

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(PESOS COLOMBIANOS)

| | Notas | 31/dic/2019 | 31/dic/2020 | VARIACION | % |
|--|-------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------|
| ACTIVOS | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | 121,341,804.43 | 356,510,014.90 | 235,168,210.47 | 193.81 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO | 5 | 5,724,234.43 | 283,456,140.51 | 277,731,906.08 | 4,851.86 |
| CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR | 6 | 105,617,570.00 | 73,053,874.39 | (32,563,695.61) | (30.83) |
| INVENTARIOS | 7 | 10,000,000.00 | 0.00 | (10,000,000.00) | (100.00) |
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS | 8 | 30,779,804.20 | 30,779,804.20 | 0.00 | 0.00 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO | | 9,310,668.00 | 9,310,668.00 | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO DE OFICINA | | 6,715,274.20 | 6,715,274.20 | 0.00 | 0.00 |
| EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN | | 14,753,862.00 | 14,753,862.00 | 0.00 | 0.00 |
| OTROS ACTIVOS | 9 | 25,303,447.00 | 25,303,447.00 | 0.00 | 0.00 |
| DIFERIDOS | | 25,303,447.00 | 25,303,447.00 | 0.00 | 0.00 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 56,083,251.20 | 56,083,251.20 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL ACTIVO | | 177,425,055.63 | 412,593,266.10 | 235,168,210.47 | 132.55 |
| PASIVO | | | | | |
| CORRIENTE | | 28,061,049.00 | 258,348,129.04 | (239,083,919.96) | (852.01) |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 10 | 4,160,273.00 | 11,519,785.84 | 7,359,512.84 | 176.90 |
| OTRAS OBLIGACIONES | | 4,160,273.00 | 11,519,785.84 | 7,359,512.84 | 176.90 |
| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | 22,403,776.00 | 10,460,843.20 | (12,283,932.80) | (54.01) |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | | 22,403,776.00 | 8,975,469.00 | (13,428,307.00) | (59.94) |
| RETENCION EN LA FUENTE | | 341,000.00 | 1,485,374.20 | 1,144,374.20 | 335.59 |
| CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES | 12 | 1,156,000.00 | 1,682,000.00 | 526,000.00 | 45.50 |
| IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR | | 1,156,000.00 | 1,682,000.00 | 526,000.00 | 31.27 |
| OTROS PASIVOS | 13 | 0.00 | 234,685,500.00 | (234,685,500.00) | (100.00) |
| ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS | | 0.00 | 234,685,500.00 | (234,685,500.00) | (100.00) |
| TOTAL PASIVO | | 28,061,049.00 | 258,348,129.04 | (239,083,919.96) | (852.01) |
| PATRIMONIO | | | | | |
| CAPITAL SOCIAL | | 115,023,753.00 | 115,023,753.00 | 0.00 | 0.00 |
| RESULTADOS DEL EJERCICIO | | 3,397,322.21 | 4,881,130.43 | 1,483,808.22 | 43.68 |
| RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | 30,942,931.42 | 34,340,253.63 | 3,397,322.21 | 10.98 |
| TOTAL PATRIMONIO | 14 | 149,364,006.63 | 154,245,137.06 | 4,881,130.43 | 3.27 |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | 177,425,055.63 | 412,593,266.10 | (234,207,89.53) | (132.00) |



LILIANA PATRICIA PAZ BETANCOURT
Representante Legal



FERNANDO CUCALON SANCHEZ
Contador T.P. 23049-T

FUNDACION ECOHABITATS
N.I.T. 900.026.775-7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
(PESOS COLOMBIANOS)

