

**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS  
PROCAT COLOMBIA  
NIT 900.220.991 - 2**

**ESTADOS FINANCIEROS  
DICIEMBRE 2021-2020**

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Actividades
- Estado de cambios en el activo neto
- Estado de flujo de efectivo
- Notas de revelación a los Estados Financieros


**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS**  
**NIT 900.220.991 - 2**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020**  
**(expresados en pesos colombianos)**



<u>ACTIVO</u>	Nota	<u>Año 2021</u>	<u>Año 2020</u>	<u>Variación</u>
<b>Activos Corrientes</b>				
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	3	\$ 827.128.238	\$ 206.363.521	↑ \$ 620.764.717
Deudores Comerciales	4	\$ 527.778.535	\$ 27.939.097	↑ \$ 499.839.438
Anticipos	5	\$ 80.128.621	\$ 21.282.789	↑ \$ 58.845.831
Activos por Impuestos	6	\$ 10.842.683	\$ 2.738.219	↑ \$ 8.104.464
Otras cuentas por cobrar	7	\$ -	\$ 3.221.301	↓ \$ (3.221.301)
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>\$ 1.445.878.077</b>	<b>\$ 261.544.928</b>	<b>↑ \$ 1.184.333.150</b>
<b>Activos No Corrientes</b>				
Propiedad, Planta y Equipo	8	\$ 32.188.454	\$ 24.833.048	↑ \$ 7.355.406
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>\$ 32.188.454</b>	<b>\$ 24.833.048</b>	<b>↑ \$ 7.355.406</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 1.478.066.531</b>	<b>\$ 286.377.975</b>	<b>↑ \$ 1.191.688.556</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>Pasivos Corrientes</b>				
Cuentas por pagar Corrientes	9	\$ 80.278.676	\$ 14.488.605	↑ \$ 65.790.071
Impuestos Corrientes por pagar	10	\$ 83.448.500	\$ 1.567.500	↑ \$ 81.881.000
Beneficios a empleados por pagar	11	\$ 37.883.760	\$ 27.228.760	↑ \$ 10.655.000
Anticipos y avances recibidos	12	\$ 111.029.593	\$ 39.136.464	↑ \$ 71.893.129
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>\$ 312.640.529</b>	<b>\$ 82.421.329</b>	<b>↑ \$ 230.219.200</b>
<b>Pasivos No Corriente</b>				
Otros pasivos - Convenios	13	\$ 476.202.160	\$ 372.121.952	↑ \$ 104.080.208
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>\$ 476.202.160</b>	<b>\$ 372.121.952</b>	<b>↑ \$ 104.080.208</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 788.842.688</b>	<b>\$ 454.543.281</b>	<b>↑ \$ 334.299.408</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Aportes	14	\$ 100.000	\$ 100.000	↑ \$ -
Excedentes o Perdidas del ejercicio		\$ 857.389.148	\$ (253.516.069)	↑ \$ 1.110.905.217
Excedentes Acumulados		\$ (168.265.306)	\$ 85.250.763	↓ \$ (253.516.069)
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 689.223.842</b>	<b>\$ (168.165.306)</b>	<b>↑ \$ 857.389.148</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>\$ 1.478.066.531</b>	<b>\$ 286.377.975</b>	<b>↑ \$ 1.191.688.556</b>

  
**MAURICIO GONZALEZ MAYA**  
 Representante Legal

  
**HEIDY RAQUEL SANCHEZ TENORIO**  
 Contador TP 196872-T

  
**SERAFIN CALDERON ARIAS**  
 Revisor fiscal TP 44147-T


PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS  
 NIT 900.220.991 - 2  
 ESTADO DE ACTIVIDADES  
 COMPARATIVO A 31 DICIEMBRE DE 2021 y 2020  
 (expresados en pesos colombianos)



		Año 2021	Año 2020	Variación
	<b>NOTA</b>			
Ingreso por Actividades Ordinarias	15	\$ 797.112.261	\$ 44.730.326	↑ \$ 752.381.935
Ingresos por Donaciones	15	\$ 784.270.853	\$ 214.405.236	↑ \$ 569.865.617
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>\$ 1.581.383.114</b>	<b>\$ 259.135.562</b>	<b>↑ \$ 1.322.247.552</b>
		<b>\$ 693.671.481</b>	<b>\$ 496.985.012</b>	<b>↑ \$ 196.686.469</b>
Gastos Personal	16	347.586.107	262.455.550	↑ \$ 85.130.557
Otros Gastos administrativos	17	346.085.374	234.529.462	↑ \$ 111.555.912
<b>EXCEDENTE OPERACIONAL</b>		<b>\$ 887.711.632</b>	<b>\$ (237.849.450)</b>	<b>↑ \$ 1.125.561.082</b>
Ingresos financieros	18	\$ 28.801	\$ 8.487	↑ \$ 20.314
Otros ingresos	18	\$ 4.652.849	\$ 9.836.017	↓ \$ (5.183.168)
Gastos Financieros	18	\$ 6.722.556	\$ 7.481.717	↓ \$ (759.161)
Otros Gastos	18	\$ 28.281.577	\$ 18.029.406	↑ \$ 10.252.171
<b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$ 857.389.148</b>	<b>\$ (253.516.069)</b>	<b>↑ \$ 1.110.905.217</b>
<b>EXCEDENTE DEL PERIODO</b>		<b>\$ 857.389.148</b>	<b>\$ (253.516.069)</b>	<b>↑ \$ 1.110.905.217</b>

