

**ESTADOS SITUACION FINANCIERA  
COMPARATIVOS**

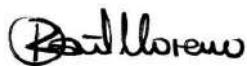
<u>Activo</u>		Diciembre de 31 de 2017	Diciembre de 31 de 2016	Variación \$	Variación %
<b>Activo Corriente</b>					
Disponible	Nota 3	8.444.628	5.597.019	2.847.609	-49%
Deudores	Nota 4	39.425.400	7.915.463	31.509.937	298%
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>47.870.028</b>	<b>13.512.482</b>	<b>34.357.546</b>	<b>154%</b>
<b>Activo No Corriente</b>					
Propiedad Planta y Equipo	Nota 5	10.172.237	10.172.237	-	-100%
Depreciación	Nota 5	10.172.237	6.821.501	3.350.736	-51%
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>-</b>	<b>3.350.736</b>	<b>3.350.736</b>	<b>-200%</b>
<b>Total Activo</b>		<b>47.870.028</b>	<b>16.863.218</b>	<b>31.006.810</b>	<b>84%</b>
<b><u>Pasivo</u></b>					
<b>Pasivos Corriente</b>					
Cuentas Por Pagar	Nota 6	4.515.303	5.175.428	660.125	-113%
Retención en la Fuente	Nota 6	3.045.759	546.433	2.499.326	357%
Retención de Ica	Nota 6	4.637.994	1.930.899	2.707.095	40%
Impuesto de ICA	Nota 6	217.000	238.000	21.000	-109%
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>12.416.056</b>	<b>7.890.760</b>	<b>660.125</b>	<b>-108%</b>

**Pasivos No Corrientes**

Pasivos Estimados y Provisiones	Nota 7	1.000.000	5.095.463	4.095.463	-180%
Otros Pasivos	Nota 8	8.047.496	-	-	100%
<b>Total Pasivos No Corriente</b>		<b>9.047.496</b>	<b>5.095.463</b>	<b>4.095.463</b>	<b>-180%</b>
<b>Total Pasivos</b>		<b>21.463.552</b>	<b>12.986.223</b>	<b>4.755.588</b>	<b>-289%</b>

**Patrimonio**

Superávit Capital	Nota 9	150.000	150.000	-	-100%
Revalorización del Patrimonio		167.744	167.744	-	-100%
Resultado del Ejercicio	Nota 9	22.384.481	5.956.075	16.428.406	176%
Resultado de Ejercicios Anteriores		3.704.251	1.920.824	5.625.075	-393%
<b>Total Patrimonio</b>		<b>26.406.476</b>	<b>4.352.995</b>	<b>22.053.481</b>	<b>-607%</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<b>47.870.028</b>	<b>17.339.218</b>	<b>26.809.069</b>	<b>176%</b>



Raúl Ignacio Moreno Ramírez  
Representante Legal



July Cristina Perez Martinez  
Contadora Publica  
223.961-T



Marco Andrés Bernal  
Blanco  
Revisor Fiscal  
181.496-T



**FUNDACION HUMEDAL DE TORCA**  
**Nit. 830.095.434-1**

**ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRAL**

<u>Ingresos</u>		Diciembre de 31 de 2017	Diciembre de 31 de 2016	Variación \$	Variación %
Operacional	10	56.803.500	34.613.700	22.189.800	-36%
Costo		-	-	-	0%
<b>Total Utilidad Bruta</b>		<b>56.803.500</b>	<b>34.613.700</b>	<b>22.189.800</b>	<b>-36%</b>
Gastos de Administración	11	32.176.230	41.096.977	- 8.920.747	-122%
<b>Total Gastos Administrativos</b>		<b>24.627.270</b>	<b>6.483.277</b>	<b>31.110.547</b>	<b>-580%</b>
Ingresos No Operacionales	12	5.714	14.642.124	- 14.636.409	-200%
Gastos No Operacionales	13	2.248.503	2.202.772	45.731	-98%
<b>Total Ingresos y Gastos No Operacionales</b>		<b>- 2.242.789</b>	<b>12.439.352</b>	<b>- 14.682.141</b>	<b>-218%</b>
Utilidad Antes Impuesto		22.384.481	5.956.075	16.428.406	176%
<b>Utilidad Neta</b>		<b>22.384.481</b>	<b>5.956.075</b>	<b>16.428.406</b>	<b>276%</b>