| INGRESOS | | 31/dic/2019 | 31/dic/2020 | VARIACION | % |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|------------------------|----------------|
| OPERACIONALES | 15 | 373,776,155.87 | 448,819,164.40 | 75,043,008.53 | 20.08 |
| ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS | | 373,776,155.87 | 448,819,164.40 | 75,043,008.53 | 20.08 |
| NO OPERACIONALES | 16 | 4,690,627.21 | 4,112.03 | (4,686,515.18) | (99.91) |
| DIVERSOS | | 4,690,627.21 | 4,112.03 | (4,686,515.18) | (99.91) |
| TOTAL INGRESOS | | 378,466,783.08 | 448,823,276.43 | 70,356,493.35 | 18.59 |
| COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES | | 373,451,767.26 | 440,728,973.87 | 67,277,206.61 | 18.01 |
| COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS | 24 | 345,090,689.06 | 433,300,161.71 | 88,209,472.65 | 25.56 |
| ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNITARIOS | | 345,090,689.06 | 433,300,161.71 | 88,209,472.65 | 25.56 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | | 28,361,078.20 | 7,428,812.16 | (20,932,266.04) | (73.81) |
| HONORARIOS | 16 | 9,545,000.00 | 3,921,000.00 | (5,624,000.00) | (58.92) |
| IMPUESTOS, TASAS Y GRAVAMENES | 17 | 1,113,549.12 | 68,355.32 | (425,193.80) | (38.18) |
| SERVICIOS | 18 | 1,052,739.00 | 49,000.00 | (1,003,739.00) | (95.35) |
| GASTOS LEGALES | 19 | 1,811,154.00 | 1,170,300.00 | (640,854.00) | (35.38) |
| MANTENIMIENTO Y REPARACION | 20 | 800,000.00 | 0.00 | (800,000.00) | (100.00) |
| GASTOS DE VIAJE | 21 | 4,529,790.00 | 0.00 | (4,529,790.00) | (100.00) |
| DIVERSOS | 22 | 9,508,846.08 | 1,600,156.84 | (7,908,689.24) | (83.17) |
| GASTOS NO OPERACIONALES | 23 | 461,693.61 | 1,531,172.13 | 1,069,478.52 | 231.64 |
| GASTOS FINANCIEROS | | 450,693.75 | 753,130.33 | 302,436.58 | 67.10 |
| GASTOS DIVERSOS | | 10,999.86 | 778,041.80 | 767,041.94 | 6,973.20 |
| TOTAL COSTOS Y GASTOS | | 373,913,460.87 | 442,260,146.00 | 68,346,685.13 | 18.28 |
| EXCEDENTES ANTES DE IMPUESTOS | | 4,553,322.21 | 6,563,130.43 | 2,009,808.22 | 44.14 |
| PROVISION PARA IMPUESTOS | | 1,156,000.00 | 1,682,000.00 | 526,000.00 | 45.50 |
| EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO | | 3,397,322.21 | 4,881,130.43 | 1,483,808.22 | 43.68 |



LILIANA PATRICIA PAZ BETANCOURT
Representante Legal



FERNANDO CUCALON SANCHEZ
Contador T.P. 23049-T



Fundación EcoHabitats
Colombia

FUNDACION ECOHABITATS

N.I.T. 900.026.775-7

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(PESOS COLOMBIANOS)

| | |
|------------------------------------|------------------------------|
| Efectivo a 31 de Diciembre de 2020 | 283,456,140.51 |
| Efectivo a 31 de diciembre de 2019 | 5,724,234.43 |
| AUMENTO DEL EFECTIVO | <u>277,731,906.08</u> |

MAS (MENOS): VALORES QUE NO AFECTARON EL EFECTIVO

| | | |
|--------------------------|---------------------|--------------|
| Provision Para Impuestos | <u>1,682,000.00</u> | 1,682,000.00 |
|--------------------------|---------------------|--------------|

FUENTES DE EFECTIVO

| | | |
|--|-----------------------|----------------|
| CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR | 32,563,695.61 | |
| INVENTARIOS | 10,000,000.00 | |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 7,359,512.84 | |
| CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES | 526,000.00 | |
| ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS | 234,685,500.00 | |
| INGRESOS | <u>448,823,276.43</u> | 733,957,984.88 |

USOS DE EFECTIVO

| | | |
|---|----------------------|----------------|
| CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR | <u>42,263,932.80</u> | |
| EGRESOS | <u>442,260,146.0</u> | 454,544,078.80 |

| | |
|-----------------------------|------------------------------|
| AUMENTO DEL EFECTIVO | <u>277,731,906.08</u> |
|-----------------------------|------------------------------|

