

FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LOS MONTES DE MARIA

Estado de Situación Financiera

Al 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Cifras expresadas en millones de pesos)

<u>Cuentas</u>	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>	<u>2016</u>	<u>%</u>
Activo					
Activo corriente					
Efectivo	(3)	449	87,4	8	3,3
Equivalentes de Efectivo	(4)	0	0,0	0	0,0
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras	(5)	62	12,1	240	96,0
Inventarios	(6)	0	0,1	0	0,1
Diferidos a Corto Plazo	(8)	0	0,0	0	0,0
Total activo corriente		512	99,6	249	99,4
Activo no corriente					
Inversiones en Subsidiarias y Asociadas	(4)	0	0,0	0	0,0
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras	(5)	0	0,0	0	0,0
Propiedad, Planta y equipo, neto.	(7)	2	0,4	1	0,6
Intangibles	(9)	0	0,0	0	0,0
Diferidos a Largo Plazo	(8)	0	0,0	0	0,0
Total activo no corriente		2	0,4	1	0,6
Total de los activos		514	100,0	250	100,0
Pasivo y Patrimonio de los Socios					
Pasivos Corrientes					
Obligaciones financieras	(10)	0	0,0	0	0,0
Cuentas Comerciales por pagar	(11)	456	88,6	193	76,9
Pasivo por Impuesto Corriente	(12)	0	0,0	(0)	(0,0)
Obligaciones laborales y seguridad social	(13)	7	1,3	6	2,5
Otros pasivos	(15)	0	0,0	0	0,0
Total pasivo corriente		462	89,9	199	79,4
Pasivos No Corriente					
Obligaciones financieras a largo plazo	(10)	0	0,0	0	0,0
Cuentas comerciales por pagar	(11)	0	0,0	0	0,0
Pasivos por impuestos diferidos	(14)	0	0,0	0	0,0
Total pasivo no corriente		0	0,0	0	0,0
Total de los pasivos		462	89,9	199	79,4
Patrimonio de los socios	(16)	52	10,1	52	20,6
Total del Pasivo y Patrimonio de los accionistas		514	100,0	250	100,0

Véase las notas a los estados financieros.

ABEL MERCADO J.
Apoderado General

JORGE ESCOBAR L.
Contador General
TP No. 11704-T

PEDRO ROMERO MORENO
Revisor Fiscal
TP 12013-T

FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LOS MONTES DE MARIA

Estado de Resultados

Periodo terminado el 31 de diciembre de 2017 y 2016

(Cifras expresadas en millones de pesos)

<u>Cuentas</u>	<u>Nota</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>	<u>2016</u>	<u>%</u>
Venta de Bienes	(17)	0	0,0	0	0,0
Costo de ventas		0	0,0	0	0,0
Utilidad bruta		0	0,0	0	0,0
Gastos operacionales					
Gastos de administración	(19)	448	0,0	283	0,0
Gastos de venta y distribución	(20)	0	0,0	0	0,0
Utilidad operacional		(448)	0,0	(283)	0,0
Otros ingresos no operacionales	(18)	448	0,0	283	0,0
Otros gastos no operacionales	(21)	0	0,0	0	0,0
Utilidad antes de impuestos		0	0,0	(0)	0,0
Impuesto de renta		0	0,0	0	0,0
Utilidad neta		0	0,0	(0)	0,0

Véase las notas a los estados financieros.

ABEL MERCADO J.
Apoderado General

JORGE ESCOBAR L.
Contador General
TP No. 11704-T

PEDRO ROMERO MORENO
Revisor Fiscal
TP 12013-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 de diciembre de 2017

(Cifras expresadas en millones de pesos)

NOTA 1. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRÁCTICAS CONTABLES.

FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LOS MONTES DE MARIA, como entidad individual, tuvo origen legalmente mediante Acta de fecha 15 Septiembre de 2008. El objeto social es el desarrollo y realización de programas, planes, proyectos y cualquier actividad que contribuya al mejoramiento de la calidad de vida de los habitantes de la zona.

