



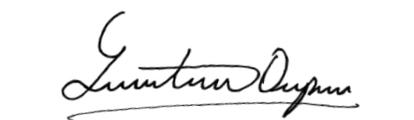
## ESTADOS FINANCIEROS POR EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

**FUNDACIÓN ENVOLVERT COLOMBIA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2017**  
*En pesos colombianos*

	<b>Al 31 de diciembre de</b>	
	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>ACTIVOS</b>		
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>24.312.808</b>	<b>20.770.273</b>
Caja	47.600	136.000
Bancos	24.265.208	20.634.273
<b>Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar</b>	<b>4.883.994</b>	<b>0</b>
Otras cuentas por cobrar <b>Nota B</b>	4.883.994	0
<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>29.196.802</b>	<b>20.770.273</b>
<b>PASIVO</b>		
Otras cuentas por pagar <b>Nota C</b>	4.204.796	4.035.600
Pasivos por impuestos corrientes	331.246	0
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>4.536.042</b>	<b>4.035.600</b>
<b>ACTIVOS NETOS</b> <b>Nota D</b>		
Capital donado	200.000	200.000
Excedente de ejercicios anteriores	16.534.673	0
Excedentes del ejercicio	7.926.087	16.534.673
<b>TOTAL ACTIVOS NETOS</b>	<b>24.660.760</b>	<b>16.734.673</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>29.196.802</b>	<b>20.770.273</b>

  
**DAISY TARRIER**  
Representante Legal

  
**ANA ELSY LOPEZ RAMÍREZ**  
Contadora  
T.P. 53067-T

  
**GUSTAVO ADOLFO OSPINA TORO**  
Revisor Fiscal  
T.P. 137050-T



**FUNDACIÓN ENVOLVERT COLOMBIA**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**Año terminado el 31 de diciembre de 2017**  
(En pesos colombianos)

		<b>2017</b>	<b>2016</b>
Ingresos	<b>Nota E</b>	108.391.979	58.001.744
Gastos de administración	<b>Nota F</b>	99.066.989	41.175.560
<b>Excedente operacional</b>		<b>9.324.990</b>	<b>16.826.184</b>
Ingresos financieros		57.715	14.581
Gastos financieros		1.125.618	306.092
Impuesto de renta		331.000	0
<b>Excedente neto</b>		<b>7.926.087</b>	<b>16.534.673</b>

**DAISY TARRIER**  
Representante Legal

Ana Ely Lopez Ramirez

**ANA ELSY LOPEZ RAMÍREZ**  
Contadora  
T.P. 53067-T

**GUSTAVO ADOLFO OSPINA TORO**  
Revisor Fiscal  
T.P. 137050-T

**FUNDACIÓN ENVOL VERT COLOMBIA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL**  
**Por el año terminado el 31 de diciembre 2017**  
(En pesos colombianos)

	Fondo Social	Excedentes del ejercicio	Excedentes de ejercicios anteriores	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2015	0	0	0	0
Utilización de excedentes	0	0	0	0
Excedente del ejercicio	0	16.534.673	0	16.534.673
Donaciones	200.000	0	0	200.000
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2016</b>	<b>200.000</b>	<b>16.534.673</b>	<b>0</b>	<b>16.734.673</b>
Utilización de excedentes	0	(16.534.673)	16.534.673	0
Excedente del ejercicio	0	7.926.087	0	7.926.087
Donaciones	0	0	0	0
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2016</b>	<b>200.000</b>	<b>7.926.087</b>	<b>16.534.673</b>	<b>24.660.760</b>

**DAISY TARRIER**  
Representante Legal

Ana Ely Lopez Ramirez

**ANA ELSY LÓPEZ RAMÍREZ**  
Contadora  
T.P. 53067-T

**GUSTAVO ADOLFO OSPINA TORO**  
Revisor fiscal  
T.P. 137050-T



**FUNDACIÓN ENVOL VERT COLOMBIA**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Por el año terminado el 31 de diciembre de 2017**  
(En pesos colombianos)