LILIANA PATRICIA PAZ BETANCOURT
Representante Legal

FERNANDO CUCALON SANCHEZ
Contador T.P. 23049-T



FUNDACION ECOHABITATS

N.I.T. 900.026.775-7

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.020
(PESOS COLOMBIANOS)**

| | CAPITAL SOCIAL | EXCEDENTES ACUMULADAS | EXCEDENTES DEL EJERCICIO | TOTAL PATRIMONIO |
|---|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Balance a 31 de Diciembre de 2.019 | 115,023,753.00 | 30,942,931.42 | 3,397,322.21 | 149,364,006.63 |
| Reclasificación de Utilidades | | 3,397,322.21 | | 3,397,322.21 |
| Utilidades del Ejercicio | | | -3,397,322.21 | -3,397,322.21 |
| Saldos a 31 de Diciembre de 2.019 | 115,023,753.00 | 34,340,253.63 | 0.00 | 149,364,006.63 |
| Resultado Integral del Ejercicio | | | 4,881,130.43 | 4,881,130.43 |
| Balance a 31 de Diciembre de 2.020 | 115,023,753.00 | 34,340,253.63 | 4,881,130.43 | 154,245,137.06 |
| SALDOS FINAL PATRIMONIO | | | | 154,245,137.06 |

LILIANA PATRICIA PAZ BETANCOURT
Representante Legal

FERNANDO CUJALON SANCHEZ
C.P. T.P. 23049-T



FUNDACION ECOHABITATS
N.I.T. 900.026.775-7

POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS
A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2.020

1. Información general

La **FUNDACION ECOHABITATS**, es una entidad del Régimen Tributario Especial, Personas Jurídicas Sin Animo de Lucro, creada mediante acta No. 0001 del 3 de marzo de 2005, otorgada en Asamblea Constitutiva, inscrita en la Cámara de Comercio del Cauca el 30 de mayo de 2005, bajo el No. 12976 del Libro I. Con domicilio principal en la ciudad de Popayán-Cauca.

La **FUNDACION ECOHABITATS** tiene como objeto social principal: Servir de mecanismo de apoyo al Estado, organizaciones no gubernamentales, sector privado, comunidades indígenas, afrocolombianas y campesinas para establecer prioridades en el estudio y manejo de áreas destinadas a la conservación o de abastecimiento de servicios ambientales y en general, orientados a la conservación de la calidad del ambiente y la diversidad, teniendo como líneas de acción fundamentales las siguientes: investigación científica, educación ambiental informal para la concientización ciudadana, enfatizando en aspectos como enfoque y metodología, legislación ambiental, planificación y ordenamiento territorial de ecosistemas continentales y marinos, formulación y gestión de proyectos relacionados con la conservación de la biodiversidad, sistemas productivos sostenibles para la conservación.

Actividades económicas:

7020 Actividades de consultoría de gestión.

7490 Otras Actividades profesionales, científicas y técnicas.

0210 Silvicultura y otras actividades forestales.

3900 Actividades de saneamiento ambiente y otros servicios de gestión de desecho.

La sede principal se encuentra ubicada en la Calle 78N 19 157 portería 1 casa 24 Urbanización Habitanya, en la ciudad de Popayán, Cauca - Colombia, teléfonos: 3147912165 - 8337840. e-mail: ecohabitatsong@gmail.com. Domicilio para notificaciones Judiciales, Calle 78N 19 157 portería 1 casa 24 Urbanización Habitanya, en la ciudad de Popayán, Cauca - Colombia.

La sociedad tiene carácter permanente y tendrá una vigencia indefinida.

A la fecha de los estados financieros, la sociedad sin animo de lucro, tiene la condición de pequeña empresa.

Los estados financieros a 31 de Diciembre de 2.020, fueron autorizados para su emisión por la ingeniera Liliana Patricia Paz Betancourth, en su calidad de Representante Legal.

2. Bases de elaboración

Declaración de cumplimiento: Los estados financieros consolidados han sido preparados de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (*NIIF para las PYMES*) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Decreto 3022 de 2013, ley 1314 de 2009, decreto 2420 de 2015 - título II (Normatividad expedida por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública y sus modificatorios).

