

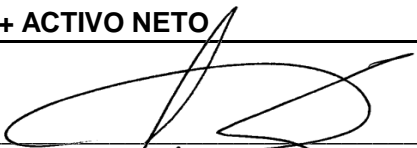
**RED LOCAL DE TURISMO DE SAN RAFAEL**  
**NIT. 900.693.539-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Pesos Colombianos**  
**A diciembre 31 de 2019 y 2020**

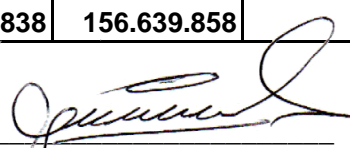
<b>ACTIVOS</b>	<b>Nota</b>	<b>2.019</b>	<b>2.020</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>126.739.226</b>	<b>78.433.646</b>	<b>-48.305.580</b>	<b>-38,11%</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE	3	86.857.826	33.083.855	-53.773.971	-61,91%
CUENTAS POR COBRAR	4	39.881.400	45.349.791	5.468.391	13,71%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>23.606.612</b>	<b>78.206.213</b>	<b>54.599.601</b>	<b>231,29%</b>
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	5	23.606.612	78.206.213	54.599.601	231,29%
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>150.345.838</b>	<b>156.639.859</b>	<b>6.294.021</b>	<b>4,19%</b>

<b>PASIVOS</b>	<b>Nota</b>	<b>2.019</b>	<b>2.020</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>13.579.548</b>	<b>26.156.522</b>	<b>12.576.974</b>	<b>92,62%</b>
CUENTAS POR PAGAR	6	13.579.548	6.276.522	-7.303.026	-53,78%
INGRESOS DIFERIDOS	7	0	19.880.000	19.880.000	
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>13.579.548</b>	<b>26.156.522</b>	<b>12.576.974</b>	<b>92,62%</b>
---------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	---------------

<b>ACTIVO NETO</b>		<b>2.019</b>	<b>2.020</b>	<b>Variación</b>	<b>%</b>
RESULTADOS ACUMULADOS		38.111.225	123.415.165	85.303.940	223,83%
RESULTADO DEL PERIODO		85.303.940	-6.282.954	-91.586.894	-107,37%
SUPERÁVIT DE CAPITAL		13.351.125	13.351.125	0	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO NETO</b>		<b>136.766.290</b>	<b>130.483.336</b>	<b>-6.282.954</b>	<b>-4,59%</b>
<b>PASIVO + ACTIVO NETO</b>		<b>150.345.838</b>	<b>156.639.858</b>		

  
 LORENA DUQUE GÓMEZ  
 Representante legal  
 c.c. 43.571.301

  
 YOBANY ARBOLEDA O.  
 Contador Público  
 T.P. 116.028-T

**RED LOCAL DE TURISMO DE SAN RAFAEL**  
**NIT. 900.693.539-5**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**Pesos Colombianos**  
**DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2020**

	Nota	2019	2020	Variación	%
<b>INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>293.789.197</b>	<b>55.297.209</b>	<b>-238.491.988</b>	<b>-81,18%</b>
PROGRAMAS Y PROYECTOS	8	283.937.140	41.590.791	-242.346.349	-85,35%
OPERACIÓN TURÍSTICA		5.174.057	5.929.418	755.361	14,60%
APORTES ASOCIADOS		4.678.000	7.777.000	3.099.000	66,25%
<b>OTROS INGRESOS</b>		<b>14.252.945</b>	<b>11.176.040</b>	<b>-3.076.904</b>	<b>-21,59%</b>
INTERESES		531.845	318.413	-213.431	-40,13%
RECUPERACIÓN COSTOS		13.721.100	7.177.627	-6.543.473	-47,69%
ARRENDAMIENTOS		0	3.680.000	3.680.000	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>308.042.142</b>	<b>66.473.249</b>	<b>-241.568.892</b>	<b>-78,42%</b>
<b>COSTO DE VENTA Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>					
		<b>212.667.539</b>	<b>51.584.223</b>	<b>-161.083.316</b>	<b>-75,74%</b>
PROGRAMAS Y PROYECTOS		212.667.539	46.587.507	-166.080.032	-78,09%
SERVICIOS OPERACIÓN TURÍSTICA		0	4.996.716	4.996.716	
<b>RESULTADO BRUTO</b>					
		<b>95.374.603</b>	<b>14.889.026</b>	<b>-80.485.576</b>	<b>-84,39%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>					
		<b>10.070.663</b>	<b>21.171.980</b>	<b>11.101.317</b>	<b>110,23%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y VENTA		10.070.663	21.171.980	11.101.317	110,23%
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>					
		<b>85.303.940</b>	<b>-6.282.954</b>	<b>-91.586.893</b>	<b>-107,37%</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>					
		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTADO NETO</b>					
		<b>85.303.940</b>	<b>-6.282.954</b>	<b>-91.586.893</b>	<b>-107,37%</b>

LORENA DUQUE GÓMEZ  
Representante legal  
c.c. 43.571.501

YOBANY ARBOLEDA O.  
Contador Público  
T.F. 116.028-T

**RED LOCAL DE TURISMO DE SAN RAFAEL**  
**NIT. 900.693.539-5**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2020**

**NOTA 1**

**ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La RED LOCAL DE TURISMO DE SAN RAFAEL es una persona jurídica de derecho privado, de naturaleza civil, sin ánimo de lucro del tipo asociación, con domicilio en San Rafael-Antioquia y cuyo objeto es fortalecer la gestión turística local con enfoque de sostenibilidad a partir de la cualificación permanente, la organización social y la articulación con las instituciones. Tiene personería jurídica expedida en Cámara de comercio del oriente Antioqueño, según inscripción No. S0502648 del 23 de enero de 2014

Complementario al desarrollo de su objeto social, la entidad cuenta con dos establecimientos de comercio: Uno que ofrece servicio de cafetería y otro que desarrolla actividades de operadores turísticos. Estos establecimientos permiten la generación de ingresos que sustentan los gastos administrativos y contribuye a la generación de excedentes para ser empleados en el cumplimiento de las actividades meritorias definidas en su objeto social.

