



1213 - 2008



## Asamblea General

Comunidad de paz San Jose de Apartadó  
Ciudad: Apartadó Ant.

Fecha: 20 Febrero de 2018

Lugar: Aldea de paz Mulatos

Hora: 9:00 am

El día 20 de Febrero del año 2018 se reúne la comunidad de paz en el kiosco comunitario de la aldea de paz LUIS EDUARDO GUERRA en la Vereda Mulatos del corregimiento de San José, Todos los miembros de la comunidad de paz para llevar a cabo la reunión de carácter comunitario, convocada verbalmente por los coordinadores de trabajo de cada lugar o asentamiento de la comunidad de paz, don se trataron los siguientes puntos:

la asamblea fue presidida por el representante legal de la comunidad donde abrió el orden del día.

- 1- APERTURA DE LA JORNADA
- 2- VERIFICACION DE QUORUM
- 3- SITUACION
- 4- JURIDICO
- 5- ECONOMICO
- 6- ORGANIZATIVO
- 7- FINALIZACION

## Desarrollo

1. La asamblea inicia con un saludo de parte del representante legal a todos los miembros de la comunidad de paz.



2- verificación del quórum, se llama a lista a todos los miembros de la comunidad en donde participaron 4150 miembros Activos de la comunidad con derecho a voz y voto, Asistieron 388 personas Provenientes de las veredas; AITO JUAQUIN, RESVALOZA, ESPERANZA, LA UNIÓN, ARENAS, y San Josécito.

3- Se comenta como el avance paramilitar sigue atacando a la comunidad de paz, se hizo un analisis de lo ocurrido el 29 de Diciembre de 2017, Un analisis del proceso de paz en Colombia y como el estado no esta cumpliendo los acuerdos y aque pueden llevar estos incumplimientos en la zona

4- JURIDICO, El padre Javier Giraldo nos explica el tema de la corte, el proceso de la corte con la comunidad de paz cual ha sido el camino de las tutelas, los autos de las cuales hemos tenido a nuestro favor hasta el momento, como ha sido el cumplimiento de estos.

5- ECONOMICO, LECTURA Y LAS CONSIDERACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA COMUNIDAD DE PAZ CORRESPONDIENTES AL AÑO GRAVABLE 2017.

La señora Betsabe Higuera Romero- Contadora Presento los estados financieros con corte a 31 de Diciembre de 2017

Finalizada la Exposición, se sometió a consideración de los asistentes los Estados Financieros, los cuales fueron aprobados y sus excedentes se invertirán en el mismo objeto de la comunidad de paz De igual manera el encargado de comercio Jose Roviro Lopez Da un informe Sobre como va el proceso





1213 2018

con el comercio de cacao y todo el tema de Certificación orgánica y comercio justo.

\* Ver ANEXO I

G- ORGANIZATIVO, Se revisó la parte interna de cada vereda, de Como estan en nuestros Principios ya que así se puede verificar que la gente sigue en nuestras normas de la Comunidad de paz, se revisó los grupos de trabajo, los comunitarios así concluimos todos que debemos continuar dando un gran apoyo a nuestras normas y fortalecimientos de principios y reglamentos de la la comunidad de paz

En este punto tambien el representante legal de la comunidad de paz informa a todos los miembros de la comunidad de la importancia de poder continuar Como una comunidad en REGIMEN ESPECIAL a lo cual la comunidad sin duda alguna a prueba esta petición y poder seguir en el regimen especial.

7. FIN DE LA JORNADA, Esta concluyó al terminar de explicar el punto de continuar como Regimen Especial, se hizo lectura del acta a los miembros de la comunidad de paz y esta fue aprobada. Concluye la asamblea cuando eran las 6:00 PM de la tarde.

Para Mayor constancia se firma a los 20 días del mes de febrero de 2018.

Gustavo Guerrero Posso

Yudis A. Arteaga G.

**COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE DEL MUNICIPIO DE APARTADO**

**NIT 841.000.112-8**

**BALANCE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**ACTIVOS**

**CORRIENTE**

|                               |                    |
|-------------------------------|--------------------|
| Disponible                    |                    |
| Caja                          | 36.721             |
| Bancos                        | 86.947.305         |
| Deudores Varios               | 21.390.105         |
| Inventarios                   | 0                  |
|                               | 0                  |
| <b>Total Activo Corriente</b> | <b>108.374.131</b> |

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

|  |                    |
|--|--------------------|
| Terrenos                               | 629.037.093        |
| Construcciones y Edificaciones         | 285.000.000        |
| Muebles y Enseres                      | 23.421.200         |
| Maquinaria y Equipo                    | 91.921.399         |
| Equipo de computacion y Comuni         | 6.804.000          |
| Semovientes                            | 23.500.000         |
| Depreciación Acumulada                 | -368.405.971       |
| <b>Total Propiedad Planta y Equipo</b> | <b>691.277.721</b> |

**INTANGIBLES**

|                    |   |
|--------------------|---|
| Licencias Software | 0 |
|--------------------|---|

**TOTAL ACTIVOS**

**799.651.852**

**PASIVOS**

**CORRIENTE**

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| Obligaciones Financieras        | 0                 |
| Cuentas por pagar               |                   |
| Cuentas por pagar Impuestos     | 88.839.713        |
| Retenciones y aportes de nomina | 0                 |
| Ingresos recibidos de Terceros  | 0                 |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>   | <b>88.839.713</b> |

**PATRIMONIO**

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
| Capital social                     | 696.451.322 |
| Reservas                           | 0           |
| Excedente del ejercicio            | 9.775.817   |
| Resultado de ejercicios anteriores | 4.585.000   |

**TOTAL PATRIMONIO**

**710.812.139**

**TOTAL PASIVO + PATRIMONIO**

**799.651.852**

*German Graciano Posso*  
**GERMAN GRACIANO POSSO**  
Representante Legal

*Betsabe Higuera Romero*  
**BETSABE HIGUERA ROMERO**  
Contador Publico  
T.P. No. 77287 - T



**COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE DEL MUNICIPIO DE APARTADO**  
**ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS**  
**31 DE DICIEMBRE DE 2017**

**INGRESOS**

|                                  |             |
|----------------------------------|-------------|
| Ingresos Operacionales por Cacao | 885.760.460 |
| Ingresos No Operacionales        | 793.404     |
| Donaciones                       | 419.899.655 |
| Ingresos Financieros             | 0           |

**TOTAL INGRESOS 1.306.453.519**

**COSTOS**

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| Costos Actividad Cacao | 922.412.893        |
| <b>TOTAL COSTOS</b>    | <b>922.412.893</b> |

**GASTOS ADMINISTRACION**

|  |             |
|--|-------------|
| Capacitaciones                               | 2.075.700   |
| Honorarios Asesorias                         | 580.000     |
| Impuesto Industria y Comercio                | 137.400     |
| Impuestos Propiedad Raiz                     | 4.702.906   |
| Impuesto Otros                               |             |
| Servicio Energia                             | 1.717.207   |
| Servicio Telefono                            | 3.705.442   |
| Correos Portes y Telegramas                  | 134.730     |
| Transportes, Fletes y Acarreos               | 5.487.733   |
| Servicio Gas                                 | 734.000     |
| Jornales                                     | 11.011.000  |
| Gastos Legales                               | 59.971.210  |
| Mantenimiento Construcciones y Edificaciones | 73.956.565  |
| Mantenimiento Maquinaria y Equipo            | 2.269.414   |
| Mantenimiento Equipo Computo y Comunicaci3n  | 552.000     |
| Alojamiento y Manutenci3n                    | 139.400     |
| Pasajes Aereos                               | 1.296.474   |
| Gastos de Representaci3n                     | 2.367.158   |
| Elementos aseo y cafeteria                   | 687.771     |
| Utiles, Papeleria y Fotocopias               | 1.719.915   |
| Combustibles y Lubricantes                   | 2.319.051   |
| Taxis y Buses                                | 1.539.200   |
| Casino Restaurante                           | 26.535.733  |
| Depreciaciones                               | 110.208.819 |
| Apoyos                                       | 17.033.663  |
| Otros Activos                                | 7.155.100   |
| Otras Actividades                            | 790.395     |

