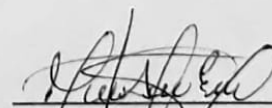


ASOCIACION DE PRODUCTORES DE ALTA CALIDAD DE SANTUARIO RISARALDA
ASOCAFE TATAMA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DEL 2017
NIT 900.531.115-1

| 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% |

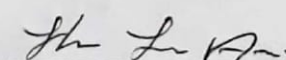


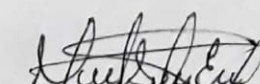
JHON JAIRO ACEVEDO YANGUA
Representante Legal



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 | PERÍODO | | 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% |
| Mercancias 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 | |
| Mercancias 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% |
| Aporte de @ de Café 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% |
| Aporte 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 | |
| Útiles 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 JAIR 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 pergamino | 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 N° 9. PATRIMONIO

Agrupar 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 Tosti.

La Donación realizada por el ente gubernamental, Gobernación de Risaralda. (Máquina de Tosti, 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 |
| Aporte @ de café por asociado | 16.800.000 |
| Intereses captados por cuentas de ahorro | 1.236 |
| Aporte @ 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

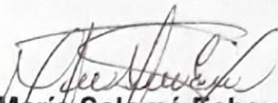
Comprende el valor de las utilidades o pérdidas de la empresa al cierre de cada ejercicio o periodo fiscal. Para hallar el valor de la utilidad o pérdida del ejercicio es necesario antes, descontar de la utilidad/pérdida operacional los gastos no operacionales, y sumar los

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



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