Raúl Ignacio Moreno Ramírez  
Representante Legal

July Cristina Perez Martinez  
Contadora Publica  
223.961-T

Marco Andrés Bernal Blanco  
Revisor Fiscal  
181.496-T



**FUNDACION HUMEDAL DE TORCA**  
**Nit. 830.095.434-1**

## **REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2017**

### **NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La Fundación Humedal de Torca de Guaymaral, es una entidad sin ánimo de lucro, dirige unas actividades como servicio social, educación ambiental y consultorías ambientales. De estas mismas actividades se mantiene.

### **NOTA 2. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

El objetivo de las prácticas contables a los estados financieros es dar uniformidad y transparencia al manejo de la información contable mediante la clasificación adecuada de los hechos económicos registrados en las Instituciones, de manera que permita a la misma ser comprensible, útil y comparable.

Para efecto de manejo de registros contables se cumple con los parámetros establecidos en los decretos 2649 de 1993, por el cual se reglamenta la contabilidad en general y se expiden los principios o normas de contabilidad generalmente aceptados en Colombia

De acuerdo a las normas de contabilidad regidas actualmente en Colombia los Estados financieros, cuya preparación y presentación son responsabilidad de los administradores del ente, son el medio principal para suministrar información contable a quienes no tienen acceso a los registros de un ente económico. Mediante una tabulación formal de nombres y cantidades de dinero derivados en tales registros, reflejan, a una fecha de corte, la recopilación, clasificación y resumen final de los datos contables

Se presentan Estados financieros certificados. Son estados financieros certificados aquellos firmados por el representante legal, por el contador público que los hubiere preparado y por el revisor fiscal dando así testimonio de que han sido fielmente tomados de los libros.



**FUNDACION HUMEDAL DE TORCA**  
**Nit. 830.095.434-1**

**NOTAS 3. DISPONIBLE.**

Durante el año gravable se manejaron, la caja general donde se recauda el efectivo dejando un saldo \$2.794.000, se designó la cuenta de ahorros del Banco Bancolombia para las consignaciones, esta cuenta se concilio a fin de vigencia, existen partidas conciliatorias que puedan afectar los estados financieros con un saldo \$5.650.627.

**NOTA 4. DEUDORES**

Las cuentas por cobrar se tiene un saldo \$39.075.400 que se realizara el cobro en el año siguiente.

<b>Tercero</b>	<b>Valor</b>
Construcciones Lamba SA	32.744.000
Otros Deudores	6.331.400
<b>Total</b>	<b>39.075.400</b>

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

De propiedad planta y equipo se tiene un valor \$10.172.237. Se terminó de depreciar en su totalidad dando cumplimiento con su vida útil indicada por la Fundación por valor \$10.172.237.

**NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR**

Comprende las obligaciones adquiridas de la Fundación para su funcionamiento con un saldo \$12.416.056

- Prestación de servicios de revisor fiscal Marco Bernal por valor \$1.000.000 correspondientes al año 2015
- Prestación de servicios Contador por valor \$893.127
- La prestación de servicios como coordinadora del tercero Diana Buitrago por valor \$2.272.176
- El impuesto de ICA pendiente de pagar del año anteriores por valor \$4.637.994 Impuesto de ICA por valor \$217.000



**FUNDACION HUMEDAL DE TORCA**  
**Nit. 830.095.434-1**

- Se tiene pendiente presentar las obligaciones tributarias a la Dian por valor \$3.045.759

#### **NOTA 7. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES**

Se provisiono a la Secretaria de Hacienda Distrital un valor \$1.000.000 por sanción de pago pendiente de años anteriores.