NOTA 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la compañía en la elaboración y presentación de los estados financieros, que se ajustan a la normas de contabilidad de general aceptación, disposiciones de la superintendencia de sociedades y normas legales expresas:

Criterio de materialidad o importancia relativa

Para la presentación de la información financiera y las revelaciones, se consideraron las normas de revelaciones de las NIIF; las circulares e instrucciones de las superintendencias que ejercen control y vigilancia a las sociedades que integran este grupo, indicando en las diferentes notas a los estados financieros lo relevante junto con las bases, parámetros, comparaciones y valores de cada caso, que puedan ser útiles para interpretar y evaluar la información.

Comparabilidad en los estados Financieros

Los estados financieros individuales a 31 de diciembre de 2017, se presentan comparativamente con los del año inmediatamente anterior.

Equivalente de Efectivo

Para efectos de presentación la moneda utilizada por la empresa para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos, es el peso colombiano.

Presentación

Para efectos de presentación, los estados financieros y sus notas se muestran en millones de pesos.

Con el propósito de dar mayor claridad sobre las políticas y prácticas contables en la preparación y presentación de los estados Financieros, a continuación enunciamos las más importantes:

Causación

Las operaciones de las compañías se registran en el momento en que estas se conocen de conformidad con las normas contables y técnicas dentro de procesos adecuados de identificación, de realización y de registro.

Conversión de transacciones y saldos en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se contabilizan por su equivalente en pesos a la tasa de cambio pactada para cada operación o en su defecto a las tasas de cambio aplicables que estén vigentes en sus respectivas fechas.

Al cierre de cada ejercicio los saldos en moneda extranjera se ajustan a la tasa de cambio representativa del mercado, certificada por la superintendencia financiera de Colombia. Las diferencias en cambio que se presenten se llevan a resultados, como ingresos o gastos financieros del año, excepto la diferencia en cambio sobre inversiones en subordinadas en el exterior, la cual, según decreto 4918 de julio 26 de 2007, se debe registrar en el patrimonio, como una subcuenta del rubro superávit método de participación.

La tasa de cambio representativa del mercado, para el peso colombiano en términos del dólar estadounidense se cotizó a 31 de diciembre de 2017 a \$2.984,00.

Inversiones

Las inversiones están representadas en títulos valores y demás documentos a cargo de otros entes económicos, conservados con el fin de obtener rentas fijas o variables, de mantener una reserva secundaria de liquidez y de controlar otros entes o de asegurar el mantenimiento de relaciones con estos.

Los valores realizables se hallan registrados al costo.

Provisión de Cartera

La compañía utiliza la provisión general de cartera, para contabilizar las deudas de difícil recaudo de acuerdo a su vencimiento.

Vencimiento de 91 a 180 días 20%

Vencimiento de 181 a 360 días 50%

Vencimiento de 361 o más días 100%

Inventarios

Los inventarios se contabilizan al costo histórico, y al cierre del ejercicio son reducidos a su valor de mercado si éste es menor. Los inventarios en tránsito son registrados como mercancía disponible cuando se realiza la respectiva nacionalización de los mismos, cargando al costo todas las erogaciones directas realizadas para su importación, como son: el costo de la mercancía, aranceles, bodegaje, seguros, fletes y demás gastos de importación.

Los inventarios son valorizados al costo promedio de adquisición con sistema permanente. Al cierre de cada ejercicio se hace una provisión para protección de inventarios obsoletos y de lento movimiento.

Propiedades Planta y Equipos

Las propiedades planta y equipo se registran al costo de adquisición más los gastos incurridos hasta su puesta en marcha.

La depreciación se calcula con base en la vida útil probable de los activos, tomando como referencia el último avalúo técnico realizado.