**TOTAL ADMINISTRACION 338.827.986**

**GASTOS NO OPERACIONALES**

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| Financieros (intereses-Bancarios) | 5.436.823  |
| Gastos Perdida Valores            | 30.000.000 |

**Total gastos No operacionales 35.436.823**

**UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS Y RESERVAS**

Menos: Impuesto sobre la Renta 0% 0

**EXCEDENTE DEL PERIODO 9.775.817**

*German Graciano Posso*

GERMAN GRACIANO POSSO  
Representante Legal

*Betsabe Higuera Romero*  
BETSABE HIGUERA ROMERO  
Contador Publico  
T.P. No. 77287 -T

**COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE DEL MUNICIPIO DE APARTADO**

**Estado de Situación Financiera**

**Al 31 de diciembre de 2017**

**Expresado en miles de pesos colombianos**

| <b>Activo</b>                           | <b>Nota</b> | <b>2017</b>       | <b>2016</b>       | <b>Variación</b>       |
|---|-------------|-------------------|-------------------|------------------------|
| 11 Efectivo y Equivalentes Del Efectivo | 1 \$        | 86.984 \$         | 123.054 \$        | -36.070 -29%           |
| 12 Fondos Restringidos                  |             | -                 | -                 | - 0%                   |
| 13 Deudores Nacionales                  | 2 \$        | 21.390 \$         | -                 | 21.390 100%            |
| <b>Total activo corriente</b>           |             | <b>\$ 108.374</b> | <b>\$ 123.054</b> | <b>\$ -14.680 -12%</b> |
| 14 Inventarios                          | 3 \$        | -                 | 6.381 \$          | -6.381 -100%           |
| 15 Propiedad Planta y Equipo            | 4 \$        | 1.059.684 \$      | 912.393 \$        | 147.291 16%            |
| Depreciaciones                          | 4 \$        | -368.406 \$       | -258.198 \$       | -110.208 43%           |
| <b>Total activo no corriente</b>        |             | <b>\$ 691.278</b> | <b>\$ 660.576</b> | <b>\$ 30.702 5%</b>    |
| <b>Total Activo</b>                     |             | <b>\$ 799.652</b> | <b>\$ 783.630</b> | <b>\$ 16.022 2%</b>    |
| <b>Pasivo</b>                           |             |                   |                   |                        |
| 21 Obligaciones Financieras             | 4 \$        | -                 | 6.663 \$          | -6.663 -100%           |
| 23 Proveedores Nacionales               | 5 \$        | 88.840 \$         | 82.594 \$         | 6.246 8%               |
| 26 Pasivos Estimados y Provisiones      | 4 \$        | -                 | -                 | - 0%                   |
| 28 Ingresos Recibido por Anticipado     | 5 \$        | -                 | -                 | - 0%                   |
| <b>Total Pasivo</b>                     |             | <b>\$ 88.840</b>  | <b>\$ 82.594</b>  | <b>\$ 6.246 8%</b>     |
| <b>Patrimonio</b>                       |             |                   |                   |                        |
| 31 Capital Social                       | \$          | 696.451           | \$ 696.451        | - 0%                   |
| 32 Donaciones                           | \$          | -                 | \$ 0              | - 0%                   |
| 36 Resultados del ejercicio             | 6 \$        | 9.776 \$          | 4.585 \$          | 5.191 113%             |
| 37 Resultados de ejercicios anteriores  | 6 \$        | 4.585 \$          | -                 | 4.585 0%               |
| <b>Total Patrimonio</b>                 |             | <b>\$ 710.812</b> | <b>\$ 701.036</b> | <b>\$ 9.776 1%</b>     |
| <b>Total Pasivo y Patrimonio</b>        |             | <b>\$ 799.652</b> | <b>\$ 783.630</b> | <b>\$ 16.022 2%</b>    |

