

FUNDACION ECOLOGICA ISLAS DEL ROSARIO

NIT: 900,129,220-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DICIEMBRE DE 2024

Cifras en Pesos Colombianos



	NOTA	2024	2023
ACTIVOS			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO DISPONIBLE	2	22,323,313	894,448
		<u>22,323,313</u>	<u>894,448</u>
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR	3	2,000,000	2,057,091
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		2,814,562	-
ANTICIPOS Y AVANCES		<u>4,814,562</u>	<u>2,057,091</u>
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		27,137,875	2,951,539
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	4	470,000,000	470,000,000
MAQUINARIA Y EQUIPO		6,689,260	6,689,260
EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES Y ENSERES		9,201,154	9,201,154
		<u>485,890,414</u>	<u>485,890,414</u>
INTANGIBLES			
DIFERIDOS		4,787,498.00	4,787,489.00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		490,677,912	490,677,903
TOTAL ACTIVO		517,815,787	493,629,442
PASIVOS			
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y PROVEEDORES	5	-	1,638,750
CUENTAS POR PAGAR		9,972,000	2,312,513
RETENCIONES EN LA FUENTE		673,177	0
RETENCION DE ICA		0	0
RETENCION Y APORTES DE NOMINA		1,651,600	0
		<u>12,296,777</u>	<u>3,951,263</u>
BENEFICIO A EMPLEADOS			
CESANTIAS	6	3,533,280	3,140,064
INTERESES SOBRE CESANTIAS		423,825	376,801
VACACIONES		4,890,962	3,286,322
		<u>8,848,067</u>	<u>6,803,187</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		21,144,844	10,754,450
CUENTAS NO CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
CUOTA EXTRA	7	181,002	181,002
INGRESOS ARRIENDO		6,369,461	6,369,461
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		6,550,463	6,550,463
TOTAL PASIVOS		27,695,307	17,304,913
PATRIMONIO			
CAPITAL SOCIAL	8	470,004,642	470,004,642
RESULTADO DEL EJERCICIO		13,795,951	(8,345,074)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		6,319,888	14,664,961
		<u>490,120,481</u>	<u>476,324,529</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		517,815,788	493,629,442

GLORIA MOLINA
Representante legal
CC 32.430.341

ADRIANA AHUMADA
Contador Publico
T.P.:177317-T

GUIDO PRESUTTI
REVISOR FISCAL
T.P.:27807-T

FUNDACION ECOLOGICA ISLAS DEL ROSARIO

NIT: 900,129,220-4

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DICIEMBRE DE 2024

Cifras en Pesos Colombianos



	Nota	2024	2023
Ingresos ordinarios	8		
Donacion		364,886,100	261,624,792
		364,886,100	261,624,792
Costo de Ventas o Servicios	12		
Costos		-	6,414,303
		-	6,414,303
Beneficio Bruto		364,886,100	255,210,489
Gastos de Administración	9		
Gastos de Administración			
Gastos del personal		65,276,863	56,172,838
Honorarios		50,049,920	56,233,014
Impuestos		3,457,995	8,934,074
poliza		4,787,484	6,385,704
Arriendo		87,754,104	80,302,068
Servicios		13,795,953	15,448,417
transporte		1,241,760	125,000
Gastos legales		1,804,800	3,286,900
Mant y reparaciones		83,248,495	20,222,709
Reposicion elementos del Hogar			11,110,975
Adecuacion e instalacion		16,496,804	-
Combustible			-
Papeleria y Utiles			110,000
Aseo y Cafeteria		4,288,785	1,524,704
Bioseguridad			-
Diversos		222,768	965
Provision		2,057,091	
Fumigación			400,000
		334,482,822	260,257,369
Otros Ingresos			
Recuperaciones		-	172,974
Diversos		30,311	-
		30,311	172,974
Resultado de explotación		30,433,588	4,873,905
Ingresos Financieros			
Intereses		-	-
		-	-
Costos Financieros			
Gastos bancarios		2,979,237	3,471,169
		2,979,237	3,471,169
Resultado Financiero		27,454,351	8,345,074
Gastos PAGINA WEB		-	-
Donación		13,658,400	-
		13,658,400	-
Resultado del ejercicio Antes de Impuestos		13,795,951	8,345,074
Gastos por impuestos			
Impuesto de renta y complementario			
Resultado del ejercicio		13,795,951	8,345,074
Otro resultado integral neto del año		13,795,951	8,345,074

