



FUNDACION ECOLOGICA LOS COLIBRIES DE ALTAQUER - FELCA

800169878-8

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Descripcion	NOTA	Al 31 Diciembre de:	
		2021	2020
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	<u>\$ 31,864,342</u>	<u>\$ 54,551,684.00</u>
Bancolombia 972 413403 55 WWF		370,786	\$ 370,786.00
Bancolombia 741 28494 31 IUCN		580,241	\$ 580,241.00
Bcolombia 972 505146 59 PPD		24,422,876	\$ 12,550,578.00
Bancolombia 972 733137 08 CEPF		3,162,310	<u>\$ 41,014,146.00</u>
Bancolombia 972 000140 53 ENO		<u>3,328,129</u>	\$ 35,933.00
INVERSIONES		<u>\$ 2,671,078</u>	<u>\$ 2,658,025.00</u>
Fiducuenta 972-000000-962 Bancolombia		<u>2,671,078</u>	<u>\$ 2,658,025.00</u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>\$ 34,535,420</u>	<u>\$ 57,209,709.00</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2	<u>\$ 226,821,733</u>	<u>\$ 236,181,441.00</u>
Terrenos Rurales		195,244,400	\$ 195,244,400.00
Construcciones y edificaciones		44,595,102	\$ 44,595,102.00
Maquinaria y Equipos		70,567,672	\$ 68,087,672.00
Depreciacion Acumulada	3	<u>- 83,585,441</u>	<u>-\$ 71,745,733.00</u>
INTANGIBLES		<u>\$ 3,094,000</u>	3094000
Licencia Software Contable SAI OPEN	4	<u>3,094,000</u>	\$ 3,094,000.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>\$ 229,915,733</u>	<u>\$ 239,275,441.00</u>
TOTAL ACTIVOS		<u><u>\$ 264,451,153</u></u>	<u><u>\$ 296,485,150.00</u></u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	5	<u>\$ 31,949,602</u>	<u>\$ 547,812.00</u>
Honorarios Personal Apoyo		19,029,999	-
Servicio Tecnicos por Pagar		3,840,330	-
Talleres - Transporte		3,800,000	-
Talleres - Alimentacion		1,626,053	-
Otros Gastos por Pagar		3,375,909	337,409.00
Retencion Honorarios 11%		277,311	-
Retencion Compras 3,5%			\$ 210,403
OTROS PASIVOS	6	<u>- \$ 44,400,446</u>	<u>\$ 96,009,586.00</u>
Fondos de Terceros o Donaciones en Administracion		257,507,798	-\$ 331,253,841.00
Honorarios - Personal del Proyecto		119,411,169	121,413,000.00
Servicios - Personal del Proyecto		12,340,330	48,784,307.00
Servicio Telefonía e Internet		9,476,600	2,016,000.00

Construcciones y edificaciones		-	3,000,000.00
Adecuacion y Mantenimiento		20,365,000	10,000,000.00
Talleres - Alimentacion		16,426,053	12,890,000.00
Talleres - Transporte		18,566,000	7,667,700.00
Talleres - Materiales		3,531,000	
Talleres - Alojamiento		1,210,000	140,000.00
Gastos de Viaje - Transporte		50,000	2,882,000.00
Utiles, Papeleria y Fotocopias		230,000	-
Herramientas, Materiales e Insumos		8,903,500	8,999,800.00
Combustibles y Lubricantes		-	405,000.00
Libros - Cartillas - Plegables		-	14,900,000.00
Otros Pasivos		588,000	80,000.00
Gravamen Movimientos Financieros		731,018	1,002,583.00
Gastos Bancarios		1,279,494	1,062,944.00
Ajuste al Peso		812	921.00
TOTAL PASIVOS		\$ 76,350,048	\$ 96,557,398.00
FONDO SOCIAL			
CAPITAL SOCIAL	7	\$ 79,275,713	\$ 79,275,713.00
Aporte Sociales		79,275,713	\$ 79,275,713.00
SUPERAVIT DE CAPITAL	8	\$ 191,274,470	\$ 191,274,470.00
Donaciones		9,032,000	\$ 9,032,000.00
Patrimonio de la Fundacion		182,242,470	\$ 182,242,470.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	9	-\$ 11,826,648	-\$ 15,890,907.40
Resultados del Ejercicio		- 11,826,648	-\$ 15,890,907.40
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	10	-\$ 70,622,430	-\$ 54,731,522.84
Resultados de Ejercicios Anteriores		-\$ 70,622,430.00	-\$ 54,731,522.84
TOTAL PATRIMONIO		\$ 188,101,105	\$ 199,927,752.76
PASIVO + FONDO SOCIAL		\$ 264,451,153	\$ 296,485,150.76

