorización de los aportes poseídos en Servimcoop.

Ingresos financieros	Año 2023	Año 2022	Variación	%
<b>Financieros</b>	<b>8.008.608</b>	<b>6.652.090</b>	<b>1.356.518</b>	<b>20,39</b>
Rendimientos cuentas de ahorro	9.471	5.349	4.122	77,06
Rendimientos CDATS	7.995.686	6.639.996	1.355.690	20,42
Otros	3.451	6.745	-3.294	100,00
<b>Total ingresos financieros</b>	<b>8.008.608</b>	<b>6.652.090</b>	<b>1.356.518</b>	<b>20,39</b>

**Nota 14- Otros ingresos**

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

**Notas de revelación a los estados financieros  
a Diciembre 31 de 2023**

Son todos aquellos ingresos provenientes de actividades secundarias así: donaciones en efectivo (\$314.000) actividad día de la niñez (\$5,520,050) donaciones actividad de la familia (\$2.044.750).

Otros ingresos	Año 2023	Año 2022	Variación	%
<b>Diversos</b>	<b>7.879.552</b>	<b>6.740.120</b>	<b>1.139.432</b>	<b>16,91</b>
Subvenciones	7.878.800	6.740.000	1.138.800	16,90
Ajuste al peso	752	120	632	527,01
<b>Total otros ingresos</b>	<b>7.879.552</b>	<b>6.740.120</b>	<b>1.139.432</b>	<b>16,91</b>

**Nota 15- Otros gastos**

Son todos aquellos egresos que no son propios de la actividad principal como son el gravamen a los movimientos financiero, y las retenciones en la fuente asumidas, para el año 2023 no hubo gastos por estos conceptos.

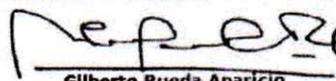
Otros gastos	Año 2023	Año 2022	Variación	%
<b>Financieros</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>-100,00</b>
Gravamen movimientos financieros	0	4.000	-4.000	-100,00
<b>Gastos extraordinarios</b>	<b>0</b>	<b>28.095</b>	<b>-28.095</b>	<b>-100,00</b>
Impuestos asumidos	0	28.095	-28.095	-100,00
<b>Total otros gastos</b>	<b>0</b>	<b>32.095</b>	<b>-32.095</b>	<b>-100,00</b>

**Nota 16- Impuesto de renta y complementarios**

Registra el valor provisionado por pagar en el ejercicio 2023, este valor se calcula con base a las disposiciones tributarias que aplican a esta clase de entidades.

Impuesto de renta	Año 2023	Año 2022	Variación	%
Impuesto de renta	21.000	61.000	-40.000	-65,57
<b>Total gastos no operacionales</b>	<b>21.000</b>	<b>61.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-65,57</b>

  
Hija. Virginia Branzatelli  
Representante Legal

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

  
Olierio Quintero Quintero  
Revisor Fiscal  
T.P.63442-T