

FUNDACION PROYECCION ECO-SOCIAL

NIT: 900.607.097-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE 2025

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2024	2025
ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	Nota 1	
CAJA	104,987,571	110,983,596
DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	6,616,096	118,735,895
TOTAL EFFECTO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	111,603,667	229,719,491
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES CLIENTES	Nota 2	74,291,083
ANTICIPOS A CONTRATISTAS	25,000,000	0
ANT DE IMPTOS, SALDOS Y COTR A FAVOR	Nota 3	2,806,746
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	65,554,683	77,097,829
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	177,158,350	306,817,320
ACTIVO NO CORRIENTE		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	Nota 4	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	153,000,000	153,000,000
EQUIPOS DE COMPUTO Y OFICINA	44,035,900	44,035,900
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	- 1,349,000	- 7,156,180
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	195,686,900	189,879,720
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	195,686,900	189,879,720
TOTAL ACTIVO	372,845,250	496,697,040
PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		
CUENTAS POR PAGAR		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	Nota 5	20,968,413
RETENCION EN LA FUENTE	Nota 6	322,889
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	6,647,786	3,575,500
IMPUESTO A LAS VENTAS POR PAGAR	2,531,875	13,509,486
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	89,259,805	38,376,288
OBLIGACIONES LABORALES		
SALARIOS POR PAGAR	0	6,787,000
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
PARA OBLIGACIONES LABORALES	16,386,283	15,250,893
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	16,386,283	22,037,893
TOTAL PASIVO CORRIENTE	105,646,088	60,414,181
TOTAL PASIVO	105,646,088	60,414,181
PATRIMONIO		
CAPITAL SOCIAL		
APORTES SOCIALES	1,000,000	1,000,000
APORTES ORDINARIOS	1,000,000	1,000,000
TOTAL CAPITAL SOCIAL		
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS	82,332,481	169,083,697
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO	82,332,481	169,083,697
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS	183,866,681	266,199,162
TOTAL RESULTADOS DE EJERC ANTERIORES	183,866,681	266,199,162
TOTAL PATRIMONIO	267,199,162	436,282,859
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	372,845,250	496,697,040

MIGUEL ANGEL VIANCHA PINZON
C.C. 74.083.748
Representante Legal

MARTHA ISABEL LOPEZ MONTAÑEZ
T.P. 237167 - T
Contador

DIEGO ARMANDO SILVA B.
T.P. 125038 - T
Revisor Fiscal

FUNDACION PROYECCION ECO-SOCIAL

NIT: 900.607.097-5

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2024	2025
INGRESOS		
ACTIVIDADES ORDINARIAS		
CONVENIOS Y/O PROYECTOS Nota 7	760,236,802	297,354,417
ACTIVIDADES EMPRESARIALES DE CONSULTORIA Nota 8	327,627,884	449,929,809
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	0	- 6,020,000
TOTAL OPERACIONALES	1,087,864,686	741,264,226
OTROS INGRESOS		
INTERESES VARIOS	96,982	25,862
DONACIONES Nota 9	0	206,366,819
TOTAL NO OPERACIONALES	96,982	206,392,681
TOTAL INGRESOS	1,087,961,668	947,656,907
GASTOS		
Nota 10		
GASTOS DE ADMINISTRACION		
GASTOS GENERALES		
HONORARIOS	19,640,000	17,580,000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	19,640,000	17,580,000
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		
GASTOS DE PERSONAL	352,152,543	307,815,552
HONORARIOS	412,970,613	229,645,283
ARRENDAMIENTOS	13,637,520	25,067,090
SEGUROS	339,713	197,628
GASTOS DE OFICINA	20,780,651	7,819,116
GASTOS LEGALES	5,907,542	2,250,100
SERVICIOS	8,403,480	12,502,344
COMBUSTIBLES	10,309,873	15,499,606
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3,354,903	4,426,259
GASTOS DE VIAJE - DESPLAZAMIENTOS	114,958,214	110,427,455
DEPRECIACIONES	0	5,807,180
GASTOS DIVERSOS	32,602,137	32,600,329
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	975,417,189	754,057,942
GASTOS NO OPERACIONALES		
GASTOS FINANCIEROS	9,040,773	6,443,893
IMPUESTOS ASUMIDOS	929,715	462,383
GASTOS DIVERSOS	601,510	28,992
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	10,571,998	6,935,268
TOTAL GASTOS	1,005,629,187	778,573,210
UTILIDAD DEL EJERCICIO	82,332,481	169,083,697