Natalia Bacca
NATALIA CECILIA BACCA CORTES
Representante Legal - FELCA
CC. 36.952.281 de Pasto

Marcela Yamileth Eraso
MARCELA YAMILETH ERAZO DIAZ
Contador Público
TP-182679 - T

Alix E. Portilla Ibarra
ALIX ENIT PORTILLA IBARRA
Revisor Fiscal
T.P. 189435 - T

Véanse las notas que se acompañan a los Estados Financieros.



FUNDACION ECOLOGICA LOS COLIBRIES DE ALTAQUER - FELCA
800.169.878 - 8

ESTADO DE RESULTADOS
PERIODO 01-01-2021 - 31-12-2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Descripcion	NOTA	2021
INGRESOS		
FONDOS DE TERCEROS O DONACIONES EN ADMINISTRACION	11	\$ 0
TOTAL INGRESO NO OPERACIONALES		\$ 0
GASTOS OPERACIONALES	12	
Honorarios - Personal Proyecto		\$ 0
Adecuacion y Mantenimiento		\$ 0
Talleres - Alimentacion		\$ 0
Talleres - Transporte		\$ 0
Talleres - Alojamiento		\$ 0
Depreciacion Construcciones y Edificaciones		\$ 4,459,510
Depreciacion Equipo de Oficina		\$ 4,146,400
Depreciacion Equipo de Comunicación y Computacion		\$ 1,559,360
Depreciacion Otros Equipos de Computacion		\$ 1,674,438
Otros Gastos		\$ 0
Herramientas - Materiales e Insumos		\$ 0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		\$ 11,839,708
GASTOS NO OPERACIONALES	13	
Gastos de Negocios Certificados		\$ 13,831
GMF		\$ 0
Ajuste al Peso		\$ 1
TOTAL NO OPERACIONALES		\$ 13,832
OTROS INGRESOS	14	
Ingresos Financieros		\$ 26,891
Ajuste al Peso		\$ 1
TOTAL OTROS INGRESOS		\$ 26,892
PERDIDA DEL EJERCICIO		-\$ 11,826,648

Natalia Bacca

NATALIA CECILIA BACCA CORTES
Representante Legal - FELCA
C.C. 36.952.281 de Pasto

Marcela Yamleth Erazo Diaz

MARCELA YAMLETH ERAZO DIAZ
Contador Público
TP: 182679 - T

Alix Enit Portilla Ibarra

ALIX ENIT PORTILLA IBARRA
Revisor Fiscal
T.P. 189435 - T

Véanse las notas que se acompañan a los Estados Financieros.



FUNDACION ECOLOGICA LOS COLIBRIES DE ALTAQUER - FELCA
NIT. 800,169,878 - 8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Periodo 01-01-2021 - 31-12-2021
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Naturaleza y Objeto Social

La Fundación Ecológica Los Colibríes de Altaquer – FELCA, Identificada con Número de Identificación Tributaria Numero 800.169.878 - 8, legalmente constituida e inscrita en el Registro Mercantil No. S0000432 del 4 de Junio de 2002 de la Cámara de Comercio de Tumaco, nace en 1991 como una respuesta ambientalista de la comunidad de Altaquer ante el acelerado deterioro de la Selva Húmeda Tropical. Es una entidad sin ánimo de lucro, que desarrolla actividades de Conservación, Investigación científica y Educación ambiental; el objeto social de FELCA se enmarca dentro del propósito de conservación y manejo racional de los recursos naturales, impulsados por las comunidades locales.

Bases de Preparación y Presentación

Para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de los Estados Financieros la Fundación Ecológica los Colibríes de Altaquer – FELCA, se rige según la normatividad establecida en el Decreto 2420 del 14 de Diciembre de 2015 y demás normas que lo modifiquen o aclaren; presenta Estados Financieros enmarcados de acuerdo con las políticas contables, indicadas en el Manual de Políticas contables bajo Normas de Información Financiera, reflejando fielmente la situación financiera de la Fundación.

