

ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO FUTURO

NIT.900.702.246-2



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Por el período terminado en Diciembre 31 de 2023

ACTIVOS	Notas	2022	2023
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	85.595.412	161.726.815
Cuentas por cobrar comerciales	4	54.118.006	15.383.245
Otros deudores	4	-	41.152.742
Anticipos	4	3.652.000	1.977.607
Impuestos	4	-	-
Inventarios	5	-	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 143.365.418	\$ 220.240.409
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Otros deudores largo plazo			
Propiedad Planta y Equipo Neto	6	233.418.207	249.652.842
Valoracion Propiedad Planta y Equipo			
Intangibles		-	4.168.854
Depreciacion	6	(8.737.532)	(19.136.554)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 224.680.675	\$ 234.685.142
TOTAL ACTIVOS		\$ 368.046.093	\$ 454.925.551

Las notas a los estados contables son parte integral de éstos

Marleny Henao Mesa

MARLENY DE JESUS HENAO MESA

Representante Legal

DORIS YANETH SANTA GALLEGO

Contador Público T.P. 248034-T

ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO

NIT.900.702.246-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Por el período terminado en Diciembre 31 de 2023



PASIVOS Y PATRIMONIO	Notas	2022	2023
PASIVOS CORRIENTES:			
Pasivo Financiero CP	7	-	-
Proveedores	8	-	-
Cuentas por Pagar comerciales	8	1.102.890	-
Pasivos por impuestos corrientes	9	1.299.000	12.354.000
Beneficios a empleados	10	1.923.722	3.035.908
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 4.325.612	\$ 15.389.908
PASIVOS NO CORRIENTES			
Pasivos Financieros LP		-	-
Anticipos y avances	11	381.561	1.060.000
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$ 381.561	\$ 1.060.000
TOTAL PASIVOS		\$ 4.707.173	\$ 16.449.908
PATRIMONIO			
Capital Suscrito y Pagado	12	100.000	100.000
Aportes Sociales	12	55.747.114	59.352.114
Revalorización patrimonio	12	82.888.202	93.084.103
Donaciones	12	-	31.538.894
Excedentes años anteriores	12	191.193.119	224.603.604
Excedente del ejercicio	12	33.410.485	29.796.928
TOTAL PATRIMONIO		\$ 363.338.920	\$ 438.475.643
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 368.046.093	\$ 454.925.551

Las notas a los estados contables son parte integral de

Marleny Henoa Mesa

MARLENY DE JESUS HENAO MESA

Representante Legal

DORIS YANETH SANTA GALLEGO

Contador Público T.P. 248034-T

ASOCIACION DE PRODUCTORES
NIT.900.702.246-2
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL



Por el período terminado en Diciembre 31 de 2023

	Notas	2022	2023
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Ingresos Operacionales	13	339.663.778	268.712.096
-Devoluciones y Descuentos en Ventas	13	32.150.592	10.504.202
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$307.513.186	\$258.207.894
COSTOS DE VENTA Y OPERACIÓN			
Costos de Venta	14	40.714.280	1.956.500
COSTO DE VENTA Y OPERACIÓN		\$40.714.280	\$1.956.500
UTILIDAD BRUTA		\$266.798.906	\$256.251.394
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS			
Gastos de Personal	15	58.854.712	31.208.169
Honorarios	15	8.080.000	23.533.992
Impuestos	15	8.483.681	3.135.017
Arrendamientos	15	6.560.000	5.082.000
Contribuciones y Afiliaciones	15	-	-
Seguros	15	-	-
Servicios	15	7.036.985	13.809.818
Gastos Legales	15	2.720.200	11.613.991
Mantenimiento y Reparaciones	15	293.151	1.143.243
Gastos de Viaje	15	1.063.800	1.949.000
Depreciaciones	15	3.038.569	10.399.022
Gastos Diversos	15	39.936.595	59.472.965
Donaciones	15	124.066.087	60.749.361
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS		\$260.133.779	\$222.096.578
UTILIDAD OPERACIONAL		\$6.665.127	\$34.154.816
OTROS INGRESOS			
Financieros	16	125.072	383.505
Extraordinarios	16	29.979.293	21.741.388
OTROS INGRESOS		\$30.104.365	\$22.124.893
GASTOS NO OPERACIONALES			
Financieros	17	2.222.916	3.631.389
Extraordinarios	17	159.090	15.402.392
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS		\$2.382.007	\$19.033.781
EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO		\$34.387.485	\$37.245.928
Impuesto	9	977.000	7.449.000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		\$33.410.485	\$29.796.928