MIGUEL ANGEL VIANCHA PINZON
C.C. 74.083.748
Representante Legal

MARTHA ISABEL LOPEZ MONTAÑEZ
T.P. 237167 - T
Contador

DIEGO ARMANDO SILVA B.
T.P. 125038 - T
Revisor Fiscal

FUNDACION PROYECCION ECO-SOCIAL
NIT 900.607.097 - 5
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

IDENTIFICACION Y OBJETO SOCIAL. La FUNDACION PROYECCION ECO-SOCIAL es una persona jurídica de derecho privado sin ánimo de lucro, de carácter permanente, independiente, autónomo y de utilidad común, de las reguladas, por los artículos 633 a 652 del Código Civil Colombiano, el decreto 2150 de 1995 y demás normas concordantes; la cual tiene por objeto social la formulación e implementación de proyectos, programas, capacitaciones, desarrollos tecnológicos y voluntariados, en pro de la recomposición de la conciencia ambiental y la construcción del bienestar del ser humano a través de los siguientes objetivos:

- a) Recuperación de ecosistemas estratégicos, planteando un manejo integral, basado en el uso racional de los recursos.
- b) Realización de campañas, Asesorías y talleres, de educación y sensibilización social.
- c) Creación de proyectos productivos sostenibles y sustentables.
- d) Charlas de educación financiera, e introducción a la economía solidaria.
- e) Recuperación del paisaje para su aprovechamiento turístico, generando proyectos eco-turísticos incluyentes, que beneficien a la población.
- f) Asesorías y charlas, orientadas hacia la prevención del consumo de sustancias psicoactivas, la construcción del proyecto de vida y educación sexual y de más temas requeridos en la comunidad.
- g) Desarrollo de TIC's y tecnologías al servicio del bienestar del ser humano.
- h) Asesorías a entidades públicas y privadas, relacionado en todos los temas anteriormente mencionados.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN

La Fundación prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la Base de contabilidad de causación.

Período Contable La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2025.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Clasificación de Activos y Pasivos Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas

partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o Naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las Decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información Contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no Corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se Considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los Anteriormente citados.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo. Se considera como efectivo el dinero en caja y bancos y las inversiones temporales de alta liquidez. Las inversiones temporales representan los derechos adquiridos por la Fundación, en virtud del desarrollo de su objeto social, con la finalidad de mantener la liquidez para cumplir las obligaciones comerciales y legales que la enmarcan.

Cuentas por cobrar. Las cuentas por cobrar son instrumentos de deuda, generados por servicios prestados en el desarrollo de su objeto social y otras actividades para el sostenimiento honesto de la Fundación Proyección Eco-Social que permitan cumplir oportunamente con las obligaciones inherentes al desarrollo de la misma.

También se consideran cuentas por cobrar las que se generan por concepto de anticipos a proveedores, empleados y contratistas y en general las salidas de recursos a favor de terceros de las cuales se espera una contraprestación o beneficio futuro.

Las cuentas por cobrar son registradas al monto descrito en la factura. Las cuentas consideradas irre recuperables son dadas de baja en el momento en que son identificadas.

Ingresos de actividades ordinarias. Fundación Proyección Eco-social mide los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir, tiene en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, descuento por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad.

Esta entidad incluirá en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de la entidad y excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los valores recibidos por cuenta de terceras partes tales como impuestos sobre las ventas, impuestos sobre productos o servicios.

Costos y gastos. Se reconocen los gastos de ventas y de administración que estén relacionados con la gestión operacional de la Fundación. Estos gastos se registran cuando ocurre la transacción, según el postulado del devengado, con independencia de ser al contado o a crédito.