NOTAS AL ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

ACTIVO

Se reconoce un activo en el Estado de la Situación Financiera cuando: i) es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la Fundación, y, ii) Que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente. Si el hecho económico no cumple este requisito, debe ser tratado como un gasto del período.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO- El efectivo y sus equivalentes representan los recursos de liquidez inmediata, con que cuenta la Fundación Ecológica Los Colibríes de Altaquer – FELCA, que puede utilizar para fines generales o específicos. Saldo presentado a 31 de Diciembre de 2021.

NOTA 1. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

34,535,420.00

Bancolombia 972 413403 55 WWF	\$	370,786
Bancolombia 741 28494 31 IUCN	\$	580,241
Bacolombia 972 505146 59 FELCA	\$	24,422,876
Bacolombia 972 505146 59 CEPF	\$	3,162,310
Bacolombia 972 000140 53 ENO	\$	3,328,129
Fiducuenta 972-000000-962 Bancolombia	\$	2,671,078

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO- aplica para aquellos activos tangibles que la Fundación Ecológica los Colibríes de Altaquer – FELCA, posee para la utilización, que no están disponibles para la venta y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda de un (1) año, entendiendo ésta, como el tiempo estimado de uso o los factores necesarios para estimar la operatividad del bien. Incluye las siguientes clases de propiedades, planta y equipo:

- Terrenos
- Edificaciones.
- Equipos de cómputo
- Equipo de telecomunicaciones
- Muebles y enseres incluidos los equipos de oficina
- Maquinaria y equipo

La cuenta Propiedad Planta y Equipo - Terrenos rurales esta constituida por el lote destinado a la Reserva Natural Rio Nambi, ubicada en el sector Rural del Corregimiento de

Altaquer, Municipio de Barbacoas - Nariño, se recomienda realizar la respectiva valorizacion con un perito experto en bienes raices, para la determinacion del valor actual

NOTA 2. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

226,821,733.00

Terrenos Rurales		195,244,400.00
Construcciones y edificaciones		44,595,102.00

Maquinaria y Equipos	70,567,672.00
----------------------	---------------

DEPRECIACION- A continuación, se detallan las vidas útiles asignadas a cada clase del rubro contable propiedad, planta y equipo, estimadas para La Fundación Ecológica los Colibríes de Altaquer – FELCA. La Depreciación se practica bajo el método de línea recta

- Muebles y Enseres: De 5 a 10 años.
- Maquinaria y Equipo: Entre 5 y 10 años
- Equipo de Cómputo: Entre 5 a 10 años.
- Equipos de Telecomunicaciones: Entre 5 a 10 años.
- Edificaciones: Entre 10 y 30 años.

NOTA 3. DEPRECIACION ACUMULADA	-83,585,441.00
---------------------------------------	-----------------------

Depreciación Acumulada	-83,585,441.00
------------------------	----------------

NOTA 4. INTANGIBLES	3,094,000.00
----------------------------	---------------------

Licencia Software Contable SAI OPEN	\$ 3,094,000.00
-------------------------------------	-----------------

PASIVO

Se reconoce un pasivo en el balance general cuando: i) es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos, y, además ii) que la cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente

CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO- Esta política contable aplica para las cuentas por pagar que corresponden a pasivos, bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, provenientes de las obligaciones contraídas por la Fundación Ecológica los Colibríes de Altaquer – FELCA, con personas naturales y jurídicas y comprenden:

- Cuentas por pagar a proveedores
- Impuestos, gravámenes y tasas
- Costos y gastos por pagar

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	31,949,602.00
--	----------------------

Honorarios Personal Apoyo	\$	19,029,999
Servicio Tecnicos por Pagar	\$	3,840,330
Talleres - Transporte	\$	3,800,000
Talleres - Alimentacion	\$	1,626,053
Otros Gastos por Pagar	\$	3,375,909
Retencion Honorarios 11%	\$	277,311

OTROS PASIVOS- Reporta el saldo a 31 de Diciembre de 2021, de los recursos recibidos y en ejecucion por concepto de Proyectos, Convenios y/o Contratos en el desarrollo de las actividades proyectadas y presupuestadas en los mismos.

