



CORPORACIÓN SIHYTA
NIT 901.078.057-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
POR LOS PERIODOS A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021
Expresados en pesos colombianos

ACTIVO	NOTA	2022	2021	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y equivalente al efectivo	2	38.211.984	9.999.975	28.212.009
Inversiones				0
Cuentas comerciales por cobrar	3	6.021.000	8.850.000	-2.829.000
Inventarios de mercancías				0
Gastos pagados por anticipado				0
Activos Diferidos				0
Total Activo Corriente		44.232.984	18.849.975	25.383.009
ACTIVO NO CORRIENTE				
Deudores asociados	3		360.000	(360.000)
Propiedades, planta y equipo	4	3.167.900	3.167.900	0
Depreciación Acumulada		(1.114.969)	(790.979)	(323.990)
		2.052.931	2.736.921	(683.990)
TOTAL ACTIVO		46.285.915	21.586.896	24.699.019
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Proveedores	5		100.000	-100.000
Cuentas por pagar	5			0
Impuestos por pagar	6	186.000	542.000	-356.000
Ingresos recibidos por anticipado	7	43.423.066	18.406.760	25.016.306
Otros pasivos	8			0
Total Pasivo Corriente		43.609.066	19.048.760	24.560.306
PASIVO NO CORRIENTE				
Obligaciones Financieras				0
Total Pasivos No Corriente		0	0	0
TOTAL PASIVO		43.609.066	19.048.760	24.560.306
PATRIMONIO	9			
Aportes sociales		2.437.000	1.927.000	510.000
Fondo social		100.000	100.000	0
Excedentes o déficit del ejercicio		139.849	511.136	-371.287
Excedentes o déficit acumulados		0	0	0
TOTAL PATRIMONIO		2.676.849	2.538.136	138.713
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		46.285.915	21.586.896	24.699.019

Las notas 1 a 14 son parte integral de los Estados Financieros

DAYANA ALIETH PINILLA VELÁSQUEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CORPORACIÓN SIHYTA

KELLY GÓMEZ MUÑOZ
CONTADORA PÚBLICA
TARJETA PROFESIONAL 232.305-T



CORPORACIÓN SIHYTA
NIT 901.078.057-3
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL INDIVIDUAL
POR LOS PERIODOS A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021
Expresado en pesos colombianos

		2022	2021	VARIACIÓN
		ACUMULADO	ACUMULADO	
		ENERO-DICIEMBRE	ENERO-DICIEMBRE	
INGRESOS ORDINARIOS	10			
Ingresos operacionales		796.000	16.315.122	15.519.122
Devoluciones en ventas		0	(219.568)	(219.568)
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		796.000	16.095.554	15.299.554
GASTOS OPERACIONALES				
Gastos Operacionales de Administracion	11	22.165.698	53.682.463	31.516.765
Gastos Operacionales de distribución		0	0	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		22.165.698	53.682.463	31.516.765
EXCEDENTE O DÉFICIT NETO OPERACIONAL		(21.369.698)	(37.586.909)	(16.217.211)
Otros ingresos	12			
Aprovechamientos				0
Recuperaciones				0
Subvenciones		21.606.760	38.233.900	16.627.140
Financieros		6.827	7.935	1.108
Total otros ingresos		21.613.587	38.241.835	16.628.248
Otros gastos	13			
Financieros		69.650	56.675	(12.975)
Otros		13.390	87.115	73.725
Total otros gastos		83.040	143.790	60.750
Excedente o déficit Neto No Operacional		21.530.547	38.098.045	16.567.498
EXCEDENTE O DÉFICIT ANTES DE IMPUESTO		160.849	511.136	350.287
IMPUESTO DE RENTA	14	21.000		(21.000)
EXCEDENTE O DÉFICIT DESPUÉS DE IMPUESTOS		139.849	511.136	371.287