Las notas a los estados contables son parte integral de éstos

Marleny Henao Mesa

MARLENY DE JESUS HENAO MESA

Representante Legal

DORIS YANETH SANTA GALLEG0

Contador Público T.P. 248034-T

ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO FUTURO

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estas notas hacen parte integral de los Estados Financieros

NOTA No. 1 Norma general de Notas

La **ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO FUTURO** con NIT 900.702.246-2 domicilio principal en el municipio de San Vicente, Antioquia, Colombia en la Vereda el Porvenir, constituida mediante Documento Privado de fecha 11 de Diciembre de 2012, inscrita en la Cámara de Comercio del Oriente Antioqueño, como Entidad Sin Ánimo de Lucro.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2023.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable

La contabilidad y los Estados Financieros de ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO FUTURO, por disposición legal deben basarse en los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia (PCGA) establecidos en los Decretos 2649 Y 2650 de 1.933 y sus modificaciones, por disposiciones de la Superintendencia de Sociedades.

Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados integral es el peso colombiano (COP \$).

Periodo contable

La compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

Deudores

La cartera con nuestros clientes tiene una rotación de 30 días, no se calculan provisiones, ya que no se presenta cartera vencida o con riesgo visible de deterioro.

Propiedades, planta y equipo

Se contabilizan por su valor al costo. La depreciación se calcula sobre el costo, por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos.

Costos y gastos por pagar

Son las obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a retenciones en la fuente, impuesto a las ventas retenidas y acreedores varios que quedaron pendientes por cancelar a finalizar el año.

Impuestos Gravámenes y Tasas

Representa el valor de los gravámenes generales y obligatorios a favor del Estado y a cargo de la Empresa, determinados con base en las liquidaciones privadas del correspondiente periodo fiscal.

Hacen referencia a los importes recaudados por la compañía a los contribuyentes a título de IVA y RENTA a favor de la administración de impuestos nacionales (DIAN).

Obligaciones laborales

Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales.

Reconocimiento de Ingresos, costos y gastos

Los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación. Los ingresos se registran una vez se realizan y los gastos una vez se conocen.

NOTA No. 3 Disponible

El saldo disponible al 31 de Diciembre de 2023, lo componen:

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Disponible	\$ 85.595.412	\$ 161.726.815

TOTAL Disponible en Caja y Bancos \$ 85.595.412 \$ 161.726.815

NOTA No. 4 Deudores

Se detallan la composición al 31 de Diciembre 2023 de los Deudores

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Clientes	\$ 3.120.906	\$ 15.383.245
Otros deudores	\$ 50.997.100	\$ 41.152.742
Anticipos	\$ 3.652.000	\$ 1.977.607
Anticipos Impuestos	\$ 0	\$ 0

TOTAL Deudores y Anticipos \$ 57.770.006 \$ 58.513.594

NOTA No. 5 Inventarios

La sociedad al 31 de Diciembre del 2023 no posee inventarios.