GLORIA MOLINA
Representante legal
CC 32.430.341

ADRIANA AHUMADA
Contador Publico
T.P.:177317-T

GUIDO PRESUTTI
REVISOR FISCAL
T.P.:27807-T

FUNDACION ECOLOGICA ISLAS DEL ROSARIO

NIT: 900,129,220-4

Estado de flujo de efectivo
DICIEMBRE DE 2024

Cifras en Pesos Colombianos



	2024
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Excedente del Periodo	13,795,951
AJUSTES POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIRIERON USO DE EFECTIVO	
(+) Depreciacion	0
(-) Activo por Impuesto diferido	0
(+) Pasivo por Impuesto diferido	0
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	13,795,951
CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES	
(-) Aumento (+) Disminución Deudores	57,091
(-) Aumento (+) Disminución Inventarios	0
(+) Aumento (-) Disminución Proveedores	-1,638,750
(+) Aumento (-) Disminución Cuentas por Pagar	6,496,526
(+) Aumento (-) Disminución en Impuestos	673,177
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Laborales	2,044,880
(-) Aumento (+) Disminución Otros Activos No financieros	-9
(-) Aumento (+) Disminución Activos por impuestos corriente	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVID. DE OPER.	7,632,915
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
(-) Compra (+) Venta de Propiedad Planta y Equipo	0
(-) Compra (+) Venta de Intangibles	0
(-) Aumento (+) Disminución de Inversiones	0
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
(+) Disminución (-) Aumento Cuentas por Cobrar	
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Laborales LP	
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Financieras	0
(+) Aumento (-) Disminución Provisiones	0
(+) Aumento (-) Disminución Otros Pasivos	-1
(+) Aumento (-) Disminución Capital Social	0
(+) Aumento (-) Disminución Reservas	0
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-1
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	21,428,865
EFFECTIVO NETO AÑO ANTERIOR	894,448
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	22,323,313
DIFERENCIA ENTRE UTILIDADES ACUMULADAS	
EFFECTIVO NETO AL FINAL DEL AÑO	22,323,313

GLORIA MOLINA
Representante legal
CC 32.430.341

ADRIANA AHUMADA
Contador Publico
T.P.:177317-T

GUIDO PRESUTTI
REVISOR FISCAL
T.P.:27807-T

FUNDACION ECOLOGICA ISLAS DEL ROSARIO

NIT: 900,129,220-4

Estado de cambios en el patrimonio

Cifras en Pesos Colombianos



	Capital social	Ganancias Acumuladas	Utilidades del periodo	Total
Saldo a 31/12/2023	470,004,642	14,664,961		476,324,530
Capital social	-			
Ganancias Acumuladas		(8,345,073)	13,795,951	
Utilidades del periodo			-	
Saldo a 31/12/2024	470,004,642	6,319,888	13,795,951	490,120,481

GLORIA MOLINA
Representante legal
CC 32.430.341

ADRIANA AHUMADA
Contador Publico
T.P.:177317-T

GUIDO PRESUTTI
REVISOR FISCAL
T.P.:27807-T

NOTA 1 -FUNESIS

Base de Elaboración : Los Estados Financieros de **FUNESIS** se elaboran de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes reglamentada según decretos 2420 de 2015 y decreto 3022 de 2013 expedida por el gobierno Colombiano.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la entidad para los estados Financieros bajo estandares internacionales es el peso colombiano.

Principales políticas :

Presentación de Estados financieros: El conjunto completo de estados financieros de **FUNESIS** es; El Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio, estado de Flujo de efectivos y las Revelaciones a la fecha sobre la que se informa.

Efectivo y equivalente a efectivo: Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata de la empresa para atender sus necesidades de funcionamiento o aquellas de destinación específica.

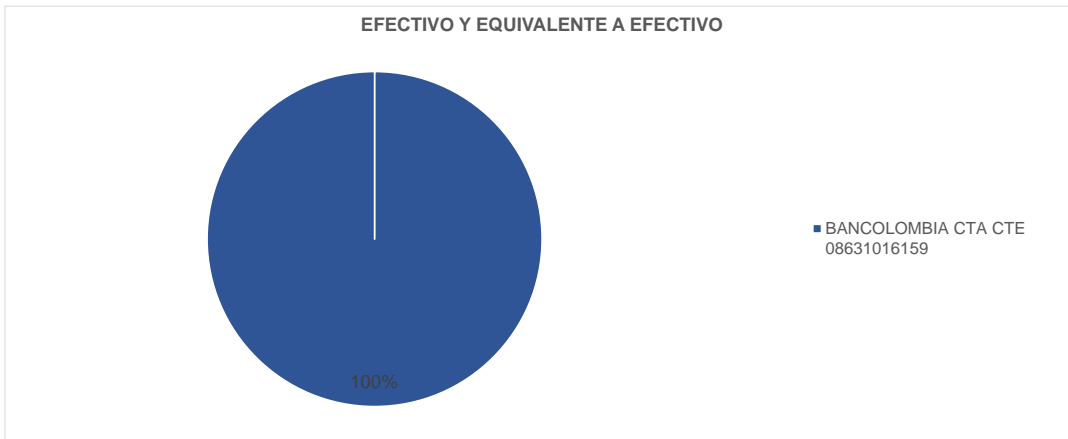
Reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos: para reconocer en los estados financieros una partida como activo, pasivo, ingreso o gasto, esta debe cumplir con el concepto según lo establecido en la seccion 2 del Decreto 3022 de 2013.

