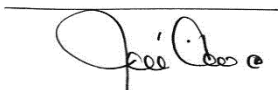


CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de diciembre 2017 y 2016
(cifras expresadas en pesos colombianos)

| <u>ACTIVOS</u> | NOTA | 31 de diciembre de 2017 | 31 de diciembre de 2016 |
|---|------|----------------------------|----------------------------|
| ACTIVOS CORRIENTES | | | |
| Efectivo y equivalentes | 3 | 17.555.549.920 | 14.021.066.720 |
| Inversiones corto plazo | 4 | 21.786.939.358 | 36.843.879.115 |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar | 5 | 90.074.623.509 | 62.803.021.236 |
| Inventarios | 6 | 1.369.652.276 | 1.628.783.503 |
| Gastos pagados por anticipado | 7 | 448.339.068 | 436.667.208 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | 131.235.104.131 | 115.733.417.782 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | |
| Inversiones a largo plazo | 4 | 8.042.472 | 5.431.579 |
| Propiedades planta y equipo | 8 | 142.446.114.045 | 134.967.670.754 |
| Activos intangibles | 9 | 63.155.423.086 | 236.845.310 |
| Fondos de uso restringido y otros activos | 10 | 29.960.281.505 | 33.384.786.884 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | 235.569.861.108 | 168.594.734.527 |
| TOTAL ACTIVOS | | 366.804.965.239 | 284.328.152.307 |

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 de diciembre 2017 y 2016
(cifras expresadas en pesos colombianos)

| PASIVOS | NOTA | 31 de diciembre de 2017 | 31 de diciembre de 2016 |
|---|-------------|--------------------------------|--------------------------------|
| PASIVOS CORRIENTES | | | |
| Obligaciones financieras corto plazo | | 19.521.464.508 | 29.313.791.858 |
| Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar | 11 | 45.532.174.460 | 25.149.055.502 |
| Pasivos por impuestos | | 102.203.977 | 146.210.325 |
| Pasivos por beneficios a empleados | 12 | 2.709.356.778 | 1.727.456.020 |
| Provisiones y pasivos estimados corto plazo | 13 | 49.516.189.664 | 16.523.162.659 |
| Ingresos recibidos por anticipado | | 336.910.334 | 453.824.876 |
| Fondos de uso restringido y otros pasivos | 14 | 14.961.510.464 | 18.033.861.362 |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | 132.679.810.185 | 91.347.362.602 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | | |
| Provisiones y pasivos estimados largo plazo | 13 | 48.733.860.656 | 16.390.963.938 |
| Fondos con destinación específica y otros pasivos | 14 | 18.492.316.637 | 23.302.688.070 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | | 67.226.177.293 | 39.693.652.008 |
| TOTAL PASIVOS | | 199.905.987.478 | 131.041.014.610 |
| PATRIMONIO | | | |
| Obras y programas de beneficio social | 15 | 52.469.610.360 | 43.125.158.438 |
| Superávit | | 0 | 0 |
| Reservas | | 4.240.861.178 | 4.201.566.899 |
| Resultado del ejercicio | | 4.710.142.293 | 9.606.808.791 |
| Resultados acumulados | | 105.478.363.930 | 96.353.603.569 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 166.898.977.761 | 153.287.137.697 |
| TOTAL DE PASIVOS Y PATRIMONIO | | 366.804.965.239 | 284.328.152.307 |


LUIS CARLOS CORAL ROSERO
Director Administrativo


SANDRA YANETH DAZA FINO
Coordinadora de Contabilidad
TP 520925 – T


GERMÁN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES Y ASESORES S.A.S.
T.R. 1441 J.C.C.
Revisor Fiscal.
TP 37621 – T
(Ver opinión)

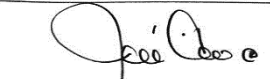
CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Del 1 de enero al 31 de diciembre

(cifras expresadas en pesos colombianos)

