

FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE
NIT: 860.036.008 - 4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DICIEMBRE DE:

ACTIVO	2025	Notas	2024	PASIVO	2.025	Notas	2.024
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFI	55.941.240	3	26.492.122	ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENT	1.124.160	6	1.232.197
CAJA	200.000		200.000	Cuentas corrientes comerciales	1.083.160		1.132.197
Caja General	-		-	Retención en la fuente	41.000		100.000
Caja Menor	200.000		200.000				
BANCOS	55.072.043		24.407.148	PASIVOS POR IMPUESTOS	16.630.000	7	8.860.320
Colombia	55.072.043		24.407.148	Industria y Comercio	1.365.000		169.730
				Impuesto sobre las Ventas por pagar	8.035.000		3.062.000
				Renta por Pagar	7.230.000		5.628.590
CUENTAS DE AHORRO	669.197		1.884.974	PASIVOS ESTIMADOS PARA OBLIGACIONES LA	3.776.044	8	3.136.579
Banco Colombia	41.446		41.446	Cesantias Consolidadas	2.451.917		2.412.000
Bancolombia-convenio	295.209		1.511.318	Intereses de Cesantia	294.230		289.440
Davivienda	332.542		332.210	Vacaciones	1.029.897		435.139
DEUDORES COMERCIALES Y OTR	6.218.333	4	7.349.271	Acuerdo Transaccional Luz Angela López	154.134.178		
DEUDORES	6.218.333		7.349.271	Acuerdo Transaccional Luz Angela López	154.134.178		
Cientes	2.034.934		3.343.506	PASIVOS NO FINANCIEROS		9	-
Anticipos Impuestos	4.183.399		4.005.765	Anticipos y Avances recibidos	-		-
				TOTAL PASIVO	21.530.204		13.229.096
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.695.027.531	5	1.696.677.888	PATRIMONIO	1.735.656.900	15	1.717.290.185
Construcciones y Edificaciones	1.692.560.000		1.692.560.000	Fondo Social	99.507.404		99.507.404
Maquinaria y Equipo	2.874.800		2.874.800	Resultados de Ejercicios Anteriores	(4.414.120)		(26.928.480)
Equipo de oficina	-		-	Resultados Acumulados por Adopción de NIIF	1.622.196.902		1.622.196.902
Equipo de computación	-		-	Excedente (Deficit) del Ejercicio	18.366.714		22.514.359
Depreciación Acumulada	(407.269)		(119.785)				
DIFERIDOS	-		-				
Diferidos	-		1.362.873				
TOTAL ACTIVO	1.757.187.104		1.730.519.281	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	1.757.187.104		1.730.519.281

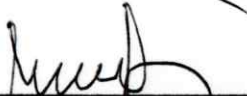
Camilo Martínez Fonseca
Representante Legal

Luis Isidoro Morales Forero
Revisor fiscal
T.P. 11100- T

Wilman Andrés Beltrán Linares
Contador Público
T.P. 140691-T

FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE
NIT: 860.036.008 - 4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
(A 31 Diciembre)
(En pesos\$ Col)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2025	2024
RESULTADOS DE EJERCICIO	18.366.714	22.514.359
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
(+) DEPRECIACIONES	287.484	119.785
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	<u>18.654.198</u>	<u>22.634.144</u>
(+) AUMENTO CUENTAS POR PAGAR	8.301.108	1.183.686
(-) AUMENTO DEUDORES	1.130.938	(4.762.127)
(-) AUMENTO DIFERIDOS	1.362.874	
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	<u>10.794.920</u>	<u>(3.578.441)</u>
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(-) COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
(-) AUMENTOS INVENTARIOS	-	-
(-) INVENTARIOS	-	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	<u>-</u>	<u>-</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(+) AUMENTO DE CAPITAL SOCIAL	-	-
(+) AUMENTO SUPERAVIT DE CAPITAL	-	-
(-) DISMINUCIÓN CAPITAL	-	-
(+) PRESTAMO SOCIOS	-	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL - AUMENTO (DISMINUCIÓN DE EFECTIVO	<u>29.449.118</u>	<u>19.055.703</u>
EFECTIVO AÑO ANTERIOR	<u>26.492.122</u>	<u>7.436.418</u>
EFECTIVO PRESENTE AÑO	<u>55.941.240</u>	<u>26.492.122</u>


