

ASOCIACION DE PRODUCTORES DE ALTA CALIDAD DE SANTUARIO RISARALDA

ASOCAFE TATAMA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DEL 2017

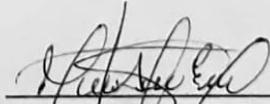
NIT 900.531.115-1

ACTIVO	A 31/12/2017	A 31/12/2016	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
DISPONIBLE	\$ 5.556.004	\$ 15.743.899	\$ (10.187.895)	-64,71%
CAJA	\$ -	\$ -	\$ -	0,00%
BANCOS	\$ 5.556.004	\$ 15.743.899	\$ (10.187.895)	-64,71%
CUENTAS POR COBRAR A ASOCIADOS	\$ 245.847.358	\$ 253.453.362	\$ (7.606.004)	-3,00%
CUENTAS POR COBRAR CUOTA DE SOSTENIMIENTO	\$ 5.045.000	\$ 4.695.000	\$ 350.000	7,45%
INTERESES POR COBRAR	\$ 7.996.212	\$ 12.455.859	\$ (4.459.647)	-35,80%
MERCANCIAS	\$ -	\$ 5.195.000	\$ (5.195.000)	-100,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 264.444.574	\$ 291.543.120	\$ (27.098.546)	-9,29%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 79.288.275	\$ 31.040.125	\$ 48.248.150	155,44%
MUEBLES Y ENSERES	\$ 637.300	\$ -	\$ 637.300	0,00%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 1.693.475	\$ 1.459.875	\$ 233.600	16,00%
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ (6.104.012)	\$ -	\$ (6.104.012)	0,00%
TOTAL ACTIVO FIJO	\$ 75.515.038	\$ 32.500.000	\$ 43.015.038	132,35%
MEJORAS A PROPIEDADES AJENAS	\$ 24.037.400	\$ -	\$ 24.037.400	0,00%
TOTAL ACTIVO	\$ 363.997.012	\$ 324.043.120	\$ 39.953.892	12,33%
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR				
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 91.000	\$ -	\$ 91.000	100,00%
PROVEEDORES	\$ 3.554.676	\$ -	\$ 3.554.676	100,00%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 4.487.400	\$ -	\$ 4.487.400	100,00%
CUENTAS POR PAGAR A ASOCIADOS	\$ 13.000.000	\$ -	\$ 13.000.000	100,00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 17.578.400	\$ -	\$ 17.578.400	100,00%
PASIVO NO CORRIENTE				
TOTAL PASIVO	\$ 17.578.400	\$ -	\$ 17.578.400	100,00%
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	\$ 11.960.000	\$ 6.896.000	\$ 5.064.000	73,43%
DONACIONES	\$ 334.555.194	\$ 318.995.319	\$ 15.559.875	100,00%
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 1.220.964	-\$ 1.317.546	\$ 2.538.510	-192,67%
EXCEDENTES ACUMULADOS	-\$ 1.317.546	-\$ 530.288	\$ (787.258)	148,46%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 346.418.612	\$ 324.043.485	\$ 22.375.127	6,90%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 363.997.012	\$ 324.043.485	\$ 39.953.527	12,33%



JHON JAIRO ACEVEDO YANGUA

Representante Legal



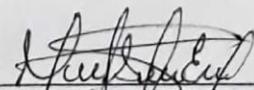
MARIA SALOME ECHEVERRI R.

Contadora Pública T.P 220911-T

ASOCIACION DE PRODUCTORES DE ALTA CALIDAD DE SANTUARIO RISARALDA
ASOCAFE TATAMA
ESTADO DE RESULTADOS
NIT 900.531.115-1
(Cifras en Pesos)