La FUNDACION ECOHABITATS, adopta las Normas internacionales de Información Financiera para Grupo 2 de conformidad con la Ley 1314 de 2009 y Decreto 3022 de 2013, a partir del 1ro. de enero de 2016.

Los estados financieros a 31 de diciembre de 2.020 de la FUNDACION ECOHABITATS, se han elaborado de acuerdo a las NIIF, para establecer la posición financiera, el resultado de las operaciones y flujo de efectivo de la Copropiedad, que son necesarios para proporcionar la información financiera comparativa.

Preparación: Los estados financieros consolidados están expresados en pesos (COP), unidad monetaria de la República de Colombia. Es la moneda funcional de la entidad.

La FUNDACION ECOHABITATS, reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los periodos con los cuales se relacionan.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables del grupo. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables del grupo y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros.

Presentación de Estados Financieros: Un conjunto completo de Estados Financieros de La FUNDACION ECOHABITATS, para la presentación del periodo 2019 incluirá:

- Estado de situación financiera (Balance General)
- Estado de resultados integral (Estado de excedentes o déficit del ejercicio)
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas contables o revelaciones

3. Políticas contables

a) Instrumentos Financieros

- **Efectivo y equivalente de efectivo**

Son los que provengan de actividades de operación, financiación e inversión en las que se comprenden las cuentas corrientes bancarias y los fondos de cartera colectiva, son rápidamente realizables en un periodo menor a 90 días y no tienen riesgo de cambios en su valor. El efectivo y equivalente de efectivo se usara para el pago de compromiso a corto plazo mas que para propósitos de inversión o similares.

- **Cuentas por cobrar**

Registra el saldo de cuentas por cobrar en la prestación de servicios de actividades ordinarias procedente de la prestación de servicios servir de mecanismo de apoyo al Estado, organizaciones no gubernamentales, sector privado, comunidades indígenas, afrocolombianas y campesinas para establecer prioridades en el estudio y manejo de áreas destinadas a la conservación o de abastecimiento de servicios ambientales y en general, orientados a la conservación de la calidad del ambiente y la diversidad, teniendo como líneas de acción fundamentales las siguientes: investigación científica, educación ambiental informal para la concientización ciudadana, enfatizando en aspectos como enfoque y metodología, legislación ambiental, planificación y ordenamiento territorial de ecosistemas continentales y marinos, formulación y gestión de proyectos relacionados con la conservación de la biodiversidad, sistemas productivos sostenibles para la conservación.

- **Deterioro de Cuentas por cobrar**

Cuando exista evidencia objetiva de deterioro del valor, la FUNDACION ECOHABITATS reconocerá una pérdida por deterioro en resultados, de la siguiente forma:

- Cuando el cliente tenga dificultades financieras significativas.
- Cuando el cliente solicite concesiones de ampliación de plazos para cancelar sus obligaciones o refinanciación.
- Cuando se presenten incumplimientos o moras en el pago de forma recurrente
- Cuando pase a ser probable que el cliente entre en régimen de insolvencia o en otra forma de reorganización
- Otros indicadores que estime FUNDACION ECOHABITATS.

La FUNDACION ECOHABITATS evaluará el deterioro de las cuentas por cobrar a clientes individualmente sobre la base de características similares de riesgo.

b) Inventarios de insumos y materiales

Los inventarios de insumos y materiales son aquellos que se utilizan en el mantenimiento, reparación, enlucimiento y aseo de las instalaciones de la FUNDACION ECOHABITATS, se expresan al importe del costo de compra o adquisición.

c) Propiedades, planta y equipo

- **Reconocimiento y medición**

La FUNDACION ECOHABITATS reconocerá como un activo, el costo de un elemento de propiedad, planta y equipo cuando:

- Sea probable que obtenga beneficios económicos futuros asociados el activo y
- Su costo pueda ser medido con fiabilidad.

