

- ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
- ESTADO DE RESULTADO
- NOTAS ESTADOS FINANCIEROS

PÁG. 1

PÁG. 2

PÁG. 1 A 4



**INFORME FINANCIERO
A 01 ENERO
AL 31 DICIEMBRE DE 2019**



AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2019

ACTIVO	NOTAS	2019
ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBLE	2	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		1.200.109
DEUDORES	3	
CLIENTES		0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>1.200.109</u>
ACTIVO NO CORRIENTE		
BIENES DE ARTE Y CULTURA	4	
MUSEO CAMPESINO		6.284.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>6.284.000</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>7.484.109</u>
PASIVO Y PATRIMONIO		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR	5	
SERVICIOS PUBLICOS		0
IMPUESTOS, OTROS		
ICA (INDUSTRIA Y COMERCIO)		460.628
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>460.628</u>
TOTAL PASIVO		<u>460.628</u>
PATRIMONIO		
APORTES SOCIALES	6	
APORTES FONDO MUTUO DE INVERSION		1.500.000
RESULTADO EJERCICIO	7	
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		4.784.000
UTILIDAD O PERDIDA		739.481
TOTAL PATRIMONIO		<u>7.023.481</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>7.484.109</u>

Veanse la notas que acompañan los estados financieros.

Maria Yadira Jimenez
MARIA YADIRA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL

NIT: 901.043.933-1

VDA SAN JOSE FCA LA CABAÑA GACHANCIPÁ CUND.

Javier Ayala Pomar
JAVIER AYALA POMAR
CONTADOR PUBLICO
T.P. 225156-T



SERVICIOS DE REVISORIA FISCAL & AUDITORIA JA SAS
UAE JCC T.R. 3047 NIT. 900950254-4

CARRERA 3 # 10-34 GACHANCIPÁ CUND. TEL.3002594799



AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1
ESTADO DE RESULTADOS
A 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2019

	NOTAS	2019
INGRESOS OPERACIONALES	8	3.328.455
APORTE SOSTENIMIENTO		2.400.000
DONACION		560.000
ACTIVIDADES Y FUNCIONAMIENTO DEL MUSEO		368.455
COSTO	9	349.000
GASTOS PERSONAL O BENEFICIOS LABORALES		228.400
ELABORACION DE OTROS ALIMENTOS		0
REPARACIONES LOCATIVAS		120.600
UTILIDAD BRUTA		2.979.455
EGRESOS OPERACIONALES	10	
DE ADMINISTRACION		
GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION		560.000
PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS		320.000
REGISTRO MERCANTIL		112.800
PAPELERIA		5.000
DE VENTAS		
PROPAGANDA Y PUBLICIDAD		0
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES		997.800
TOTAL UTILIDAD OPERACIONAL		1.981.655
INGRESOS NO OPERACIONALES	11	0
INTERESES FINANCIEROS		0
EGRESOS NO OPERACIONALES	12	1.242.174
EGRESOS FINANCIEROS		0
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS		1.242.174
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	13	739.481
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO 20%		0
UTILIDAD LIQUIDA		
PERDIDA O UTILIDAD DEL EJERCICIO		739.481

Veanse la notas que acompañan los estados financieros.

Maria Yadira Jimenez

MARIA YADIRA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
NIT: 901.043.933-1

VDA SAN JOSE FCA LA CABAÑA GACHANCIPÁ CUND.

Javier Ayala Pomar

JAVIER AYALA POMAR
CONTADOR PUBLICO
T.P. 225156-T

SERFIS JA SAS
SERVICIOS DE REVISORIA FISCAL Y AUDITORIA
Nit. 900.950.254-4

SERVICIOS DE REVISORIA FISCAL & AUDITORIA JA SAS
UAE JCC T.R. 3047 NIT. 900950254-4
CARRERA 3 # 10-34 GACHANCIPÁ CUND. TEL.3002594799



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1

NOTA 1. - BASE DE PRESENTACIÓN

Agroturística la cabaña con NIT. 901.043.933-1, fue constituida el día 18 de enero del 2017. Mediante la matricula mercantil No. S0051946 de las entidades sin ánimo de lucro expedida en la cámara de comercio de Bogotá, domicilio en el municipio de Gachancipá y, de acuerdo con su término de duración de la sociedad es indefinida, con las leyes colombianas que rige la actividad comercial y al código de comercio. Más las normas señaladas por el ministerio industria y comercio y la superintendencia de sociedades, gobernación Cundinamarca y alcaldía municipal como organismo que ejerce su inspección, control y vigilancia.

