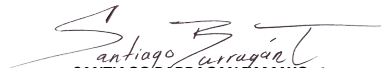


ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FUNDACION PRODESARROLLO DE CASANARE
NIT 832.000.407 - 2
Expresados en pesos Colombianos

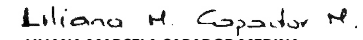
	Notas	2024	2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %		Notas	2024	2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
<u>Activo</u>						<u>Pasivo</u>					
Activo Corriente						Pasivo Corriente					
Efectivo y equivalente de efectivo	3	167.311.268	39.490.502	127.820.766	324%	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	7	13.671.710	9.364.720	4.306.990	46%
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	4	3.525.852	5.680.536	-	-38%	Obligaciones Laborales	8	10.557.670	-	10.557.670	0%
Inventarios	5	3.000.675	3.000.675			Otros pasivos	9	285.979.915	231.593.340	54.386.575	0%
Total Activo Corriente		173.837.795	48.171.713	125.666.082	261%	Total Pasivo Corriente		310.209.295	240.958.060	69.251.235	29%
Activo No Corriente						Total del Pasivo					
Propiedades, planta y equipo	6	233.972.567	233.972.567	-	0%	Total del Pasivo		310.209.295	240.958.060	69.251.235	29%
Total Activo No Corriente		233.972.567	233.972.567	-	0%	<u>Patrimonio</u>					
Total del Activo		407.810.362	282.144.280	125.666.082	45%	Fondo Social	10	69.076.000	69.076.000	-	0%
						Excendentes del ejercicio	10	56.414.847	- 187.908.220	244.323.067	-130%
						Adopción NIIF Primera Vez	10	14.560.000	14.560.000	-	0%
						Resultados de Ejercicios Anteriores	-	42.449.780	145.458.440	- 187.908.220	
						Total del Patrimonio		97.601.067	41.186.220	56.414.847	137%
						Total del Pasivo y del Patrimonio		407.810.362	282.144.280	125.666.082	45%

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

Firmados en Original


SANTIAGO BARRAGAN TAMAYO
Representante Legal


DEALIDE VILLAMIL RUIZ
Revisor Fiscal
T.P. 139267-T


LILIANA MARCELA CAPADOR MEDINA
Contador Público
T.P. 262628-T

ESTADO DE RESULTADOS - POR NATURALEZA
FUNDACION PRODESARROLLO DE CASANARE
NIT 832.000.407 - 2
Expresado en pesos colombianos

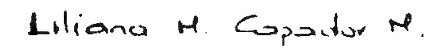
	<i>Notas</i>	2024	2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
Ingresos de actividades ordinarias	11	1.519.274.137	1.042.707.143	476.566.994	46%
Costo de Ventas	12	1.119.448.475	823.219.051	296.229.424	0%
Utilidad bruta		399.825.662	219.488.092	180.337.570	46%
Gastos de administración	13	284.588.655	365.404.244	- 80.815.589	-22%
Utilidad (pérdida) operacional		115.237.007	- 145.916.152	261.153.159	68%
Otros ingresos	14	4.779	21.181	- 16.402	-77%
Gastos financieros	15	13.978.106	8.668.532	5.309.574	61%
Otros gastos	16	37.620.830	28.729.717	8.891.113	0%
Utilidad antes de Impuestos		63.642.850	- 183.293.220	246.936.070	-71%
Impuesto		7.228.003	4.615.000	2.613.003	0%
Utilidad (pérdida) neta		56.414.847	- 187.908.220	246.936.070	-71%

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

Firmados en Original


SANTIAGO BARRAGÁN TAMAYO
Representante Legal


DEALIDE VILLAMIL RUIZ
Revisor Fiscal
T.P. 139267-T


LILIANA MARCELA CAPADOR MEDINA
Contador Público
T.P. 262628-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
FUNDACION PRODESARROLLO DE CASANARE
NIT 832.000.407 - 2
Expresado en pesos colombianos

