

ESTADOS FINANCIEROS

FUNDACION AGROFORESTAL DE COLOMBIA
901291160 - 6

Estado de Situación Financiera

A 31 de Diciembre de 2020 y 2019

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	31 de diciembre			Notas	31 de diciembre	
		2020	2019			2020	2019
ACTIVOS				PASIVOS Y PATRIMONIO NETO			
Activos corrientes				Pasivos corrientes			
Efectivo y Equivalentes En Efectivo	[3]	1.137.077,81	38.496.443,31	Cuentas Comerciales y Otras	[5]	51.117.056,00	35.204.650,00
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas Por Cobrar	[4]	133.040,00	0,00	Cuentas Por Pagar			
Total activos corrientes		1.270.117,81	38.496.443,31	Pasivos por Impuestos Corrientes	[5]	99.313,00	2.182.745,50
Activos no corrientes				Total pasivos corrientes		51.216.369,00	37.387.395,50
Propiedad, Planta y Equipo		1.645.160,00	1.813.415,00	Pasivos no corrientes			
Total Activos No Corrientes		1.645.160,00	1.813.415,00	Cuentas Comerciales y Otras	[5]	17.700,00	11.600,00
				Cuentas Por Pagar			
				Total Pasivos No Corrientes		17.700,00	11.600,00
TOTAL ACTIVOS		2.915.277,81	40.309.858,31	TOTAL PASIVOS		51.234.069,00	37.398.995,50
				FONDO SOCIAL			
				Aportes		1.000.000,00	1.000.000,00
				Excedentes del Ejercicio		1.910.862,81	1.910.862,81
				Pérdidas Del Periodo		-51.229.654,00	0,00
				Total Patrimonio Neto	[6]	-48.318.791,19	2.910.862,81
				TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		2.915.277,81	40.309.858,31


VICTOR HUGO SANDO
Administrador Legal
C.C. No. 275.072

(Las notas 1 al 10 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)


DORA ALICIA CASTRO
Coordinadora Comunal
T.P. 56884-7


WILSON DE LOS RIOS
Revisor Fiscal
T.P. 5108-7
(Ver opinión adjunta)

FUNDACION AGROFORESTAL DE COLOMBIA
901291160 - 6
Estado de Resultados Integral
Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Ingresos Operacionales	[7]	0,00	0,00
Costo de Ventas		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Ganancia Bruta		0,00	0,00
Otros Ingresos	[7]	42.251.733,00	94.458.322,77
Gastos de Administración	[8]	89.733.255,00	90.863.822,67
Gastos de Venta		0,00	0,00
Costos Financieros	[9]	2.498.095,50	681.637,29
Otros Gastos extraordinarios	[9]	<u>1.250.036,50</u>	<u>0,00</u>
Remanente antes de impuesto		-51.229.654,00	2.912.862,81
Impuesto de Renta		0,00	1.002.000,00
Impuesto diferido		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Impuestos a las Ganancias		0,00	1.002.000,00
Remanente del ejercicio		<u>-51.229.654,00</u>	<u>1.910.862,81</u>
Otro Resultado Integral			
Cambios en el superávit de revaluaciones de Propiedad Planta y Equipo		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Otro Resultado Integral del Año		0,00	0,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		<u>-51.229.654,00</u>	<u>1.910.862,81</u>

(Las notas 1 al 10 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)

FUNDACION AGROFORESTAL DE COLOMBIA

901291160 - 6

Estado de Cambios en el Patrimonio de los Accionistas

A 31 de Diciembre de 2020

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	APORTES	Excedentes Acumulados	Perdidas del ejercicio	Total
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019	1.000.000,00	1.910.862,81	0,00	2.910.862,81
Capital emitido	0,00			0,00
Prima de Emisión				0,00
Reserva Legal				0,00
Pérdidas del ejercicio		0,00	-51.229.654,00	-51.229.654,00
Superávit por Revaluación				0,00
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020	1.000.000,00	1.910.862,81	-51.229.654,00	-48.318.791,19

(Las notas 1 al 10 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)

FUNDACION AGROFORESTAL DE COLOMBIA

901291160 - 6

Estado de Flujos de Efectivo

A 31 de Diciembre de 2020 y 2019

(Cifras expresadas pesos colombianos)

	2020	2019
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Perdida del año	-51.229.654	1.910.862,81
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones y amortizaciones	168.255,00	56.085,00
Gasto por deterioro de cuentas por cobrar	0,00	0,00
Gasto (ingreso) por impuestos diferidos	0,00	0,00
Disminuciones (aumentos) de activos que afectan el flujo de efectivo:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-133.040,00	0,00
Activos por impuestos corrientes	0,00	0,00
Inversiones	0,00	0,00
Aumento (disminuciones) de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	15.918.506,00	35.216.250,00
Pasivos por impuestos corrientes	-2.083.432,50	2.182.745,50
Beneficios a empleados	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	-37.359.365,50	39.365.943,31
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Inversiones Permanentes	0,00	0,00
Obtención y pago de préstamos	0,00	0,00
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	0,00	0,00
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición y retiro de activos fijos e intangibles, neto	0,00	-1.869.500,00
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	0,00	-1.869.500,00
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	-37.359.365,50	37.496.443,31
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	38.496.443,31	1.000.000,00
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	1.137.077,81	38.496.443,31

