

• ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA	PÁG. 1
• ESTADO DE RESULTADO	PÁG. 2
• ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	PÁG. 3
• ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	PÁG. 4
• NOTAS ESTADOS FINANCIEROS	PÁG. 1 A 5



INFORME FINANCIERO
A 01 ENERO
AL 31 DICIEMBRE DE 2022



AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022

NOTAS

ACTIVO

2022

ACTIVO CORRIENTE

2 DISPONIBLE

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

\$ 6.315.974

3 DEUDORES

CLIENTES

\$ 0

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$ 6.315.974

ACTIVO NO CORRIENTE

4 BIENES DE ARTE Y CULTURA

MUSEO CAMPESINO

\$ 7.331.115

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

\$ 7.331.115

TOTAL ACTIVOS

\$ 13.647.089

PASIVO Y PATRIMONIO

PASIVO CORRIENTE

5 CUENTAS POR PAGAR

SERVICIOS PUBLICOS

\$ 0

6 IMPUESTOS, OTROS

RETEFTE

\$ 95.000

ICA (INDUSTRIA Y COMERCIO)

\$ 0

TOTAL PASIVO CORRIENTE

\$ 95.000

TOTAL PASIVO

\$ 95.000

PATRIMONIO

8 APORTES SOCIALES

APORTES FONDO MUTUO DE INVERSION

\$ 1.500.000

9 RESULTADO EJERCICIO

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

\$ 19.675.115

UTILIDAD O PERDIDA

-\$ 7.623.026

TOTAL PATRIMONIO

\$ 13.552.089

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

\$ 13.647.089

Veanse la notas que acompañan los estados financieros.

MARIA YADIRA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
NIT: 901.043.933-1

VDA SAN JOSE FCA LA CABAÑA GACHANCIPÁ CUND.

JAVIER AZALA 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

PÁG. 1



AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1
ESTADO DE RESULTADOS
A 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022

NOTAS INGRESOS

2022

10	INGRESOS OPERACIONALES	\$ 38.412.100
	ACTIVIDADES Y FUNCIONAMIENTO DEL MUSEO	\$ 16.962.100
	APORTE SOSTENIMIENTO	\$ 0
	DONACIONES	\$ 21.450.000
11	COSTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 8.418.231
	ELABORACION DE PRODUCTOS ALIMENTOS	\$ 6.103.454
	ELABORACION DE CULTIVOS AGRICOLA Y ANIMAL	\$ 2.314.777
	UTILIDAD BRUTA	\$ 29.993.869
12	EGRESOS OPERACIONALES	
	DE PERSONAL	\$ 24.607.813
	JORNALES X DIAS	\$ 24.607.813
	DE ADMINISTRACION	\$ 13.063.056
	GASTOS DEPORTIVOS Y DE RECREACION	\$ 0
	IVA DESCONTABLE	\$ 549.754
	IMPUESTO GMF	\$ 72.302
	IMPUESTO A LA PROPIEDAD RAIZ	\$ 0
	PROCESAMIENTO ELECTRONICO DE DATOS	\$ 3.984.660
	SERVICIOS DE CONTABILIDAD	\$ 0
	SERVICIO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 210.400
	SERVIVIO DE ENERGIA	\$ 1.139.390
	ELEMENTO DE ASEO	\$ 269.859
	REGISTRO MERCANTIL	\$ 125.500
	TRANSPORTE, FLETE Y ACARREOS	\$ 1.078.500
	REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 4.549.204
	MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 45.378
	PAPELERIA Y FOTOCOPIA	\$ 1.038.109
	DE VENTAS	\$ 0
	PROPAGANDA Y PUBLICIDAD	\$ 0
	TOTAL EGRESOS OPERACIONALES	\$ 37.670.869
	TOTAL UTILIDAD OPERACIONAL	-\$ 7.677.000
13	INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 53.974
	DESCUENTOS COMERCIALES	\$ 0
	INTERESES FINANCIEROS	\$ 53.974
14	EGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 0
	EGRESOS FINANCIEROS	\$ 0
	MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	\$ 0
15	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	-\$ 7.623.026
	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO 35%	\$ 0
	UTILIDAD LIQUIDA	
	PERDIDA O UTILIDAD DEL EJERCICIO	-\$ 7.623.026

Veanse la notas que acompañan los estados financieros.