De igual forma la empresa FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LOS MONTES DE MARIA. registra como mayor valor de bienes raíces, maquinaria y equipo, la diferencia entre el valor neto y el valor ajustado de los avalúos técnicos, de conformidad con NIC 16.

Diferidos

Incluyen los gastos pagados por anticipado en que incurre el ente económico en desarrollo de su actividad, tales como intereses, seguros, arrendamientos, suscripciones, que generan beneficios futuros, los cuales se amortizan en el período de vida útil estimada.

Activos intangibles

Son activos intangibles aquellos adquiridos o desarrollados por el ente económico, que aunque carecen de naturaleza material, representan derechos o privilegios que son oponibles a terceros y de los cuales se derivan beneficios económicos en uno o más periodos determinables en el tiempo.

Por regla general los activos intangibles son amortizables durante el tiempo estimado de su uso o explotación o durante el tiempo de vida útil determinado por su amparo legal o contractual.

Se registran dentro de este rubro conceptos tales como marcas, patentes, derechos de autor, crédito mercantil, concesiones y franquicias, licencias, etc. Así como los derechos derivados de contratos y fiducias mercantiles.

Impuestos gravámenes y tasas

La provisión para impuesto de renta se registra con base en la utilidad gravable estimada a las tasas especificadas en la normatividad fiscal vigente.

Las disposiciones fiscales vigentes en Colombia establecen que la utilidad gravable de las sociedades económicamente activas por el año 2.017 no pueden ser inferior al 3,5% de su patrimonio líquido del año anterior.

Pasivos estimados y provisiones

La Empresa registra provisiones para cubrir pasivos estimados, teniendo en cuenta: a) Que exista un derecho adquirido y en consecuencia, una obligación contraída. b) Que el pago sea exigible o probable y c) que la provisión sea justificable, cuantificable y verificable.

Los pasivos laborales se ajustan al final de cada período con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes.

Igualmente registra los valores estimados por los conceptos de impuestos, contribuciones y afiliaciones.

Patrimonio

El capital social está representado por acciones ordinarias. Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones se presentan en el patrimonio neto como una deducción, neta de impuestos, de los ingresos obtenidos. Los dividendos sobre acciones ordinarias se reconocen como menor valor del patrimonio cuando son aprobados o se configura la obligación de su pago en los términos de NIC 37.

Cuentas de Orden

Se registran bajo cuentas de orden los derechos y responsabilidades contingentes tales como el valor de los activos entregados en garantía de obligaciones, y todas las operaciones realizadas con terceros que por su naturaleza no afectan la situación financiera de la Compañía, igualmente incluye aquellas cuentas de registro utilizados para efectos de control interno o información gerencial.

Reserva Legal

De acuerdo con las disposiciones del código de comercio, el 10% de la utilidad neta debe apropiarse para una reserva legal, hasta una suma equivalente al 50% del capital pagado. La reserva legal no es distribuible antes de la liquidación de la sociedad, y sólo puede ser utilizada para absorber pérdidas.

Uso de Estimaciones Contables

Las políticas contables que sigue la empresa FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LOS MONTES DE MARIA, están de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, lo que requiere que la administración efectúe ciertas estimaciones y utilice ciertos supuestos para determinar la valuación de algunas de las partidas individuales de los estados financieros y para efectuar las revelaciones que sean necesarias. Aun cuando puedan llegar a diferir de su efecto final, la administración considera que las estimaciones y supuestos utilizados fueron adecuados a las circunstancias.

Reconocimiento de ingresos, costos y Gastos

Los ingresos se reconocen cuando se ha perfeccionado la venta del bien y se han transferido todos los riesgos y beneficios inherentes al mismo al comprador o cuando se prestan los servicios o durante el periodo; los costos y gastos incurridos durante las operaciones son reconocidos por el sistema de causación.