| | NOTA | 2017 | 2016 |
|--|-------------|-----------------------|----------------------|
| Ingresos de actividades ordinarias | 16 | 249.940.387.641 | 229.433.641.613 |
| (-) Costos de ventas y/o prestación de servicios | 17 | 256.602.511.302 | 174.120.394.056 |
| Remanente Bruto | | -6.662.123.661 | 55.313.247.557 |
| (+) Otros ingresos | 16.1 | 69.699.264.585 | 5.305.943.719 |
| (-) Gastos de beneficios a los empleados | 18 | 17.948.917.555 | 15.290.216.946 |
| (-) Gastos de depreciación y amortización | | 643.320.176 | 404.762.123 |
| (-) Deterioro de valor de propiedades, planta y equipo | | - | - |
| (-) Deterioro de valor de cuentas por cobrar | | 427.958.597 | 514.068.777 |
| (-) Honorarios | | 1.160.738.124 | 1.235.316.859 |
| (-) Apropiaciones de ley | 19 | 24.027.500.734 | 22.502.689.085 |
| (-) Arrendamientos | | 452.092.518 | 441.817.291 |
| (-) Publicidad y propaganda | | 784.426.392 | 746.218.169 |
| (-) Otros gastos | | 9.792.362.792 | 7.861.015.209 |
| (-) Costos financieros | | 2.861.329.517 | 1.801.931.639 |
| (=) Remanente o Pérdida antes de impuestos | | 4.938.494.519 | 9.821.155.178 |
| (-) Gastos por impuestos | | 228.352.226 | 214.346.387 |
| (=) Remanente o Pérdida del año precedente de actividades que continúan | | 4.710.142.293 | 9.606.808.791 |
| Pérdida del año precedente de actividades discontinuadas | | - | - |
| REMANENTE O PÉRDIDA DEL PERIODO | | 4.710.142.293 | 9.606.808.791 |
| Otro Resultado Integral | | | |
| Utilidad por revaluación venta de propiedades, planta y equipo | | 63.052.706.625 | - |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO | | 67.762.848.918 | 9.606.808.791 |


LUIS CARLOS CORAL ROSERO
Director Administrativo


SANDRA YANETH DAZA FINO
Coordinadora de Contabilidad
TP 520925 – T


GERMÁN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES Y ASESORES S.A.S.
T.R. 1441 J.C.C.
Revisor Fiscal.
TP 37621 – T
(Ver opinión)

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

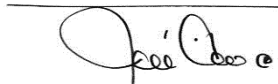
Del 1 de enero al 31 de diciembre 2017

(cifras expresadas en pesos colombianos – Método Directo)

| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación | |
|---|-------------------------|
| EFFECTIVO PROCEDENTE DE: | |
| Aportes | 86.528.946.272 |
| Salud | 141.398.769.612 |
| Servicios sociales | 22.933.179.836 |
| Mercadeo | 3.147.159.358 |
| Otros | 68.937.866.762 |
| TOTAL EFECTIVO RECIBIDO | 322.945.921.839 |
| EFFECTIVO UTILIZADO EN: | |
| Subsidios | -28.950.897.108 |
| Salud | -185.677.009.862 |
| Servicios sociales | -48.969.052.149 |
| Mercadeo | -5.223.319.448 |
| Beneficios a empleados y honorarios | -17.626.441.413 |
| Otros | 6.235.731.608 |
| TOTAL EFECTIVO PAGADO | -280.210.988.372 |
| Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones | 42.734.933.467 |
| COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO: | |
| Financieros y comisiones recibidas | 2.486.717.105 |
| Financieros pagados | -2.861.329.517 |
| Impuestos pagados | -1.230.838.910 |
| TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO | -1.605.451.322 |
| Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones | 41.129.482.144 |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión | |
| Compra de propiedad, planta y equipo | 55.134.655.360 |
| Promesas de compra venta | 0 |
| Anticipos | -33.111.074.470 |
| Depósitos | 0 |
| Retención sobre contratos | 0 |
| Venta de propiedad, planta y equipo | 0 |
| Compra de inversiones permanentes | 0 |
| Redención o venta de inversiones permanentes | 13.877.688.474 |
| Compra de bienes de arte y cultura | -6.374.810 |
| Cuentas por cobrar empleados (neto) | -487.215.468 |
| Intangibles adquiridos | -62.918.577.775 |
| Activos diversos | -1.468.413.296 |
| Cuentas por Pagar a Contratistas | 0 |
| Flujos de efectivo netos (utilizados en) actividades de inversión | -28.979.311.984 |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación | |
| Nuevas obligaciones financieras | 0 |
| Pago de obligaciones financieras | -9.792.327.350 |
| Donaciones recibidas en efectivo | 0 |
| Plusvalía Adiciones | 0 |
| Compañías vinculadas | 0 |
| Cuadre de valorizaciones | 0 |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación | -9.792.327.350 |
| Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo sin restricción | 2.357.842.811 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo sin restricción al principio del periodo | 16.221.066.720 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo sin restricción al final del periodo | 18.578.909.531 |