Las notas 1 a 14 son parte integral de los Estados Financieros

DAYANA ALIETH PINILLA VELÁSQUEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CORPORACIÓN SIHYTA

KELLY GÓMEZ MUÑOZ
CONTADORA PÚBLICA
TARJETA PROFESIONAL 232.305-T



CORPORACIÓN SIHYTA
NIT 901.078.057-3
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS PERIODOS A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021
Expresados en pesos colombianos

	2022	2021	VARIACION
APORTES SOCIALES			
Saldo al comienzo del período	1.927.000	1.567.000	360.000
Aumento (Disminución) Neto durante el período	510.000	360.000	150.000
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	<u>2.437.000</u>	<u>1.927.000</u>	<u>510.000</u>
FONDO SOCIAL			
Saldo al comienzo del período	100.000	100.000	0
Aumento (Disminución) Neto durante el período	0	0	0
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>	<u>0</u>
EXCEDENTES ACUMULADOS			
Saldo al comienzo del período	0	0	0
Aumento (Disminución) Neto durante el período	0	0	0
SALDO AL FINAL DEL PERÍODO	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
EXCEDENTES O DÉFICIT DEL EJERCICIO	139.849	511.136	(371.287)
TOTAL PATRIMONIO	<u><u>2.676.849</u></u>	<u><u>2.538.136</u></u>	<u><u>138.713</u></u>

Las notas 1 a 14 son parte integral de los Estados Financieros

DAYANA ALIETH PINILLA VELÁSQUEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CORPORACIÓN SIHYTA

KELLY GÓMEZ MUÑOZ
CONTADORA PÚBLICA
TARJETA PROFESIONAL 232.305-T

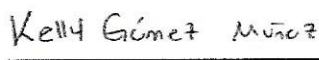


CORPORACIÓN SIHYTA
NIT 901.078.057-3
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
POR LOS PERIODOS A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y DICIEMBRE 31 DE 2021
Expresados en pesos colombianos

	2022 DICIEMBRE	2021 DICIEMBRE	VARIACIÓN PESOS
FLUJO DE EFECTIVO O EQUIVALENTE PROVENIENTE DE LAS OPERACIONES			
Excedentes o déficit del presente ejercicio	139.849	511.136	-371.287
CONCILIACIÓN EXCEDENTE NETO AL EFECTIVO USADO EN LAS OPERACIONES			
Depreciación de propiedad, planta y equipos	323.990	323.988	2
Amortizaciones diferidos	0	0	0
Provisiones	0	0	0
Subtotal	463.839	835.124	-371.285
Incremento/disminución en deudores	2.829.000	-6.101.514	-3.272.514
Incremento/disminución en cuentas por cobrar a socios	360.000	-360.000	0
Incremento en inventarios	0	0	0
Aumento/disminución en proveedores	-100.000	100.000	-200.000
Aumento/disminución en obligaciones financieras	0	0	0
Aumento/disminución en otros activos	0	0	0
Incremento/disminución en cuentas por pagar	0	0	0
Incremento/disminución en beneficios a empleados	0	0	0
Incremento/disminución en ingresos recibidos por anticipado	25.016.306	-6.627.140	31.643.446
Incremento/disminución en impuestos por pagar	-356.000	-402.000	46.000
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	27.749.306	-13.390.654	28.216.932
Adquisición de propiedad, planta y equipos	0	0	0
Adquisición de otros activos	0	0	0
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	0	0
Incremento/disminución en obligaciones financieras a largo plazo	0	0	0
Incremento/disminución en reservas y fondos y aportes de capital	510.000	360.000	150.000
Ejecución excedentes años anteriores	-511.136	-1.675.116	1.163.980
Incremento/disminución en cuentas por pagar a socios	0	0	0
Venta de propiedad planta y equipos	0	0	0
FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-1.136	-1.315.116	1.313.980
Incremento/disminución neto en efectivo y equivalentes	28.212.009	-13.870.646	42.082.655
Saldo del efectivo y equivalente a diciembre 31 año anterior	9.999.975	23.870.621	-13.870.646
Saldo del efectivo y equivalentes a diciembre 31 del presente ejercicio	38.211.984	9.999.975	28.212.009

Las notas 1 a 14 son parte integral de los Estados Financieros


DAYANA ALIETH PINILLA VELÁSQUEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CORPORACIÓN SIHYTA


KELLY GÓMEZ MUÑOZ
CONTADORA PÚBLICA
TARJETA PROFESIONAL 232.305-T

NIT: 901 078 057 3
CORPORACIÓN SIHYTA
BOGOTÁ D.C.