NOTA 3. EFECTIVO

El valor del disponible al 31 de diciembre de 2017 comprende los siguientes conceptos:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Caja	441	0	441	0,0
Bancos	8	8	0	0,0
Inversiones temporales	0	0	0	0,0
Total disponible	449	8	441	5.321,1

NOTA 4. EQUIVALENTES DE EFECTIVO E INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

- EQUIVALENTES DE EFECTIVO - INVERSIONES TEMPORALES

Corresponden a certificados de compensación palmeros emitidos por Fedepalma, producto de la compensación que se da en algunos meses del año, producto del cambio en el precio interno del aceite crudo, y que dichos títulos se usan para el pago del Fondo de Estabilización de precios; comprende igualmente otras inversiones temporales utilizadas por la empresa en el manejo de sus disponibles.

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Acciones	0	0	0	0,0
Cuotas o partes de interés social	0	0	0	0,0
Certificados de compensación palmeros y otros	0	0	0	0,0
Títulos de capitalización	0	0	0	0,0
Depósitos fiduciarios - Fiducolombia	0	0	0	0,0
Total de Equivalentes de Efectivo - Inversiones temporales	0	0	0	0,0

- INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS Y ASOCIADAS

Corresponden a inversiones realizadas por la empresa, las cuales tienen destino de permanencia en los activos de la compañía, y se detallan como sigue:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
AGRICULTURA, GANADERIA, CAZA Y SIVICULTURA	0	0	0	0,0
METODO DE PARTICIPACION SOBRE UTILIDADES	0	0	0	0,0
METODO DE PARTICIPACION SOBRE PATRIMONIO	0	0	0	0,0
INDUSTRIA MANUFACTURERA	0	0	0	0,0
AGRICULTURA, GANADERIA, CAZA Y SIVICULTURA	0	0	0	0,0
METODO DE PARTICIPACION SOBRE UTILIDADES	0	0	0	0,0
CONSTRUCCION	0	0	0	0,0
Total de inversiones en Subsidiarias y Asociadas	0	0	0	0,0
Total de Equivalentes de Efectivo e Inversiones en Subsidiarias y Asociadas	0	0	0	0,0

NOTA 5. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS

Comprende los valores a favor de la Empresa FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LOS MONTES DE MARIA, por concepto de ventas, servicios y contratos realizados en desarrollo del objeto social así como la financiación de los

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Clientes nacionales	0	0	0	0,0
Cuentas comerciales	0	0	0	0,0
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	0	0	0	0,0
Aportes por cobrar	50	50	0	0,0
Anticipo y avances	0	34	(34)	(100,0)
Depósitos	0	0	0	0,0
Anticipo de impuestos y contribuciones	0	0	0	0,0
Reclamaciones	0	0	0	0,0
Cuentas por cobrar a trabajadores	0	0	(0)	(28,7)
Prestamos a particulares	0	0	0	0,0
Deudores varios	12	156	(144)	(92,3)
Deudas de difícil cobro	0	0	0	0,0
Menos provisiones	0	0	0	0,0
Subtotal deudores a corto plazo	62	240	(178)	(74,1)
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	0	0	0	0,0
Subtotal deudores a largo plazo	0	0	0	0,0
Total Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras	62	240	(178)	(74,1)

NOTA 6. INVENTARIOS

Los inventarios representan los bienes corporales destinados a la venta, los productos en proceso, las materias primas almacenadas para la siguiente producción y los materiales indirectos y repuestos que deben mantenerse a disposición en los procesos productivos.

Los inventarios a 31 de diciembre de 2017 comprenden lo siguiente:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Materias primas	0	0	0	0,0
Productos en proceso	0	0	0	0,0
Cultivos en desarrollo	0	0	0	0,0
Productos terminados	0	0	0	0,0
Mercancía no fabricada por la empresa	0	0	0	0,0
Semovientes	0	0	0	0,0
Materiales y repuestos	0	0	0	0,0
Inventario en tránsito	0	0	0	0,0
Provisiones	0	0	0	0,0
Total de inventarios	0	0	0	0,0

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Este rubro representa los activos tangibles adquiridos, construidos, o en proceso de construcción, con el propósito de emplearlos en forma permanente para la producción o suministro de otros bienes y servicios, que no están para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil excede de un año, los cuales se registran por su costo histórico o avalúo técnico si hubiere lugar.

