ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Δ

DICIEMBRE 31 DE 2021

(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

clasificad de Acuerdo a las Normas Internacionales de Informacion Financiera NIIF - Grupo III

ACTIVO		AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	VAR%
CORRIENTE		7.110 2022			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	3	93.056	75.000	18.056	24,1
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		93.056	75.000	18.056	24,1
ACTIVO BIOLOGICO					
SEMOVIENTES	4	47.350.558	44.750.000	2.600.558	5,8
TOTAL ACTIVO BIOLOGICO		47.350.558	44.750.000	2.600.558	5,8
TOTAL ACTIVOS		47.443.614	44.825.000	2.618.614	5,8
PASIVO					
CORRIENTE					
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		0,0	0,0	0,0	0,0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		0,0	0,0	0,0	0,0
TOTAL PASIVO		0,0	0,0	0,0	0,0
PATRIMO	NIO				
CAPITAL SOCIAL	5	44.825.000	43.059.000	1.766.000	4,1
RESULTADOS DEL EJERCICIO	5	2.618.614	1.766.000	852.614	48,3
TOTAL PATRIMONIO	5	47.443.614	44.825.000	2.618.614	5,8
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		47.443.614	44.825.000	2.618.614	5,8

NO Hemi Saymi ento Olis NOHEMI SARMIENTO OLIS C.C 1.117.815.180 REPRESENTANTE LEGAL Diana M. G. G. G. Diana Marcela Gutierrez Monje Contador Publico T.P. 235327-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL

01 DE ENERO AL DICIEMBRE 31 DE 2021

(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

clasificad de Acuerdo a las Normas Internacionales de Informacion Financiera NIIF - Grupo III

	NOTAS				
<u> </u>	VOTAS	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	VAR%
OPERACIONES CONTINUAS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	6	4.700.000	5.990.000	- 1.290.000	-21,5
COSTOS	7	2.062.734	4.200.000	- 2.137.266	-50,9
GANANCIA BRUTA		2.637.266	1.790.000	847.266	47,3
OTROS GASTOS		-	24.000	- 24.000	-100,0
RESULTADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	N	2.637.266	1.766.000	871.266	49,3
INGRESOS FINANCIEROS	8	149	_	149	0,0
COSTOS FINANCIERO	9	18.800	-	18.800	0,0
COSTOS FINANCIERO NETO		18.651	-	18.651	0,0
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		2.618.614	1.766.000	852.614	48,3
GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		0,0	0,0	0,0	0,0
GANACIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CO	DNTINU	2.618.614	1.766.000	852.614	48,3
OPERACIONES DESCONTINUAS					
UTILIDAD (PERDIDA) DE OPERACIONES DESCOI	NTINUA	S,			
NETO DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS			0,0	0,0	0,0
RESULTADO DEL PERIODO	10	2.618.614	1.766.000	852.614	48,3
NO Hemi Sormien 10 0113 NOHEMI SARMIENTO OLIS C.C 1.117.815.180 REPRESENTANTE LEGAL					

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2021

(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	FONDO SOCIAL	SUPERAVIT DE CAPITAL	GANANCIAS ACOMULADAS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO A 31 DE DICEMBRE DE 2019	41.950.000	-	4	4.500.000	46.450.000
RESULTADO DEL PERIODO	1.109.000	-		2.734.000	- 1.625.000
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2020	43.059.000	-	-	1.766.000	44.825.000
RESULTADO DEL PERIODO	1.766.000	-		852.614	2.618.614
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2021	44.825.000	¥I	-	2.618.614	47.443.614

NOHEMI SARMIENTO OLIS

C.C 1.117.815.180 REPRESENTANTE LEGAL Diana M. Ocheroeg an.