Deterioro de cartera: Se establece una política basada en estimacion de recuperabilidad para el calculo de deterioros. Se realizará deterioro solo en los casos en que sea probable que existen cuentas consideradas de difícil cobro.

NOTA 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Los recursos disponibles están libres de gravámenes y embargos a la fecha de corte y se encuentran a disposición de **FUNESIS**. El rubro EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES se discrimina así:

Descripción	Total
BANCOLOMBIA CTA CTE 08631016159	22,323,313
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	22,323,313



El efectivo y equivalente a efectivo esta representado en su totalidad por el saldo en banco.

NOTA 3 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

Son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Empresa.

Descripción	Total
MONICA LUCIA ESTEVEZ RODRIGUEZ	2,000,000
TOTAL CUENTAS CORRIENTES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	2,000,000

ANTICIPOS Y AVANCES

Descripción	Valor
ANTONIO SPATH Y CIA. S.A.	2,814,562.10
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 2,814,562.10

FUNDACION ECOLOGICA ISLAS DEL ROSARIO

NIT: 900,129,220-4

REVELACIONES

DICIEMBRE DE 2024

Cifras en pesos Colombianos



NOTA 4 -PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son activos tangibles que se poseen para el uso, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y que se esperan utilizar durante más de un periodo.

Una entidad medirá una partida de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial, tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdidas por deterioro del valor acumuladas.

El resultado que arroja el rubro de propiedad planta y equipo al cierre del periodo se compone así:

Descripción	Valor
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	470,000,000
MAQUINARIA Y EQUIPO	6,689,260
EQUIPO DE OFICINA Y MUEBLES Y ENSERES	9,201,154
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	485,890,414

DIFERIDOS

Descripción	Valor
POLIZA DE SEGURO	4,787,498.00
TOTAL DIFERIDOS	\$ 4,787,498.00

TOTAL ACTIVOS	\$ 517,815,787
----------------------	-----------------------

NOTA 5 -CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son todos los acuerdos contractuales para el desarrollo directo del Objeto social que genera un pasivo financiero que están dentro del corte o menores a 12 meses

DESCRIPCION	Valor
MONICA LUCIA ESTEVEZ RODRIGUEZ	9,972,000
RETENCIONES EN LA FUENTE	673,177
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	1,651,600
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	12,296,777

NOTA 6 -BENEFICIOS A EMPLEADOS

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que FUNESIS proporciona a los trabajadores, incluidos administradores, a cambio de sus servicios.

Los beneficios que se generan en la sociedad son a corto plazo cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios y se reconocen como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados.

DESCRIPCION	Valor
CESANTIAS	3,533,280
INTERESES SOBRE CESANTIAS	423,825
VACACIONES	4,890,962
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	8,848,067

NOTA 7 -INGRESOS POR ARRIENDO

Comprenden todos los dineros recibidos por parte de la Fundacion por concepto de Arriendo de la misma.

DESCRIPCION	Valor
SALDO A JULIO DE 2022	6,550,463
CUOTA EXTRA 2022	-
TOTAL INGRESOS POR ARRENDAMIENTOS	6,550,463

TOTAL PASIVOS	\$ 27,695,307
----------------------	----------------------

NOTA 8 - PATRIMONIO

Es el residuo de los activos reconocidos menos los pasivos reconocidos. Se encuentran en el mismo capital social, resultado del ejercicio, resultado de ejercicios anteriores y los efectos de convergencia a NIF. El Patrimonio de

FUNESIS refleja el siguiente saldo:

Descripción	Valor
CAPITAL SOCIAL	470,004,642.00
RESULTADO DEL EJERCICIO	13,795,951.12
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	6,319,888.00
Total Patrimonio	490,120,481.12