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Del 1 de enero al 31 de diciembre
(cifras expresadas en pesos colombianos – Método Directo)

| CONCILIACIÓN DE LA UTILIDAD NETA | 2.017 |
|---|-----------------------|
| UTILIDAD NETA o (PÉRDIDA NETA) | 4.710.142.293 |
| Más o menos partidas que no proveen efectivo: | |
| Depreciaciones del año | 447.438.969 |
| Amortizaciones del año | 195.881.207 |
| Provisiones del año | 70.663.178.661 |
| Subsidio en especie | 0 |
| Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones | 76.016.641.130 |
| Ajustes a resultados de partidas que afectan otras Actividades | |
| Utilidad en venta de propiedad, planta y equipo | 0 |
| Utilidad en venta de otros bienes | -63.052.706.626 |
| Pérdida en venta de propiedad, planta y equipo | 0 |
| Utilidad en venta de inversiones | -7.830.993 |
| Pérdida en venta de inversiones | 0 |
| Utilidad método participación | 0 |
| Pérdida método de participación | 0 |
| Retiro y/o castigo de activos | 0 |
| Efectivo neto por operaciones y ajustes partidas otras actividades | 12.956.103.511 |
| Efectivo provisto por (usado para) cambios en: | |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar | 5.898.729.068 |
| Inventarios | 259.131.227 |
| Gastos pagados por anticipado | -207.553.068 |
| Otros activos diversos | 0 |
| Proveedores | 285.362.202 |
| Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar | 20.097.756.755 |
| Pasivos por impuestos | -44.006.348 |
| Pasivos por beneficios a empleados | 981.900.758 |
| Provisiones y pasivos estimados | 0 |
| Ingresos recibidos por anticipado | -116.914.542 |
| Fondos con destinación específica y otros pasivos | -7.882.725.190 |
| Obras de beneficio social | 8.901.697.770 |
| Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar | 28.173.378.632 |
| Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones | 41.129.482.144 |



LUIS CARLOS CORAL ROSERO
Director Administrativo



SANDRA YANETH DAZA FINO
Coordinadora de Contabilidad
TP 520925 – T



GERMÁN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES Y ASESORES S.A.S.
T.R. 1441 J.C.C.
Revisor Fiscal.
TP 37621 – T
(Ver opinión)



www.comfamiliarnarino.com

f Comfamiliar De Nariño

@ComfaNarino

@comfamiliarnarino

Una Sola Familia

Nit. 891280008-1

CAJA DE COMPENSACIÓN FAMILIAR DE NARIÑO
ESTADOS DE CAMBIO AL PATRIMONIO
A 31 de diciembre de 2017
(cifras expresadas en pesos colombianos)

| DESCRIPCIÓN DE LOS MOVIMIENTOS | 31- OBRAS Y PROGRAMAS DE BENEFICIO SOCIAL | 33-RESERVAS | SUPERÁVIT | REMANENTES ACUMULADOS | REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO | SUPERÁVIT POR VALORIZACIÓN | TOTAL DEL PATRIMONIO |
|--|---|-------------------------|-------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------|
| SALDOS A DICIEMBRE 31- 2016 | \$ 43.125.158.438 | \$ 4.201.566.899 | \$ - | \$ 105.960.412.361 | \$ - | \$ - | \$ 153.287.137.698 |
| REMANENTES DISTRIBUIDOS AÑO | \$ 9.344.451.922 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 9.344.451.922 |
| TRASLADO RESERVAS ESTATUTARIAS | \$ - | \$ 39.294.279 | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 39.294.279 |
| DONACIONES RECIBIDAS | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| MOVIMIENTO DE AJUSTES POR INFLACIÓN | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| REMANENTES O (PÉRDIDAS) PRESENTE EJERCICIO | \$ - | \$ - | \$ - | \$ 4.710.142.293 | \$ - | \$ - | \$ 4.228.093.862 |
| REMANENTES EJERCICIOS ANTERIORES | \$ - | \$ - | \$ - | \$ (482.048.431) | \$ - | \$ - | \$ - |
| CAMBIOS POR VALORIZACIONES DE ACTIVOS | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| SALDOS A DICIEMBRE 31- 2017 | \$ 52.469.610.360 | \$ 4.240.861.178 | \$ - | \$ 110.188.506.223 | \$ - | \$ - | \$ 166.898.977.761 |

LUIS CARLOS CORAL ROSERO
Director Administrativo

SANDRA YANETH DAZA FINO
Coordinadora de Contabilidad
TP 520925 – T

GERMÁN MONTENEGRO FAJARDO
AUDITORES Y ASESORES S.A.S.
T.R. 1441 J.C.C.
Revisor Fiscal.
TP 37621 – T
(Ver opinión)