

# ***FUNDACIÓN RECUPERAMBIENTE***

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS** ***A 31 de diciembre de 2021***

**FUNDACIÓN RECUPERAMBIENTE**  
**A 31 de diciembre de 2019**

Índice del Contenido

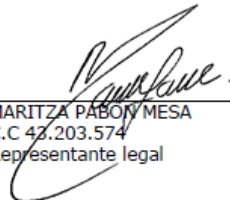
I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA.....	3
II. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL.....	4
III ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO .....	5
IV. INFORMACION DE LA FUNDACION.....	6
1. Efectivo y equivalentes al efectivo .....	7
2. Propiedad, planta y equipo.....	7
3. Depreciación acumulada.....	8
4. Cuentas por cobrar.....	8
5. Ingresos recibidos por anticipado.....	8
6. Ingresos por actividades ordinarias.....	9
7. Costo de venta.....	9
8. Otros ingresos.....	9
9. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.....	9

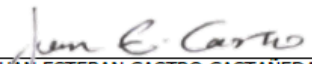
**FUNDACIÓN RECUPERAMBIENTE**  
**ESTADOS FINANCIEROS**  
 31 de diciembre de 2021  
 (Cifras en pesos colombianos)

**I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

**FUNDACIÓN RECUPERAMBIENTE**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

<b>ACTIVOS</b>	<b>Nota</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	38.207.104	21.503.000
Propiedad plata y equipo	2	33.300.000	33.300.000
Depreciación Acumulada	3	-6.260.000	0
Cuentas por Cobrar	4	133.097.800	81.546.000
<b>Total activos corrientes</b>		<b>198.344.904</b>	<b>136.349.000</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>198.344.904</b>	<b>136.349.000</b>
<b>PATRIMONIO Y PASIVOS</b>			
<b>PASIVO</b>			
Ingresos recibidos por anticipado	5	100.263.459	0
Pasivos estimados y provisiones	6	38.372.341	
<b>Total pasivos</b>		<b>138.635.800</b>	
<b>PATRIMONIO</b>			
utilidad del ejercicio		38.207.104	21.502.000
Ganancias (pérdidas) acumuladas		21.502.000	17.000.000
Provisiones para reinversión		0	97.847.000
<b>Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora</b>		<b>59.709.104</b>	<b>136.349.000</b>
<b>Total patrimonio</b>		<b>59.709.104</b>	<b>136.349.000</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS</b>		<b>198.344.904</b>	<b>136.349.000</b>


  
 MARITZA PABON MESA  
 C.C 43.203.574  
 Representante legal

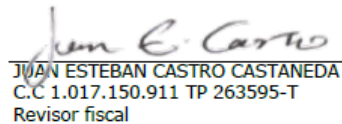
  
 JUAN ESTEBAN CASTRO CASTANEDA  
 C.C 1.017.150.911 TP 263595-T  
 Revisor fiscal

## II. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

FUNDACIÓN RECUPERAMBIENTE  
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL (Por función del gasto)  
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
Cifras expresadas en pesos colombianos

Detalle		31/12/2021	31/12/2020
Ingresos de actividades ordinarias	7	6.212.847.000	3.187.518.000
Costo de ventas	8	6.150.718.530	2.799.931.000
Otros Ingresos	9	595.922.834	
<b>Ganancia bruta</b>		<b>658.051.304</b>	<b>387.587.000</b>
Gastos de administración		419.312.568	1.314.203.000
Otros gastos		185.269.000	948.118.000
<b>Ganancia (pérdida) antes de impuesto</b>		<b>53.469.736</b>	<b>21.502.000</b>
Gastos por impuestos		15.262.632	
<b>Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas.</b>		<b>38.207.104</b>	<b>21.502.000</b>
<b>Ganancia (pérdida)</b>		<b>38.207.104</b>	<b>21.502.000</b>
<b>Total resultado integral</b>		<b>38.207.104</b>	<b>21.502.000</b>


  
MARITZA BABON MESA  
C.C 43.203.574  
Representante legal


  
JUAN ESTEBAN CASTRO CASTANEDA  
C.C 1.017.150.911 TP 263595-T  
Revisor fiscal

### **III. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

FUNDACIÓN RECUPERAMBIENTE  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

		Ganancias (pérdidas) acumuladas					
		Capital suscrito y pagado	Diferencia utilidad NIIF Periodo de transición	Otras participaciones en el patrimonio	Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio	Patrimonio total
Patrimonio al comienzo	31/12/2021				(21.502.000)	(38.207.104)	(59.709.104)
Cambios en patrimonio							
<b>Resultado integral</b>							
Ganancia (pérdida)					(38.207.104)	(38.207.104)	(76.414.208)
<b>Total resultado integral</b>		0	0		(38.207.104)	(38.207.104)	(76.414.208)
Apropiaciones		0				38.207.104	38.207.104
<b>Total incremento (disminución) patrimonio</b>		0	0		0	38.207.104	38.207.104
Patrimonio al final	31/12/2021	0	0	0	(59.709.104)	(38.207.104)	(59.709.104)