NOTA No. 6 Propiedad Planta y Equipo

Al 31 de Diciembre de 2023, el saldo de Propiedad, Planta y Equipo se encuentra compuesto por:

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Terrenos	\$ 160.054.500	\$ 160.054.500
Construcciones y Edificaciones	\$ 20.158.601	\$ 21.057.424
Maquinaria y Equipo	\$ 13.076.248	\$ 42.428.460
Equipo de Oficina	\$ 15.628.161	\$ 9.324.861
Otros Activos	\$ 0	\$ 299.900
Equipo de Computo	\$ 12.000.697	\$ 16.787.597
Plantaciones Agrícolas	\$ 12.500.000	\$ 0
Depreciación Acumulada	\$ (8.737.532)	\$ (19.136.554)

TOTAL Propiedad Planta Y Equipo \$ 224.680.675 \$ 230.816.188

** Al 31 de Diciembre del 2023 la Asociación posee Intangibles de licencias por un total de \$ 4.168.854

NOTA No. 7 Obligaciones Financieras

Al 31 de Diciembre del 2023 no posee obligaciones financieras

NOTA No. 8 Proveedores y cuentas comerciales por pagar

Está compuesta al 31 de Diciembre de 2023, con Proveedores Nacionales, cuyo saldo es de \$0. Y en cuentas comerciales se posee un saldo \$ 0.

NOTA No. 9 Pasivos por Impuestos Corrientes.

Al 31 de Diciembre del 2023, posee cuentas por pagar por impuestos de \$12.354.000, correspondientes a declaración de IVA del 3 cuatrimestre del 2023, declaración de retención en la fuente del mes de diciembre del 2023, y proyección de renta año 2023.

NOTA No. 10 Obligaciones Laborales

Está representada al 31 de Diciembre de 2023, por las prestaciones sociales de los trabajadores adeudadas a dicha fecha por valor de \$ 3.035.908, correspondiente a vacaciones, cesantías e intereses a las cesantías.

NOTA No. 11 Anticipos

Se posee un saldo en anticipos de \$ 1.060.000.

NOTA No. 12 Patrimonio

El patrimonio de la ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO FUTURO, se encuentra compuesto de la siguiente forma:

	2022	2023
Capital suscrito y pagado	\$ 100.000	\$ 100,000
Aportes Sociales	\$ 55.747.114	\$ 59.352.114
Revalorización del Patrimonio	\$ 82.888.202	\$ 93.084.103
Excedentes Años Anteriores	\$ 191.193.119	\$ 224.603.604
Excedente del Ejercicio	\$ 33.410.485	\$ 29.796.928
Donaciones	\$ 0	\$ 31.538.894

Diversos-----\$ 21.741.388

NOTA No. 17 Gastos no Operacionales

Esta cuenta la compone aquellos gastos que no afectan directamente el objeto social de la Empresa, donde se afecta la cuenta de gastos financieros y gastos extraordinarios por un valor Total de \$19.033.781.

Marleny Henao Mesa

.....
Marleny de Jesus Henao Mesa
Gallego
Cc:43.470.624
Representante Legal



.....
Doris Yaneth Santa
Cc: 1.041.325.850
Contador Público TP-248034-T



ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO FUTURO
NIT.900.702.246-2
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO

Por el período terminado en Diciembre 31 del 2023

CONCEPTOS	2023
A FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:	
+ Ventas de Servicios y Cobros de Clientes	312.325.900
- Pagos a Proveedores y empleados	237.915.901
´= EFECTIVO GENERADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	74.409.999
- Intereses pagados	0
+ Prestamos	0
- Otros cobros pagados	0
´= Flujos netos DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (a)	74.409.999
B FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION:	
- Pago por adquisiciones	0
- Pagos por compra de propiedad planta y equipo	20.403.490
+ Ingresos por ventas de propiedad, planta y equipo	0
- Pago por adquisición de patentes	0
+ Ingresos no operacionales	22.124.893
+ Ingresos por dividendos	
´= Flujos netos DE ACTIVIDADES DE inversión (B)	1.721.403
C FLUJOS DERIVADOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION:	
+ Desembolsos de aumentos de capital	
+ Préstamos tomados	0
+ Cobro por devolución de crédito concedido	0
- Pagos de cuentas de Leasing Financiero	0
- Participaciones pagados en el ejercicio	0
= Flujos netos de actividades de financiación (C)	0
= Incremento NETO EN Flujos DE EFECTIVO y equivalentes	76.131.402
+ Efectivo y equivalentes al comienzo del ejercicio	85.595.412
´= FLUJO DE efectivos y equivalentes al final del ejercicio	161.726.815