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 517,815,788
----------------------------------	-----------------------

PARTIDAS									12		12		VARIACIONES	cumpl ppto	
	JUNIO	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	OCTUBRE	NOVIEMBRE	DICIEMBRE	EJECUTADO 2024	PRESUPUESTADO 2024	PPTO MES 2024	PPTO ANUAL 2024				
INGRESOS															
DONACION	19,212,000	19,212,000	19,212,000	19,212,000	19,212,000	19,212,000	19,212,000	230,544,000	230,544,000	19,212,000	230,544,000	-	0%	100%	
CUOTA EXTRAORDINARIA	-	-	-	29,731,490	-	-	-	29,731,490	-	-	-	-	-	0%	-
OTROS INGRESOS (DONACION PLANTA)	-	25,000,000	-	-	-	-	-	25,000,000	-	-	-	-	-	-	-
ARRIENDOS	2,604,900	11,495,100	-	-	12,000,000	1,498,821	37,050,000	59,498,821	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL INGRESOS	21,716,900	55,707,100	19,212,000	48,943,490	31,212,000	20,710,821	51,212,000	344,774,311	230,544,000	19,212,000	230,544,000	-	100%	100%	
GASTOS DE ADMINISTRACION															
SUELDOS/HORAS EXTRAS, TRANSP Y REEMPLAZOS	3,488,168	3,488,168	3,488,168	3,488,168	3,488,168	3,488,168	3,488,168	41,803,148	42,000,000	3,500,000.00	42,000,000.00	96,852	100%	100%	
CESENTIAS	294,440	294,440	294,440	294,440	294,440	294,440	294,440	3,533,280	3,600,000	300,000.00	3,600,000.00	66,720	98%	98%	
INTERESES CESENTIAS	35,332	35,332	35,332	35,332	35,332	35,332	35,332	423,884	700,800	56,400.00	700,800.00	276,816	81%	81%	
PRIMA DE SERVICIO	294,440	294,440	294,440	294,440	294,440	294,440	294,440	3,533,280	3,600,000	300,000.00	3,600,000.00	66,720	98%	98%	
VIAJACIONES	133,720	133,720	133,720	133,720	133,720	133,720	133,720	1,604,640	1,800,000	150,000.00	1,800,000.00	196,360	89%	89%	
SEGURIDAD SOCIAL	564,600	540,800	547,800	547,800	547,800	547,800	547,800	6,552,577	6,600,000	550,000.00	6,600,000.00	47,423	99%	99%	
APORTES PARAFISCALES	234,000	234,000	234,000	234,000	234,000	234,000	234,000	3,055,600	2,808,000	234,000.00	2,808,000.00	247,600	109%	109%	
RENTIFICACION	400,000	400,000	400,000	200,000	200,000	200,000	200,000	2,400,000	2,400,000	200,000.00	2,400,000.00	-	100%	100%	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	5,434,700	5,621,000	5,428,000	5,228,000	5,447,700	5,447,700	5,447,700	63,006,509	63,508,800	5,292,400	63,508,800	502,291	99%	99%	
SERVICIOS VARIOS															
SEGURO POLIZA - ARRIENDO	398,957	398,957	398,957	398,957	398,957	398,957	398,957	4,787,484	4,788,000	399,000	4,788,000	516	100%	100%	
AGUA	-	-	-	-	-	1,320,000	-	2,970,000	928,880	77,407	928,880	2,041,120	320%	320%	
TRANSPORTES MARITIMOS Y TERRESTRE	3,630,000	-	-	-	-	-	-	6,446,320	4,043,360	336,847	4,043,360	2,402,960	159%	159%	
SERVICIOS DE FUMIGACION	-	-	-	-	-	-	-	-	327,840	327,840	327,840	-	0%	0%	
COMBUSTIBLES	144,000	-	-	-	-	-	-	3,180,000	3,324,000	2,185,600	182,133	2,185,600	1,138,400	152%	152%
LLENADA DE CILINDROS DE GAS	-	-	-	-	-	-	-	240,000	240,000	655,880	54,640	415,980	37%	37%	
RECOLECCION DE RESIDUOS	53,111	-	109,504	57,607	214,291	53,661	53,706	733,893	758,457	64,038	758,457	34,554	98%	98%	
