



FUNDACION ECOLOGICA LOS COLIBRIES DE ALTAQUER - FELCA
800169878-8

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

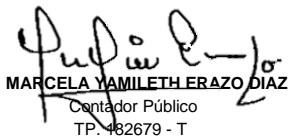
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Descripcion	NOTA	Al 31 Diciembre de:	
		2022	2021
ACTIVOS			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	2	\$ 16,140,632	\$ 31,864,342
Bancolombia 972 413403 55 WWF		370,786	370,786
Bancolombia 741 28494 31 IUCN		9,985,241	580,241
Bcolombia 972 505146 59 PPD		493	24,422,876
Bancolombia 972 733137 08 CEPF		2,445,982	3,162,310
Bancolombia 972 000140 53 ENO		3,338,129	3,328,129
INVERSIONES	3	\$ 303,785	\$ 2,671,078
Fiducuenta 972-000000-962 Bancolombia		303,785	2,671,078
DEUDORES	4	\$ 16,955	\$ 2,671,078
Retencion en la Fuente a Favor Intereses		16,955	2,671,078
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 16,461,371	\$ 34,535,420
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5	\$ 217,211,780	\$ 226,821,733
Terrenos Rurales		195,244,400	195,244,400
Construcciones y edificaciones		44,595,102	44,595,102
Maquinaria y Equipos		70,567,672	70,567,672
Depreciacion Acumulada	6	- 93,195,394	- 83,585,441
INTANGIBLES	7	\$ 3,094,000	\$ 3,094,000
Licencia Software Contable SAI OPEN		3,094,000	3,094,000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 220,305,780	\$ 229,915,733
TOTAL ACTIVOS		\$ 236,767,151	\$ 264,451,153
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO	8	\$ 4,716,239	\$ 31,949,602
Honorarios Personal Apoyo		-	19,029,999
Servicio Tecnicos por Pagar		1,340,330	3,840,330
Talleres - Transporte		-	3,800,000
Talleres - Alimentacion		-	1,626,053
Otros Gastos por Pagar		3,375,909	3,375,909
Retencion Honorarios 11%		-	277,311
OTROS PASIVOS	9	\$ 56,061,498	\$ 44,400,446
Fondos de Terceros o Donaciones en Administracion		286,455,780	257,507,798
Honorarios - Personal del Proyecto		124,711,169	119,411,169

Servicios - Personal del Proyecto		12,340,330	12,340,330
Servicio Telefonía e Internet		9,476,600	9,476,600
Adecuación y Mantenimiento		23,365,000	20,365,000
Talleres - Alimentación		19,868,540	16,426,053
Talleres - Transporte		19,366,000	18,566,000
Talleres - Materiales		3,531,000	3,531,000
Talleres - Alojamiento		1,210,000	1,210,000
Gastos de Viaje - Transporte		50,000	50,000
Útiles, Papelería y Fotocopias		230,000	230,000
Herramientas, Materiales e Insumos		12,553,500	8,903,500
Otros Pasivos		588,000	588,000
Gravamen Movimientos Financieros		986,982	731,018
Gastos Bancarios		2,118,348	1,279,494
Ajuste al Peso		1,187	812
TOTAL PASIVOS		<u>\$ 60,777,737</u>	<u>\$ 76,350,048</u>
FONDO SOCIAL			
CAPITAL SOCIAL	10	<u>\$ 79,275,713</u>	<u>\$ 79,275,713</u>
Aporte Sociales		79,275,713	79,275,713
SUPERAVIT DE CAPITAL	11	<u>\$ 191,274,470</u>	<u>\$ 191,274,470</u>
Donaciones		9,032,000	9,032,000
Patrimonio de la Fundación		182,242,470	182,242,470
RESULTADOS DEL EJERCICIO	12	<u>\$ 12,111,692</u>	<u>\$ 11,826,648</u>
Resultados del Ejercicio		12,111,692	11,826,648
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	13	<u>\$ 82,449,078</u>	<u>\$ 70,622,430</u>
Resultados de Ejercicios Anteriores		\$ 82,449,078.00	\$ 70,622,430.00
TOTAL PATRIMONIO		<u>\$ 175,989,413</u>	<u>\$ 188,101,105</u>
PASIVO + FONDO SOCIAL		<u>\$ 236,767,150</u>	<u>\$ 264,451,153</u>



LAURA SOFIA RUIZ FLOREZ
Representante Legal - FELCA
CC. 1.144.083.794



MARCELA YAMILETH ERAZO DIAZ
Contador Público
TP. 482679 - T



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 01-01-2022 - 31-12-2022
 (Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