13

CONTADOR PUBLICO

T.P. 235327-T

FLUJO DE CAJA PERIODO METODO INDIRECTO PERIODO ENERO 01 A DICIEMBNRE 31 DE 2021

(cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

EXCEDENTES DEL EJERCICIO		2.618.614
DEPRECIACION		(=)
EXCEDENTE AJUSTADO		2.618.614
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		*
OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO	-	
CUENTAS POR PAGAR		
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		
SALIDAS		
CUENTAS POR COBRAR	-	
PAGOS ANTICIPADOS		
EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE O	PERACIÓN	
ACTIVIDADES DE INVERSION		
ENTRADAS	1.000.000	
SALIDAS	3.600.558	
INVENTARIOS	2.600.558	
EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE I	NVERSIONES	- 2.600.558
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
ENTRADAS		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	28	
SALIDAS	-	₩ ₩
DISTRIBUCION DE EXCEDENTES	-	
EFECTIVO NETO A ACTIVIDADES DE FIN	NANCIACION	-
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALEI	NTE DE EFECTIVO	18.056
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVAL		75.000
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVAL		93.056
NOHEMI SARMIENTO OLIS		Diana M. Eutierrez
NOHEMI SARMIENTO OLIS		DIANA MARCELA GUTIERREZ MONJE
C.C 1.117.815.180		CONTADOR PUBLICO
REPRESENTANTE LEGAL		T.P. 235327-T

Notas a los Estados Financieros Bajo NIIF Grupo III

NOTA N° 1 NORMA GENERAL DE REVELACIONES

LA ASOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN NIT. 901.268.874-1 con domicilio principal en la vereda las Vegas en el municipio de San Vicente del Caguán – chaqueta , constituida mediante acta N° 001 del 22 de marzo de 2019 otorgado en asamblea de constitución, inscrita en la cámara de comercio de Florencia para el Caquetá el día 26 de marzo del año 2019 bajo el numero N°13576 del libro I de las personas jurídicas sin animo de lucro.

OBJETO SOCIAL:

Según los estatutos LA ASOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN NIT. 901.268.874-1 realiza actividades de bienestar social a sus asociados para promover y fomentar en la comunidad el fortalecimiento y la creación de organizaciones campesinas, emancipación activa en la vida social , política, cultural y económica en el desarrollo de la agricultura campesina, familiar y comunitaria. Para el logro de su objeto social y complementariamente podrá ejecutar las siguientes actividades: 1. Fomentar y desarrollar planes y programas de proyección social, asistencia técnica, asesoría y todo tipo de estudio individual o en asocio con otras instituciones. 2. Buscar un cambio de vida social, económica cultural y ambiental por medi de programas desarrollados por el grupo asociativo. 3. Organizar y apoyar a sus asociados con el fin de mejorar sus condiciones de vida a través del trabajo colectivo. 4. Financiar y cofinanciar mediante proyectos o convenios con entidades publicas o privadas en el mejoramiento de la construcción y mantenimiento de sus equipos y herramientas de trabajo. 5. Administrar los recursos de los convenios y/o contratos institucionales que se realicen con entidades publicas o privadas del orden municipal, departamental, nacional o internacional. 6. Establecer convenios de cooperación con entidades publicas o privadas del orden municipal, regional departamental, nacional o internacional que coadyuven al desarrollo social, cultural, científico y tecnológico de sus asociados.

NOTA N° 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES SISTEMA CONTABLE

La contabilidad de LA ASOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS DE SAN VICENTE DEL CAGUAN, los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus

correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la ilnternacional Accountig Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del consejo Técnico de la Contaduría Publica y la ratificación por parte de Ministerio de Hacienda y crédito publico y de comercio, industria y Turismo. El marco conceptual en las normas de información financiera para Colombia para los grupos 1 y 2 acoge el marco conceptual del IASB. En el caso del grupo 1, el marco conceptual se encontraba contenido en el anexo del decreto 2784 del 2012 posteriormente el 14 de diciembre de 2015, decreto Único reglamento (DUR) de las Normas de Información Financiera y de aseguramiento de la información el que compila todos los decretos sobre los mencionados temas que se habían expedido. Pero no se compilo el anexo del decreto 2784 del 2012, sin embargo, si se estableció que su vigencia seria hasta el 31 de diciembre de 2015. No obstante, lo anterior, incluyo el anexo técnico contenido en el decreto 2615 del 2014 que no contaba con el marco conceptual. En diciembre 23 de 2015, se expide el decreto reglamentario 2496, el cual realiza algunas modificaciones y adiciones al DUR 2420 entre las cuales se encuentra el anexo 1.1, el que contienen las enmiendas realizadas a las NIIF por el IASB durante el año 2014 y el marco conceptual que no se había incluido antes en la compilación.

Para el caso del grupo 2, el marco conceptual se encuentra incluido en la sesión 2 del anexo 2 del DUR 2420 de 2015, esta sesión hace referencia a los conceptos y principios que han de seguir los entes del grupo 2 para preparar su información financiera.