Observa en la preparación para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, prescritos en el decreto 2649 de 1993 y en la ley 1314 de 2009 que regula la presentación de información bajo estándares internacionales con las demás normas señaladas por el nuevo marco normativo decreto 3022 del 2013, modificado por el decreto 2420 del 2015. Se reglamenta las normas NIIF para el grupo dos (2) de las PYMES Según la sección 1, 3, 4, 5, 6, 8, 10, 29 32, 33 DUR 2420/2015, anexo 6 del decreto 2270 13 de diciembre del 2019. La asociación prepara y difundirá los estados financieros al menos una vez al año, con corte a 31 de diciembre de cada año.

Para la elaboración y presentación de los estados financieros es el (\$) peso colombiano.

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son medidos al valor razonable.

Cuyo objeto social de la asociación es trabajar solidariamente por el bienestar de la comunidad del municipio de Gachancipá. Las actividades de funcionamiento de todo tipo de museos: - Museos de arte, muebles, trajes, historia natural de agricultura. Enseñanza cultural por las artes agrícolas, museo campesino artesanal.

NOTA 2. - DISPONIBLE

Según la sección 2 DUR 2420/2015 (anexos 2 hasta 2.52) para su presentación de la información. Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones la empresa. A la fecha la empresa presenta un efectivo de \$1.200.109. Esta cuenta se cubre los pagos de deducciones por las diferentes obligaciones en general, el efectivo registra el recaudo de ventas de los servicios prestados, los pagos que se aprueban a terceros que se tengan la obligación por sus actividades prestadas a la entidad. Unos pagos se realizan en efectivo y otros por medio de la cuenta bancaria.

2.1. CAJA EFECTIVO \$ pesos colombianos	\$1.200.109
---	-------------



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1

NOTA 3. - DEUDORES

Según la sección 11, 12 DUR 2420/2015 para su presentación información. Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinasen su deterioro ante la incertidumbre de recuperación este cálculo se debe cuando se termina el año fiscal. No se calculará el deterioro o la provisión de cartera ya que los saldos no supera mayor a 120 días ya que la forma de pago que se manejan es a treinta días de vencimiento en la factura de ventas.

3.1. CLIENTES \$0

NOTA 4. - BIENES DE ARTE Y CULTURA

Según sección 17 DUR 2420/2015 (anexos 17.1 hasta 17.23). Representan para su uso en el desarrollo de su objeto social, tales como los terrenos, las edificaciones, la maquinaria y equipo. Su valor esta reconocido a su costo histórico. El proyecto de MUSEO CAMPESINO esta destinadas para la restauración ecológica, agrícola, herramientas artesanales, conservación y mejoramiento.

4.1. MUSEO CAMPESINO \$6.284.000

NOTA 5. - CUENTAS POR PAGAR

Según la sección 22 DUR 2420/2015 (anexos 22.1 hasta 22.20). En esta cuenta se registran los valores a favor de terceros, bien sea entidades oficiales o privadas de acuerdo con las normas vigentes.

NOTA 5.1. - IMPUESTOS, GRAVAMENES Y OTROS

Según la sección 24, 29 DUR 2420/2015 (anexos 24.1 hasta 29). Esta cuenta se registra el valor de las retenciones por la sociedad a los contribuyentes o sujetos pasivos a cancelar a las entidades territoriales por los conceptos señalados en la normatividad tributaria.

5.1.1 ICA (INDUSTRIA Y COMERCIO) \$460.628

NOTA 6. - APOORTE SOCIAL

Según la sección 22, 26 DUR 2420/2015 (anexos 22.1 hasta 26.10). Compuesto por los aportes aprobado por asamblea, valor de los aportes realizados por los socios, se compone de aporte de 1.500.000. al final del ejercicio se evidencia unos excedentes acumulados de \$5.523.481 reflejados en la buena gestión de los contratos obtenidos con terceros, dando un patrimonio en crecimiento de \$7.023.481.

