

Fundación Yauda – Estudios Amazónicos

# Estados Financieros


---

Comparativos Año 2023-2022

Fundacion Yauda - Estudios Amazónicos  
NIT 901.070.534-9  
Estado de Situación Financiera  
Expresado en Pesos  
A 31 de Diciembre de 2023


	Nota	2023	2022
<b>Activo Corriente</b>		<u>5.391.123</u>	<u>4.712.468</u>
<b>Disponible</b>	3	5.391.123	2.209.468
Caja General			500.000
Bancos Moneda Nacional		5.391.123	1.709.468
Inversiones			
<b>Cuentas por Cobrar</b>	4	-	2.503.000
Cientes Nacionales			-
Anticipo de Impuestos			
Otras Cuentas por Cobrar			2.503.000
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	5	<u>-</u>	<u>1.800.000</u>
Activos Fijos			2.000.000,00
Menos Depreciación Acumulada			- 200.000,00
<b>Total Activo</b>		<u>5.391.123</u>	<u>6.512.468</u>
<b>Pasivo y Patrimonio</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>	6	<u>3.763.211</u>	<u>4.218.491</u>
<b>Obligaciones Financieras</b>			
Cuentas Por Pagar			
Proveedores			
Cuentas por Pagar			
Acreedores Varios		3.380.211	4.218.491
Impuestos, Gravámenes y Tasas		383.000	
Otros Pasivos			
<b>Total Pasivo</b>		<u>3.763.211</u>	<u>4.218.491</u>
<b>Patrimonio</b>	7		
Capital Social		2.000.000	2.000.000
Resultados del Ejercicio		-666.064	1.097.804
Resultados de Ejercicios Anteriores		293.977	-803.827
<b>Total Patrimonio</b>		<u>1.627.913</u>	<u>2.293.977</u>
<b>Total Pasivo y Patrimonio</b>		<u>5.391.123</u>	<u>6.512.468</u>

  
Lorena Romero  
Representante Legal

  
Mario Alberto Casallas Ramirez  
Contador Publico  
TP 164.763-T

**Fundacion Yauda - Estudios Amazónicos**  
**NIT 901.070.534-9**  
**Estado de Resultados Integral**  
**Expresado en Pesos**  
**A 31 de Diciembre de 2023**

	Nota	2023	2022
<b>Ingresos</b>	<b>8</b>	<b>29.441.597</b>	<b>7.613.804</b>
Otras actividades de servicios Comunitarios		28.991.597	6.613.804
Membresías - Donaciones		450.000	1.000.000
Costos de operación		18.366.667	6.033.000
<b>Total Utilidad Bruta</b>		<b><u>11.074.930</u></b>	<b><u>1.580.804</u></b>
<b>Gastos</b>		<b>11.860.546</b>	<b>483.000</b>
Administracion	10	11.476.546	383.000
Otros Gastos		384.000	100.000
<b>Total Utilidad Operacional</b>		<b><u>-785.616</u></b>	<b><u>1.097.804</u></b>
Mas Ingresos No Operacionales	8	134.904	-
Menos Gastos No Operacionales	11	15.352	-
<b>Total Utilidad Neta</b>		<b><u>-666.064</u></b>	<b><u>1.097.804</u></b>
Menos Provisión del Impuesto de Renta		-	-
<b>Total Utilidad (o Perdida) del Ejercicio</b>		<b><u>-666.064</u></b>	<b><u>1.097.804</u></b>

  
**Lorena Romero**  
Representante Legal

  
**Mario Alberto Casallas Ramirez**  
Contador Publico  
TP 164.763-T

## **Fundación Yauda Estudios Amazónicos**

**NIT: 901.070.534 – 9**

### **Notas A Los Estados Financieros a diciembre 31 De 2023 y 2022**

#### **NOTA 1 - ENTE ECONÓMICO Y OBJETO SOCIAL**

La Fundación se constituyó acta No 1 bajo número 00230284 del libro I de las entidades sin ánimo de lucro.

La fundación tiene como objeto acompañar y fortalecer los procesos organizativos, impulsados desde los pueblos amazónicos y de la Orinoquía y la realización de propuestas consultadas de intervención social que promuevan el buen vivir, la construcción de paz territorial, el fortalecimiento cultural, la economía solidaria y la preservación de su entorno natural.

Su domicilio principal está ubicado en Bogotá (Cund) en la calle 1 N° 28-49 Barrio Santa Isabel.

#### **NOTA 2 - BASE DE PREPARACIÓN**

Su contabilidad se lleva por el sistema de causación según normas internacionales de información financieras (NIIF), esta empresa está clasificada dentro del grupo N° 3. De acuerdo a lo estipulado en la ley 1314 de 2009 reglamentada por el decreto único reglamentario 2420 de 2015 para el grupo en mención

##### **Base de medición**

Los Estados Financieros Individuales de la Fundación fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son medidos al valor razonable. El valor razonable es el precio recibido por vender un activo, o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. (es decir un precio de salida).