**NOTA 2**

**PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**  
**BASES DE LA PRESENTACIÓN**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo a la Norma de información financiera (NIF) para microempresas. Los estados financieros fueron preparados sobre la base del costo histórico.

**BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN**

La Asociación prepara los estados financieros usando la base de contabilidad por causación

**IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD**

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo a la importancia relativa o su materialidad. La materialidad de las partidas y la importancia relativa se aplica a cada una de ellas.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

El efectivo incorpora las existencias en dinero con disponibilidad inmediata, y los depósitos realizados en las entidades financieras formalmente constituidas en el territorio nacional, además se reconocerá como efectivo o equivalente al efectivo, las inversiones a corto plazo que sean fácilmente convertibles en efectivo

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Los activos materiales clasificados como propiedad planta y equipo son reconocidos a su costo histórico menos la depreciación acumulada y el deterioro en caso que exista.

**RED LOCAL DE TURISMO DE SAN RAFAEL**  
**NIT. 900.693.539-5**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2019 Y 2020**

**CUENTAS POR PAGAR**

Se reconocen las cuentas por pagar solo si cumplen con la definición de pasivo financiero, cuando la posibilidad del pago de la obligación sea real y esto derive en el desembolso de efectivo.

**NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE**

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Efectivo	1.580.150	353.000
Cuenta de ahorros Bancolombia No. 00219518447	62.111.788	5.263.886
Cuenta de ahorros Bancolombia No. 36691207336	8.519.611	0
Cuenta de ahorros Bancolombia No.64700030766	14.646.276	27.466.969
<b>Total</b>	<b>86.857.826</b>	<b>33.083.855</b>

**NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR**

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Asociados	8.481.400	16.435.000
Recursos por cobrar convenios	31.400.000	26.470.791
Otras cuentas por cobrar	0	2.444.000
<b>Total</b>	<b>39.881.400</b>	<b>45.349.791</b>

**NOTA 5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Muebles y enseres	28.592.860	28.592.860
Equipo de cómputo y comunicación	2.476.635	2.476.635
Construcciones y edificaciones	0	60.000.000
Depreciación acumulada	-7.462.883	-12.863.282
<b>Total</b>	<b>23.606.612</b>	<b>78.206.213</b>

**NOTA 6: CUENTAS POR PAGAR**

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Costos y gastos por pagar	6.918.000	2.205.600
Retención en la fuente por pagar	746.760	266.922
Ingresos para terceros	4.791.315	3.804.000
Iva por pagar	1.123.473	0
<b>Total</b>	<b>13.579.548</b>	<b>6.276.522</b>

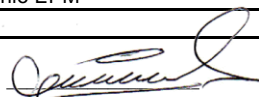
**NOTA 7: INGRESOS DIFERIDOS**

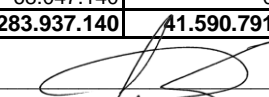
Corresponde a recursos recibidos por convenios firmados, pendientes de ejecución, los cuales son reconocidos al ingreso una vez son ejecutados

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Corporación PRODEPAZ	0	19.880.000
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>19.880.000</b>

**NOTA 8: PROGRAMAS Y PROYECTOS**

<b>DETALLE</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Convenio PRODEPAZ	157.000.000	41.590.791
Convenio ISAGEN	41.440.000	0
Convenio Provincia	17.450.000	0
Convenio EPM	68.047.140	0
<b>Total</b>	<b>283.937.140</b>	<b>41.590.791</b>

  
**YOBANY ARBOLEDA**  
 Contador Público  
 T.P. 116.028-T

  
**LORENA DUQUE GÓMEZ**  
 Representante legal  
 c.c. 43.571.301

## CERTIFICACIÓN DEL REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR DE LA RED LOCAL DE TURISMO DE SAN RAFAEL

MARZO de 2021

**A los señores afiliados de  
RED LOCAL DE TURISMO DE SAN RAFAEL  
San Rafael**

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de la RED LOCAL DE TURISMO DE SAN RAFAEL, en adelante LA RED, certificamos que los estados financieros de LA RED con corte al 31 de diciembre de los años 2020 Y 2019 han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad; al igual certificamos que antes de ser puestos a su disposición y de terceros, hemos verificado lo siguiente:

1. Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de LA RED al 31 de diciembre de 2020 Y 2019 existen, y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
2. Los activos representan probablemente beneficios económicos futuros (derechos), y los pasivos representan probablemente sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de LA RED a 31 de diciembre de 2020 Y 2019.
3. Todos los hechos económicos realizados por LA RED, durante los períodos terminados a 31 de diciembre de 2020 Y 2019, han sido reconocidos en los estados financieros.
4. Los ingresos y los egresos causados corresponden a la realidad de LA RED y se han clasificado con base en las estipulaciones legales vigentes.
5. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con las normas de contabilidad vigentes en Colombia, aplicables a la entidad.
6. Todos los hechos económicos que afectan LA RED han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.



---

Lorena Duque Gómez  
Representante Legal  
c.c. 43.571.301



---

Yobany Alberto Arboleda O.  
Contador Público  
T.P. 116028-T