  
**MAURICIO GONZALEZ MAYA**  
 Representante Legal

  
**HEIDI RAQUEL SANCHEZ TENORIO**  
 Contador TP 196872-T

  
**SERAFIN CALDERON ARIAS**  
 Revisor fiscal TP 44147-T


**PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS**  
**NIT 900.220.991 - 2**  
**Estado de Cambios en el Activo Neto**  
**Años que terminaron el 31 de Diciembre de 2021 y 2020**  
**(Expresado en pesos colombianos)**



	Fondo Social	Resultado de Ejercicios Anteriores	Resultado del Ejercicio	Total Patrimonio
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2018</b>	<b>\$ 100.000</b>	<b>\$ 9.774.164</b>	<b>\$ (8.751.816)</b>	<b>\$ 1.122.348</b>
Traslados a Resultados de Ejer Ant.	-	(8.751.816)	8.751.816	-
Resultado del ejercicio	-	-	84.228.415	84.228.415
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2019</b>	<b>\$ 100.000</b>	<b>\$ 1.022.348</b>	<b>\$ 84.228.415</b>	<b>\$ 85.350.763</b>
Traslados a Resultados de Ejer Ant.	-	-	(84.593.809)	(84.593.809)
Resultado del ejercicio	-	(169.287.654)	-	(169.287.654)
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2020</b>	<b>\$ 100.000</b>	<b>\$ (168.265.305)</b>	<b>\$ (365.394)</b>	<b>\$ (168.530.699)</b>
Traslados a Resultados de Ejer Ant.	-	(168.530.699)	365.394	(168.165.305)
Resultado del ejercicio	-	-	857.389.148	857.389.148
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2021</b>	<b>\$ 100.000</b>	<b>\$ (168.530.699)</b>	<b>\$ 857.754.542</b>	<b>\$ 689.223.843</b>

  
**MAURICIO GONZALEZ MAYA**  
 Representante Legal

  
**HEIDY RAQUEL SANCHEZ TENORIO**  
 Contador TP 196872-T

  
**SERAFIN CALDERON ARIAS**  
 Revisor fiscal TP 44147-T

PROYECTO DE CONSERVACION DE AGUAS Y TIERRAS  
 NIT 900.220.991 - 2  
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 y 2020  
 (Expresado en pesos colombianos)




	Año 2021	Año 2020
<b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 857.389.148</b>	<b>\$ (253.516.069)</b>
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>		
.+ Depreciaciones	12.980.491	4.498.225
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>\$ 870.369.639</b>	<b>\$ (249.017.844)</b>
<b>CAMBIOS NETOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>		
Deudores Comerciales	(499.839.438)	75.812.315
Anticipos	(58.845.831)	(377.522)
Activos por Impuestos	(8.104.464)	(1.914.690)
Otras cuentas por cobrar	3.221.301	4.535.390
Cuentas por pagar Corrientes	65.790.070	(11.191.029)
Impuestos Corrientes por pagar	81.881.000	(6.628.222)
Beneficios a empleados por pagar	10.655.000	5.467.980
Anticipos y avances recibidos	71.893.129	19.136.464
Otros pasivos - Convenios	104.080.208	261.217.684
<b>DISPONIBLE NETO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES OPERACIONALES</b>	<b>\$ 641.100.614</b>	<b>\$ 97.040.525</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
Efectivo Compra de Activos Fijos	(20.335.897)	(21.540.000)
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>\$ (20.335.897)</b>	<b>\$ (21.540.000)</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCION) EN EL DISPONIBLE</b>	<b>\$ 620.764.717</b>	<b>\$ 75.500.525</b>
<b>EFFECTIVO AL INICIO DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 206.363.521</b>	<b>\$ 130.862.996</b>
<b>DISPONIBLE AL FINAL DEL EJERCICIO</b>	<b>\$ 827.128.238</b>	<b>\$ 206.363.521</b>

  
**MAURICIO GONZALEZ MAYA**

Representante Legal

  
**HEIDY RAQUEL SANCHEZ TENORIO**  
 Contador TP 196872-T

  
**SERAFIN CALDERON ARIAS**  
 Revisor fiscal TP 44147-T