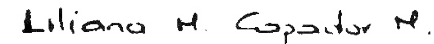
	Fondo Social	Superavit de Capital	Reservas	Adopción NIIF Primera vez	Resultados Ejercicios Anteriores	Resultados del ejercicio	Total Patrimonio
Saldo a enero 01 de 2023	<u>69.076.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14.560.000</u>	<u>35.234.230</u>	<u>110.224.210</u>	<u>229.094.440</u>
Aportes netos recibidos en el año	-	-	-	-	-	-	-
Traslado de resultados	-	-	-	-	110.224.209	-	110.224.209
Distribución exc. Periodo anterior	-	-	-	-	-	- 110.224.209	- 110.224.209
Excedente presente periodo	-	-	-	-	-	- 187.908.220	- 187.908.220
Saldo a 31 de diciembre de 2023	<u>69.076.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14.560.000</u>	<u>145.458.439</u>	<u>- 187.908.219</u>	<u>41.186.220</u>
Aportes netos recibidos en el año	-	-	-	-	-	-	-
Traslado de resultados	-	-	-	-	- 187.908.219	187.908.219	-
Excedente presente periodo	-	-	-	-	-	56.414.847	56.414.847
Saldo a 31 de diciembre de 2024	<u>69.076.000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>14.560.000</u>	<u>- 42.449.780</u>	<u>56.414.847</u>	<u>97.601.067</u>

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

Firmados en Original


SANTIAGO BARRAGAN TAMAYO
Representante Legal


DEALIDE VILLAMIL RUIZ
Revisor Fiscal
T.P. 139267-T

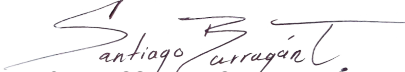

LILIANA MARCELA CAPADOR MEDINA
Contador Público
T.P. 262628-T

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - METODO DIRECTO
FUNDACION PRODESARROLLO DE CASANARE
NIT 832.000.407 - 2
Expresado en pesos colombianos

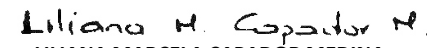
	2024	2023	Variación Absoluta	Variación %
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación				
Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	1.521.428.821	1.044.167.318	477.261.503	46%
Deudores comerciales y otras cuentas deudores por cobrar	2.154.684	1.460.175	694.509	48%
Ingresos de actividades ordinarias	1.519.274.137	1.042.707.143	476.566.994	46%
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	- 1.395.021.348	- 1.051.754.308	- 343.267.040	33%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	58.693.565	90.462.918	- 31.769.353	-35%
Inventarios	- 3.000.675	- 3.000.675	-	0%
Costo de ventas	- 1.142.787.029	- 798.515.679	- 344.271.350	0%
Gastos de administración	- 307.927.209	- 340.700.872	32.773.663	-10%
Pagos por cuenta de empleados	-	-	-	#¡DIV/0!
Pagos a y por cuenta de los empleados	10.557.670	1.141.760	11.699.430	-1025%
Provisiones por beneficios a los empleados no corrientes	10.557.670	1.141.760	11.699.430	-1025%
Otras entradas (salidas) de efectivo	- 51.594.157	- 37.377.068	- 14.217.089	38%
Otros ingresos	4.779	21.181	- 16.402	-77%
Otros gastos	- 51.598.936	- 37.398.249	- 14.200.687	38%
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	85.370.986	- 46.105.818	131.476.804	-285%
Compras de propiedades, planta y equipo	-	-	-	#¡DIV/0!
Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-	-	#¡DIV/0!
Inversiones	-	-	-	#¡DIV/0!
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-	-	-	#¡DIV/0!
Utilidad anterior	42.449.780	145.458.440	187.908.220	0%
Importes procedentes de subvenciones del gobierno	-	-	-	#¡DIV/0!
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-	-	-	0%
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-	-	0%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	127.820.766	191.564.258	319.385.024	-167%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	39.490.502	231.054.760	- 191.564.258	-83%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	167.311.268	39.490.502	127.820.766	324%

Las notas son parte integral de los Estados Financieros

Firmados en Original


SANTIAGO BARRAGAN TAMAYO
Representante Legal


DEALIDE VILLAMIL RUIZ
Revisor Fiscal
T.P. 139267-T


LILIANA MARCELA CAPADOR MEDINA
Contador Público
T.P.262628-T



FUNDACIÓN PRODESARROLLO DE CASANARE

NIT: 832.000.407 - 2

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Valores expresados en pesos colombianos)

NOTA 1. Entidad Reportante.

La Fundación Prodesarrollo de Casanare es una Entidad sin ánimo de lucro, constituida por documento privado de fecha 19 de mayo de 1997 y registrada en la Cámara de Comercio de Yopal, Casanare, Colombia, el 20 de mayo de 1997 en el No. 245 del Libro I de Registro de Entidades Sin Ánimo de Lucro.