CAMILO MARTINEZ FONSECA
Representante Legal


wilman Andres Beltran Linares
Contador
T.P 140691-T


Luis Isidro Morales Forero
Revisor Fiscal
T.P 11100-T

FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE

NIT: 860.036.008 - 4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL

Por los periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2024, y Enero 1 a Diciembre 31 de 2025

Evento	Vease Nota a los E.F. No	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2024				
		Fondo Social	Resultados por adopcion de NIIF	Resultados del Ejercicio	Resultados de Ejercicios anteriores	Total
Saldo a 1o. De Enero de 2024		\$99.507.404	\$167.823.902	\$0	(\$26.928.480)	240.402.826
Redasificación en enero de 2022 del resultado del ejercicio 2021 hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"		\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Ajuste por revaluacion de la casa (s/avaluo catastral)	16		\$1.454.373.000			\$1.454.373.000
Excedente obtenido en el ejercicio año 2024				\$22.514.359	\$0	\$22.514.359
Saldo al Final del periodo 2024	15	<u>99.507.404</u>	<u>1.622.196.902</u>	<u>22.514.359</u>	<u>(\$26.928.480)</u>	<u>1.717.290.185</u>

Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2025						
Redasificación en enero de 2025 del resultado del ejercicio 2024 hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"		\$0	\$0	(\$22.514.359)	\$22.514.359	\$0
Reinversión del Excedente Neto año 2024					\$0	\$0
Ajuste por revaluacion de la casa (s/avaluo catastral)	16	\$0	\$0	\$0	\$0	\$0
Resultado obtenido en el ejercicio año 2025		\$0	\$0	\$18.366.715	\$0	\$18.366.715
Saldo al Final del periodo	15	<u>99.507.404</u>	<u>1.622.196.902</u>	<u>\$18.366.715</u>	<u>(\$4.414.121)</u>	<u>1.735.656.900</u>

Camilo Martínez Fonseca
Representante Legal

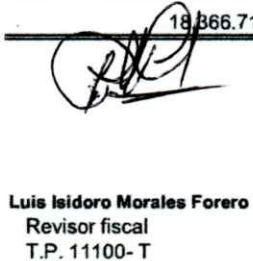
Luis Isidoro Morales Forero
Revisor fiscal
T.P. 11100- T

Wilman Andrés Beltrán Linares
Contador Público
T.P. 140691-T

FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE
NIT: 860.036.008 - 4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS PERIODOS:

	De: Ene 1/25 A: Dic 31/25	Notas	De: Ene 1/24 A: Dic 31/24
INGRESOS BRUTOS	170.650.800	10	149.438.623
INGRESOS NETOS	166.260.386	10	146.078.132
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	169.878.804	10	146.078.132
Cuotas de sostenimiento	3.778.200		4.950.000
Arrendamientos	166.100.604		141.128.132
Otros	-		-
DEVOLUCIONES EN VENTAS	(4.390.414)	10	-
Intereses	53.410		-
Menos: Devoluciones en servicios	(4.443.824)		-
OTROS INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	771.996	10	3.360.491
Diversos - Estímulos recibidos	300.000		2.288.778
Otros Ingresos/recuperaciones	471.996		1.071.713
GASTOS	132.905.299		102.233.425
ADMINISTRATIVOS	117.307.497	11	94.863.640
Gastos de Personal	71.641.898		46.079.396
Honorarios	20.682.000		17.650.000
Impuestos	5.615.000		5.906.541
Seguros	-		-
Servicios	6.758.762		8.922.280
Legales	2.276.100		2.028.800
Mantenimientos y reparaciones	3.093.826		9.465.029
Depreciación	287.484		119.785
Amortizaciones	1.362.873		594.437
Diversos	3.136.048		4.097.372
Provisiones	2.453.506		-
OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	8.367.802	12	1.741.195
Financieros- gastos bancarios	3.159.621		786.642
Gastos Extraordinarios	5.208.181		954.553
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	7.230.000	13	5.628.590
Impuesto de renta y complementarios	7.230.000		5.628.590
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIONES	14.988.373	14	24.690.839
Reuniones y Eventos sociales	234.371		613.071
Donaciones programas de dlo deportivo y c	1.020.440		-
Emisora Subachoque	6.500.000		6.800.000
Actividades Musicales y artísticas	1.680.279		10.135.500
Otras actividades de Servicio Social	1.967.880		5.515.560
Convenios	840.000		1.626.708
Gastos de los Estímulos y donaciones recibi	2.745.403		-
Excedente (Deficit) del ejercicio	18.866.714		22.514.359


