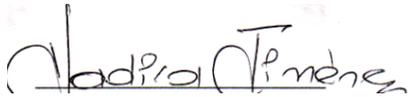


AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT 901.043.933-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>DIC/31/2018</u>	<u>DIC/31/2017</u>
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	443,257	369,710
Activos financieros			
Deudores comerciales y otros		-	-
Inventarios		-	-
Pagos anticipados			
Total activos corrientes		443,257	369,710
Activos no corrientes			
Activos financieros			
Deudores			
Propiedades de inversión			
Propiedades, planta y equipo	4	500,000	500,000
Edificaciones	4	5,784,000	-
Activos intangibles		-	-
Activos diferidos		-	-
Total activos no corrientes		6,284,000	500,000
Total activos		6,727,257	869,710
PASIVOS			
Pasivos corrientes			
Obligaciones financieras		-	-
Proveedores		-	-
Cuentas por pagar		-	-
Impuestos corrientes por pagar		-	-
Obligaciones laborales		-	-
Anticipos y avances recibidos		-	-
Total pasivos corrientes		-	-
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras		-	-
Provisiones		-	-
Pasivos por impuesto diferido		-	-
Total pasivos corrientes		-	-
Total pasivos		-	-
Patrimonio			
Aportes sociales	5	1,500,000	1,500,000
Utilidad o perdida del periodo		73,547	630,290
Exedentes o perdidas acumulados		630,290	-
Donacion Alcaldía municipal de Gachancipa		5,784,000	-
Total patrimonio		6,727,257	869,710
Total pasivos y patrimonio		6,727,257	869,710



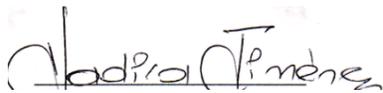
Representante legal
 MARIA YADIRA JIMENEZ
 C.C. 20.759.465



Contador Publico
 LUZ MARINA CASTIBLANCO ALARCON
 T.P. 224187-T

AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT 901.043.933-1
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA EL PERIODO DE 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Notas</u>	<u>DIC/31/2018</u>	<u>DIC/31/2017</u>
Ingresos de actividades ordinarias	6	-	1,720,000
Cuota de sostenimiento	6	2,400,000	2,400,000
Costo de ventas		-	-
Ganancia bruta		2,400,000	4,120,000
Otros ingresos		-	-
Gastos de ventas y distribución		-	-
Costos y gastos de la operación	7	2,326,453	4,750,290
Gastos financieros		-	-
Excedentes antes de impuesto		73,547 -	630,290
impuesto de renta		-	-
Excedentes del período		73,547 -	630,290



Representante legal
MARIA YADIRA JIMENEZ
C.C. No. 20.759.465



Contador Publico
LUZ MARINA CASTIBLANCO ALARCON
T.P. 224187-T

AGROTURISTICA LA CABAÑA

NIT 901.043.933-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018 y 2017

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NOTA 1. INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD

Agroturística La Cabaña, como entidad sin ánimo de lucro según inscripción No. S0051946 del 18 de Enero del 2017, tipo de entidad: Sociales, con Domicilio en la Vereda San José, Sector Gusapan parte alta, finca la Cabaña, Gachancpa Cundinamarca. Constituida por acta de fecha 12 de enero de 2017, otorgado en asamblea de fundadores, inscrita el 18 de Enero del 2017, bajo el número 00270329 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro, fue constituida la entidad denominada Agroturística la Cabaña.

Objeto: Implementar actividades relacionadas con la promoción, fomento, investigación, educación, recuperación y conservación de los atractivos turísticos, de la cultura, oficios artesanales, gastronomía tradicional patrimonio de saberes y tradiciones de la región promoviendo un turismo sostenible junto con La preservación, estudio y enseñanza de la importancia de nuestros bosques, paramos y ríos como eje fundamental del cuidado del agua. Creando el Museo Vida Campesina generar actividades de integración a nivel local, regional, nacional e internacional.

Creación de la casa museo de vida campesina en la finca la Cabaña como lugar de visita, encuentro y desarrollo de acciones a nivel turístico y cultural donde se prestaran los servicios y actividades de un museo campesino con las especificaciones que rige la norma colombiana.

Proveer servicios de alimentos y bebidas en las dos sedes de Agroturística La Cabaña junto con servicios de catering en la región

Organizar y desarrollar eventos feriales, comerciales, ruedas de negocios, vitrinas de ventas, conferencias, festivales culturales y artísticos, foros, seminarios, congresos, talleres, jornadas de trabajo e intercambio de experiencias que propendan por el posicionamiento y desarrollo de la actividad turística del municipio, Región, el Departamento y la Nación.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados a menos que se indique lo contrario.

2.1 BASES DE PREPARACION

El Estado de Situación Financiera al corte del 31-12-2018 y sus revelaciones han sido preparados de acuerdo con las Normas Información Financiera (NIF) Decreto 2706 de 2012. Marco técnico normativo de información financiera para microempresas. La entidad elabora sus estados financieros utilizando la base contable de acumulación o devengo y su principal base de medición es el costo histórico.

2.2 Frecuencia de la información

La entidad preparará y difundirá un juego completo de Estados financieros al menos una vez al año, con corte a 31 de diciembre de cada año.