#### **NOTA 8. ANTICIPOS Y AVANCES**

Se cuenta con unos anticipos sin identificar por valor \$8.047.496; Para el año 2018 se realizarán verificaciones con el fin de conciliar partidas.

#### **NOTA 9. PATRIMONIO.**

Capital por valor \$150.000, se obtuvo utilidad \$22.384.481.

#### **NOTA 10. INGRESOS**

Se obtuvieron ingresos durante el año 2017 por valor \$56.803.500, de programas de servicio social, consultorías ambientales, recorridos y cuidados ambientales que ofrece la Fundación.

#### **NOTA 11. GASTOS ADMINISTRATIVOS**

Se relaciona los gastos correspondientes para el Funcionamiento de la Fundación según relación:

<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
Honorarios	228.000
Impuestos	255.121
Acueducto y Alcantarillado	309.000
Asistencia técnica	960.000
Energía Eléctrica	58.120
Correo, postes y Telégrafos	233.628
Talleristas	8.408.000
Otros Servicios	7.013.000



**FUNDACION HUMEDAL DE TORCA**  
**Nit. 830.095.434-1**

Registro Mercantil	691.390
Mantenimiento y Reparación	235.625
Herramientas y Otras	1.544.653
Otros Accesorios	219.833
Depreciación	3.350.736
<b>Concepto</b>	<b>Valor</b>
Papelería	54.633
Combustible	3.588.888
Casino y Restaurante	9.594
Parqueadero	268.262
Otros	247.747
Provisiones	4.500.000
<b>Total Gastos Administrativos</b>	<b>32.176.230</b>

**NOTA 12. INGRESOS NO OPERACIONALES**

Se registra los rendimientos generados en el año 2017 por valor \$5.174 pesos.

**NOTA13. GASTOS NO OPERACIONALES**

Se reflejan un valor \$2.248.503 reflejados así:

- Los gastos bancarios por valor \$1.107.207
- Los impuestos asumidos por valor \$1.141.296



**FUNDACION HUMEDAL DE TORCA**  
**Nit. 830.095.434-1**

## **DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL**

Señores:

### **FUNDACIÓN HUMEDAL TORCA GUAYMARAL**

He auditado el balance general de la FUNDACIÓN al 31 de diciembre de 2017 y su correspondiente Estado de Resultados y notas a los mismos. Dichos estados financieros fueron preparados bajo la responsabilidad de la administración. Una de mis obligaciones es la de expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi auditoría.

Realicé mi auditoría de acuerdo con normas de vigentes. Esas normas requieren que se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas sobre en los estados financieros. Una auditoría también incluye la evaluación de las normas o principios contables utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

Es de mencionar que la auditoría a estados financieros y presentación de los impuestos durante el año 2017 se vio afectada en su alcance ya que la información no se presentó en las fechas solicitadas sino que la revisión pudo realizarse solo al cierre de año. La entidad está pendiente de pago de retenciones correspondientes al año 2017, las cuales deberá cancelar en la brevedad posible.

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, presentan razonablemente la situación financiera de la FUNDACION HUMEDAL TORCA GUAYMARAL al 31 de diciembre de 2017, de conformidad con las normas vigentes de información financiera y aplicada uniformemente.

Además, en mi opinión, la compañía ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la sociedad, se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general de accionistas y de la junta directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas, en su





**FUNDACION HUMEDAL DE TORCA**  
**Nit. 830.095.434-1**

caso, se llevan y conservan debidamente; y la compañía ha observado las medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y de los terceros que pueden estar en su poder.

Cordialmente,

**MARCO ANDRES BERNAL BLANCO**  
**REVISOR FISCAL**  
**TP 181.496-T**