	Notas	2017	2016
<b>Flujos de efectivo generados por las operaciones del año:</b>			
Excedente neto del año		7.926.087	16.534.673
		<u>7.926.087</u>	<u>16.534.673</u>
<b>Cambios en activos y pasivos</b>			
Otros activos financieros corrientes	B	(4.883.994)	0
Otros pasivos financieros corrientes	C	169.196	4.035.600
Pasivos por impuestos corrientes		331.246	0
		<u>3.542.535</u>	<u>20.570.273</u>
<b>Efectivo provisto por las actividades de operación</b>			
Flujos de efectivo de las actividades de financiación:			
Aportes sociales	D	0	200.000
		<u>0</u>	<u>200.000</u>
<b>Efectivo neto (utilizado en) provisto por las actividades de financiación</b>			
Aumento (disminución) neto en el efectivo y equivalentes		3.542.535	20.770.273
Efectivo y equivalentes al inicio del año		<u>20.770.273</u>	<u>0</u>
El efectivo y equivalentes de efectivo al final del año comprenden:			
Caja y bancos		<u><b>24.312.808</b></u>	<u><b>20.770.273</b></u>

**DAISY TARRIER**  
Representante Legal

Ana Ely Lopez Ramirez

**ANA ELSY LÓPEZ RAMÍREZ**  
Contadora  
T.P. 53067-T

**GUSTAVO ADOLFO OSPINA TORO**  
Revisor fiscal  
T.P. 137050-T



## **FUNDACIÓN ENVOL VERT COLOMBIA NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS (Cifras en pesos colombianos)**

### **NOTA A - NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES Y RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

#### Naturaleza de las actividades

La Fundación Envol Vert Colombia (la Organización) fue creada en el 21 de abril de 2016, mediante documento privado inscrita en la cámara de comercio de Bogotá el 26 de abril de 2016 bajo el número 00261076 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro, siendo vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá y con una duración indefinida; La Fundación tiene como objeto desarrollar, apoyar y respaldar proyectos ambientales y sociales en Colombia, teniendo como objetivo la defensa del entorno natural, la lucha contra la deforestación, la pérdida de biodiversidad y el cambio climático y brindar ventajas ambientales, sociales o humanitarias a las poblaciones locales.

#### **Presentación de Estados financieros**

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 2. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades).

#### **Compromisos para aportar**

Las contribuciones se reconocen cuando el donante hace una promesa para aportar a la Organización que es, en esencia, incondicional. Las contribuciones que están restringidas por el donante se revelan como aumentos en los activos netos sin restricciones si estas expiran en el año en que se reconocen. Otras contribuciones restringidas de donantes se revelan como aumentos en los activos netos restringidos temporalmente o permanentemente dependiendo de la naturaleza de las restricciones.



Cuando una restricción expira, los activos netos restringidos temporalmente son reclasificados a activos netos sin restricciones.

### **Servicios aportados**

Muchos individuos donan su tiempo y realizan una variedad de tareas que ayudan a la Organización en los distintos proyectos que ejecuta la Fundación en Colombia. La Organización recibió alrededor de 3.000 horas de trabajo voluntario por el año 2017.

### **Estimaciones**

La preparación de los estados financieros conforme al marco técnico normativo requiere que la gerencia efectúe estimaciones y utilice supuestos que afectan ciertos montos reportados y revelados. En consecuencia, los resultados reales podrían diferir de esas estimaciones.

### **Propiedad y equipo**

La Organización capitaliza todos los costos de las propiedades y equipos con un valor de 5 salarios mínimos mensuales o más, si son adquiridos, y un valor razonable de 5 salarios mínimos mensuales a la fecha de la donación, si se reciben como contribución. Las donaciones de inmuebles y equipo se registran a su valor razonable estimado. Tales donaciones se revelan como aportes sin restricciones a menos que el donante haya restringido el activo donado para un fin específico. Los activos donados con restricciones explícitas en cuanto a su uso y las contribuciones de efectivo que deben utilizarse para la adquisición de inmuebles y equipo se revelan como aportes restringidos. En ausencia de estipulaciones de los donantes con respecto a cuánto tiempo se deben mantener los activos donados, la Organización presenta las expiraciones de las restricciones del donante cuando los activos donados o adquiridos son puestos en servicio de acuerdo con las indicaciones del donante.



## **Contribuciones**

Las contribuciones recibidas se registran como activos netos permanentemente restringidos, temporalmente restringidos o sin restricción, según la ausencia o existencia y naturaleza de cualquier restricción impuesta por los donantes.

## **Impuestos sobre la renta**

La Organización es una entidad sin ánimo de lucro no exenta del impuesto sobre la renta, por ello debe presentar la declaración de renta cada año de acuerdo a lo contemplado en el artículo 19 del Estatuto Tributario, sometida a una tarifa especial del 20%.

## **Efectivo y equivalentes de efectivo**

La Organización considera todas las inversiones altamente líquidas disponibles para el uso actual con un vencimiento inicial de tres meses o menos como equivalentes de efectivo.