2.3 Moneda funcional y moneda de presentación

Los estados financieros se presentan en “Pesos Colombianos”, que es la moneda funcional de la Empresa.

2.4 Manejo de activos Fijos

De acuerdo con la política definida para el manejo de activos fijos bajo NIF, se reconocieron aquellos que cumplen con las condiciones del numeral 2.19 y Capítulo 9 del anexo al Decreto 2706 de 2012, principalmente los que logran la generación futura de beneficios económicos. Los principales elementos de esta política son:

- *Que sea un recurso tangible controlado por la Empresa.*
- *Que se espera sea utilizado en el giro normal de sus negocios en un período de tiempo que exceda de un año o que sirvan de apoyo para ser utilizados en desarrollo de su función administrativa.*
- *Que de él sea probable que se deriven beneficios económicos futuros.*
- *Que su monto exceda de 4 salarios mínimos legales mensuales vigentes.*
- *Que su valor pueda ser medido confiable y razonablemente.*
- *El bien sea recibido a satisfacción y sean recibidos los riesgos y beneficios del mismo.*
- *Que si bien el activo como tal no genera ingresos para la entidad, se requiere por temas de tipo legal Referente a aspectos medioambientales o por temas de seguridad para que la entidad logre obtener los Beneficios económicos derivados del resto de los activos.*
- *Cuando se reciba en donación o se adquiera por parte de la Fundación antigüedades se reconocerán como parte del activo.*

Todos los otros rubros que hacen parte del activo, pasivo y patrimonio se tomaron con base en el costo histórico.

Como quiera que se optó por la opción del Costo Atribuido para los terrenos, señalada en el Capítulo 15, Sección 15.9. Del Decreto 2706.

2.5 CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar, préstamos y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Asociación en desarrollo de su actividad operacional.

2.6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan Agroturística la Cabaña optó por usar el valor razonable de su propiedad planta y equipo como costo atribuido en la fecha de transición.

2.7 ACTIVOS INTANGIBLES

Atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012, referente a los conceptos y principios generales, que en su numeral 2.2, las microempresas podrán utilizar de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF para PYMES, la asociación optó por utilizar las NIIF plenas, para el reconocimiento de sus intangibles.

2.8 CUENTAS POR PAGAR

Agrupan las obligaciones a cargo de la Agroturística la Cabaña, originadas en desarrollo de su actividad operacional. Las cuentas por pagar comerciales, documentos por pagar y préstamos por pagar, son obligaciones contractuales para entregar dinero u otros activos financieros a terceros. Las cuentas por pagar se reconocen a su costo histórico.

2.9 OBLIGACIONES LABORALES

Comprende todos los tipos de contraprestaciones a los trabajadores a cambio de sus servicios. Todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho se reconocerán como un gasto, Las obligaciones con los empleados comprenden partidas tales como las siguientes:

(a) Salarios y aportes a la seguridad social.

(b) Prestaciones sociales básicas (primas, vacaciones, cesantías e intereses a las cesantías).

3.0 INGRESOS

Los ingresos de la Agroturística la Cabaña, provienen del desarrollo del objeto social en las actividades relacionadas con las actividades meritorias y los aportes de las fundadoras.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DEL 2018 y 2017

Nota 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El saldo al 31 de Diciembre del 2018 y 2017 corresponde a:

	Dic/31/2018	Dic/31/2017
Caja general	443,257	369,710
Total	443,257	369,710

Nota 4

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Saldo a 31 de Dic 2018 y 2017 corresponde a:

	Dic/31/2018	Dic/31/2017
Antigüedades Museo	500,000	500,000
Edificaciones / Donación Alcaldía en Baterías Sanitarias	5,784,000	0
Total	6,284,000	500,000

Nota 5

PATRIMONIO

Saldo a 31 de Diciembre del 2018 y 2017, corresponde a:

	Dic/31/2018	Dic/31/2017
Aportes Sociales	1,500,000	1,500,000
Resultado del ejercicio	73,547	-630,290
Resultado de ejercicios anteriores	-630,290	
Donación Alcaldía Gachancipa/ Baterías Sanitarias	5,784,000	
Total	6,727,257	869,710

Nota 6

INGRESOS

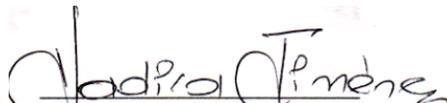
El saldo al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, corresponde a:

	Dic/31/2018	Dic/31/2017
Ingresos operacionales	2,400,000	4,120,000
Cuotas de sostenimiento	2,400,000	2,400,000
Actividad	0	1,720,000
Ingresos no Operacionales	0	0
Interés financiero	0	0
Ajuste al peso	0	0

Nota 7
GASTOS

Saldo al 31 de Diciembre del 2018 y 2017, corresponde a:

	Dic/31/2018	Dic/31/2017
	2,326,453	4,750,290.00
Compra materia prima	0	460,290
Prestación de servicios	0	2,770,000
Contribuciones y afiliaciones	106,100	57,000
Gastos diversos	2,220,353	1,463,000
Gastos no operacionales	0	0
Financieros	0	0
Sanciones	0.00	0.00


MARIA YADIRA JIMENEZ
Representante Legal
C.C. 20.759.465


LUZ MARINA CASTIBLANCO ALARCON
Contador Público
T.P. 224187-T