Las Propiedades, planta y equipo, se miden por su costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

- **Depreciación**

La depreciación se calcula sobre el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

- **Vida útil**

La vida útil de un activo se definirá en términos de la utilidad que se espere que aporte a la FUNDACION ECOHABITATS.

Con base en la utilización esperada del activo por parte de la FUNDACION ECOHABITATS, las vidas útiles asignadas a cada activo fijo son establecidas por la Asamblea General a través de la Gerencia.

- **Baja de cuentas**

El valor en libros de un elemento de propiedad, planta y equipo se dará de baja en cuentas cuando:

- La FUNDACION ECOHABITATS venda el activo o disponga de él por otro medio o
- No se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición.

La pérdida o ganancia surgida al dar de baja un elemento de propiedad, planta y equipo se incluirá en el resultado del periodo. Las utilidades en venta de propiedad, planta y equipo no se clasificará como ingresos de actividades ordinarias.

d) Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su importe en libros al precio de venta menos los costos de terminación y venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

e) Costos por préstamos: Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

f) Sobregiros y préstamos bancarios: Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

g) Cuentas comerciales por pagar: Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

h) Beneficios a los empleados: La FUNDACION ECOHABITATS reconoce el costo de las remuneraciones de carácter acumulativo a favor de los empleados a la fecha del balance, en función de los valores adicionales que se espera satisfacer a los empleados como consecuencia de los derechos que han acumulado en dicha fecha. Los costos de pensiones corresponden a un plan de beneficios por retiro de contribución definida, mediante el cual la entidad y los empleados efectúan aportes a un fondo de pensiones administrado por varias instituciones especializadas, las cuales son responsables conforme a la Ley 100 de 1993, del pago de las pensiones y otros beneficios a los afiliados a ese sistema. Por lo tanto, la entidad únicamente es responsable de efectuar los aportes conforme a la Ley, recayendo la responsabilidad del mantenimiento de dicho plan en la Administradora de Fondos de Pensiones correspondiente, lo que no genera compromisos adicionales relacionados con la suficiencia de los aportes para el mantenimiento de dicho plan.

i) Impuesto a las ganancias: El gasto por impuestos a las ganancias (*Impuesto de Renta y complementarios, Impuesto de Industria y comercio*) representa la suma del impuesto corriente por pagar de acuerdo con la depuración efectuada entre la ganancia (perdida) contable, para determinar la ganancia (perdida) fiscal, multiplicada por la tarifa de impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año.

REVELACIONES PRINCIPALES CIFRAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, GESTION Y DECISIONES ADMINISTRATIVAS

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|---|------------------------|--------------------------|
| Caja | \$ 1,342,265.27 | \$ 790,965.27 |
| Banco Occidente | | |
| Bco Occidente Cta. Cte. No. 057819617- Rainforest | 36,936.46 | 277,417,629.98 |
| Bco Occidente Cta. Cte. No. 10563-6 Rp | 4,345,032.12 | 5,245,727.58 |
| Bco Occidente Cta. Cte. No. 0323-8 | 0.01 | 0.00 |
| Bco Occidente Cta. Cte. No. 0653-8-Ciat | 0.00 | 0.00 |
| Bco Occidente Cta. Cte. No. 057817975 - Parques | 0.56 | 0.57 |
| Bco Occidente Cta. Cte. No. 05781937-7 Cepf | 0.00 | 1,817.10 |
| TOTALES | \$ 5,724,234.43 | \$ 283,456,140.51 |

Para un mayor control, todos los ingresos se recaudan a través de las cuentas corrientes del Banco de Occidente, en ella se manejan los fondos de los pagos realizados por los clientes por concepto de los convenios o contratos ejecutados y otros conceptos; dicho fondos son destinados a cubrir las diferentes obligaciones contraídas por La FUNDACION ECOHABITATS.

6. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Corresponde al valor a favor de la entidad por concepto de operaciones con clientes, cuentas por cobrar a entidades vinculadas, contratistas y empleados.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|--|--------------------------|-------------------------|
| Cientes | | |
| Rainforest Trust | \$ 72,252,000.00 | \$ - |
| Critical Ecosystem Parnership | 0.00 | 36,432,824.39 |
| Centro Internacional De Agricultura Tropical | 32,771,000.00 | 32,771,400.00 |
| Chemonics International Inc | 0.00 | 1,599,538.00 |
| Anticipos y avances | | |
| Liliana Patricia Paz Betancourt | 594,000.00 | 0.00 |
| Carlos Arturo Quiro Barqueño | 0.00 | 550,000.00 |
| Carlos Robinson Quiro Chiripua | 0.00 | 1,700,112.00 |
| Prestamos a Particulares | | |
| Jesus Alveiro Bolaños Londoño | 0.00 | 0.00 |
| Rainforest Trust | 0.00 | 0.00 |
| Critical Ecosystem Parnership Found | 0.00 | 0.00 |
| TOTALES | \$ 105,617,000.00 | \$ 73,053,874.39 |

Los anticipos y avances son realizados por diversos contratos, los cuales están respaldados con pólizas de anticipo.

7. INVENTARIOS:

Proyectos en Ejecución

Representa las erogaciones realizadas en ejecución de los contratos los cuales se encuentran en proceso de terminación.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|--------------------------|-------------------------|-------------|
| Convenio CIAT 2020 | | |
| Honorarios Profesionales | \$ 10,000,000.00 | \$ 0.00 |
| TOTALES | \$ 10,000,000.00 | \$ - |

8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

Representa los activos destinados para el funcionamiento de la empresa, los cuales se registran por su costo de adquisición, la depreciación se aplicara por el método de línea recta.

| Costo | 31/dic/20 | Adiciones y/o Disposiciones | 31/dic/19 |
|---|-------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| Maquinaria y Equipo | \$ 9,310,668.00 | \$ 0.00 | \$ 9,310,668.00 |
| Equipo de Oficina | 6,715,274.20 | - | 6,715,274.20 |
| Equipo de Computación y Comunicación | 14,753,862.00 | - | 14,753,862.00 |
| TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | \$ 30,779,804.20 | \$ - | \$ 30,779,804.20 |

Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados

| Cuentas | 31/dic/20 | Depreciación/Deterioro del valor | 31/dic/19 |
|--------------------------------------|-------------|----------------------------------|-----------|
| Maquinaria y Equipo | \$ - | \$ - | - |
| Equipo de Oficina | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Equipo de Computación y Comunicación | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| TOTAL DEPRECIACIONES | \$ - | \$ - | - |

| | | | |
|--|-------------------------|-------------|-------------------------|
| VR. NETO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | \$ 30,779,804.20 | 0.00 | \$ 30,779,804.20 |
|--|-------------------------|-------------|-------------------------|

9. OTROS ACTIVOS:

CARGOS E IMPUESTOS DIFERIDOS

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Programas Para Computador | \$ 1,533,910.00 | \$ 1,533,910.00 |
| Diversos | 23,769,537.00 | 23,769,537.00 |
| TOTALES | \$ 25,303,447.00 | \$ 25,303,447.00 |

Esta cuenta está conformada por los programas de computador, imágenes satelitales, imágenes multimedia.

10. PASIVOS FINANCIEROS

Otras Obligaciones Financieras

| TOTALES | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|---------|-----------|-----------|
|---------|-----------|-----------|

| | | |
|---------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Liliana Patricia Paz Betancourt | \$ 4,152,152.00 | \$ 11,519,785.84 |
| TOTALES | \$ 4,152,152.00 | \$ 11,519,785.84 |

Esta cuenta está conformada por los prestamos de particulares para poder desarrollar el objeto social de la Fundación Ecohabitats.

11. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Corresponden a obligaciones adquiridas en el corto plazo con vinculados comerciales, proveedores, costos y gastos por pagar, retención en la fuente por renta y ventas, retenciones de aportes a seguridad social y fondos de pensión.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Costos y Gastos Por pagar | \$ 22,403,776.00 | \$ 8,975,469.00 |
| Retencion en la Fuente | 341,000.00 | 1,485,374.20 |
| TOTALES | \$ 22,744,776.00 | \$ 10,460,843.20 |

| • Costos y Gastos Por Pagar | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|---|-------------------------|------------------------|
| Honorarios | | |
| Fernando Cucalon Sanchez | \$ 802,776.00 | \$ 1,532,482.00 |
| Jesus Alveiro Bolaños Londoño | 2,000,000.00 | 0.00 |
| Liliana Patricia Paz Betancourt | 14,549,000.00 | 0.00 |
| Jhon Alexander Sanchez Taborda | 3,200,000.00 | 0.00 |
| Asociacion Agroforestal Nueva Esperanza | 0.00 | 7,018,000.00 |
| Fundación Ecohabitats | 0.00 | 424,987.00 |
| Diego Alejandro Gomez Hoyos | 1,852,000.00 | 0.00 |
| TOTALES | \$ 22,403,776.00 | \$ 8,975,469.00 |

12. CUENTAS POR PAGAR POR IMPUESTOS CORRIENTES

Este pasivo corresponde a las obligaciones por impuesto de Renta y Complementarios.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|-------------------------|------------------------|------------------------|
| Renta y Complementarios | \$ 1,156,000.00 | \$ 1,682,000.00 |
| TOTALES | \$ 1,156,000.00 | \$ 1,682,000.00 |

El impuesto de renta fue calculado sobre los excedentes netos una vez depurados fiscalmente.

13. ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Anticipo para la ejecucion de convenios.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|-------------------|-------------|--------------------------|
| Rain Forest Trust | \$ 0.00 | \$ 234,685,500.00 |
| TOTALES | \$ - | \$ 234,685,500.00 |

14. PATRIMONIO:

El patrimonio de La FUNDACION ECOHABITATS es reconocido al valor justo del bien recibido por la persona jurídica, resultante de los excedentes del ejercicio, excedentes acumulados y los aportes de capital.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Aportes Sociales | \$ 115,023,753.00 | \$ 115,023,753.00 |
| Excedentes del Ejercicio | 3,397,322.21 | 4,881,130.43 |
| Excedentes Acumulados | 30,942,931.42 | 34,340,253.63 |
| TOTALES | \$ 149,364,006.63 | \$ 154,245,137.06 |

14. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

La FUNDACION ECOHABITATS clasificará sus ingresos de la siguiente manera:

▮ Ingreso por ejecución de convenios o contratos.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Rainforest Trust | \$ 174,621,343.00 | \$ 171,778,537.00 |
| Critical Ecosystem Parnership Found | 19,229,546.17 | 277,040,627.40 |
| Centro Internacional De Agricultura Tropical | 178,665,266.70 | 0.00 |
| Corpopalco Corporacion Para El Manejo Integral Y Recuperacion De La Cuenca Rio Palo | 1,260,000.00 | 0.00 |
| TOTALES | \$ 373,776,155.87 | \$ 448,819,164.40 |

15. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES NO ORDINARIAS

Ingresos obtenidos en actividades consideradas al margen del objeto social de la entidad.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|-----------------------|------------------------|--------------------|
| Aprovechamientos | \$ 3,820,000.00 | \$ 0.00 |
| Auxilios y Donaciones | 800,000.00 | 0.00 |
| Excedentes | 70,627.21 | 4,112.03 |
| TOTALES | \$ 4,690,627.21 | \$ 4,112.03 |

| | | |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Total ingresos por Actividades Ordinarias y Otros Ingresos | \$ 378,466,783.08 | \$ 448,823,276.43 |
|---|--------------------------|--------------------------|

Gastos:

Representa los gastos incurridos por la empresa en el desarrollo de su actividad económica principal, los cuales se registran por su costo de adquisición.