Finalmente, el capitulo 2 del anexo 3 de la referida norma compilatoria del decreto 2706 del 2012, incorpora los principios generales que deben tener la entidades del grupo 3, para preparar sus reportes financieros.

Microempresa. Y clasificando en el grupo 3 de NIIF, CAPITULO 2 DEL ANEXO 3 DUR 2420 DEL 2015.

Unidad monetaria; De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la ASOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN en las cuentas de los Estados Financieros es el peso colombiano.

Reconocimientos de Ingresos y Gastos. Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causacion.

NOTA N° 2.1 IMPUESTO DE RENTA

la ASOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN, con respecto al impuesto sobre la renta y complementarios, esta clasificada dentro del grupo de personas sin ánimo de lucro.

NOTA N° 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo del efectivo y su equivalente a 31 de diciembre de 2020 comprende

CONCEPTO	2021	2020
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
CAJA	36.910.27	203.18
BANCOS	56.145.73	74.796.82
TOTAL	93.056.00	75.000,00

El efectivo y equivalente al efectivo están representados por el disponible en entidades financieras Y caja general, para cubrir inversiones, gastos para renovación de cámara y comercio y otros gastos legales.

NOTA N° 4 ACTIVOS BIOLOGICOS

Los activos Biológicos esta representado de acuerdo al censo de bovinos vacunados según registro de vacunación a 31 de diciembre de 2021, estaba conformado así:

CONCEPTO	2021	2020
ACTIVOS BIOLOGICOS		
SEMOVIENTES	47.350.558	44.750.000
TOTAL	47.350.558	44.750.000

NOTA N° 5 PATRIMONIO

EL patrimonio es el valor residual de estar activos menos los pasivos de la Asociación

CONCEPTO	2021	2020
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL	44.825.000	43.059.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.618.614	1.766.000
TOTAL	47.443.614	44.825.000

NOTA N° 6 INGRESOS

la ASOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN; La principal fuente de financiación son los convenios con recursos de cooperación municipal, departamental, nacional o departamental.

CONCEPTO	2021	2020
OPERACIONES CONTINUAS		
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	4.700.000	5.990.000
TOTAL	4.700.000	5.990.000

NOTA N° 7 COSTOS

La SOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN; en el periodo 2021 incurrió en costos para el sostenimiento de su actividad productiva, con la cual desarrollan un proceso de aprendizaje para mantener el medio ambiente en condiciones optimas

CONCEPTO	2021	2020
COSTOS DE OPERACION		
COSTOS	2.062.734	4.200.000
TOTAL	2.062.734	4.200.000

NOTA N° 8 INGRESOS FINANCIEROS

La SOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN; en el periodo 2021 obtuvo ingresos financieros por el manejo de la cuenta de ahorros en Bancolombia.

CONCEPTO	2021	2020
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		
INGRESOS FINANCIEROS	149	0
TOTAL	149	0

NOTA N° 9 COSTOS FINANCIEROS NETOS

La SOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN; en el periodo 2021 genero gastos financieros por el manejo de la cuenta de ahorros en Bancolombia.

CONCEPTO	2021	2020	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			
INGRESOS FINANCIEROS	18.000	0	
TOTAL	18.800	0	

NOTA N° 10 RESULTADOS DEL PERIODO

La SOCIACION CAMPESINA DE GANADEROS LAS VEGAS SAN VICENTE DEL CAGUAN; obtuvo una utilidad en el desarrollo del ejercicio la cual se destina a ser reinvertida en el objeto social.

CONCEPTO	2021	2020
RESULTADO DEL PERIODO		
UTILIDAD	2.618.614	0
TOTAL	2.618.614	0

11 aprobación de Los estados financieros para el periodo 2021 fueron expuestos en asamblea general y aprobados para publicación el 28 de marzo de 2022.

NOHEMI SARMIENTO OLIS C.C 1.117.815.180 REPRESENTANTE LEGAL DIANA LU. Cutierra M.
DIANA MARCELA GUTIERREZ MONJE
CONTADOR PUBLICO
T.P. 235327-T

UNIDAD JUNTA CENTRAL
STRATA



235327-T

DIANA MARCELA GUTIERREZ MONJE C.C. 1117818007 RES. INSCRIPCION 968 DEL 11/12/2017 CORPORACION UNIFICADA NACIONAL DE EDUCACION SUPERIOR CUN

241024

257620

OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA DIRECTOR GENERAL