*German Graciano Posso*

**GERMAN GRACIANO POSSO**  
Representante Legal

*Betsabe Higuera Romero*  
**BETSABE HIGUERA ROMERO**  
Contador Publico  
TP 77287-T

**COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE DEL MUNICIPIO DE APARTADO**

**Estado de Resultado Integral (ERI)**  
**Del 1º de enero al 31 de diciembre de 2017**  
**Expresado en miles de pesos colombianos**

|   | Nota | 2017       | 2016         | Variación   |      |
|---|------|------------|--------------|-------------|------|
| Ingresos de actividades ordinarias                  | 7 \$ | 885.760 \$ | 1.617.950 \$ | -732.190    | 0%   |
| <b>Ganancia bruta</b>                               | \$   | 885.760 \$ | 1.617.950 \$ | -732.190 \$ | -    |
| Otros ingresos                                      | 7 \$ | 420.693 \$ | 568 \$       | 420.125     | 74%  |
| Costos  | 9 \$ | 922.413 \$ | 1.523.522 \$ | -601.109    |      |
| Gastos de administración                            | 8 \$ | 338.828 \$ | 90.411 \$    | 248.417     | 275% |
| Gastos financieros                                  | 8 \$ | 5.437      | \$           | 5.437       | 0%   |
| Otros gastos  | \$   | 30.000 \$  | - \$         | 30.000      | 100% |
| <b>Ganancia antes de impuesto a la renta y CREE</b> | \$   | 9.776 \$   | 4.585 \$     | 102.870     | 113% |
| Gasto por impuesto a la renta y Cree                |      |            |              |             |      |
| <b>Ganancia del período</b>                         | \$   | 9.776 \$   | 4.585 \$     | 5.191       | 113% |

*German Graciano Posso*  
**GERMAN GRACIANO POSSO**  
Representante Legal

*Betsabe Higuera Romero*  
**BETSABE HIGUERA ROMERO**  
Contador Publico  
TP - 77287 - T



| COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE DEL MUNICIPIO DE APARTADO   |            |            |
|--|------------|------------|
| ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO   |            |            |
| DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 y 2016   |            |            |
| Expresado en miles de pesos colombianos  |            |            |
|  | 2017       | 2016       |
| Flujo de Efectivo por actividades de operación:  |            |            |
| Resultados del ejercicio \$  | 9.776      | 4.585,00   |
| Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto provisto por las actividades de operación:  |            |            |
| Depreciaciones   | 110.208    | -          |
| Ajuste contable propiedades planta y equi  | 147.291    | -          |
| Amortización de intangibles  | -          | -          |
| Donaciones   | -          | -          |
| Ajuste por inflación inventarios   | -          | -          |
| Ajustes por inflación  | -          | -          |
| Provisión deudores   | -          | -          |
|  | 257.498,66 | -          |
| Total ajustes  | 257.274,48 | 4.585,00   |
| Cambios en Activos y Pasivos   |            |            |
| Disminución (Aumento) Cuentas por  | 21.390     | -          |
| Disminución (Aumento) Otros activos  | -          | 35.875,00  |
| Aumento (Disminución) de Obligaciones l  | -          | 6.663,00   |
| Aumento (Disminución) de Cuentas por F   | 6.246      | -          |
| Aumento (Disminución) de Impuestos   | -          | 75.931,00  |
| Aumento (Disminución) de Obligaciones laborales  | -          | -          |
| Aumento (Disminución) de Ingresos recibidos para terceros  | -          | -          |
| Aumento (Disminución) de Anticipos y avs   | -          | -          |
| Aumento (Disminución) de Pasivos estima  | -          | -          |
| Aumento (Disminución) de proyectos por   | -          | -          |
|  | 27.635,82  | 118.469,00 |
| Efectivo neto provisto en actividades de o   | 294.910,30 | 123.054,00 |
| Flujo de efectivo por las actividad de inversión:  |            |            |
| Compra de Activos Fijos y Terrenos recibi  | -          | -          |
| Disminución (Aumento) de inversiones   | -          | -          |
| Compra de licencias  | -          | -          |
| Efectivo neto utilizado en actividades de inve   |            |            |
| (Disminución) aumento neto de efectivo   | 36.069,97  | 123.054,00 |
| Efectivo al comienzo del año   | 123.054    | -          |
| Efectivo al final del año \$   | 86.984     | 123.054    |
| <div> <div> <i>German Graciano Posso</i><br/> <b>ERMAN GRACIANO POSSO</b><br/> Representante Legal </div> <div> <i>Betsabe Higuera Romero</i><br/> <b>BETSABE HIGUERA ROMERO</b><br/> Contador Publico<br/> T.P. No. 77287 - T </div> </div> |            |            |