Camilo Martínez Fonseca
Representante Legal


Luis Isidoro Morales Forero
Revisor fiscal
T.P. 11100-T


Wilman Andrés Beltrán Linares
Contador Público
T.P. 140691-T

FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE**NIT: 860,036,008****NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DIC/2025****NOTA 1. NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES**

La Fundación Amigos de Subachoque, es una Entidad sin Animo de Lucro, creada el 12 de Abril de 1972, registrada en la Cámara de Comercio bajo el No. 155 del libro I del Registro de Entidades Sin Animo de Lucro, del 17 de abril de 1997, se inscribe la constitución de Persona Jurídica denominada FUNDACION DE AMIGOS DE SUBACHOQUE (ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO), nombre que posteriormente fue cambiado según acta No. 1 del 10 de Febrero de 2007, por Asamblea General Extraordinaria registrada en la Cámara de Comercio bajo el No. 5813 del Libro 1 del Registro de Entidades Sin Animo de Lucro, el 10 de mayo de 2007, por FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE (ENTIDAD SIN ANIMO DE LUCRO) El domicilio de la Fundación es Calle 3 # 2-62 Subachoque (Cundinamarca).

OBJETO SOCIAL: A) Promover el espíritu de solidaridad entre sus socios, buscando el respeto mutuo y el progreso general de la comunidad. B) Crear mística en los asociados, en beneficio de la comunidad y promover el ingreso de nuevos miembros a la Fundación. C) Promover el reintegro a la región de los hijos de Subachoque, mediante la comunicación permanente y la prestación de servicios, con el objeto de lograr su vinculación. D) Agrupar a los profesionales de las distintas disciplinas, con el propósito de lograr la elaboración y desarrollo de los proyectos de utilidad común. E) Fomentar el desarrollo de programas que tiendan a elevar el bienestar, la moral, la cultura, la economía y el mejor estado ambiental del municipio. F) Colaborar en la defensa y la seguridad integral de la región. G) Constituirse en vocero de los asociados cuando fuere necesario y en defensa de los intereses de la comunidad. H) Mantener un alto criterio de protección del ambiente y de las sanas costumbres de la comunidad y los bienes del municipio. Para cumplir con sus objetivos la Fundación esta facultada para celebrar cualquier clase de negocio jurídico, civil, laboral, administrativo, comercial o gravar sus bienes inmuebles, muebles, celebrar contratos de trabajo, operaciones bancarias, realizar toda clase de operaciones con títulos valores y en general todos aquellos actos necesarios para cumplir con el objetivo social, acorde con las limitaciones del artículo 30 de estos estatutos.

NOTA 2. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

MARCO TECNICO NORMATIVO: Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, establecida en la ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015 Unico Reglamentario, y considerando la derogatoria de la anterior normatividad contable, Decretos 2649 y 2650 de 1993. LA FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE, esta obligada a iniciar el proceso de convergencia a las normas Internacionales de información Financiera (NIIF o IFRS siglas en inglés).