NOTA 6. OTROS PASIVOS	44,400,446.00
------------------------------	----------------------

Fondos de Terceros o Donaciones en Administracion	\$ 44,400,446.00
---	------------------

PROYECTOS, CONVENIOS Y/O CONTRATOS EN DESARROLLO 2021

Fondos de Terceros o Donaciones en Administracion	257,507,798	
Honorarios - Personal del Proyecto	119,411,169	
Servicios - Personal del Proyecto	12,340,330	
Servicio Telefonía e Internet	9,476,600	
Construcciones y edificaciones	-	
Adecuacion y Mantenimiento	20,365,000	
Talleres - Alimentacion	16,426,053	
Talleres - Transporte	18,566,000	
Talleres - Materiales	3,531,000	
Talleres - Alojamiento	1,210,000	
Gastos de Viaje - Transporte	50,000	
Utiles, Papeleria y Fotocopias	230,000	
Herramientas, Materiales e Insumos	8,903,500	
Combustibles y Lubricantes	-	
Libros - Cartillas - Plegables	-	
Otros Pasivos	588,000	
Gravamen Movimientos Financieros	731,018	

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL- Representa el saldo del rubro compuesto por Capital Social de la Fundación a 31 de Diciembre de 2021

NOTA 7. CAPITAL SOCIAL	79,275,713.00
-------------------------------	----------------------

APORTES SOCIALES	\$	79,275,713.00
------------------	----	---------------

SUPERAVIT DE CAPITAL- Comprende el valor de las cuentas que reflejan el incremento patrimonial ocasionado por las donaciones realizadas a la Fundación.

NOTA 8. SUPERAVIT DE CAPITAL		191,274,470.00
DONACIONES		9,032,000.00
PATRIMONIO DE LA FUNDACION	\$	182,242,470.00

RESULTADO DEL EJERCICIO- Resultado del ejercicio con corte a 31 de Diciembre de 2021

NOTA 9. RESULTADO DEL EJERCICIO		-11,826,648.20
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	(11,826,648.20)

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES- Comprende el valor reportado en los Resultado obtenidos en años anteriores.

NOTA 10. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		-54,731,522.84
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	(54,731,522.84)

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 11. INGRESOS DE FONDOS DE TERCEROS O DONACIONES EN ADMINISTRACION		-
---	--	----------

Comprende Ingresos percibidos por la Fundación

FONDOS DE TERCEROS O DONACIONES EN ADMINISTRACION	\$	-
---	----	---

NOTA 12. GASTOS OPERACIONALES		11,839,708.20
--------------------------------------	--	----------------------

Registra aquellas erogaciones realizadas en el periodo

Depreciacion Construcciones y Edificaciones		4,459,510.20
Depreciacion Equipo de Oficina		4,146,400.00
Depreciacion Equipo de Comunicación y Computacion		1,559,360.00
Depreciacion Otros Equipos de Computacion		1,674,438.00

NOTA 13. OTROS INGRESOS		26,892.00
--------------------------------	--	------------------

Comprende Ingresos persibidos por concepto de Intereses Financieros correspondientes a Fiducuenta y ajuste al peso por pago de impuestos

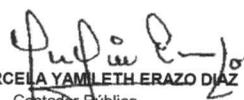
Ingresos Financieros	\$	26,891.00
Ajuste Al Peso	\$	1.00

NOTA 14. GASTOS NO OPERACIONALES		13,832.00
---	--	------------------

Registra el valor asignado por concepto de gastos bancarios y Gravamen al Movimiento Financiero de la Fiducuenta y ajuste la peso por concepto de pago de impuestos

Gastos de Negocios Certificados (Pérdida en Fiducuenta)		13,831.00
GMF		-
Ajuste al Peso		1.00


NATALIA CECILIA BACCA CORTES
Representante Legal - FELCA
CC. 36.952.281 de Pasto


MARCELA YAMILETH ERAZO DIAZ
Contador Público
TP. 182679 - T


ALIX ENIT PORTILLA IBARRA
Revisor Fiscal
T.P. 189435 - T

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO**



182679-T

**MARCELA YAMILET
ERAZO DIAZ
C.C. 37082341**

**RESOLUCION INSCRIPCION 521
UNIVERSIDAD FUNT UNIV. SAN MARTIN**

FECHA 27/09/2013

DIRECTOR GENERAL

JULIO CESA ACUÑA GONZALEZ

194404

PARA USO EXCLUSIVO
ESTADOS FINANCIEROS FELCA
2021

182757

Esta tarjeta es el unico documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse
al PBX: 644 44 50 o devolverla a la UAE - Junta Central de
Contadores a la calle 96 No. 9A - 21 Bogota D.C.



www.ideqs.com