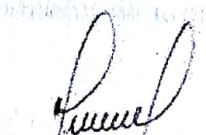


COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE DEL MUNICIPIO DE APARTADO

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS  
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

|                                  | Capital suscrito<br>y pagado | Superavit de<br>capital | Reservas | Ganancias<br>acumuladas<br>adopción NIIF | Ganancias<br>acumuladas | Total   |
|----------------------------------|------------------------------|-------------------------|----------|--|-------------------------|---------|
| Saldo al 31 de diciembre de 2015 |                              |                         |          |  |                         | 696.451 |
| Aportes de los accionistas       | -                            | -                       | -        |  |                         | -       |
| Donaciones                       |                              |                         |          | 4.585                                    | -                       | 4.585   |
| Ganancia del periodo             |                              |                         |          |  |                         | -       |
| Apropiaciones                    |                              |                         |          |  |                         | -       |
| Dividendos decretados            |                              |                         |          |  |                         | -       |
| Saldo al 31 de diciembre de 2016 | -                            | -                       | -        | 4.585                                    | -                       | 701.036 |
| Aportes de los accionistas       | -                            | -                       | -        |  |                         | -       |
| Donaciones                       |                              |                         |          | 9.776                                    | -                       | 9.776   |
| Ganancia del periodo             |                              |                         |          |  |                         | -       |
| Apropiaciones                    |                              |                         |          |  |                         | -       |
| Dividendos decretados            |                              |                         |          |  |                         | -       |
| Saldo al 31 de diciembre de 2017 | -                            | -                       | -        | 14.361                                   | -                       | 719.812 |

  
GERMAN GRACIANO POSSO  
Representante Legal

  
BETSABE HIGUERA ROMERO  
Contador Público  
T.P. No. 77287 - T

## **COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE MUNICIPIO DE APARTADO**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre 2017**

#### **1. Entidad Reportante:**

- **Constitución**

La Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado – es una Sociedad No gubernamental de carácter privado, sin Ánimo de Lucro, de Utilidad Común e Interés Social, para promover la participación Ciudadana y la Capacitación de cada uno de los miembros y participación equitativa en todos los ámbitos de proyección social. Se rige por la Constitución Política de Colombia, las leyes Colombianas y por los Principios Universales Humanitarios y de Cooperación que inspira este tipo de organizaciones.