LA FUNDACIÓN tiene por objeto principal, Contribuir al mejoramiento de la calidad de vida de las comunidades de la zona de influencia, a través de la Educación, la Conservación Ambiental y el Desarrollo Comunitario; y en general todas aquellas actividades lícitas que sirvan de medio para el logro de su objeto.

1

NOTA 2. Resumen Principales Políticas Contables Significativas Aplicadas.

La Fundación Prodesarrollo de Casanare prepara sus estados financieros de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia NCIF, según la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el decreto 2420 de 2.015 modificado por el decreto 2496 de 2015.

2.1. Base de medición

La Fundación Prodesarrollo de Casanare, elabora sus Estados Financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo).

Es decir, las partidas se reconocen como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas (y no cuando se recibe o se paga efectivo o su equivalente).

Así mismo se registraron en los libros contables y se informa de los efectos de las transacciones y demás sucesos en los Estados Financieros de los periodos con los cuales se relacionan.



2.2. Moneda de presentación

Los presentes estados financieros basados en la legislación colombiana están expresados en pesos colombianos.

2.3 Moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se traducen a la moneda funcional, usando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones o de la valuación cuando las partidas se remiden. Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resulten del pago de tales transacciones y de la traducción a los tipos de cambio, al cierre del año de activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado de resultado integral.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

A continuación, se describen las políticas contables bajo las cuales se realizan los estados financieros individuales de la Fundación Prodesarrollo de Casanare, basados en las NCIF para PYMES.

2

Efectivo y Equivalente al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo se compone de los saldos en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción directamente atribuible.

Propiedad, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se reconocen y se miden posteriormente a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso de que existan.

Depreciación

Los Elementos de Propiedad, Planta y Equipo se deprecian a lo largo de sus vidas útiles de forma sistemática, por el método de línea recta.



La depreciación de un activo comienza cuando está disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por las directivas.

Acreeedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Beneficios a empleados

Los beneficios a empleados son reconocidos como costo cuando se presta el servicio relacionado. Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar si la compañía posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad.

En concordancia con las normas laborales colombianas, los beneficios corresponden a los salarios, cesantías, primas legales y extralegales y vacaciones que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del periodo. Estos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados.

Ingresos

Los ingresos son medidos al valor de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la FUNDACIÓN PRODESARROLLO DE CASANARE.

Gastos Operacionales de Administración

Se reconoce como Gastos Operacionales de Administración a los gastos generados en el desarrollo de las Actividades Ordinarias de la FUNDACIÓN PRODESARROLLO DE CASANARE directamente relacionados con la gestión administrativa, directiva, financiera y legal.

NOTA 3. Efectivo y Equivalente a Efectivo

El detalle del efectivo y su conciliación con el estado de flujo de efectivo al cierre de cada periodo, es el siguiente:

CONCEPTO	2024	2023
Caja general	\$143.895.075	\$39.490.502
Bancos cuentas corrientes	\$13.064.899	\$0
Bancos cuentas de ahorro	\$10.351.294	\$0
Total Efectivo y equivalente de efectivo	\$167.311.268	\$39.490.502



El dinero que ingresa a la caja corresponde a los saldos de las reservas que el cliente realiza en efectivo en el Hotel Juan Solito.

NOTA 4. Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar

CONCEPTO	2024	2023
Anticipo de impuestos	\$3.525.852	\$5.680.536
Total - Cuentas por cobrar	\$3.525.852	\$5.680.536

NOTA 5. Inventarios

CONCEPTO	2024	2023
Suministros varios y material	\$3.000.675	\$3.000.675
Total - Cuentas por cobrar	\$3.000.675	\$3.000.675

4

NOTA 6. Propiedades Planta y Equipo:

CONCEPTO	2024	2023
Construcciones y Edificaciones	\$159.808.053	\$159.808.053
Instalaciones agropecuarias	\$77.160.000	\$77.160.000
Equipo de computación y comunicación	\$7.698.000	\$7.698.000
Depreciación acumulada	\$(10.693.486)	\$(10.693.486)
Total - Propiedad, planta y equipo	\$233.972.567	\$233.972.567