SIHYTA
un salto a la vida

CORPORACIÓN SIHYTA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
AÑOS 2022 – 2021
Expresadas en pesos colombianos

NOTA No. 1

ENTIDAD REPORTANTE, MARCO TÉCNICO CONTABLE Y PRINCIPALES POLÍTICAS

ENTIDAD REPORTANTE

CORPORACIÓN SIHYTA, NIT 901.078.057-3, con domicilio social en la CR 81B BIS 42A 82 SUR de la ciudad de Bogotá D.C., es una empresa sin ánimo de lucro creada por documento privado de fecha mayo 3 de 2017 e inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá en mayo 9 de 2017. Su duración es de siete (7) años hasta el 3 de mayo de 2024, pero podrá disolverse, transformarse, escindirse y liquidarse en cualquier momento en los casos, en la forma y términos previstos en sus estatutos y disposiciones vigentes.

Las principales políticas y directrices para funcionamiento de la CORPORACIÓN SIHYTA son aportadas por la asamblea general de asociados y ejecutadas a través de la administración de la sociedad a cargo de la Gerencia.

El objeto social de la CORPORACIÓN SIHYTA es el siguiente:

Proponer, diseñar, apoyar y ejecutar iniciativas destinadas a crear desarrollo ambiental, cultural, educativo, artístico y social en distintas poblaciones en condición de vulnerabilidad, alto riesgo y población en general que se encuentre dentro y fuera del país. Para desarrollar su objeto social lo realiza por medio de intermediación, contratos hechos, realización de eventos culturales, talleres de educación o por el sistema de honorarios.

CORPORACIÓN SIHYTA@GMAIL.COM - CEL. 311 461 4813

WWW.CORPORACIONSIHYTA.ORG

NIT: 901 078 057 3
CORPORACIÓN SIHYTA
BOGOTÁ D.C.



SIHYTA
un salto a la vida

PATRIMONIO. El patrimonio de la entidad a la fecha de constitución es de CIENTO MIL PESOS (\$100.000).

MIEMBROS ASOCIADOS. Los miembros asociados de la CORPORACIÓN SIHYTA son los siguientes:

NOMBRE	DOCUMENTO DE IDENTIDAD
DAYANA ALIETH PINILLA VELÁSQUEZ	C.C. 1.030.562.755 de Bogotá D.C.
JENNY PAOLA PRIETO TOCORA	C.C. 1.026.582.102 de Bogotá D.C.
LERLY PAOLA PINILLA VELÁSQUEZ	C.C. 1.030.597.399 de Bogotá D.C.

MARCO TÉCNICO CONTABLE

De acuerdo con el artículo 1 del Decreto 3019 de 2013 y de conformidad con el marco normativo de información financiera para las microempresas establecido mediante el Decreto 2706 de 2012, la CORPORACIÓN SIHYTA cumple con los requisitos para pertenecer al grupo 3 de las Normas Internacionales de Información Financiera –NIIF– y por lo tanto, deberá llevar la contabilidad de acuerdo a la NIIF para PYMES Versión 2009 emanada del IASB, de acuerdo con la Ley 1314 de 2009 por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, y sus reglamentarios: el anexo 3 del Decreto 2420 del 14 de diciembre de 2015 así como las salvedades contenidas en el Decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015.

Reportes a Entes de Control Estatal: La función de inspección, vigilancia y control de la CORPORACIÓN SIHYTA recae sobre la Alcaldía Mayor de Bogotá.