Los saldos de propiedades, planta y equipo se discriminan así:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Terrenos	0	0	0	0,0
Construcciones en curso	0	0	0	0,0
Maquinaria en montaje	0	0	0	0,0
Construcciones y edificaciones	0	0	0	0,0
Maquinaria y equipo	0	0	0	0,0
Equipo de oficina	3	2	2	83,5
Equipo de computación y comunicación	1	1	0	0,0
Equipo Medico- Científico	0	0	0	0,0
Flota y equipo de transporte	0	0	0	0,0
Acueductos , planta y redes	0	0	0	0,0
Armamento de vigilancia	0	0	0	0,0
plantaciones agrícolas y forestales	0	0	0	0,0
Pozos artesianos	0	0	0	0,0
Semovientes	0	0	0	0,0
Menos: Depreciación acumulada	(2)	(1)	(1)	50,6
Menos: Plantaciones Agrícolas y semovientes	0	0	0	0,0
Menos: Amortización Acumulada	0	0	0	0,0
Menos : Agotamiento acumulado	0	0	0	0,0
Total de propiedades planta y equipos- Netos	2	1	1	62,9

NOTA 8. DIFERIDOS A CORTO PLAZO Y LARGO PLAZO

En este rubro se incluyen los Gastos pagados por anticipado y los Costos Diferidos asociados a proyectos en curso.

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Gastos pagados por anticipado	0	0	0	0,0
Diferidos a corto plazo	0	0	0	0,0
Gastos pagados por anticipado	0	0	0	0,0
Proyectos en curso y Otros	0	0	0	0,0
Diferidos a largo plazo	0	0	0	0,0
Total diferidos a corto y largo plazo	0	0	0	0,0

NOTA 9. INTANGIBLES

A continuación se detallan los saldos de intangibles a 31 de diciembre de 2017, dentro de los cuales se encuentran contabilizados como intangibles los equipos tomados en leasing por la compañía los cuales se amortizan en línea recta teniendo en cuenta la norma de la depreciación para los activos fijos.

Los saldos a 31 de diciembre de 2017 de los rubros mencionados, son los siguientes:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Derechos	0	0	0	0,0
Licencias	0	0	0	0,0
Créditos mercantil	0	0	0	0,0
Menos amortización acumulada	0	0	0	0,0
Total intangibles	0	0	0	0,0

NOTA 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Incluye el valor de las obligaciones contraídas mediante la obtención de recursos, provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras para el desarrollo de sus operaciones, incluidos los sobregiros bancarios. Los saldos a 31 de diciembre de 2017 que se adeudan en capital son los siguientes:

Obligaciones Financieras A Corto Plazo

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
SOBREGIROS	0	0	0	0,0
PAGARES - MONEDA NACIONAL - CORTO	0	0	0	0,0
PAGARES MONEDA EXTRANJERA CORTO	0	0	0	0,0
CREDIPROVEEDORES MD BANCOLOMBIA	0	0	0	0,0
CREDIPROVEEDORES BANCOLOMBIA	0	0	0	0,0
CREDITO ROTATIVOS BCO BTA	0	0	0	0,0
CREDIPLUS BANCO DAVIVIENDA	0	0	0	0,0
PAGARES - MONEDA EXTRANJERA - CORTO	0	0	0	0,0
PAGARÉS - CORTO PLAZO	0	0	0	0,0
LEAS.F/CIERO.C.PLAZO	0	0	0	0,0
CONTRAT.ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0	0	0	0,0
Total obligaciones Financieras a C.P	0	0	0	0,0