PAPELERIA CORREO Y MENSAJERIA	-	-	-	-	-	-	-	-	437,116	36,426	437,116	437,116	0%	0%	
GASTOS BANCARIOS	321,552	202,133	213,245	282,836	212,513	214,213	373,522	2,979,237	3,059,836	254,888	3,059,836	80,599	97%	97%	
ELEMENTOS DE ASEO Y LIMPIEZA Y CAFETERIA	210,000	-	-	-	-	617,885	892,800	4,442,785	2,100,000	175,000	2,100,000	2,342,785	212%	212%	
REPOSICION ELEMENTOS HOGAR Y COCINA	-	1,919,400	-	-	-	-	899,900	3,723,300	1,092,796	81,066	1,092,796	2,630,504	341%	341%	
TOTAL GASTOS VARIOS	4,787,619	2,520,490	721,706	739,400	825,761	2,604,716	8,246,345	29,647,019	20,387,584	1,698,964	20,387,584	9,259,455	-45%	-45%	
SERVICIOS PROFESIONALES CONTRATADOS															
SERVICIOS DE ADMINISTRACION	2,841,280	2,841,280	2,841,280	2,841,280	1,092,800	1,092,800	1,092,800	29,107,820	34,095,360	2,841,280	34,095,360	4,987,540	85%	85%	
HONORARIOS CONTABLES	1,547,000	1,547,000	1,547,000	1,547,000	1,547,000	1,547,000	1,547,000	18,564,000	18,564,000	1,547,000	18,564,000	-	100%	100%	
HONORARIOS DECLARACION DE RENTA	-	1,547,000	-	-	-	-	-	1,547,000	1,547,000	128,817	1,547,000	-	100%	100%	
HONORARIOS PRESENTACION EXOGENA	-	-	-	-	-	-	-	1,547,000	1,547,000	128,817	1,547,000	-	100%	100%	
ARRIENDO	7,312,842	7,312,842	7,312,842	7,312,842	7,312,842	7,312,842	7,312,842	87,754,104	87,754,104	7,312,842	87,754,104	-	100%	100%	
RENOVACION CAMARA DE CID	-	-	-	-	-	-	-	1,796,900	1,800,000	150,000	1,800,000	3,100	100%	100%	
DIAN- MEDIOS MAGNETICOS Y DECLARACION DE RENTA	-	-	-	-	-	-	-	-	1,591,598	132,633	1,591,598	1,591,598	0%	0%	
TOTAL SERVICIOS CONTRATADOS	11,701,122	14,795,122	11,701,122	11,701,122	9,952,642	9,952,642	9,952,642	140,316,824	146,899,062	12,241,588	146,899,062	6,582,237	96%	96%	
MANTENIMIENTO GENERAL															
REPARACIONES LOCATIVAS	870,980	419,500	-	755,521	11,096,158	8,432,400	10,886,300	32,460,859	6,556,800	546,400	6,556,800	25,904,059	495%	495%	
PLANTA ELECTRICA	-	37,277,320	-	6,117,660	-	2,031,864	12,077,668	60,754,632	4,371,200	364,267	4,371,200	56,383,432	1300%	1300%	
SUB ESTACION ELECTRICA	800,000	-	-	-	-	-	-	800,000	-	-	-	800,000	100%	100%	
MOTOBOMBA	-	-	-	-	-	-	-	-	1,639,200	136,600	1,639,200	-	0%	0%	
AIRES, NEVERA EOP SONIDO Y TV	-	-	-	-	-	-	3,330,008	3,330,008	655,680	54,640	655,680	2,674,328	508%	508%	
FIBERAS Y POZAS SEPTICAS	-	-	-	-	-	-	-	764,960	63,747	764,960	764,960	-	0%	0%	
APORTES SOCIALES	2,365,000	-	6,950,000	76,500	-	-	-	13,658,400	437,120	36,427	437,120	13,221,280	3125%	3125%	
DONACION FUND. ISLAS DE ROSARIO	1,500,000	-	1,500,000	-	-	-	-	3,000,000	3,000,000	250,000	3,000,000	-	100%	100%	
TOTAL MANTENIMIENTO GENERAL	6,535,980	37,696,820	1,500,000	6,873,181	11,096,158	10,464,264	26,293,676	114,003,895	17,424,960	1,452,690	17,424,960	83,357,659	654%	654%	
TOTAL GASTOS	27,429,421	60,933,432	17,850,628	24,541,703	27,322,261	28,469,322	49,940,663	346,974,251	248,220,385	20,685,032	248,220,385	85,532,586	140%	140%	
DIFFERENCIA ENTRE INGRESOS Y GASTOS	-5,712,521	-4,326,332	1,361,172	24,401,787	3,869,739	-7,758,501	-1,271,337	-2,189,940	-17,676,385	-1,478,032	-17,676,385	-85,532,586	-85,532,586	-85,532,586	