- **Vigencia**

La Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado, no se halla disuelta y su duración es Indefinido

- **Reinversión de sus excedentes en su objeto social**

La Comunidad De Paz De San Jose Municipio De Apartado, por ser un ente sin ánimo de lucro y para obtener el beneficio de no ser contribuyente del impuesto sobre la renta, reinvierte totalmente sus excedentes en el cumplimiento de su objeto social

#### **2. Resumen de las Principales Políticas contables:**

Los Estados Financieros de Comunidad De Paz De San Jose Municipio De Apartado, entidad sin Ánimo de Lucro, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2017 y 2016 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos Estados Financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado



## COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE MUNICIPIO DE APARTADO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre 2017

#### ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado como resultado de sus actividades de acuerdo al objeto y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros para reinvertir en el mismo objeto.

#### Efectivo y Equivalentes del Efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado – y a los depósitos realizados, tanto en cuenta Corriente como de Ahorros.

#### a) Propiedad, Planta y Equipo

Registra los activos tangibles adquiridos, contruidos, que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro de Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado y cuya vida útil excede a un (1) año. Están registrados al costo, y los gastos que se generan hasta que el activo se encuentre en condiciones de utilización.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta y de acuerdo con la vida útil estimada de los activos. Las tasas anuales de depreciación para cada rubro son las siguientes:

|                                      |     |
|--------------------------------------|-----|
| Construcciones y Edificaciones       | 5%  |
| Equipo de oficina                    | 10% |
| Maquinaria y Equipo                  | 10% |
| Equipo de computación y comunicación | 20% |
| Flota y Equipo de transporte         | 20% |

#### b) Deudores Nacionales

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

## COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE MUNICIPIO DE APARTADO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre 2017

#### c) Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos, costos y gastos se registran en el Estado de Resultados Integral por el sistema de causación.

#### d) Otros Pasivos - Ingresos recibidos para terceros

Esta cuenta registra los ingresos y los gastos de los proyectos que desarrolla Comunidad De Paz De San Jose Municipio De Apartado y el saldo de esta cuenta está representado por el valor por ejecutar de las donaciones recibidas, según convenios para la realización de proyectos específicos que se realizaran en un futuro.

#### e) Manejo del efectivo proveniente de donaciones

Los dineros recibidos por la Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado, para ejecutar los proyectos de beneficio común previamente firmados con los donantes y/o aportantes, deben manejarse en cuentas bancarias separadas para la claridad en su ejecución.

#### NOTA 1. Disponible

El siguiente es el detalle al 31 de diciembre:

#### EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

| DESCRIPCION               | 2017          | 2016           | VARIACION     | %         |
|---------------------------|---------------|----------------|---------------|-----------|
| CAJA GENERAL              | 37            | -              | 37            | 100       |
| BANCOLOMBIA 54943520619   | 3.394         | 79             | 3.394         | 4.298     |
| BANCOLOMBIA 108-528195-81 | 29.667        | 3.394          | 29.667        | 874       |
| BANCOLOMBIA 10852880670   | 36.056        | 2.550          | 36.056        | 1.414     |
| BANCOLOMBIA 10852685024   | 17.751        | 94.237         | 17.751        | 19        |
| BANCOLOMBIA 10852685313   | 79            | 22.793         | 79            | 0         |
| <b>TOTAL</b>              | <b>86.984</b> | <b>123.054</b> | <b>86.984</b> | <b>71</b> |

No existen restricciones en el efectivo.



## COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE MUNICIPIO DE APARTADO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre 2017

#### NOTA 2. Deudores Nacionales

Comprende los valores a Favor de la Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado, por concepto de prestación de servicios, avances a contratistas, prestación de servicios, realizados en el desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social

#### DEUDORES NACIONALES

| DESCRIPCION                      | 2017          | 2016     | VARIACION     | %          |
|----------------------------------|---------------|----------|---------------|------------|
| CUENTAS POR COBRAR<br>CASA LUKER | 21.390        | -        | 21.390        | 100        |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>21.390</b> | <b>-</b> | <b>21.390</b> | <b>100</b> |

#### NOTA 3. INVENTARIOS

Los inventarios son medidos al costo, que es el gasto incurrido para llevar el cacao, a su condición y ubicación actual.

