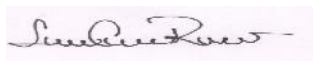


ASOCIACIÓN HOGAR CAMINO DE ESPERANZA HOCAES

Nit. 832.006.768 - 3

ESTADO A LA SITUACION FINANCIERA

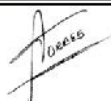
	2.017	2.016
ACTIVO	534.358.058	511.246.890
Efectivo equivalente a efectivo	29.888.205	55.984.295
Caja	1.601.021	32.456.276
Bancos	-	1.497.819
Cuentas por cobrar	28.297.200	22.030.200
Propiedades, Planta y Equipo	504.469.853	455.262.595
Terrenos	90.000.000	90.000.000
Construcciones y edificaciones	372.919.822	321.280.564
Maquinaria y equipo	1.069.999	1.069.999
Equipo de Computación	10.142.000	10.142.000
Muebles y equipo de oficina	36.251.060	36.251.060
Flota y equipo de transporte	35.490.000	35.490.000
Depreciación acumulada	-	- 38.971.028
PASIVO		
Pasivo corriente	8.497.311	8.737.307
Proveedores	1.059.455	759.455
Retenciones por pagar	22.406	30.318
Retenciones y aportes de nomina	1.727.500	2.259.584
Ingresos recibidos para tercero	5.687.950	5.687.950
Pasivo a Largo Plazo	211.409.372	188.581.012
Obligaciones financieras	103.836.887	90.625.701
Obligaciones laborales	66.137.387	56.255.213
Costos y gastos por pagar	41.435.098	41.700.098
PATRIMONIO	314.451.375	313.928.571
Aportes sociales	61.499.129	61.499.129
Superávit de capital	210.569.468	210.569.468
Excedente Acumulado	41.859.974	40.336.506
Excedente del Ejercicio	522.804	1.523.468
Total del pasivo y patrimonio	<u><u>534.358.058</u></u>	<u><u>511.246.890</u></u>



LIZARDA CARDENAS RINCÓN
Representante Legal



HEIDY LILIAN ESCARRAGA F.
Contadora
T.P. 165.346-T



AUDILIA TORRES TORRES
Revisora Fiscal
T.P. 96.754-T

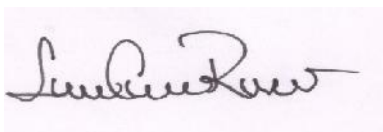
ASOCIACIÓN HOGAR CAMINO DE ESPERANZA HOCAES

Nit. 832.006.768 - 3

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Por el periodo del 01 de Enero al 31 de Diciembre

	2.017	2.016
INGRESOS	234.001.873	257.528.360
INGRESOS OPERACIONALES	181.089.816	214.560.716
Servicios Comunitarios	134.793.059	195.700.716
Centro de oportunidades	46.296.757	18.860.000
INGRESOS NO OPERACIONALES	52.910.000	42.964.000
Donaciones	52.910.000	42.964.000
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2.057	3.644
Rendimientos financieros	2.057	3.644
COSTO DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	198.912.419	222.766.000
Costo de ventas y prestación de servicios	198.912.419	222.766.000
EXCEDENTE BRUTO	35.089.454	34.762.360
GASTOS GENERALES	34.566.650	33.238.892
Honorarios	4.800.000	5.150.000
Impuestos	445.452	49.704
Seguros	911.900	3.438.110
Servicios	6.336.483	7.583.671
Mantenimiento y reparaciones	4.927.024	1.831.690
Depreciacion		
Gastos diversos	16.007.666	13.211.717
Gastos financieros	1.138.125	1.974.000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	<u>522.804</u>	<u>1.523.468</u>



LIZARDA CARDENAS RINCÓN
Representante Legal



HEIDY LILIAN ESCARRAGA
Contadora
T.P. 165.346-T



AUDILIA TORRES TORRES
Revisora Fiscal
T.P. 96.754-T

ASOCIACION HOGAR CAMINO DE ESPERANZA HOCAES

NIT 832.006.768 - 3

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO GRAVABLE 2017

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

Asociación Hogar Camino de Esperanza Hocaes con Nit. 832.006.768 - 3 con domicilio principal en el municipio Cogua en la Vda La Chapa Finca Juratenita, es una entidad sin ánimo de lucro constituida en el año 2001, con personería jurídica 0392 del 23 de Marzo de 2001, expedida por el ICBF Su objeto social principal es “la presentación de servicios de atención de menores en condiciones de vulnerabilidad”.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2016 y Diciembre 31 de 2017

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

Unidad Monetaria

La moneda funcional y de presentación, para la Entidad, mediante la cual se registrará la información financiera y contable es el peso colombiano, ya que corresponde al entorno económico principal en el cual se llevan a cabo las operaciones.