Las provisiones incurridas bajo los alcances de la Sección 21 Provisiones y Contingencias se reconocerán cuando existe una obligación presente, originado por hecho pasado, es probable la salida de recursos y se puede estimar confiablemente, se reconoce en los resultados del período.

Nota1. Efectivo y Equivalentes al efectivo. Dinero en efectivo en caja y en las diferentes cuentas bancarias a 31 de diciembre de 2025.

RUBRO	VALOR
Efectivo en caja	\$ 110.983.596
Cuenta de Ahorros banco de Bogotá 397098500	114.406.451
Cuenta de Ahorros banco de Bogotá 397123746	4.329.444
TOTAL	\$ 229.719.491

Nota 2. Deudores Clientes. Valores pendientes de pago por parte de las entidades que tienen convenios vigentes con Fundación Proyección Eco-Social, correspondientes a actividades ya ejecutadas, quedando pendiente la ejecución de los recursos a 31 de Diciembre de 2025.

ENTIDAD	VALOR
Asociación Colombiana de Porcicultores	\$ 39.123.588
Racafe & Cia S.c.a	8.193.300
Productos naturales de la sabana S.A.	18.326.000
Oleaginosas San Marcos	8.648.195
TOTAL	\$ 74.291.083

Nota 3. Anticipo de impuestos, saldos y contribuciones a favor. Saldo a favor en impuesto sobre la renta año 2020, derivado de retenciones en la fuente y autorretenciones a título de impuesto sobre la renta practicadas mientras la fundación se encontraba en régimen ordinario de dicho impuesto y Retención de Industria y Comercio que le fue practicada a la Fundación.

Nota 4. Propiedades Planta y Equipo. Valor de las Construcciones y edificaciones, Equipo de Oficina y Equipo de Computación y Comunicación que la Fundación Proyección Eco-Social posee a 31 de Diciembre de 2025.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	VALOR
Equipo de Comunicación y Computo	\$ 14.035.900
Construcciones y Edificaciones (50% Casa)	153.000.000
Cámara Multiespectral	30.000.000
Menos Depreciación Acumulada	-7.156.180
TOTAL	\$ 189.879.720

Nota 5. Costos y gastos Por pagar. Dineros por pagar por la prestación de servicios dentro de la ejecución de actividades de los diferentes convenios ejecutados por la Fundación Proyección Eco-social a 31 de Diciembre.

ENTIDAD	VALOR
Martha Isabel López Montañez	\$ 800.000
Sandra Liliana Carrero Niño	3.670.000
Diego Armando Silva Bonilla	2.010.000
José Orlando Prada Mantilla	4.000.000
Grupo Gss S.a.s	5.474.980
Kevin Yesid Padilla Rodríguez	1.672.333
Ledy Tatiana Carvajal Bonilla	3.341.100
TOTAL	\$ 20.968.413

Nota 6. Retención en la fuente. Dineros adeudados a la administración de impuestos nacionales por concepto de retención en la fuente a título de impuesto sobre la renta por el mes de diciembre de 2024, como consecuencia de contratos causados y/o cancelados en las diferentes consultorías contratadas.

Nota 7. Convenios y/o Proyectos. Recursos recibidos de parte de la entidad Norte americana National Wildlife Federation para la ejecución del convenio Amazonia Connect a desarrollarse en Colombia y Perú

Nota 8. Actividades empresariales de Consultoría. Consultorías contratadas con entidades con domicilio en Colombia que desarrollan el objeto de la fundación proyección eco – social en temas ambientales.

Nota 9. Donaciones. Recursos Recibidos por la Entidad Amplo Inversión de Impacto S.a.s en calidad de Donación, para la ejecución de los Proyectos de la Fundacion durante el año 2025.

Nota 10. Gastos. Valores pagados y/o causados con el fin de dar cumplimiento las actividades implícitas en los diferentes convenios ejecutados en el transcurso del año 2025.

MIGUEL ANGEL VIANCHA P.

C.C. 74.083.748
Representante Legal

MARTHA ISABEL LOPEZ M.

T.P. 237167 – T
Contador

DIEGO ARMANDO SILVA B.

T.P. 125038 – T
Revisor Fiscal