Aspectos Legales: La CORPORACIÓN SIHYTA aplica la normativa vigente para el sector de entidades pertenecientes al Grupo 3 en especial las siguientes en el manejo de la información financiera

- Decreto 2706 de 2012

CORPORACIÓN SIHYTA@GMAIL.COM - CEL. 311 461 4813

WWW.CORPORACIONSIHYTA.ORG



- Ley 1314 de 2009
- Decreto 2420 de 2015
- Decreto 2496 de 2015

Catálogo de Cuentas: El Catálogo de Cuentas aplicado durante el periodo contable revelado se rigió por los Plan Único de Cuentas del sector comercial PUC, adaptándolo a sus necesidades de reporte a los entes de control y además para propósitos de presentación y revelación adecuada.

Unidad de medida: La moneda utilizada por la entidad para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos es el peso colombiano. Para efectos de presentación, las cifras se muestran en pesos colombianos.

Período contable y estados financieros comparativos: El periodo contable revelado es anual y está comprendido desde el 01 de enero a diciembre 31 de 2022 y comparativo con el año comprendido desde el 01 de enero a diciembre 31 de 2021.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Efectivo y Equivalentes del Efectivo: Efectivo en caja y depósitos en entidades financieras a la vista (cuentas de ahorro, corrientes y fiducias). Los equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Por tanto, una inversión cumplirá las condiciones de equivalente al efectivo solo cuando tenga vencimiento próximo, por ejemplo, de tres meses o menos desde la fecha de adquisición. Estos activos son reconocidos contablemente en el momento en que el efectivo es recibido o es transferido a una entidad financiera a manera de depósito a la vista, cuentas corrientes, de ahorro o fiducias y su valor es el importe nominal, del total del efectivo o del equivalente del mismo.

NIT: 901 078 057 3
CORPORACIÓN SIHYTA
BOGOTÁ D.C.



SIHYTA
un salto a la vida

Cuentas por cobrar a clientes: La Corporación Sihyta tiene representada esta cartera a causa de la generación de ingreso por concepto de servicios de asesorías en gestión ambiental y demás servicios relacionados, el resto de conceptos que puedan generar cartera tendrán su política en el ítem de otros préstamos y cuentas por cobrar. La corporación mide sus cuentas por cobrar por el costo histórico (precio de la transacción), excepto cuando el acuerdo constituya una transacción de financiación, esto es, cuando en la venta, el pago se aplaza más allá de los 360 días. Cuando la venta se aplaza más allá de los términos comerciales normales sin tasas de interés o con tasas artificialmente bajas, el valor por el cual se incorpora la cuenta por cobrar y del ingreso debe ser el valor presente de los pagos futuros de efectivo descontados a una tasa de mercado.

Otras cuentas por cobrar: La Corporación Sihyta registra los derechos a favor de la entidad por concepto de convenios con entidades sin ánimo de lucro, convenios con ONG nacionales e internacionales, anticipos de gastos sin ejecutar, cuentas por cobrar a socios, anticipos en impuestos y demás préstamos que realice en torno al desarrollo de su manejo económico, administrativo y legal. Los rubros que componen los préstamos y otras cuentas por cobrar son activos financieros que comprenden las deudas a cargo de terceros a favor de la Corporación Sihyta, que serán imputadas inicialmente por el valor razonable que en su momento es el precio de la transacción monetizado en la moneda local; excepto cuando existan transacciones con acuerdos que constituyan una transacción de financiación. De existir financiación la corporación reconocerá a valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés equivalente a la DTF del mes más el 5.

Propiedad, Planta y Equipo al Costo Histórico menos depreciación menos deterioro: Los elementos de propiedad, planta y equipo son todos aquellos tangibles que posee la corporación para la prestación de servicio, propósitos administrativos o para arrendarlos a terceros (distintos de las propiedades de inversión), cuya vida útil excede de un año.

CORPORACIÓN SIHYTA@GMAIL.COM - CEL. 311 461 4813

WWW.CORPORACIONSIHYTA.ORG

NIT: 901 078 057 3
CORPORACIÓN SIHYTA
BOGOTÁ D.C.