## **NOTA B: OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Las otras cuentas por cobrar al final de 2017 se relacionan con los fondos entregados a algunos voluntarios para desarrollar actividades en los diferentes proyectos que tiene la fundación.

## **NOTA C: OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Corresponde a cuentas por pagar por concepto de:

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Honorario	\$3.741.100	\$0
Gastos de viaje	\$377.550	\$0
Reembolso de gastos	<u>\$86.146</u>	<u>\$4.035.000</u>
<b>Total</b>	<b>\$4.205.042</b>	<b>\$4.035.000</b>



## NOTA D: ACTIVOS NETOS

Los activos netos permanentemente restringidos corresponden al aporte del Fundador (Envol Vert Francia) para mantenerse por tiempo indefinido.

## NOTA E: NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES

El detalle de las contribuciones es como sigue:

Contribuciones	Entidad	Sin restricciones		Temporalmente Restringido		Permanentemente Restringido	
		2017	2016	2017	2016	2017	2016
Colombiodiversidad	Mene Colombia	-	5.000.000	-	-	-	-
Colombiodiversidad	Envol Vert Francia	8.000.000	-	-	-	-	-
Colombiodiversidad	Agencia Francesa de Desarrollo	10.000.000	-	-	-	-	-
Colombiodiversidad	Embajada de Francia	-	-	15.000.000	-	-	-
Proyecto Guaimaro	Aventure Colombia	1.500.000	-	-	-	-	-
Proyecto Guaimaro	Envol Vert Francia	17.276.529	4.834.210	-	-	-	-
Gastos de funcionamiento	Envol Vert Francia	30.413.879	-	-	-	-	-
Proyecto tití	Envol Vert Francia	17.191.497	43.029.702	-	-	-	-
Proyecto Tití	Equidad Seguros	-	5.000.000	-	-	-	-
Proyecto Tití	Envol Vert Francia	-	-	-	-	-	-
Varios	Varios	90.000	136.000	-	-	-	-
Para aportes permanentes	Envol Vert Francia	-	-	-	-	-	200.000
<b>TOTAL</b>		<b>84.471.905</b>	<b>57.999.912</b>	<b>15.000.000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>200.000</b>

### Ingresos por venta de servicios y otros:

Espacio publicitario en Colombiodiversidad	<b>\$8.403.361</b>
Taller	<b>\$500.000</b>
Otros	<b>\$16.713</b>

## NOTA F: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El detalle de los gastos por servicios principales es como sigue:

### Proyecto Tití

Concepto	2017	2016
Asistencia Técnica (Incluido capacitaciones)	4.140.200	2.950.000
Teléfono e internet	271.500	-
Transportes	4.130.120	1.701.400
Diversos	1.710.265	3.055.000
Alojamiento y manutención	180.000	20.214.377
Pasajes aéreos	908.677	1.357.399
Entradas Jardín Botánico	-	170.690
Elementos de aseo	166.713	23.100
Alimentación	1.673.729	925.638
Útiles, papelería y fotocopias	398.370	156.310
Bolsas para siembra de árboles	-	9.000
Peajes	7.900	7.100
Gastos por voluntariado	11.576.447	3.986.400
Asocalim (donación)	-	550.000
Herramientas y Utencilios	2.589.837	853.219
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 27.753.758</b>	<b>\$ 35.959.633</b>

## Proyecto El Guaimaro

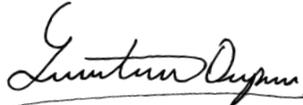
Concepto	2017	2016
Asistencia Técnica	600.000	100.000
Teléfono e internet	177.359	-
Transportes	4.079.800	523.000
Pasajes aéreos	757.910	305.584
Alojamiento y manutención	85.500	-
Alimentación	334.837	-
Útiles y papelería	234.991	147.200
Fotocopias	60.600	22.300
Herramientas y utensilios	3.435.866	9.500
Gastos por voluntariado	8.947.135	900.000
Diversos	1.421.295	-
Árboles para siembra	-	1.800.000
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 20.135.293</b>	<b>\$ 3.807.584</b>



**DAISY TARRIER**  
Representante Legal

Ana Ely Lopez Ramirez

**ANA ELSY LÓPEZ RAMÍREZ**  
Contadora  
T.P. 53067-T



**GUSTAVO ADOLFO OSPINA TORO**  
Revisor Fiscal  
T.P. 137050-T