EL MARCO NORMATIVO DE INFORMACION FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS es el Decreto 2706 de 2012. Este marco normativo se aplica a partir del 1o. de Enero de 2015

LA FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE a adoptado las Normas Internacionales de información financiera a partir del 1o. de Enero de 2015, hasta el año 2014 los estados financieros de la Fundación se preparaban de acuerdo con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia

Estos Estados Financieros han sido elaborados de conformidad con las Normas Internacionales de Información financiera, y se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012, grupo 3 para microempresas

BASES DE MEDICION: Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del Costo Histórico

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la Fundación como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia de dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Fundación y los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes, como en cuentas de ahorro.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACION

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social,

PASIVOS

Agrupar las obligaciones a cargo de la Fundación, originadas en el desarrollo de su actividad operacional cuya exigibilidad es inferior a un año

NOTA 3. EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

Caja	2.025	2.024
Caja General	-	-
Caja Menor	200.000	200.000
Bancos		
Bancolombia	55.072.043	24.407.148
Cuentas de ahorro		
Bancolombia	41.446	41.446
Bancolombia cta ahorros convenio	295.209	1.511.318
Davivienda	332.542	332.210
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	55.941.240	26.492.122

El Efectivo y Equivalente corresponde a: el saldo en caja corresponde a la retención descontada pendiente de pagar de diciembre/23, el fondo fijo de caja menor y los saldos de las cuentas corrientes y de ahorros a 31 de diciembre de 2023

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DEUDORES COMERCIALES	2.025	2.024
Nombre del Cliente	-	-
Lopez Rodriguez Yolanda	2.034.934	3.343.506
Subtotal Deudores Comerciales	2.034.934	3.343.506
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Anticipos Impuestos		
Anticipos y avances	3.836.399	4.005.765
Industria y Comercio	347.000	
Subtotal Otra Cuentas por Cobrar	4.183.399	4.005.765
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	6.218.333	7.349.271

Los deudores comerciales corresponde a los valores a favor de la Fundación por concepto de servicios de arrendamiento de sus locales comerciales ubicados en el Predio (casa) de la Fundación Subachoque
Otras cuentas por cobrar corresponden a Anticipos de Impuestos (Anticipo de Impuesto Ind y Ccio y la Retenciones practicadas por Bancolombia a título de Renta y de Industria y Comercio y a otros anticipos

NOTA 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

	2.025	2.024
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		
CASA FUNDACION AMIGOS DE SUBACHOQUE		
Costo	70.363.098	70.363.098
Revaluación por ajuste al avaluo catastral emitido por el Municipio anualmente	1.622.196.902	1.622.196.902
Total Construcciones y Edificaciones	1.692.560.000	1.692.560.000
MAQUINARIA Y EQUIPO		
Equipo de Oficina	-	-
Maquinaria y Equipo	2.874.800	2.874.800
Equipo de computación y comunicación	-	-
Subtotal	2.874.800	2.874.800
Menos: Depreciación acumulada	(407.269)	(119.785)
Subtotal Maquinaria y Equipo	2.467.531	2.755.015
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.695.027.531	1.695.315.015

Corresponden al predio (Casa), domicilio de la Fundación ubicado en la Calle 3 No. 2 - 62 del Municipio de Subachoque (Cundinamarca), el valor corresponde al costo historico que esta representado por el valor inicial más los ajustes por inflación, y la Revaluación que según Asamblea determino que se hiciera cada año para ajustar el costo inicial de la casa al valor (avaluo catastral), que aparece en el recibo que emite cada año el Municipio para pago del predial.

Corresponde a Muebles y enseres de comedor. Equipo de Restaurante, Enseres sala de conferencia, Muebles de oficina computador, impresora, telefono etc, que se encuentran ya depreciados en su totalidad.