Los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos fueron incorporados en la información financiera en referencia al valor razonable, en la medida en que cumplieron con las definiciones y los criterios de reconocimiento previstos para tales elementos en el Marco Conceptual de las NIF:

- Costo.
- Valor de realización o de mercado.
- Valor presente neto.

Valor razonable

Es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por Transferir un pasivo en una transacción ordenada entre Participantes del mercado

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera.

Políticas contables de la Entidad

ACTIVOS

Efectivo y equivalentes de efectivo: Los saldos presentados de estas cuentas incluyen el efectivo disponible, depósitos en los bancos de libre disponibilidad.

El efectivo y su equivalente está compuesto por las siguientes categorías: caja general, bancos, deudores.

Deudores: La cartera con clientes tiene una rotación de 60 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

Propiedades, planta y equipo Bajo esta clasificación se incorporarán los activos tangibles que posea la Entidad para el desarrollo de su objeto social. Los activos clasificados como Propiedad planta y equipo se registran por su costo de adquisición. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se

incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

El método de depreciación aplicado por la entidad, para los activos que se midan al costo y acorde con la vida económica adoptada para la clasificación respectiva. El tiempo en que se depreciaran los activos, será la vida útil restante de cada activo. En los eventos en que la vida útil restante del activo y el tiempo que se estime tener el usufructo del inmueble registren diferencia, el tiempo para depreciar el activo respectivo, será el que se estime tener en usufructo.

PASIVOS

Obligaciones laborales: Los pasivos laborales se contabilizan mensualmente y se ajustan por consolidación al cierre del período contable de conformidad con las disposiciones legales vigentes, este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Los pasivos se clasifican al valor razonable, con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar, o como derivados según corresponda. La entidad determina la clasificación de los pasivos al momento de su reconocimiento inicial.

Todos los pasivos se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, para los préstamos y cuentas por pagar, se incluyen cuentas por pagar comerciales, préstamos y otras cuentas por pagar.

Se da baja en cuentas el pasivo cuando la obligación en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado.

Cuando un pasivo existente es reemplazado por otro proveniente del mismo prestamista bajo condiciones sustancialmente diferentes, o si las condiciones de un pasivo existente se modifican de manera sustancial, tal modificación se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, y la diferencia en los importes respectivos en libros se reconocen en el estado de resultados.

INGRESOS

Reconocimiento de Ingresos y Gastos

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación y se asignan según el concepto, causalidad, relevancia y proporcionalidad.

Los ingresos deben ser reconocidos en el mes que fueron prestados los servicios o cuando se realice la donación en dinero o especie.

NOTA No. 3 Efectivo equivalente a efectivo

Está conformado por:

Caja General	\$	1.601.021
Bancos	\$	10.016
Ingresos por cobrar	\$	28.297.200

NOTA No. 4 Propiedades, Planta y Equipos

Terrenos	\$90.000.000
Construcciones	\$372.919.822
Maquinaria y Equipo	\$1.069.999
Muebles y Enceres	\$36.251.060
Equipos de Computo	\$10.142.000
Flota y equipo de transporte	\$35.490.000
Depreciación acumulada	\$-41.403.028

NOTA No. 5 Proveedores

Nacionales	\$1.059.455
------------	-------------

NOTA N° 6 Cuentas por Pagar

Retención en la fuente por pagar	\$22.406
Retenciones y aportes de nomina	\$1.727.500
Ingresos recibidos para tercero	\$5,687,950

NOTA No. 7 Obligaciones a largo plazo

Obligaciones Bancarias	\$41.669.999
------------------------	--------------

Obligaciones Financieras con terceros	\$ 62.166.8888
Costos y Gastos por Pagar	\$41.435.098
Obligaciones laborales	\$66.137.387