SIHYTA
un salto a la vida

Se registrarán por el valor pagado más todos los costos de instalación excepto la financiación y se deprecian en línea recta según su vida útil. La vida útil se establece individualmente, para elementos materialmente significativos. Se considera material todos los bienes inmuebles y vehículos y los demás elementos de propiedad, planta y equipo por valor superior a 10 SMLMV. Los demás elementos se deprecian en línea recta de acuerdo con las siguientes tasas: Equipos de oficina 10 años, equipo de cómputo y comunicaciones 5 años, maquinaria y equipo 10 años, construcciones y edificaciones 50 años.

Las erogaciones destinadas para el mantenimiento de los activos citados en el alcance y que incrementan su vida útil, serán reconocidos en el estado de situación financiera como un mayor valor del mismo.

Se considerará inmaterial los activos cuyo valor de adquisición sea inferior a 0.5 salarios mínimos legales vigentes los cuales serán reconocidos en el estado de situación financiera por su precio de adquisición y se depreciarán en su misma fecha de adquisición.

Impuestos:

- a) **Impuesto de Renta:** Para el año 2022, la CORPORACIÓN SIHYTA es contribuyente del impuesto de renta sobre las actividades desarrolladas en el régimen tributario especial.
- b) **Impuesto de Industria y Comercio:** Impuesto municipal liquidado sobre el valor de los ingresos de la entidad de acuerdo con las disposiciones vigentes emanadas de la Secretaría de Hacienda Distrital de Bogotá. La entidad es agente retenedor del impuesto por los pagos hechos a sus proveedores sujetos pasivos conforme a la reglamentación expedida por el distrito de Bogotá.

CORPORACIÓN SIHYTA@GMAIL.COM - CEL. 311 461 4813

WWW.CORPORACIONSIHYTA.ORG



- c) **Gravamen a los Movimientos Financieros:** la Corporación Sihyta es sujeto pasivo del gravamen equivalente al 4x1000 de los retiros de sus cuentas bancarias.
- d) **Impuesto al Valor Agregado (IVA):** La entidad por ejercer actividades gravadas con el Impuesto a las ventas se encuentra clasificada como responsable del Régimen Común y por lo tanto presenta declaración tributaria de IVA en forma cuatrimestral de acuerdo con los ingresos anuales.
- e) **Información Exógena:** La entidad reporta anualmente información exógena sobre sus ingresos, gastos, activos, pasivos, cuentas por cobrar y por pagar y demás información, a través de medios electrónicos a la DIAN y al Distrito conforme a los requerimientos técnicos y topes reglamentados anualmente por las autoridades competentes.

Proveedores, cuentas por pagar y otros pasivos: Los pasivos financieros se medirán por su costo amortizado, que para el caso de proveedores y cuentas por pagar será el mismo valor nominal de la obligación. Cuando el pasivo se mide a valor presente, la actualización del valor presente se reconocerá como un gasto por intereses mensualmente. La corporación eliminará de su estado de situación financiera un pasivo financiero (o una parte del mismo) cuando, y sólo cuando, se haya extinguido, esto es, cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado de alguna otra forma. Los impuestos retenidos por consignar a las entidades recaudadoras se reconocerán de acuerdo a la periodicidad establecida en la normatividad vigente.

Beneficios a empleados: Las obligaciones laborales comprenden los pasivos con los empleados por concepto de la nómina, prestaciones sociales y vacaciones. También se incluyen en este apartado, los aportes por pagar de nómina.

NIT: 901 078 057 3
CORPORACIÓN SIHYTA
BOGOTÁ D.C.



SIHYTA
un salto a la vida

Las obligaciones laborales deben reconocerse a medida que el empleado va prestando el servicio correspondiente, lo que le da derecho al pago de la parte proporcional de las prestaciones sociales y las vacaciones. Lo anterior implica la causación de la nómina mensual junto con las provisiones para las demás obligaciones laborales que se generan por el servicio prestado por los empleados/as.