NOTA 6. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2.025	2.024
Cuentas corrientes por pagar	1.083.160	1.132.197
Retención en la Fuente	41.000	100.000
TOTAL ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	1.124.160	1.232.197

Corresponde a valor retención en la fuente del mes de diciembre

NOTA 7. PASIVOS POR IMPUESTOS

	2.025	2.024
Industria y Comercio	1.365.000	169.730
Impuesto a las Ventas por Pagar	8035000	3.062.000
Renta por Pagar	7.230.000	5.628.590
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS	16.630.000	8.860.320

Corresponde al valor del impuesto de Renta calculado sobre el excedente Neto Fiscal y al valor causado por concepto de impuesto a las ventas

NOTA 8. PASIVOS ESTIMADOS PARA OBLIGACIONES LABORALES

	2.025	2.024
Cesantías	2.451.917	2.412.000
Intereses de Cesantía	294.230	289.440
Vacaciones	1.029.897	435.139
Acuerdo Transaccional Luz Angela López	154.134.178	
Acuerdo Transaccional Luz Angela López	154.134.178	
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS PARA OBLIGACIONES LABORALES	3.776.044	3.136.579

Corresponde al valor adeudado a empleados a 31 Dic, por prestaciones sociales

Se llegó a un acuerdo transaccional con la señora Luz Angela López en el que se reconocerá el equivalente a 1 SMMLV por el tiempo que haga falta hasta que logre los requisitos de pensión. Se irán reconociendo en los estados de resultados año a año a medida que se vayan pagando dejamos esta revelación dentro de las notas a los Estados Financieros según lo indicado en el decreto 2270 de 2019 quea diciona el anexo 6 al decreto reglamentario 2420 de 2015, Este acuerdo se estima a 7 años por lo que el valor aquí relacionado se calculó de la siguiente manera

AÑO	INCREMENTO	PAGO MENSUAL	TOTAL
2026		1.750.905	21.010.860
2027	8%	1.890.977	22.691.729
2028	8%	2.042.256	24.507.067
2029	8%	2.205.636	26.467.632
2030	8%	2.382.087	28.585.043
2031	8%	2.572.654	30.871.847
			154.134.178

NOTA 9. PASIVOS NO FINANCIEROS

Anticipos y avances recibidos

TOTAL PASIVOS NO FINANCIEROS	-	-
-------------------------------------	---	---

NOTA 10. INGRESOS

2.025

2.024

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Arrendamiento de Bienes Inmuebles	166.100.604	141.128.132
Cuotas de Sostenimiento	3.778.200	4.950.000
Otras Actividades	-	-
Subtotal	169.878.804	146.078.132

Corresponde al valor de los ingresos por arriendo de los locales situados en la Casa de la Fundación, las cuotas de sostenimiento que pagan los socios y otras actividades de asociación.

OTROS INGRESOS

Intereses Cuentas de Ahorro	-	-
Estímulos y Donaciones	300.000	-
Otros Ingresos	-	3.360.491
Subtotal	300.000	3.360.491

Corresponden a ingresos recibidos de Entidades gubernamentales como estímulos para fomentar actividades artísticas y otros ingresos por intereses y ventas bonos acción vida

TOTAL INGRESOS BRUTOS	170.178.804	149.438.623
------------------------------	--------------------	--------------------

DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS EN SERVICIOS

Descuentos y devoluciones en estímulos y donaciones	4.443.824	-
TOTAL INGRESOS NETOS	165.734.980	149.438.623

Este rubro corresponde a valores que se facturaron equivocadamente y se anularon las facturas correspondientes

NOTA 11. GASTOS DE ADMINISTRATIVOS

2.025

2.024

Gastos de Personal	71.641.898	46.079.396
Honorarios	20.682.000	17.650.000
Impuestos	5.615.000	5.906.541
Seguros	-	-
Servicios	6.758.762	8.922.280
Legales	2.276.100	2.028.800
Mantenimientos y Reparaciones	3.093.826	9.465.029
Diversos	3.136.048	4.097.372
Amortizaciones	1.362.873	594.437
Depreciaciones	287.484	119.785
Provisiones	2.453.506	-
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	117.307.497	94.863.640

Corresponde a gastos administrativos de personal, honorarios, servicios, mantenimiento y otros