Gastos de Administración**16. HONORARIOS:**

De revisoría fiscal, asesoría en el Sistema de seguridad y salud en el trabajo y salud ocupacional, asesoría jurídica, asesoría contable, tributaria, financiera y administrativa.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|----------------|------------------------|------------------------|
| Diversos | \$ 9,545,000.00 | \$ 3,921,000.00 |
| TOTALES | \$ 9,545,000.00 | \$ 3,921,000.00 |

17. IMPUESTOS:

Impuestos por el movimiento financieros por los retiros bancarios.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|----------------------------------|------------------------|----------------------|
| Impuesto a Movimiento Financiero | \$ 1,113,549.12 | \$ 688,355.32 |
| TOTALES | \$ 1,113,549.12 | \$ 688,355.32 |

18. SERVICIOS:

Pagos para cumplir con los requerimientos legales básicos y ofrecer un normal funcionamiento en todas las áreas que conforman la Fundación Ecohabitats.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|-------------------------------|------------------------|---------------------|
| Servicios Temporales | \$ 725,150.00 | \$ - |
| Teléfono | 0.00 | \$ - |
| Correo, Portes y Telegramas | 44,300.00 | 0.00 |
| Transporte, Fletes y Acarreos | 283,289.00 | 49,000.00 |
| TOTALES | \$ 1,052,739.00 | \$ 49,000.00 |

19. GASTOS LEGALES

Registro mercantil, Gastos notariales y tramites y licencias.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|----------------------|------------------------|------------------------|
| Registro Mercantil | \$ 1,112,200.00 | \$ 1,164,200.00 |
| Tramites y Licencias | 698,954.00 | 6,100.00 |
| TOTALES | \$ 1,811,154.00 | \$ 1,170,300.00 |

20. MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

Labores ejecutadas por el mantenimiento preventivo y correctivo de maquinaria, equipo de oficina y equipo de computación.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|-----------------------|----------------------|-------------|
| Equipo de Oficina | \$ 800,000.00 | \$ - |
| Maquinaria y Equipo | 0.00 | 0.00 |
| Equipo de Computación | 0.00 | 0.00 |
| TOTALES | \$ 800,000.00 | \$ - |

21. GASTOS DE VIAJE

Desplazamientos y hospedajes del personal de administración en la asistencia a eventos fuera de la ciudad.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|---------------------------|------------------------|-------------|
| Alojamiento Y Manutencion | \$ 339,100.00 | \$ - |
| Pasajes Aereos | 3,381,790.00 | 0.00 |
| Pasajes Terrestres | 466,600.00 | 0.00 |
| Diversos | 342,300.00 | 0.00 |
| TOTALES | \$ 4,529,790.00 | \$ - |

22. GASTOS DIVERSOS

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|-------------------------------|-----------------|--------------|
| Utiles Papeleria y Fotocopias | \$ 3,399,799.00 | \$ 52,500.00 |
| Combustibles y Lubricantes | 183,245.00 | 0.00 |
| Taxis y Buses | 0.00 | 0.00 |
| Casino y Restaurante | 4,566,419.08 | 0.00 |

| | | |
|----------------|------------------------|------------------------|
| Diversos | 1,359,383.00 | 1,547,656.84 |
| TOTALES | \$ 9,508,846.08 | \$ 1,600,156.84 |

23. GASTOS NO OPERACIONALES

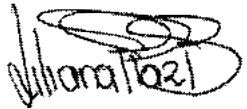
Son los gastos financieros por concepto de comisiones, gastos bancarios, gastos extraordinarios.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|----------------|----------------------|------------------------|
| Financieros | \$ 450,693.75 | \$ 753,130.33 |
| Diversos | 10,999.86 | 778,041.80 |
| TOTALES | \$ 461,693.61 | \$ 1,531,172.13 |

24. COSTOS

Son los costos realizados en la ejecucion de los convenios o contratos celebrados con los clientes.

| CUENTAS | 31/dic/19 | 31/dic/20 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Rainforest Trust | \$ 172,359,334.89 | \$ 164,061,945.60 |
| Critical Ecosystem Parnership Found | 9,046,891.60 | 261,819,860.11 |
| Centro Internacional De Agricultura Tropical | 161,932,812.57 | 0.00 |
| Corpopaló Corporación Para El Manejo Integral Y | 1,751,650.00 | 0.00 |
| Recuperación De La Cuenca Río Palo | | |
| Recursos Propios | 0.00 | 7,418,356.00 |
| TOTALES | \$ 345,090,689.06 | \$ 433,300,161.71 |



LILIANA PATRICIA PAZ BETANCOURT
Representante Legal



FERNANDO CUCALON SANCHEZ
C.P.T. T.P 23049-T