DESCRIPCIÓN	PERIODO		VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
	31/12/2017	31/12/2016		
INGRESO OPERACIONAL	1.179.609.322	6.896.000	5.064.000	73,43%
Cuotas de sostenimiento	10.150.000	5.805.000	4.345.000	74,85%
Cuotas de inscripción	1.810.000	1.091.000	719.000	65,90%
Mercancías no fabricadas por empresa	1.167.649.322	0	1.167.649.322	
COSTO DE VENTAS	1.167.401.872	0	1.167.401.872	
Mercancías no fabricadas por la empresa	1.167.401.872	0	1.167.401.872	
OTROS INGRESOS	57.384.803	15.381.614	42.003.189	273,07%
Intereses captados por fondo rotatorio,Aianza	35.240.613	15.194.936	20.045.677	131,92%
Apote de @ de Cafè por asociado	16.800.000	161.500	16.638.500	10302,48%
Intereses captados por cuentas de ahorro	1.236	25.178	-23.942	-95,09%
Apote de café	4.928.954	0	4.928.954	100%
Otros	414.000	0	414.000	100%
TOTAL INGRESOS	1.236.994.125	22.277.614	47.067.189	211,28%
MENOS GASTOS OPERACIONALES	61.168.883	20.760.763	32.454.099	156,32%
Administración	61.168.883	20.760.763	31.576.217	152,10%
Auxiliar Administrativo y Financiero	34.232.498	9.637.565	24.594.933	255,20%
Gastos de Asamblea General	2.080.000	1.000.000	1.080.000	108,00%
Viáticos Junta Directiva y Representante Legal	2.754.800	1.663.000	1.091.800	65,65%
Papelería, Publicidad y útiles de Oficina	3.379.114	696.450	2.682.664	385,19%
Servicios públicos (Teléfono, energía, gas)	2.530.020	1.109.600	1.420.420	128,01%
Dotación Junta Directiva	706.400	0	706.400	
Utiles de Aseo y cafetería	1.234.706	787.400	447.306	56,81%
Seguros	877.882		877.882	
Gastos legales	1.208.000	3.281.000	-2.073.000	-63,18%
Mantenimiento y otros	456.510	2.130.748	-1.674.238	-78,58%
Flete de café	0	455.000	-455.000	-100,00%
Gasto Diverso	8.604.941	0	8.604.941	
Depreciación acumulada	3.104.012	0	3.104.012	
MENOS GASTOS NO OPERACIONALES	7.202.406	2.834.397	4.368.009	154,11%
GASTOS FINANCIEROS	3.406.044	0	3.406.044	
Gastos Bancarios (GFM)	3.796.362	2.834.397	961.965	33,94%
RESULTADO DEL EJERCICIO	1.220.964	-1.317.546	2.538.510	-192,67%


JHON JAIRO ACEVEDO YANGUA
 Representante Legal


MARIA SALOME ECHEVERRI R.
 Contadora Pública T.P 220911-T

**ASOCIACIÓN DE PRODUCTORES DE ALTA CALIDAD DE SANTUARIO RISARALDA
ASOCAFÉ TATAMÁ
NIT. 900.531.115-1**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2.017**

NOTA 1. OBJETO SOCIAL

La Asociación de productores de alta Calidad de Santuario Risaralda ASOCAFÉ TATAMÁ CON NIT. 900.531.115-1 con domicilio principal en el Municipio de Santuario Risaralda, constituida por documento privado mediante acta 001 de la Asamblea de constitución del 03 de diciembre de 2011 debidamente inscrita en la cámara de comercio de la Ciudad de Pereira Risaralda el día 03 de febrero de 2012.

NOTA N° 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Sistema contable. La contabilidad se rige por el código de comercio, de acuerdo a lo dispuesto en el Decreto 2500 de agosto 04 de 1.986 que reglamento el régimen contable de las entidades sin ánimo de lucro

Los registros contables se realizan siguiendo las normas prescritas por los Decretos 2649 y 2650 de 1.993 y otras normas complementarias.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Asociación para sus cuentas del balance general y estado de resultados es el peso Colombiano.

NOTA N° 3. ACTIVOS

Representa financieramente un recurso obtenido por la asociación como resultado de su movimiento económico y de cuya utilización se esperan beneficios económicos a futuro, Agrupa cuentas que representa los bienes, derechos y propiedades de la Asociación que en la medida de su uso son fuente de beneficios futuros. Además que corresponde a los fondos disponibles manejados bajo flujos de caja para determinar y dar cumplimiento a las obligaciones que se puedan generar durante el periodo contable y fiscal.

NOTA N° 4. DISPONIBLE

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta la Asociación y puede utilizarlos para fines generales o específicos.

a) CAJA

Valores que corresponden a la existencia de dinero en efectivo al cierre del ejercicio, con disponibilidad inmediata en el transcurso normal de las operaciones de la Asociación.