NOTA 12. OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

2.025

2.024

Gastos Extraordinarios	5.208.181	954.553
Financieros-gastos bancarios	3.159.621	786.642
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	8.367.802	786.642

Corresponden a los gastos por Gravamen Movimiento financiero, comisiones bancarias, vr chequeras y cuotas de manejo tarjeta debito

NOTA 13. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

2.025

2.024

Gasto Impuesto	7.230.000	5.628.590
----------------	-----------	-----------

NOTA 14. COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS

2.025

2.024

Reuniones y eventos sociales	234.371	613.071
Estímulos Programas de dilo Deportivo y Cultural	1.020.440	-
Cuotas Sostenimiento Emisora Subchoque	6.500.000	-
Actividades Musicales y Artísticas	1.680.279	-
Convenios	840.000	-
Otras Actividades de Servicio Social y de salud	1.967.880	24.077.768
Gastos de Los Estímulos y Donaciones recibidas	2.745.403	-
TOTAL COSTOS	14.988.373	24.690.839

Son los costos propios del cumplimiento del objeto social, y los gastos de lo recibido por los Estímulos y donaciones

NOTA 15. PATRIMONIO

Compuesto por el capital, valor de los aportes realizados por cada uno de los socios, las reservas, los resultados de ejercicio y resultados acumulados así:

	2,025	2,024
Fondo Social	99.507.404	99.507.404
Excedente (deficit) del ejercicio	18.366.714	22.514.359
Resultados de Ejercicios anteriores	4.414.120	26.928.480
Resultados Acumulados por adopción de NIIF	1.622.196.902	1.622.196.902
TOTAL PATRIMONIO	1.735.656.900	1.717.290.185

NOTA 16: REVELACION DE LA TRANSICION A LAS NORMAS DE INFORMACION FINANCIERA

La transición de los Estados Financieros se dio así:

Ajuste a 1 de Enero de 2015

1. Se cancelaron las cuentas de Valorización que se traían a 31 de Diciembre de 2014 por valor de 109.894.902 que corresponden al ajuste que se ha hecho año por año de la diferencia entre el avalúo catastral de la casa con el costo en libros

	Debito	Credito
Patrimonio		
Superavit por valorización	109.894.902,11	
Activos		
Valorizaciones Propiedades		109.894.902

Desaparecieron esta cuenta del Balance, ya que en NIIF, no existen estas cuentas

2. Se reclasifico dentro del Patrimonio la Cuenta de Revalorización del Patrimonio correspondiente a los Ajustes por Inflación que se hicieron de acuerdo con lo establecido en el Decreto 2649 hasta el 31 de diciembre de 2006

	Debito	Credito
Revalorización del Patrimonio		
Ajustes por Inflación	50.090.481,97	

Fondo Social

Ajuste por reclasificación de Revalorización del Patrimonio
(Ajustes por inflación)

50.090.482

3. Se creo en el Patrimonio, la cuenta RESULTADOS ACUMULADOS POR ADOPCION DE NIIF, y como cuenta auxiliar "Ajuste por Revaluación casa Fas según avalúo catastral", a la cual se llevaron las siguientes partidas:

a 1o., de Enero de 2015, el valor que se traía de las valorizaciones a 31 diciembre/14	109.894.902
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2015 fue de:	5.407.999
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2016 fue de:	5.570.000
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2017 fue de:	5.737.001
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2018 fue de:	5.909.000
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2019 fue de:	6.086.000
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2020 fue de:	6.269.000
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2021 fue de:	6.457.000
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2022 fue de:	6.651.000
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2023 fue de:	9.842.000
El ajuste por mayor valor del avalúo catastral en el 2024 fue de:	1.454.373.000
Total Revaluación casa fas	1.622.196.902


Camilo Martínez Fonseca
Representante Legal


Luis Isidoro Morales Forero
Revisor fiscal
T.P. 11100-T


Wilman Andrés Beltrán Linares
Contador Público
T.P. 140691-T