  
 MARITZA PABÓN MESA  
 C.C. 43.203.574  
 Representante legal

  
 JUAN ESTEBAN CASTRO CASTAÑEDA  
 C.C. 1.017.150.911 TP 263595-T  
 Revisor fiscal

## FUNDACIÓN RECUPERAMBIENTE

### ESTADOS FINANCIEROS

31 de diciembre de 2021

(Cifras en pesos colombianos)

---

- A. La FUNDACION RECUPERAMBIENTE E.S.P es una entidad gremial constituida como persona jurídica de Derecho Privado, sin ánimo de lucro, cuyo objeto social principal será la creación de una red de apoyo humano que participe y financie las investigaciones, proyectos, campañas, movimientos e iniciativas relacionadas con la sostenibilidad, la biodiversidad y la recuperación del medio ambiente que existan o se estén desarrollando en la actualidad, nacional e internacionalmente y que la fundación promueva y apoye.  
Además, el aprovechamiento como actividad complementaria del servicio publico de aseo en el componente de aprovechamiento que comprende la recolección de residuos aprovechables, el transporte selectivo hasta la ECA, clasificación y pesaje (decreto 596 del 11 de abril de 2016 y la resolución 276 de 29 de abril de 2016)
- B. Las políticas contables son los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos adoptados por la corporación para la elaboración y presentación de los estados financieros esta política se regirá, por lo establecido, en orden descendente por: a) por lo señalado en el Régimen de Contabilidad Pública en lo referente a las Normas para el Reconocimiento, Medición, Revelación Y Presentación De Los Hechos Económicos, b) en las definiciones, criterios de reconocimiento y conceptos de medición para activos, pasivos, ingresos y gastos, y del Marco Conceptual de tales estándares, c) o modelo contable de igual valor normativo a nivel internacional. Serán aplicadas por la fundación de manera uniforme para transacciones, hechos y operaciones.  
En los estados financieros se emplean diferentes bases de medición, tales métodos son el costo histórico, el cual esta constituido por el precio de adquisición, o importe original adicionando los costos y gastos en que se incurrieron para su puesta en funcionamiento. Y el costo corriente los activos se llevan contablemente por el importe de efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, que debería pagarse si se adquiere en la actualidad el mismo activo u otro equivalente
- C. Corresponde a la Gerencia analizar todas las inquietudes que se presenten en materia contable y tributaria. En caso de que esto origine una nueva política contable se debe informar al Área Contable.
- D. Los funcionarios responsables del proceso de reconocimiento, medición y revelación de los estados financieros deberán asegurar el cumplimiento de sus características y sus principios que garanticen la calidad, comparabilidad y transparencia de la información financiera.

## 1. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2021 incluyen los valores en banco y caja.

### Clases de efectivo y equivalentes al efectivo

<b>Efectivo</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Efectivo en caja	0	0
Efectivo en entidades financieras	38.207.104	21.502.000
<b>Total efectivo.</b>	<b>38.207.104</b>	<b>21.502.000</b>
<b>Total</b>	<b>38.207.104</b>	<b>21.502.000</b>

## 2. Propiedad, planta y equipo

Comprende los valores de los automotores adquiridos en 2020

### Propiedad planta y equipo

<b>Efectivo</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Automotores	33.300.000	33.300.000
<b>Total automotores</b>	<b>33.300.000</b>	<b>33.300.000</b>
Depreciacion acumulada	6.260.000	
<b>Total</b>	<b>27.040.000</b>	<b>33.300.000</b>

### 3. Depreciación acumulada

La pérdida de valor de dos automotores (carro y moto) depreciación realizada por el método de línea recta

#### Propiedad planta y equipo

<b>Efectivo</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Automotores	33.300.000	33.300.000
<b>Total automotores</b>	<b>33.300.000</b>	<b>33.300.000</b>
Depreciacion acumulada	6.260.000	
<b>Total</b>	<b>27.040.000</b>	<b>33.300.000</b>

### 4. Cuentas por cobrar

#### Cuentas por cobrar

<b>Concepto</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Cuentas por cobrar	133.097.800	81.546.000
<b>Total</b>	<b>133.097.800</b>	<b>81.546.000</b>

### 5. Ingresos recibidos por anticipado

#### Ingresos recibidos por anticipado

<b>Concepto</b>	<b>31/12/2021</b>	<b>31/12/2020</b>
Ingresos recibidos por anticipado	100.263.459	0
<b>Total</b>	<b>100.263.459</b>	<b>0</b>



## **6. Ingresos de actividades Ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias de 2021 incluyen la comercialización de material aprovechable.

## **7. Costo de Ventas**

Corresponden al valor pagado por el material aprovechable a las ECAS y recuperadores

## **8. Otros ingresos**

Está conformado por 40% de los recursos trasladados por conceptos de tarifa de aprovechamiento y el 100% del CCS utilizados para el funcionamiento, mantenimiento, inversiones y campañas que contribuyen al mejoramiento de la calidad de vida de los recuperadores y el crecimiento de la fundación

## **9. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa**

No se tiene conocimiento de hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que hayan requerido de ajustes en los Estados Financieros que se presentan.