MARIA YADIRA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
NIT: 901.043.933-1

VDA SAN JOSE FCA LA CABAÑA GACHANCIPÁ CUND.

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

PÁG 2

**AGROTURISTICA LA CABAÑA**

NIT: 901.043.933-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO**A 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022****NOTAS****2022****14 ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

VENTAS Y/O SERVICIOS MUSEO	\$ 16.962.100
APORTE DE SOSTENIMIENTO	\$ 0
DONACION	\$ 21.450.000
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 53.974
PAGOS IMPUESTOS IVA, RTEFTE, OTROS	\$ 0
PAGOS PERSONAL JORNALES	\$ 24.607.813
PAGOS GASTOS A PROVEEDORES Y OTROS	\$ 13.063.056
PAGOS OBLIGACIONES BANCARIAS	\$ 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**\$ 795.205****14 ACTIVIDADES DE INVERSION**

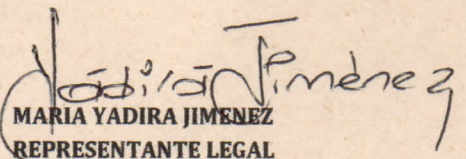
COMPRA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 0
COMPRA DE INVERSIONES	\$ 0
VENTA DE INVERSIONES	\$ 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION**\$ 0****14 ACTIVIDADES DE FINANCIACION**

EMISION FINANCIACION	\$ 0
NUEVAS OBLIGACIONES DE LARGO PLAZO	\$ 0
PAGO OBLIGACIONES DE LARGO PLAZO	\$ 0

FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION**\$ 0**

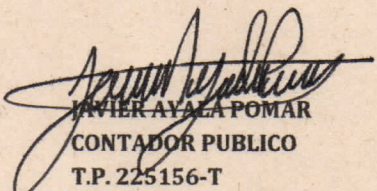
DISMINUCION O AUMENTO EN EFECTIVO	\$ 795.205
EFECTIVO 31-12-2021	\$ 0
EFECTIVO 31-12-2022	\$ 6.315.974



MARIA YADIRA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL

NIT: 901.043.933-1

VDA SAN JOSE FCA LA CABAÑA GACHANCIPÁ CUND.



JAVIER AYALA POMAR
CONTADOR PUBLICO

T.P. 225156-T

SERVICIOS DE REVISORIA FISCAL & AUDITORIA JA SAS

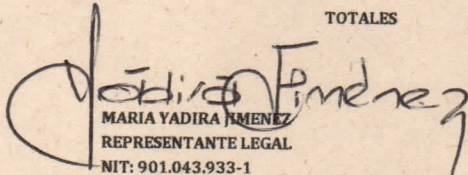
UAE JCC T.R. 3047 NIT. 900950254-4

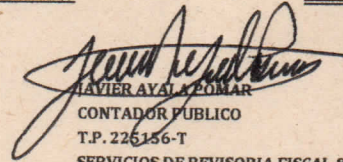
PÁG. 3



AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2022

NOTAS	CONCEPTO	DIC. 31 - 2019	AUMENTO	DISMINUCION	DIC. 31 - 2022
15	APORTES SOCIALES	<u>1.500.000</u>			<u>1.500.000</u>
	APORTES FONDO MUTUO DE INVERSION	1.500.000	0	0	1.500.000
RESULTADOS DEL EJERCICIOS		<u>5.523.481</u>			<u>12.052.089</u>
	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	4.784.000	14.891.115	0	19.675.115
	UTILIDAD O PERDIDAD	739.481	0	8.362.507	-7.623.026
TOTALES		<u>7.023.481</u>			<u>13.552.089</u>


MARIA YADIRA JIMENEZ
REPRESENTANTE LEGAL
NIT: 901.043.933-1
VDA SAN JOSE FCA LA CABAÑA GACHANCIPÁ CUND.


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
PÁG. 4



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

NOTA 1. – BASE DE PRESENTACIÓN

- 1.1. 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 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.
- 1.2. 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, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 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.
- 1.3. Para la elaboración y presentación de los estados financieros es el (\$) peso colombiano.
- 1.4. 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.
- 1.5. Cuyo objeto social de la asociación es trabajar solidariamente por el bienestar de la comunidad del municipio de Gachancipá. 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, historia natural de agricultura, paramos y ríos como eje fundamental del cuidado del agua. Creando la marca MUSEO CAMPESINO para generar actividades de integración a nivel local, regional, nacional e internacional. Proveer servicios de alimento y bebidas para el funcionamiento del museo de arte, muebles, trajes y cultura un lugar de visita, encuentro en casa del museo campesino.