Caja general	0
TOTAL	\$0

b) BANCOS

Valor que corresponde a los depósitos realizados por la Asociación en pesos colombianos, tanto en cuentas corrientes como cuentas de ahorro.

Cuenta de ahorros Davivienda	75.401
Cuenta corriente Davivienda	5.480.863
TOTAL	\$5.556.004

NOTA N° 5. DEUDORES

Comprende los valores a favor del ente económico y a cargo de los asociados, por concepto de créditos otorgados como fondo rotatorio de crédito y cuotas de sostenimiento, y compromiso adquirido en asamblea para cancelar durante el transcurso del año 2017.(@ de café)

Cuentas por cobrar socios	245.847.358
Cuentas por cobrar cuota de sostenimiento	5.045.000
Intereses por cobrar	7.996.212
TOTAL	\$258.888.570

NOTA N° 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO Y MUEBLES Y ENSERES

Corresponde a los bienes adquiridos por la empresa con el fin de emplearlos en forma permanente en el curso normal de sus operaciones.

Equipo de computación y comunicación: Se compone de un computador de mesa y una impresora EPSON. Teléfono inalámbrico.

Muebles y enseres: se compone de sillas y mesa para tostadora y trilladora

Equipo de Computación y comunicación	1.693.475
Máquina de Tostión, (Sociedad de cooperación para el desarrollo Internacional)	31.040.125
Máquina de Tostión, Trilladora, Molino, Sellador de Bolsas (Gobernación del Risaralda)- Balanza sonda para café pergaminio	46.600.000
Mesa para trilladora y tostadora, sillas	637.300
TOTAL NETO	\$81.619.050

NOTA N° 7. DEPRECIACIÓN ACUMULADA

Se registra la depreciación de los equipos disponible en la asociación.

Depreciación Acumulada	(6.104.012)
TOTAL	(6.104.012)

NOTA N° 8. PASIVOS

Se registran las obligaciones adquirido en transcurso del año, como es un crédito y valor que se adeuda por el trabajo realizado por concepto de mejoras de propiedades ajena, y la

retención practicada en el mes de diciembre del año inmediatamente anterior, y un valor de cheque por cobrar.

Cuenta por pagar socio	13.000.000
Costos y gastos por pagar	4.487.400
Retención	91.000
Proveedores	3.554.676
TOTAL NETO	\$17.578.400

NOTA Nº 9. PATRIMONIO

Agrupa el conjunto de las cuentas que representan el valor residual de comparar el activo total menos el pasivo total, en razón de su naturaleza y de sus fines ASOCAFÉ, no podrá distribuir parte alguna de sus bienes, en dinero o en especie, a título de utilidades o participaciones a sus asociados.

Su capital social se compone de los aportes de los Asociados como cuotas de sostenimiento e inscripción durante el año contable 2016.

La Donación realizada por la Sociedad de cooperación para el desarrollo Internacional SOCODEVI, como es la máquina de Tostión.

La Donación realizada por el ente gubernamental, Gobernación de Risaralda. (Máquina de Tostión, trilladora, molino y sellador de bolsas).

Se registran los aportes efectuados por entes gubernamentales y que han permitido a la Asociación el desarrollo de su actividad de fondo rotatorio social de crédito.

De acuerdo con el artículo 19 del estatuto tributario, La Asociación de productores de alta Calidad de Santuario Risaralda ASOCAFÉ TATAMÁ CON NIT. 900.531.115-1 se encuentra sometida al régimen especial, el cual determina el impuesto de renta y complementarios sobre el beneficio neto excedente a la tarifa del 20%.

Conforme a lo establecido en el Decreto 124 de 1997, el beneficio neto o excedente tendrá el carácter de exento cuando se destine, directa o indirectamente en el año siguiente al que se obtuvo a programas que se desarrollen de acuerdo con su objeto social, La parte del beneficio neto o excedente que no se invierta en los programas que desarrollen su objeto social, tendrá el carácter de gravable en el año en que este ocurra.

La entidad a reinvertido su beneficio neto o excedente en los programas que desarrolla, en virtud de su objeto social, por esta razón no se provisiona impuesto de renta.