Las bonificaciones correspondientes al cumplimiento de metas o labores desarrolladas durante un período anual deben reconocerse en el año en el cual el empleado/a prestó el servicio independientemente de la fecha de pago.

Ingresos por actividades ordinarias: La corporación registra en sus estados financieros los ingresos constituidos por los siguientes rubros:

Operacionales:

- Servicios de asesoría en gestión ambiental
- Servicios de talleres, capacitación y conferencias en temas ambientales
- Servicios de mantenimiento de zonas verdes
- Desarrollo de proyectos comunitarios
- Actividades culturales y otros

No operacionales:

- Financieros
- Subvenciones
- Donaciones
- Diversos

CORPORACIÓN SIHYTA@GMAIL.COM - CEL. 311 461 4813

WWW.CORPORACIONSIHYTA.ORG



NOTA No. 2
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

En el cuadro se discriminan los diferentes rubros tanto de caja como de bancos y sus respectivos saldos:

	2022	2021
CAJA GENERAL	0	0
BANCO CAJA SOCIAL CTA DE AHORROS 4834	38.211.984	9.999.975
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	38.211.984	9.999.975

El saldo de la cuenta de ahorros del Banco Caja Social corresponde a los recursos pendientes por ejecutar de la continuación del proyecto aula experimental agroecológica de la subvención recibida por Frida The Young Feminist Fund durante el año 2022.

A diciembre 31 de 2022 no quedaron pendientes partidas conciliatorias entre el saldo en libros y el saldo del extracto bancario.

NOTA No. 3
DEUDORES

	2022	2021
CLIENTES	0	2.850.000
DEUDORES VARIOS	6.000.000	6.000.000
DEUDORES ASOCIADOS	0	360.000
ANTICIPOS VARIOS	0	0
ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y SALDOS A FAVOR	21.000	0
CUENTAS POR COBRAR A EMPLEADOS	0	0
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	6.021.000	9.210.000



En la cuenta de deudores varios se encuentra un préstamo a la asociada Jenny Paola Prieto Tocora por valor de \$6.000.000.

Por otro lado, a diciembre 31 de 2022 se cuenta con saldo a favor por concepto de IVA de \$21.000.

NOTA No. 4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Los elementos de propiedades, planta y equipo se deprecian por el método que mejor refleje el consumo de los beneficios económicos incorporados en el activo y la vida útil determinada debe considerar el período de uso estimado del activo por parte de la corporación, que generalmente no coincide con la vida útil para efectos fiscales.

Los rangos de las vidas útiles estimadas de los activos se presentan a continuación:

- Maquinaria y equipo: 10 años
- Muebles y enseres: 10 años
- Construcciones y Edificaciones 50 años
- Equipo de computación y comunicación 5 años

A diciembre 31 de 2022, el rubro de propiedad, planta y equipo de la Corporación Sihyta está conformado por los siguientes activos:

ACTIVO	FECHA ADQUISICIÓN	VIDA ÚTIL (MESES)	VALOR ACTIVO	DEPRECIACIÓN ACUMULADA
Multimax MM40/Maleta plástica FC013MM40A DREMEL	12/06/2018	120	420.000	192.500
Motosaw Dremel MS20	12/06/2018	120	348.000	192.500
Minisierra Sawmax 120V DREMEL	23/11/2018	120	350.000	142.917
Planta eléctrica gasolina, FORT FG2500	30/11/2018	120	800.000	326.667
Triturador de res	4/12/2020	120	1.249.900	260.386
TOTAL			3.167.900	1.114.969



La depreciación acumulada para el año 2022 asciende a \$1.114.969, la cual fue calculada de acuerdo con las políticas contables de la Corporación Sihyta.

NOTA No. 5 CUENTAS POR PAGAR

A diciembre 31 de 2022, la Corporación Sihyta no tiene cuentas por pagar pendientes.