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

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 \$6.315.974. 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. Los pagos se realizan en efectivo Y cuenta bancaria.

2.1.	CAJA EFECTIVO \$ pesos colombianos	\$0
2.2.	CUENTA AHORROS IRIS	\$6.315.974

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, cultural, herramientas artesanales, conservación y mejoramiento de la infraestructura del museo por las propiedades planta y equipos dejados de utilizar que fueron manipuladas en las labores agrícolas y artesanías.

4.1.	MUSEO CAMPESINO	\$7.331.115
------	-----------------	-------------

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.



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

5.1.1 RETEFUENTE \$95.000

NOTA 8. - 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 las socias, 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.

8.1.	APOORTE FONDO MUTUO DE INVERSION	\$1.500.000
8.2.	RESULTADOS DE EJERCICIONES	\$19.675.115
8.3.	UTILIDAD O PERDIDAD	-\$7.623.026
8.4.	TOTAL, PATRIMONIO	\$13.552.089

NOTA 10. - 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.

10.1.	ACTIVIDADES Y FUNCIONAMIENTO DEL MUSEO	\$16.962.100
10.2.	DONACION	
	INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE CULTURA Y TURISMO	
	CUNDINAMARCA.....	\$21.450.000

NOTA 11. - 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:

11.1.	ELABORACION DE OTROS ALIMENTOS	\$6.103.454
11.2.	ELABORACION DE CULTIVOS AGRICOLAS Y ANIMAL	\$2.314.777

NOTA 12.-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.

12.1.	GASTOS DE PERSONAL	\$24.607.813
12.2.	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	\$13.063.056



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

NOTA 13.-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.

11.1. INTERESES FINANCIEROS \$53.974

NOTA 14.-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.

14.1. EGRESOS FINANCIEROS \$0

NOTA 15. - 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 -\$7.623.026

13.2 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO 20% \$0

NOTA 14.-ESTADO FLUJO DEL EFECTIVO

Corresponde al método directo el cual revelan las principales categorías de cobros y pagos en términos brutos según en la sección 7 del DUR 2420/2015 (anexos 7 al 7.21).

14.1. Actividades operación: reprendan el recaudo y los pagos que se generaron por objeto social, este flujo de actividades operación genero un resultado positivo de \$6.315.974, sobre los gastos que tuvo la entidad con un recaudo de ventas de \$38.412.100 con un gasto de operación de \$37.670.869.

14.2. Actividades de inversión: en este flujo de inversión no se generó ningún movimiento en este rubro.

14.3. Actividades de financiación: en este flujo de inversión no se generó ningún movimiento en este rubro.

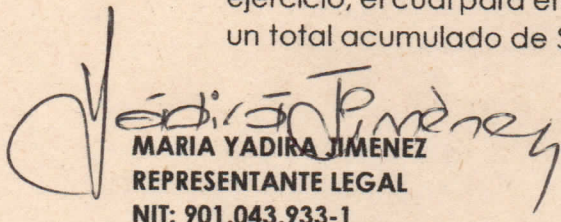


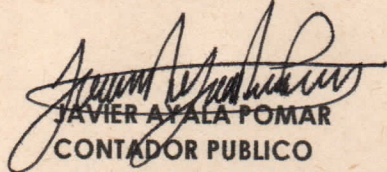
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AGROTURISTICA LA CABAÑA
NIT: 901.043.933-1

NOTA 15. – ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Según la sección 22, 26 DUR 2420/2015 (anexos 22.1 hasta 26.10). este se revelan los principales cambios efectuados en las cuentas del patrimonio de la entidad como:

- 15.1. Aportes sociales: no se refleja un aumento ni disminución por aporte de los socios con un valor de \$1.500.000.
- 15.2. Resultado del ejercicio: esta muestra las ganancias obtenías al final del ejercicio, el cual para el año 2022 presenta un aumento de \$19.675.115 para un total acumulado de \$12.052.089.


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.