NOTA 7. Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas Por Pagar

CONCEPTO	2024	2023
Proveedores	\$3.473.281	\$ 0
Retención en la Fuente	\$3.416.270	\$2.700.000
Impuesto sobre las ventas por pagar	\$0	\$1.940.000
Impuesto al consumo	\$6.782.159	\$4.724.720
Total - Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar.	\$13.671.710	\$9.364.720



NOTA 8. Obligaciones Laborales

CONCEPTO	2024	2023
Cesantías consolidadas	\$7.064.539	\$0
Intereses sobre cesantías	\$812.523	\$0
Retenciones y aportes de nomina	\$2.680.608	\$0
Total - Beneficios a empleados	\$10.557.670	\$0

NOTA 9. Otros Pasivos

CONCEPTO	2024	2023
Anticipo recibido por clientes	\$285.979.915	\$231.593.340
Total – Pasivos estimados y provisiones	\$285.979.915	\$231.593.340

5

Los anticipos recibidos por clientes corresponden a futuras reservas para el año 2025.

NOTA 10. Patrimonio

CONCEPTO	2024	2023
Fondo Social	\$69.076.000	\$69.076.000
Adopción NIIF primera vez	\$14.560.000	\$14.560.000
Resultados del ejercicio	\$56.414.847	\$-187.908.220
Resultado de ejercicios anteriores	\$-42.449.780	\$145.458.440
Total - Patrimonio	\$97.601.067	\$41.186.220

NOTA 11. Ingresos de Actividades Ordinarias

CONCEPTO	2024	2023
Servicios de hotelería	\$648.325.409	\$491.105.290
Servicio de transporte	\$232.388.000	\$185.200.320
Otras actividades de servicios relacionadas	\$626.960.696	\$366.401.533
Donaciones	\$11.600.032	\$0
Total - Ingresos	\$1.519.274.137	\$1.042.707.143



NOTA 12. Costo de ventas

CONCEPTO	2024	2023
Gastos de personal	\$247.012.446	\$221.824.988
Honorarios	\$259.110.263	\$139.412.336
Seguros	\$9.665.000	\$12.996.673
Servicios	\$76.164.041	\$175.121.268
Mantenimiento y reparaciones	\$220.534.204	\$94.646.786
Gastos de viaje	\$306.962.521	\$179.217.000
Total – Gastos de administración	\$1.119.448.475	\$823.219.051

NOTA 13. Gastos de Administración

CONCEPTO	2024	2023
Arrendamientos	\$21.740.000	\$24.690.466
Gastos Legales	\$4.564.775	\$1.845.600
Adecuación e instalación	\$5.726.430	\$4.385.784
Diversos	\$252.557.450	\$334.482.394
Total – Gastos de administración	\$284.588.655	\$365.404.244

6

NOTA 14. Otros Ingresos

CONCEPTO	2024	2023
Financieros	\$4.779	\$21.181
Total – Otros ingresos	\$4.779	\$21.181

NOTA 15. Gastos Financieros

CONCEPTO	2024	2023
Gastos bancarios	\$11.816.345	\$8.668.532
Comisiones	\$2.161.761	\$0
Total – Gastos financieros	\$13.978.106	\$8.668.532



NIT. 832.000.407-2
fprocasanare@gmail.com
3219877403

NOTA 16. Otros Gastos

CONCEPTO	2024	2023
Gastos extraordinarios	\$37.620.830	\$28.729.717
Total – Otros gastos	\$37.620.830	\$28.729.717

NOTA 17. Estado de Resultados Integral

La entidad ha reconocido una ganancia neta después de impuestos de \$56.414.847 por el año terminado el 31 de diciembre de 2024.

NOTA 18. Hechos Posteriores

No se conocieron hechos posteriores entre el 1 de enero de 2025 y la fecha de emisión de los presentes estados financieros que pudieran afectar significativamente la situación financiera y/o resultados de la **FUNDACION PRODESARROLLO DE CASANARE** al 31 de diciembre de 2024.

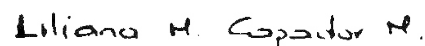
7

NOTA 19. Contingencias, Compromisos y Garantías

La **FUNDACION PRODESARROLLO DE CASANARE** no presenta contingencias y compromisos al 31 de diciembre de 2024.


SANTIAGO BARRAGAN TAMAYO
Representante Legal


DEALIDE VILLAMIL RUIZ
Revisora Fiscal
T.P. 139267-T


LILIANA MARCELA CAPADOR MEDINA
Contador Público
T.P. 26262-T