NOTA No. 6 IMPUESTOS POR PAGAR

En este rubro se incluyen los valores de las obligaciones tributarias a cargo de la corporación, las cuales se componen de la siguiente manera:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
IMPUESTO A LAS VENTAS	0	386.000
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	0
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	186.000	156.000
IMPUESTO A LAS BOLSAS PLÁSTICAS	0	0
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	186.000	542.000

A diciembre 31 de 2022, no se calculó provisión del impuesto de renta puesto que la Corporación Sihyta fue calificada dentro del Régimen Tributario Especial, por lo tanto sus beneficios netos o excedentes son exentos en concordancia con el artículo 358 del Estatuto Tributario.



NOTA No. 7
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
OTROS	43.423.066	18.406.760
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	43.423.066	18.406.760

La subvención recibida por parte de la entidad Frida The Young Feminist Fund en el año 2021 por valor de \$31.606.760 y cuyo saldo de ejecución con corte al 31 de diciembre de 2021 era de \$18.406.760, fue ejecutada en su totalidad durante el año 2022.

Por otro lado, esta misma entidad internacional decidió otorgar en el año 2022 una nueva subvención para continuar con el proyecto del aula experimental agroecológica por valor de \$46.623.066, la cual fue ejecutada en un 6,86% durante el año 2022, quedando un saldo de \$43.423.066 que se ejecutará en el año 2023.

NOTA No. 8
OTROS PASIVOS

A diciembre 31 de 2022, la Corporación Sihyta no tiene saldo en la cuenta de otros pasivos.

NOTA No. 9
PATRIMONIO

A continuación, se discriminan los conceptos que componen el patrimonio de la Corporación Sihyta:

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
APORTES SOCIALES	2.437.000	1.927.000
FONDO SOCIAL	100.000	100.000
EXCEDENTES O DÉFICIT DEL EJERCICIO	139.849	511.136

NIT: 901 078 057 3
CORPORACIÓN SIHYTA
BOGOTÁ D.C.



SIHYTA
un salto a la vida

EXCEDENTES O DÉFICIT ACUMULADOS	0	0
TOTAL PATRIMONIO	2.676.849	2.538.136

Los aportes sociales corresponden a la cuota ordinaria de \$10.000 pesos mensuales que cada asociado debe aportar a la corporación. Adicionalmente, durante el año 2022 las tres asociadas realizaron un aporte adicional de \$50.000 cada una.

Los excedentes del año fiscal 2021 fueron ejecutados durante el año 2022 para el desarrollo de actividades meritorias en concordancia con el objeto social de la entidad.

NOTA No. 10 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Durante el año 2022 se generó únicamente la factura electrónica 936 por concepto de venta de árboles nativos y endémicos.

	2022	2021
INGRESOS OPERACIONALES	796.000	16.315.122
VENTAS EXENTAS	0	0
VENTAS EXCLUIDAS	0	0
DEVOLUCIONES EN VENTAS	0	-219.568
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	796.000	16.095.554

NOTA No. 11 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

En este rubro se consideran todos los gastos en que incurre la entidad para el desarrollo de su objeto social.

CORPORACIÓN SIHYTA@GMAIL.COM - CEL. 311 461 4813

WWW.CORPORACIONSIHYTA.ORG

NIT: 901 078 057 3
CORPORACIÓN SIHYTA
BOGOTÁ D.C.



SIHYTA
un salto a la vida

	2022	2021
GASTOS DE PERSONAL	0	0
HONORARIOS	1.700.000	31.209.592
IMPUESTOS	186.000	2.409.397
ARRENDAMIENTOS	5.338.864	0
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	0	69.900
SERVICIOS	10.700.000	16.777.432
SEGUROS	0	0
GASTOS LEGALES	282.500	684.850
GASTOS DE VIAJE	850.000	0
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	540.375
INSTALACIONES Y ADECUACIONES	0	0
DEPRECIACIONES	323.990	323.988
PROVISIONES	0	0
AMORTIZACIONES	0	0
GASTOS DIVERSOS	2.784.344	1.666.929
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	22.165.698	53.682.463

Dentro de los gastos más representativos se encuentran los siguientes:

Honorarios: En este rubro se encuentran los honorarios de talleristas de los meses de junio y julio por su participación en los proyectos de la corporación durante el primer semestre del año 2022.