| DESCRIPCION  | 2017     | 2016         | VARIACION      | %            |
|--------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| INVENTARIOS  | -        | 6.381        | - 6.381        | 100          |
| <b>TOTAL</b> | <b>-</b> | <b>6.381</b> | <b>- 6.381</b> | <b>- 100</b> |

#### NOTA 4 .Propiedad Planta y Equipo

El siguiente es el detalle al 31 de diciembre:

**COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE MUNICIPIO DE APARTADO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre 2017**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

| DESCRIPCION         | 2017             | 2016           | VARIACION      | %         |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|-----------|
| TERRENOS            | 629.037          | 512.500        | 116.537        | 23        |
| EDIFICACIONES       | 285.000          | 269.343        | 15.657         | 6         |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | 91.921           | 87.500         | 4.421          | 5         |
| MUEBLES Y ENSERES   | 23.421           | 21.200         | 2.221          | 100       |
| EQUIPO COMPUTO      | 6.804            | 3.850          | 2.954          | 100       |
| SEMOVIENTES         | 23.500           | 18.000         | 5.500          | 31        |
| <b>TOTAL</b>        | <b>1.059.683</b> | <b>912.393</b> | <b>147.290</b> | <b>16</b> |

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

**NOTA 4. Obligaciones Financieras**

El siguiente es el detalle al 31 de diciembre:

| DESCRIPCION             | 2017     | 2016         | VARIAC         | %            |
|-------------------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| OBLIGACIONES FINANCIERA | -        | 6.663        | - 6.663        | 100          |
| <b>TOTAL</b>            | <b>-</b> | <b>6.663</b> | <b>- 6.663</b> | <b>- 100</b> |

Las obligaciones que adquirió y cancelo la Comunidad de paz de San Jose.

**NOTA 5. Proveedores Nacionales**

| DESCRIPCION  | 2017          | 2016          | VARIAC       | %        |
|--------------|---------------|---------------|--------------|----------|
| PROVEEDORES  | 88.840        | 82.594        | 6.246        | 8        |
| <b>TOTAL</b> | <b>88.840</b> | <b>82.594</b> | <b>6.246</b> | <b>8</b> |



## COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE MUNICIPIO DE APARTADO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Al 31 de Diciembre 2017

Comprende las cuentas por pagar a Proveedores, Impuestos y las Provisiones.

#### NOTA 6: Patrimonio

Compuesta por los resultados de los ejercicios y los resultados acumulados.

Esta cuenta de resultados y acumulados incorpora los ajustes derivados de la transición de la nueva normatividad saldo que además incluye los resultados acumulados de ejercicios anteriores.

| DESCRIPCION                     | 2017           | 2016           | VARIAC       | %        |
|---------------------------------|----------------|----------------|--------------|----------|
| CAPITAL SOCIAL                  | 696.451        | 696.451        | -            | -        |
| RESULTADO DEL EJERCICIO         | 9.776          | 4.585          | 5.191        | 113      |
| RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES | 4.585          | -              | 4.585        | 100      |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>710.812</b> | <b>701.036</b> | <b>9.776</b> | <b>1</b> |

#### 7. Ingresos

##### Ingresos de Actividades Ordinarias

El siguiente es el detalle al 31 de diciembre:

| DESCRIPCION         | 2017           | 2016             | VARIAC           | %           |
|---------------------|----------------|------------------|------------------|-------------|
| INGRESOS ORDINARIOS | 885.760        | 1.617.950        | - 732.190        | - 45        |
| <b>TOTAL</b>        | <b>885.760</b> | <b>1.617.950</b> | <b>- 732.190</b> | <b>- 45</b> |

Los ingresos son generados por la actividad de venta de cacao que cultiva la comunidad de San Jose del Municipio de Apartado.

**COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE MUNICIPIO DE APARTADO**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre 2017**

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

| DESCRIPCION    | 2017           | 2016       | VARIAC         | %             |
|----------------|----------------|------------|----------------|---------------|
| OTROS INGRESOS | 420.693        | 568        | 420.125        | 73.966        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>420.693</b> | <b>568</b> | <b>420.125</b> | <b>73.966</b> |

Los otros ingresos provienen del apoyo de los Organismos Internacionales, como Amnistía Internacional, para el desarrollo de las actividades del objeto social de la Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado.

**8. Gastos**

**GASTOS DE ADMINISTRACION**

| DESCRIPCION              | 2017           | 2016          | VARIAC         | %          |
|--------------------------|----------------|---------------|----------------|------------|
| GASTOS DE ADMINISTRACION | 338.828        | 90.411        | 248.417        | 275        |
| <b>TOTAL</b>             | <b>338.828</b> | <b>90.411</b> | <b>248.417</b> | <b>275</b> |

Comprende los gastos operacionales ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la Comunidad de Paz de San Jose Municipio de Apartado, registrando sobre la base de causación los gastos que se incurrieron dentro del periodo gravable.

**GASTOS NO OPERACIONALES**

| DESCRIPCION        | 2017         | 2016     | VARIAC       | %          |
|--------------------|--------------|----------|--------------|------------|
| GASTOS FINANCIEROS | 5.437        | -        | 5.437        | 100        |
| OTROS GASTOS       | 30           |          | 30           | 100        |
| <b>TOTAL</b>       | <b>5.467</b> | <b>-</b> | <b>5.467</b> | <b>100</b> |

Compre los gastos no relacionados directamente con la venta de cacao, estos gastos son los ocasionados por los gastos que cobra la entidad financiera.



COMUNIDAD DE PAZ DE SAN JOSE MUNICIPIO DE APARTADO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
Al 31 de Diciembre 2017

9. Costos

COSTOS

| DESCRIPCION  | 2017           | 2016             | VARIAC           | %           |
|--------------|----------------|------------------|------------------|-------------|
| COSTOS       | 922.413        | 1.523.522        | - 601.109        | - 39        |
| <b>TOTAL</b> | <b>922.413</b> | <b>1.523.522</b> | <b>- 601.109</b> | <b>- 39</b> |

Son los gastos directos en que se incurrieron dentro del año gravable para el cultivo y venta y transporte del cacao.

*German Graciano Posso*

GERMAN GRACIANO POSSO  
Representante Legal

*Betsabe Higuera Romero*  
BETSABE HIGUERA ROMERO  
Contador Público  
TP-77287-T

## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

### EL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADORA PUBLICA DE LA COMUNIDAD DE SAN JOSE DE APARTADO DEL MUNICIPIO DE APARTADO

#### CERTIFICAMOS

Que en forma previa hemos verificado las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2017 conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los Estados Financieros de la Comunidad de San Jose de Apartado del Municipio de Apartado

De acuerdo con lo anterior, en relación con los Estados Financieros, manifestamos lo siguiente:

1. Los Activos y Pasivos existen y las transacciones registradas se han realizado durante dichos años.
2. Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.
3. Los Activos representan derechos y los Pasivos representan obligaciones, obtenidas a cargo de terceros.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por los importes apropiados, de acuerdo con los principios generalmente aceptados.
5. Los hechos económicos que afectan a La Comunidad de San Jose de Apartado del Municipio de Apartado, han sido correctamente clasificado, descrito y revelado.
6. Los Estados Financieros y sus notas no contienen vicios, errores o imprecisiones materiales que afecten la situación financiera, patrimonial y las operaciones de La Comunidad de San Jose de Apartado del Municipio de Apartado. Así mismo, se ha establecido mantenido adecuado procedimiento y revelación y control de la información financiera y para su adecuada, presentación a terceros, usuarios de la misma.

*German Graciano POSSO*

GERMAN GRACIANO POSSO  
Representante Legal

*Betsabe Higuera Romero*  
BETSABE HIGUERA ROMERO  
Contadora Publica  
TP 77287-T