Capital Social	11.960.000
Donaciones	334.555.194
Resultado del Ejercicio	1.220.964
Excedentes acumuladas	-1.317.546
TOTAL PATRIMONIO	346.418.612

NOTA N° 10-INGRESOS OPERACIONALES

La Asociación obtiene ingresos operacionales por concepto de cuotas de sostenimientos y pago de inscripción para realizar el ingreso como asociado, también existen ingresos por venta de café, menos los costos que interfieren en el proceso.

Mercancías no fabricadas por la empresa	1.167.649.322
Cuota de sostenimiento	10.150.000
Cuota inscripción	1.810.000
TOTAL NETO	\$1.179.609.322

COSTO DE VENTAS

Mercancías no fabricadas por la empresa	1.167.401.872
TOTAL NETO	\$1.167.401.872

NOTA N° 11-GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Son aquellos en que incurre la empresa para el cumplimiento de su objeto social principal, al igual que están directamente relacionados con la actividad económica. Los gastos operacionales son disminuciones patrimoniales causadas en las actividades de administración que producen una reducción en el activo o un aumento en el pasivo o una combinación de ambos. Los rubros que poseen un aumento relevante entre el 2.016 y el 2.017 en este grupo son:

Los gastos de personal por la vinculación en nómina del administrador, secretaria, y Asesor Contable

La depreciación acumulada, corresponde a maquinaria y equipo que posee la Asociación.

Auxiliar Administrativo y Financiero	34.232.498
Gastos de Asamblea General	2.080.000
Viáticos Junta Directiva y Representante Legal	2.754.800
Papelería, Publicidad y útiles de Oficina	3.379.114
Servicios públicos (Teléfono, energía, gas)	2.530.020
Dotación Junta Directiva	706.400
Útiles de Aseo y cafetería	1.234.706
Seguros	877.882
Gastos legales	1.208.000
Mantenimiento y otros	456.510
Gasto Diverso	8.604.941
Depreciación acumulada	3.104.012
TOTAL NETO	\$61.168.883

NOTA N° 12- INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales agrupan los movimientos de cuentas generados en actividades diferentes al objetivo propio de la organización. **ASOCAFE TATAMA** recibe ingresos no operacionales por los rendimientos financieros de la cuenta de ahorros de Davivienda e

Intereses captados por Fondo rotatorio y Alianza, el aporte del 5% de los asociados por ventas de Café, aporte @ de café, que fue un compromiso adquirido en la asamblea de socios ordinaria realizada en el año 2016, para dar cumplimiento durante el año 2017, para y otros.

Intereses captados por Fondo Rotatorio, Alianza	35.240.613
Apporte @ de café por asociado	16.800.000
Intereses captados por cuentas de ahorro	1.236
Apporte @ de café	4.928.954
Otros	414.000
TOTAL INGRESOS	\$57.384.803

NOTA N° 13-GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales son erogaciones o cargos realizados por la empresa que no se relacionan directamente con su objeto social o actividad económica. ASOCAFE TATAMA presentó erogaciones no operacionales por gastos financieros, y gravamen financiero.

Gastos Financieros	3.406.044,00
Gastos Bancarios (GFM)	3.796.361,71
TOTAL GASTOS	\$ 7.202.406,71

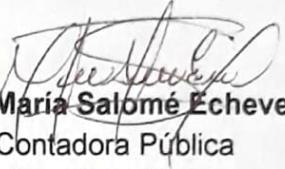
NOTA N° 14-UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO

Comprende el valor de las utilidades o pérdidas de la empresa al cierre de cada ejercicio o periodo fiscal. Para hallar el valor de la utilidad o pérdida del ejercicio es necesario antes, descontar de la utilidad/pérdida operacional los gastos no operacionales, y sumar los

ingresos no operacionales, esta operación es igual a las utilidades/pérdida, Para el año 2017, generó una utilidad del ejercicio

EXCEDENTE DEL EJERCICIOS	\$ 1.220.964
---------------------------------	---------------------


Jhon Jairo Acevedo Yangua
Representante legal
Asocafé Tatamá


María Salomé Echeverry R.
Contadora Pública
T.P.220911-T