Descripción	NOTA	2022
INGRESOS		
INTERESES RECIBIDOS	14	\$ 0
TOTAL INGRESO NO OPERACIONALES		\$ 0
GASTOS OPERACIONALES	15	
Talleres - Transporte		\$ 2,500,000
Depreciacion Construcciones y Edificaciones		\$ 2,229,755
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		\$ 151,400
Herramientas - Materiales e Insumos		\$ 0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		\$ 12,261,353
GASTOS NO OPERACIONALES	16	
Gastos de Negocios Certificados		\$ 0
GMF		\$ 10,000
Ajuste al Peso		\$ 1
TOTAL NO OPERACIONALES		\$ 10,001
OTROS INGRESOS	17	
Ingresos Financieros intereses		\$ 159,662
Ajuste al Peso		\$ 0
TOTAL OTROS INGRESOS		\$ 159,662
PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 12,111,692

LAURA SOFIA RUIZ FLOREZ
 Representante Legal - FELCA
 CC. 1.144.083.794

MARCELA YAMILETH ERAZO DIAZ
 Contador Público
 TP. 182679 - T

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 01-01-2022 - 31-12-2022
(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 Situacion 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 2022.

NOTA 2. EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	16,140,631.55
Bancolombia 972 413403 55 WWF	\$ 370,786
Bancolombia 741 28494 31 IUCN	\$ 9,985,241
Bacolombia 972 505146 59 FELCA	\$ 493
Bacolombia 972 505146 59 CEPF	\$ 2,445,982
Bacolombia 972 000140 53 ENO	\$ 3,338,129

INVERISIONES- Registra el valor de depositado en fiducienta Bancolombia

NOTA 3. INVERSIONES	303,784.96
Fiducuenta 972-000000-962 Bancolombia	303,785

DEUDORES- Registra el valor por concepto de retencion en la fuente aplicado por el banco en el momento del retiro de capital de la fiducuenta

NOTA 4. DEUDORES	16,954.58
Retencion en la Fuente a Favor Intereses	16,955

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

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO **217,211,779.56**

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 Depreciacion se practica bajo el metodo de linea 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 6. DEPRECIACION ACUMULADA **-93,195,394.44**

Depreciacion Acumulada	-93,195,394.44
------------------------	----------------

NOTA 7. 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 8. CUENTAS POR PAGAR CORTO PLAZO **4,716,239.00**

Servicio Tecnicos por Pagar	\$	1,340,330
Otros Gastos por Pagar	\$	3,375,909

OTROS PASIVOS- Reporta el saldo a 31 de Diciembre de 2022, 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 9. OTROS PASIVOS **56,061,498.27**

Fondos de Terceros o Donaciones en Administracion	\$ 56,061,498.27
---	------------------

PROYECTOS, CONVENIOS Y/O CONTRATOS EN DESARROLLO 2022

Fondos de Terceros o Donaciones en Administracion	286,455,780
Honorarios - Personal del Proyecto	124,711,169
Servicios - Personal del Proyecto	12,340,330
Servicio Telefonía e Internet	9,476,600
Adecuacion y Mantenimiento	23,365,000
Talleres - Alimentacion	19,868,540
Talleres - Transporte	19,366,000
Talleres - Materiales	3,531,000
Talleres - Alojamiento	1,210,000

Gastos de Viaje - Transporte	50,000
Utiles, Papelería y Fotocopias	230,000
Herramientas, Materiales e Insumos	12,553,500
Otros Pasivos	588,000
Gravamen Movimientos Financieros	986,982

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL-. Representa el saldo del rubro compuesto por Capital Social de la Fundacion a 31 de Diciembre de 2022

NOTA 10. 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 Fundacion.

NOTA 11. 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 2022

NOTA 12. RESULTADO DEL EJERCICIO **12,111,692.25**

RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$	12,111,692.25
--------------------------	----	---------------

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

NOTA 13. RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES **-54,731,522.84**

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

NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

NOTA 14. INGRESOS DE FONDOS DE TERCEROS O DONACIONES EN ADMINISTRACION **-**

Comprende Ingresos percibidos por la Fundacion

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

NOTA 12. GASTOS OPERACIONALES **9,609,953.10**

Registra aquellas erogaciones realizadas en el periodo

Depreciacion Construcciones y Edificaciones	2,229,755.10
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 **159,662.00**

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

Ingresos Financieros	\$	159,662.00
Ajuste Al Peso	\$	-

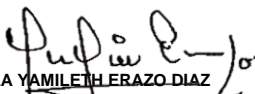
NOTA 14. GASTOS NO OPERACIONALES **10,001.15**

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 (Perdida en Fiducuenta)	-
GMF	10,000.00
Ajuste al Peso	1.15



LAURA SOFIA RUIZ FLOREZ
Representante Legal - FELCA
CC. 1.144.083.794



MARCELA YAMILETH ERAZO DIAZ
Contador Publico
TP. 182679 - T



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