Marleny Henao Mesa
MARLENY DE JESUS HENAO MESA
Representante Legal


DORIS YANETH SANTA GALLEGO
Contador Publico T.P. 248034-T



ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO FUTURO
NIT.900.702.246-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por el período terminado en Diciembre 31 de 2023

	Capital Suscrito y Pagado	Aportes sociales	Resultados de Ejercicios Anteriores	Resultados del Ejercicio	Superávit por Valorización	Donaciones	Total Patrimonio
Saldos a Diciembre 31 de 2021	100.000	55.747.114	121.872.241	69.320.878	33.071.520	-	280.111.753
Apropiaciones:							
Traslados de Utilidades	-	-	69.320.878	-			69.320.878
Movimiento del Ejercicio	-	-	-	33.410.485	49.816.682		83.227.167
Saldos a Diciembre 31 de 2022	100.000	55.747.114	191.193.119	33.410.485	82.888.202	-	363.338.920
Apropiaciones:							
Traslados de Utilidades			33.410.485	-			33.410.485
Movimiento del Ejercicio	-	3.605.000	-	29.796.928	10.195.901	31.538.894	75.136.723
Saldos a Diciembre 31 de 2023	100.000	59.352.114	224.603.604	29.796.928	93.084.103	31.538.894	438.475.643

Las notas a los estados contables son parte integral de éstos

Marleny Henao Mesa

MARLENY DE JESUS HENAO MESA
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)

DORIS YANETH SANTA GALLEGO
 Contadora Público T.P. 248034-T
 (Ver certificación adjunta)



CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Los suscritos Representante Legal y Contador de la ASOCIACION DE PRODUCTORES SEMBRANDO FUTURO, identificada con Nit: 900.702.246 certificamos que los estados de situación financiera de la Asociación al 31 de diciembre de 2022, han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad de la sociedad y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2023, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía durante el año terminado al 31 de diciembre de 2023 han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía al 31 de diciembre de 2023.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
- f) Cumple dentro de las actividades sociales para el régimen tributario especial, la destinación de los excedentes, la no distribución de reintegro de los aportes y el cumplimiento normativo para la calificación, en conjunto con los requisitos que emite esta certificación de acuerdo al numeral 13 párrafo 2 del artículo 364-5 del Estatuto Tributario.

Marleny Henaó Mesa

MARLENY DE JESUS HENAO MESA
Representante Legal
CC: 43.470.624

DORIS YANETH SANTA GELLEGO
Contadora Pública
TP No. 248034 -T

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

248034-T

DORIS YANETH SANTA GALLEGO
C.C. 1041325850
RES. INSCRIPCIÓN 833 DEL 01/10/2018
CORPORACION UNIVERSITARIA REMINGTON



OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA
DIRECTOR GENERAL

255612 274175

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **1.041.325.850**
SANTA GALLEGO

APELLIDOS **DORIS YANETH**

NOMBRES **DORIS Y Santa Gallego**



FIRMA

“DIRIGIDA ASOCIACION SEMBRANDO FUTURO PARA CERTIFICACION DE EEFF 2023”

Identificación Plástica S.A. 180011/0118

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

Esta tarjeta es el único documento que acredita al titular como Contador Público de acuerdo con lo establecido en el Decreto 1990 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 6444450 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la Calle 96 No. 9 A - 21 Bogotá D.C.



FIRMA

FECHA DE NACIMIENTO **10-SEP-1989**

SAN VICENTE (ANTIOQUIA)
LUGAR DE NACIMIENTO

1.58 ESTATURA
O- G.S. RH
F SEXO

28-SEP-2007 SAN VICENTE
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION



INDICE DERECHO



REGISTRADOR NACIONAL CARLOS ARIEL SANCHEZ TORRES

P-0124400-00102502-F-1041325850-20081018 0004600970A 2 27419208