NOTA No. 8 Patrimonio

Fondo Social	\$61.499.129
Superavit de Capital	\$210.569.468
Excedente acumulado	\$41.859.974
Excedente del ejercicio	\$522.804

NOTA No. 9 Ingresos

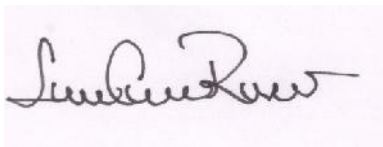
Ingresos operacionales	\$181.089.816
Servicios Comunitarios	\$134.793.059
Centro de oportunidades	\$46.296.757

Ingresos no operacionales	\$52.910.000
Donaciones	\$52.910.000

Rendimientos Financieros	\$2.057
--------------------------	---------

NOTA No. 11 Costos y Gastos

Costos Generales	\$35.089.454
Costos de prestación de Servicios	\$198.912.419



LIZARDA CARDENAS RINCÓN
Representante Legal



HEIDY LILIAN ESCARRAGA FLORIDO
Contadora
T.P. 165.346-T



AUDILIA TORRES TORRES
Revisora Fiscal
T.P. 96.754-T

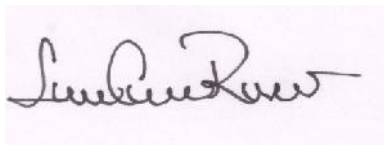
Certificación de los Estados Financieros

La suscrita Representante Legal Sra. Lizarda Cardenas Rincon y La Contador Pública Sra Heidi Lilian Escarraga Florido certifican que los Estados financieros de la Asociación Hogar Camino de Esperanza Hocaes a 31 de diciembre de 2016 y 2017, han sido verificados; que los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Asociación, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Se expide en Zipaquirá, a los 31 días del mes de Marzo de 2018

Atentamente,



Lizarda Cardenas Rincon

Representante Legal



Heidy L. Escarraga F.

TP No. 165.346 - T

Informe de la Revisora Fiscal

A la Junta de Socios de la Asociación Hogar Camino de Esperanza “Hocaes”

He examinado los Estados a la Situación Financiera al 31 de diciembre de 2016 y al 31 de diciembre de 2017, y los correspondientes Estados de Resultados Integral, por los años que terminaron en esa fecha y las Revelaciones hechas a través Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y forman con ellos un todo indivisible. La elaboración de dichos estados financieros son responsabilidad de la administración de la Asociación Hogar Camino de Esperanza Hocaes. Una de mis funciones consiste en expresar una opinión sobre ellos fundamentado en mi auditoría

Obtuve la información necesaria para cumplir mis funciones y efectué mis exámenes de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Colombia. Dichas normas requieren que planifique y ejecute la auditoría de tal forma que se obtenga seguridad razonable en cuanto a si los estados financieros están libre de errores de importancia.

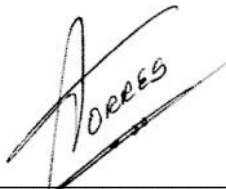
La auditoría incluyo el examen sobre una base de pruebas selectivas, de las evidencias que soportan las cifras y las correspondientes revelaciones en los estados financieros. Así mismo, comprendió una evaluación de las normas contables utilizadas y de las estimaciones hechas por la administración de la Asociación, así como de la presentación de los estados financieros en su conjunto. Considero que

mi auditoría proporciona una base razonable para fundamentar la opinión que expreso a continuación.

En mi opinión, los estados financieros mencionados, tomados fielmente de los libros, presentan razonablemente la situación financiera de la Asociación Hogar camino de Esperanza Hocaes al 31 de diciembre de 2016 y 31 de diciembre de 2017, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por los años que terminaron en esas fechas, de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados de acuerdo a la forma en que rigieron en cada uno de tales años.

Así mismo, y fundamentado en los resultados de mi auditoría, conceptúo que: la contabilidad de la Asociación Hogar Camino de Esperanza Hocaes, ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas, los libros de actas se llevan y se conservan debidamente; existen medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de los bienes y los de terceros que están en su poder.

Además, conceptúo que existe concordancia entre los Estados Financieros que se acompañan y el Informe de Gestión preparado por los administradores.



AUDILIA TORRES TORRES

Revisor Fiscal

T.P. N° 96.754 - T