(Las notas 1 al 10 que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)

<u>NOTAS EXPLICATIVAS</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<u>NOTA 3 - Efectivos y equivalentes de efectivo:</u>		
Caja	1.100.000,00	1.000.000,00
Cuentas Corrientes	37.077,81	37.496.443,31
Total	1.137.077,81	38.496.443,31
<u>NOTA 4 - Otras cuentas por cobrar:</u>		
Anticipos Y Avances	133.040,00	0,00
Depositos	0,00	0,00
Cuentas Por Cobrar A Trabajadores	0,00	0,00
Deudores Varios	0,00	0,00
Total	133.040,00	0,00
<u>NOTA 5 - Cuentas por pagar comerciales corrientes:</u>		
<u>Proveedores nacionales</u>		
De los reyes Wilson	10.874.000,00	2.968.000,00
Lobo Certain Feliz	12.589.938,00	24.586.650,00
Famiempresas Actuar	27.600.000,00	6.900.000,00
Acosta Danilo	52.500,00	750.000,00
Gases del Caribe	618,00	
Total	51.117.056,00	35.204.650,00
<u>Otras cuentas por pagar No Corrientes</u>		
<u>Compañías vinculadas</u>		
Compañía Agroforestal de Colombia	11.600,00	11.600,00
Inversiones del Dago	6.100,00	0,00
Total	17.700,00	11.600,00
<u>Pasivos por impuestos corrientes</u>		
Retencion en la fuente	99.313,00	768.736,00
Impuesto de Industria y Comercio	0,00	412.009,50
Iva por Pagar	0,00	0,00
Impuesto de renta	0,00	1.002.000,00
Total	99.313,00	2.182.745,50
<u>NOTA 6 - Fondo Social</u>		
Aportes Voluntarios	1.000.000,00	1.000.000,00
Excedentes Acumulados	1.910.862,81	0,00
Excedentes del ejercicio	(51.229.654,00)	1.910.862,81
Total	-48.318.791,19	2.910.862,81
<u>NOTA 7 - Otros ingresos</u>		
Donaciones	42.236.333,00	94.458.322,77
Aprovechamientos	15.400,00	0,00
Total	42.251.733,00	94.458.322,77

<u>NOTA 8 - Gastos de Administración</u>		
Honorarios	19.000.000,00	5.000.000,00
Arrendamiento	4.613.000,00	26.707.000,00
Materiales y suministros	3.383.490,00	2.207.445,50
Servicios Públicos	428.389,00	0,00
Servicios portes, cables y fax	1.639.714,00	0,00
Servicios de transporte	330.000,00	1.340.000,00
Informacion Comercial	427.600,00	11.600,00
Auxilios y donaciones	960.017,00	500.000,00
Asistencia Técnica	10.900.000,00	11.862.500,00
Gastos fondo de educacion	43.156.000,00	35.070.000,00
Depreciaciones	168.255,00	56.085,00
Utiles, papeleria y fotocopias	1.391.400,00	2.000,00
Publicidad y propaganda	460.000,00	0,00
Elementos de aseo	1.196.890,00	0,00
Elementos de cafeteria	1.678.500,00	8.107.192,17
Total	89.733.255,00	90.863.822,67
<u>NOTA 9 - Otros Gastos</u>		
Financieros		
Gastos Bancarios	679.400,00	0,00
Gravamen Mov.financieros	297.833,69	248.377,00
Comision bancaria	1.519.861,81	433.260,29
Intereses	1.000,00	0,00
Total	2.498.095,50	681.637,29
<u>Otros Gastos Extraordinarios</u>		
Impuestos asumidos	41.700,00	0,00
Donaciones	1.206.906,00	0,00
Ajuste al peso	1.430,50	0,00
Total	1.250.036,50	0,00
<u>NOTA 10 - Impuesto corriente</u>		
Con respecto al año actual	0,00	0,00
Impuesto diferido:	0,00	0,00
Con respecto al año actual	0,00	1.002.000,00
Total gasto de impuestos relacionado con operaciones que continúan	0,00	1.002.000,00
Excedentes acumulados		
	0,00	2.912.862,81
Gasto del impuesto a las ganancias calculado al 32% (2019: 33%)	0,00	961.244,73
Efecto de gastos que no son deducibles	0,00	40.755,27
Gasto de impuesto a las ganancias reconocido en los resultados (relacionado con las operaciones que continúan)	0,00	1.002.000,00