Obligaciones Financieras a Largo Plazo

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
PAGARES - MONEDA NACIONAL - LARGO	0	0	0	0,0
PAGARES MONEDA EXTRANJERA LARGO	0	0	0	0,0
PAGARE M.EXT-L.PLAZO	0	0	0	0,0
PAGARÉS - LARGO PLAZO	0	0	0	0,0
CONTRAT.ARRENDAMIENTOS FINANCIEROS	0	0	0	0,0
LEAS.F/CIERO.L.PLAZO	0	0	0	0,0
OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS - LARGO	0	0	0	0,0
Total obligaciones Financieras a L.P	0	0	0	0,0
Total obligaciones Financieras C.P Y L.P	0	0	0	0,0

NOTA 11. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

Comprende el valor de las obligaciones originadas por adquisición de insumos y productos requeridos para los procesos productivos de las empresas, la prestación de servicios, honorarios, gastos financieros entre otros y los importes recaudados a los contribuyentes a título de retención en la fuente a favor de la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales. Los Saldos a 31 de diciembre de 2017 son:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Proveedores nacionales	39	31	9	27,6
Proveedores del exterior	0	0	0	0,0
Compañías vinculadas	0	0	0	0,0
Costos y gastos por pagar	0	2	(1)	(83,5)
Deudas con accionistas	0	0	0	0,0
Dividendos por pagar	0	0	0	0,0
Retención en la fuente	0	0	0	0,0
Impuestos a las ventas retenido	0	0	0	0,0
Impuestos de industria y comercio	0	0	(0)	(100,0)
Retenciones y aportes de nomina	1	1	0	8,6
Acreeedores varios	415	159	256	160,8
Total proveedores y cuentas por pagar a corto plazo	456	193	263	136,6

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Compañías vinculadas LP	0	0	0	0,0
ACCIONISTAS - LARGO PLAZO	0	0	0	0,0
Total proveedores y cuentas por pagar a largo plazo	0	0	0	0,0
Total Cuentas Comerciales por pagar a Corto y Largo Plazo	456	193	263	136,6

NOTA 12. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

A 31 de diciembre de 2017 los impuestos a cargo de la Empresa FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LOS MONTES DE MARIA, se conforman de la siguiente manera:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Impuestos de renta y complementarios	0	0	0	0,0
Menos impuestos a las ventas por pagar	0	(0)	0	(100,0)
Impuestos de industria y comercio	0	0	0	0,0
Cuotas de fomento	0	0	0	0,0
Otros	0	0	0	0,0
Total Pasivo por Impuestos	0	(0)	0	(100,0)

NOTA 13. OBLIGACIONES LABORALES Y SEGURIDAD SOCIAL

Corresponde a saldos adeudados por prestaciones sociales a 31 de diciembre de 2017, liquidados de acuerdo a la ley 50 de 1990.

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Salario por pagar	0	0	0	0,0
Cesantías	5	5	0	7,0
Intereses Sobre Cesantías	1	1	0	7,0
Vacaciones Consolidadas	1	1	0	7,0
Pensiones por pagar	0	0	0	0,0
Indemnizaciones laborales	0	0	0	0,0
Prestaciones extralegales	0	0	0	0,0
Prestaciones legales	0	0	0	0,0
Obligaciones laborales y Seguridad Social Corto Plazo	7	6	0	7,0

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
PENSIONES POR PAGAR - CÁLCULO ACTUARIAL	0	0	0	0,0
INDEMNIZACIONES LABORALES - PROVISIÓN	0	0	0	0,0
Obligaciones laborales y Seguridad Social Largo Plazo	0	0	0	0,0

Total obligaciones laborales y Seguridad Social	7	6	0	7,0
--	----------	----------	----------	------------

NOTA 14. PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS Y OTROS

Corresponde a los saldos a 31 de diciembre de 2017 provisionados para contingencias laborales:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Para costos y gastos	0	0	0	0,0
Pensiones de jubilación	0	0	0	0,0
Para obligaciones laborales	0	0	0	0,0
Para obligaciones fiscales	0	0	0	0,0
Para contingencias	0	0	0	0,0
Impuesto de renta diferido	0	0	0	0,0
Pasivos por Impuestos Diferidos y Otros Corto Plazo	0	0	0	0,0