6.1.	APORTE FONDO MUTUO DE INVERSION	\$1.500.000
6.2.	RESULTADOS DE EJERCICIONES	\$4.784.000
6.3.	UTILIDAD O PERDIDAD	\$739.481
6.4.	TOTAL, PATRIMONIO	\$7.484.481



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1

NOTA 8. - INGRESOS OPERACIONALES

Según en la sección 23 DUR. 2420/2015 (anexo 23.1 al 23 A.34). Representa los ingresos obtenidos propios de la actividad y objeto social de la empresa. En este rubro se manifiestan ingresos por servicios de aporte de sostenimiento. Los ingresos se reducen por los descuentos o rebajas y otras asignaciones similares estimadas para los clientes. Obtenidos propios de la actividad y objeto social de la empresa.

8.1.	ACTIVIDADES Y FUNCIONAMIENTO DEL MUSEO UNIVERSIDAD LA SABANA	\$368.455
		\$368.455
8.2.	APORTE SOSTENIMIENTO	\$2.400.000
	MARIA JIMENEZ.....	\$1.200.000
	LILIA JIMENEZ.....	\$1.200.000
8.3.	DONACION	\$560.000
	MUNICIPIO DE GACHANCIPA.....	\$560.000

NOTA 9. - COSTOS DE OPERACIÓN

Según en la sección 28 DUR. 2420/2015 (anexo 28.24). Reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros. También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la prestación de los servicios son un elemento esencial ellos son:

9.1.	GASTOS PERSONAL O BENEFICIOS LABORALES	\$228.400
9.2.	ELABORACION DE OTROS ALIMENTOS	\$0
9.3.	REPARACIONES LOCATIVAS	\$120.600

NOTA 10.-DE ADMINISTRACION E VENTAS

Según en la sección 31, 32, 33 DUR. 2420/2015 (anexo 31.1 HASTA 33.14). Hace referencia a todas aquellas erogaciones efectuadas e incurridas por parte de la empresa, complementaria y necesaria para el desarrollo del objeto social de la empresa.

10.1.	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	\$560.000
10.2.	PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	\$320.000
10.3.	REGÍSTRO MERCANTIL	\$112.800
10.4.	PAPELERIA	\$5.000

NOTA 11.-INGRESOS NO OPERACIONALES

Según en la sección 23 DUR. 2420/2015 (anexo 23.1 al 23 A.34). Se conforma por todos aquellos ingresos percibidos por la entidad que no tienen relación con su objeto social, para este ejercicio corresponde a rendimientos financieros obtenidos por los recursos depositados en Bancos durante el tiempo. Igualmente se incluyen ingresos diversos bien sea por concepto de recuperaciones de gastos efectuados con anterioridad y al recaudo por otros conceptos.



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1**

11.1. INTERESES FINANCIEROS \$0

NOTA 12.-EGRESOS NO OPERACIONALES

Según en la sección 31, 32, 33 DUR. 2420/2015 (anexo 31.1 HASTA 33.14). Corresponde a todos aquellos pagos efectuados a entidades financieras por la prestación de sus servicios, como lo son las comisiones y gastos bancarios, al mismo tiempo se reflejan gastos por sanciones y soportes que no cumplen con los requisitos de ley que se ven reflejados en el ítem de gastos no deducibles.

12.1. EGRESOS FINANCIEROS \$0
12.2. MULTAS, SANCIONES \$1.242.174

NOTA 13. - UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO

Según en la sección 29 DUR. 2420/2015 (anexo 29.1 HASTA 29.41). Corresponde al saldo para aplicar la tarifa al impuesto de renta y complementarios al 20% por ser de régimen especial, conceptos señalados en la normatividad tributaria, esta estará exenta por desarrollar actividades meritorias de acuerdo con el artículo 359 del estatuto tributario nacional. Las entidades que se encuentren dentro del Régimen Tributario Especial de que trata el artículo 1.2.1.5.1.2. del DUR 1625/2016, tratarán como renta exenta el beneficio neto o excedente exento que se destine en los términos del artículo 1.2.1.5.1.27. del DUR 1625/2016. ARTICULO 147 AL 189 E.T.

13.1 RESULTADO UTILIDAD DEL EJERCICIO \$739.481
13.2 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO 20% \$0


MARIA YADIRA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
NIT: 901.043.933-1


JAVIER AYALA POMAR
CONTADOR PUBLICO
SERVICIOS DE REVISORIA FISCAL & AUDITORIA JA SAS
UAE JCC T.R. 3047 T.P. 225156-T NIT. 900950254-4
CARRERA 3 No. 10 34 GACHANCIPA CUND.