Impuestos: Corresponde a la causación del Impuesto de Industria y Comercio del año 2022.

Arrendamientos: Corresponde al pago anticipado del arriendo de la bodega para guardar los materiales de la corporación. También se encuentra el arriendo de una camioneta para llevar a cabo actividades de los proyectos desarrollados durante el 2022.

CORPORACIÓN SIHYTA@GMAIL.COM - CEL. 311 461 4813

WWW.CORPORACIONSIHYTA.ORG



Servicios: En este rubro se encuentra el pago del diseño de la página web, los servicios contables prestados durante el año 2021 y los gastos de logística de organización del Jamming Festival 2022.

Gastos legales: Corresponde a la renovación de la matrícula mercantil para el año 2022 y a la compra de certificados de existencia y representación legal.

Gastos de viaje: Corresponde a los viáticos entregados para un viaje educativo a los llanos orientales.

Diversos: Corresponde principalmente a las compras realizadas para el mantenimiento del vivero y la compra de buses para los integrantes activos de la organización.

NOTA No. 12 OTROS INGRESOS

Este rubro hace referencia a todos los ingresos obtenidos por la corporación, diferentes a los ingresos ordinarios en desarrollo de su actividad.

	2022	2021
SUBVENCIONES	21.606.760	38.233.900
RECUPERACIONES	0	0
APROVECHAMIENTOS	0	0
FINANCIEROS	6.827	7.935
TOTAL OTROS INGRESOS	21.613.587	38.241.835

En ingresos por subvenciones se encuentra la ejecución del saldo de los recursos recibidos en el año 2021 para el proyecto de aula agroecológica. Esta cifra asciende a \$18.406.760. A su vez, en ingresos por subvenciones se encuentra el valor de \$3.200.000 correspondiente al 6,86% ejecutado de la nueva subvención para la



continuación del proyecto de aula agroecológica, que recibida durante el año 2022 en el mes de septiembre.

Los ingresos financieros corresponden a los rendimientos generados por la cuenta de ahorros del Banco Caja Social.

NOTA No. 13
OTROS GASTOS

En este ítem se incluyen los valores de gastos bancarios, gastos no deducibles y ajuste al peso.

	2022	2021
GASTOS BANCARIOS	69.650	56.675
GASTOS EXTRAORDINARIOS - NO DEDUCIBLES	0	82.000
DESCUENTOS COMERCIALES A CLIENTES	0	0
DIVERSOS	13.390	5.115
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	83.040	143.790

Los gastos bancarios son los generados por la utilización de la cuenta de ahorros del Banco Caja Social.

En gastos diversos se encuentran los gastos por concepto de ajuste al peso.

NOTA No. 14
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

A diciembre 31 de 2022, no se calculó provisión del impuesto de renta puesto que la Corporación Sihyta fue calificada dentro del Régimen Tributario Especial, por lo tanto sus beneficios netos o excedentes son exentos en concordancia con el artículo 358 del Estatuto Tributario. El valor de \$21.000 corresponde al impuesto de

NIT: 901 078 057 3
CORPORACIÓN SIHYTA
BOGOTÁ D.C.



SIHYTA
un salto a la vida

renta pagado durante el año 2022, resultado de la depuración de los gastos no deducibles de renta.

	2022	2021
IMPUESTO DE RENTA	21.000	0
TOTAL IMPUESTO DE RENTA	0	0

DAYANA ALIETH PINILLA VELÁSQUEZ
Representante legal
Corporación Sihyta

Kelly Gómez Muñoz

KELLY GÓMEZ MUÑOZ
Contadora Pública
Tarjeta profesional 232.305-T

CORPORACIÓN SIHYTA@GMAIL.COM - CEL. 311 461 4813

WWW.CORPORACIONSIHYTA.ORG