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
IMPUESTO DE RENTA DIFERIDO CR.- L.PLAZO - N.I.I.F.	0	0	0	0,0
Pasivos por Impuestos Diferidos y Otros Largo Plazo	0	0	0	0,0
Total pasivos por Impuestos Diferidos y Otros	0	0	0	0,0

NOTA 15. OTROS PASIVOS

Corresponde a los saldos recibidos a 31 de diciembre de 2017 por concepto de anticipo y avances como ingresos recibidos por terceros:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Anticipo y avances Recibidos	0	0	0	0,0
Ingresos recibidos para terceros	0	0	0	0,0
Total Anticipos y Avances recibidos - Otros Pasivos	0	0	0	0,0

NOTA 16. PATRIMONIO

El patrimonio de la empresa FUNDACION PARA EL DESARROLLO SOCIAL DE LOS MONTES DE MARIA, queda constituido de la siguiente manera:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Capital	0	0	0	0,0
Capital de personas naturales	0	0	0	0,0
Fondo social	50	50	0	0,0
Aportes sociales	0	0	0	0,0
Prima en colocación de acciones	0	0	0	0,0
Reservas	0	0	0	0,0
Revalorizaciones del patrimonio	0	0	0	0,0
Superávit metodo de participación	0	0	0	0,0
O.R.I. Patrimonial	0	0	0	0,0
Resultados del ejercicio	0	(0)	0	(269,4)
Resultados de ejercicios anteriores	0	0	(0)	(5,6)
Efecto conversión NIIF	1	1	0	0,0
Total Patrimonio	52	52	0	0,1

Efectos por conversión a N.I.I.F.

En el Patrimonio se presentan los siguientes efectos derivados de la conversión de los Estados Financieros bajo estándares de las N.I.I.F. :

El efecto neto de la Conversión de los Estados Financieros bajo estándares de las Normas Internacionales de Información Financiera (N.I.I.F.), relacionado con las valorizaciones resultantes del avalúo técnico de los Activos Fijos diferentes de Terrenos y Edificaciones y Construcciones, así como la depuración de valores existentes en los Estados Financieros bajo COLGAAP que debieron ser ajustados bajo normas N.I.I.F.

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Ajustes Activos Fijos	0	0	0	0,0
Valorización Inversiones	0	0	0	0,0
Leasing Operativo	0	0	0	0,0
Ajuste Impuesto Diferido	0	0	0	0,0
Credito Mércantil	0	0	0	0,0
Baja Anticipos y Avances Proveedores	0	0	0	0,0
Efectos por conversión a N.I.I.F.	1	1	0	0,0

El efecto neto de las valorizaciones resultantes del avalúo técnico de los Activos Fijos correspondientes a Terrenos y a Construcciones y Edificaciones, las cuales seguirán siendo objeto de avalúo técnico de los años subsiguientes, detalladas como sigue :

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
ACCIONES	0	0	0	0,0
O.R.I. – Otros Resultados Integrales – Terrenos	0	0	0	0,0
O.R.I. – Otros Resultados Integrales – Construcciones y Edif.	0	0	0	0,0
Total Cuenta ORI Patrimonial	0	0	0	0,0

NOTA 17. VENTAS NETAS

Durante el periodo de Enero 1° a 31 de diciembre de 2017, la compañía obtuvo los siguientes ingresos en desarrollo de su actividad principal:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Industrias manufactureras	0	0	0	0,0
Agricultura	0	0	0	0,0
Mercancía no fabricada por la empresa	0	0	0	0,0
Actividad	0	0	0	0,0
Menos devoluciones , rebajas y descuentos	0	0	0	0,0
Total de los ingresos operativos	0	0	0	0,0

NOTA 18. INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal del negocio, incluyendo entre otros, los ítems relacionados con las operaciones de carácter financiero, arrendamientos, servicios, honorarios, recuperaciones, utilidad en venta de propiedades, planta y equipos y otros activos.