##### **Moneda Funcional**

La moneda funcional presentada en los estados financieros es el peso colombiano (COP), la información contenida en estos estados financieros se encuentra expresada en esta moneda

### NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

Está compuesto por saldos en cuenta de ahorro del banco agrario y caja.

	2023	2022
Caja General	0	500.000
Banco Agrario - Cuenta de Ahorros	5.391.123	1.709.468
<b>Totales</b>	<b>5.391.123</b>	<b>2.209.468</b>

### NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR

Está conformado por saldo a cargo de clientes, anticipo impuesto, y deudores varios.

	2023	2022
Aportes de Sostenimiento	0	2.503.000
<b>Totales</b>	<b>0</b>	<b>2.503.000</b>

### NOTA 5 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se encuentra compuesto por muebles y equipo de oficina, equipos de cómputo. La Depreciación se calcula por el sistema de línea recta de acuerdo a la vida útil estimada para cada clase de activo.

	2023	2022
Muebles y Equipo de Oficina	0	2.000.000
Depreciación Acumulada	0	-200.000
<b>Totales</b>	<b>0</b>	<b>1.800.000</b>

## NOTA 6- PASIVO CORRIENTE

El pasivo corriente está conformado por acreedores varios y el pasivo del impuesto de industria y comercio del municipio de Puerto Leguizamo - Putumayo

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Acreedores Varios	3.380.211	4.218.491
Impuesto de Industria y Comercio - Puerto Leguizamo	383.000	0
<b>Totales</b>	<b>3.763.211</b>	<b>4.218.491</b>

## NOTA 7- PATRIMONIO

El capital suscrito y autorizado se encuentra registrado en cámara de comercio de Bogotá, De igual forma se indica el valor de pérdida para el año 2023 y las utilidades y pérdidas acumuladas al corte de 2023

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Capital Suscrito y Pagado	2.000.000	2.000.000
Utilidad del Ejercicio	-666.064	1.097.804
Utilidad / Pérdida acumulada	293.977	-803.827
<b>Totales</b>	<b>1.627.913</b>	<b>2.293.977</b>

## NOTA 8 - INGRESOS

Se presenta facturación con el Vicariato apostólico de Puerto Leguizamo por formación a jóvenes de cuatro organizaciones Yarinal, Lagarto Cocha, Arrotrefro y grupo de jóvenes del Vicariato, sobre comunicación política estratégica y digital y los aportes de sostenimiento

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
proyecto "una mano a leguizamo"		6.613.804
Vicariato Apostólico Puerto Leguizamo	28.991.597	0
Aportes de Sostenimiento Recibidos	450.000	1.000.000
<b>Totales</b>	<b>29.441.597</b>	<b>7.613.804</b>

De igual forma, se tienen los ingresos por rendimientos financieros de la cuenta de ahorros del banco agrario

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Rendimientos Financieros	134.904	0
<b>Totales</b>	<b>134.904</b>	<b>0</b>

**NOTA - 9 COSTOS DE OPERACIÓN**

Hacen referencia a los servicios del personal y compra de materiales.

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Costos de Producción y Operación	18.366.667	6.033.000
<b>Totales</b>	<b>18.366.667</b>	<b>6.033.000</b>

**NOTA - 10. GASTOS DE ADMINISTRACION.**

Los gastos administrativos se relacionan de la siguiente manera:

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Gastos Administrativos	10.286.846	383.000
Gastos Diversos	1.189.700	100.000
<b>Totales</b>	<b>11.476.546</b>	<b>483.000</b>

Los gastos de administración se encuentran discriminados así:

Concepto	Valor
Honorarios	1.482.000
Impuestos	517.904
Seguros	63.025
Servicios	944.970
Gastos Legales	757.600
Gastos de Viajes	1.184.700
Refrigerios	5.336.647
<b>Total Gastos 2023</b>	<b>10.286.846</b>

**NOTA - 11. GASTOS NO OPERACIONALES.**

Gastos no operacionales están conformados por el pago de la declaración de renta del año 2022.

	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Gastos no Operacionales	384.000	0
<b>Totales</b>	<b>384.000</b>	<b>0</b>

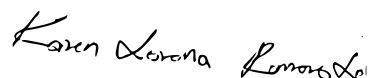
Atentamente,



**Mario Alberto Casallas Ramirez**

T.P. 164.763 – T.

Bogotá, mayo 29 de 2024



**Karen Lorena Romero Leal**  
**Representante Legal**  
**Fundación Yauda**