A continuación se relacionan los saldos a 31 de diciembre de 2017:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Otras ventas	0	0	0	0,0
Financieros	0	0	0	0,0
Dividendos y participaciones	0	0	0	0,0
Ingresos por método de participación	0	0	0	0,0
Arrendamientos	0	0	0	0,0
Servicios	0	0	0	0,0
Utilidad en venta de activos	0	0	0	0,0
Recuperaciones de costos y gastos	0	0	0	0,0
Indemnizaciones por siniestros	0	0	0	0,0
Ingresos de ejercicios anteriores	0	0	0	0,0
Diversos	448	283	165	58,3
Total ingresos no operacionales	448	283	165	58,3

NOTA 19. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración corresponden a valores relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación y organización de acuerdo con las políticas establecidas por la Gerencia General para el desarrollo de su actividad operativa, que incluyen básicamente los gastos en las áreas de dirección, financiera, técnica, administrativa y de control.

Los gastos acumulados de administración comprenden los siguientes conceptos:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Gastos de personal	163	81	82	101,4
Honorarios	0	0	0	0,0
Impuestos	0	0	0	0,0
Arrendamientos	7	0	7	2.617,0
Contribuciones y afiliaciones	0	0	0	0,0
Seguros	0	0	(0)	(97,0)
Servicios	86	47	39	84,0
Gastos legales	2	0	2	2.960,7
Mantenimiento y reparaciones	34	1	33	4.641,0
Adecuación e instalación	2	14	(12)	(88,7)
Gastos de viaje	0	0	(0)	(100,0)
Depreciaciones	1	1	(0)	(24,9)
Amortizaciones	0	0	0	0,0
Diversos	154	139	14	10,3
Provisiones	0	0	0	0,0
Total de los gastos de administración	448	283	165	58,2

NOTA 20. GASTOS OPERACIONALES DE COMERCIALIZACIÓN Y VENTAS

Los gastos de Comercialización y Ventas corresponden a valores relacionados con la gestión comercial encaminada a la venta de productos, de acuerdo con las políticas establecidas por la empresa para el desarrollo de su actividad operativa.

Los gastos acumulados de comercialización y ventas comprenden los siguientes conceptos:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Gastos de personal	0	0	0	0,0
Honorarios	0	0	0	0,0
Impuestos	0	0	0	0,0
Arrendamientos	0	0	0	0,0
Contribuciones y afiliaciones	0	0	0	0,0
Seguros	0	0	0	0,0
Servicios	0	0	0	0,0
Gastos legales	0	0	0	0,0
Mantenimiento y reparaciones	0	0	0	0,0
Adecuación e instalación	0	0	0	0,0
Gastos de viaje	0	0	0	0,0
Depreciaciones	0	0	0	0,0
Amortizaciones	0	0	0	0,0
Diversos	0	0	0	0,0
Provisiones	0	0	0	0,0
Total de los gastos de comercialización y ventas	0	0	0	0,0

NOTA 21. GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende gastos no relacionados directamente con la actividad principal de la empresa, se incorporan conceptos tales como financieros, comisiones, egresos ejercicios de años anteriores, pérdida en venta y retiro de bienes, gastos extraordinarios y gastos diversos.

Los gastos no operacionales comprenden los siguientes conceptos:

Descripción	2017	2016	VAR	CREC%
Financieras	0	0	0	0,0
Perdida en venta y retiro de bienes	0	0	(0)	0,0
Perdidas en método de participación	0	0	0	0,0
Gastos extraordinarios	0	0	0	0,0
Gastos diversos	0	0	0	0,0
Perdidas	0	0	0	0,0
Total de los gastos no operacionales	0	0	0	0,0