

SOCIEDAD ANTIOQUEÑA DE ORNITOLOGÍA
ASAMBLEA GENERAL ORDINARIA
Marzo 31 de 2011

INFORME DEL TESORERO

Asamblea Sociedad Antioqueña de Ornitología Marzo 31 de 2.011

La Sociedad está utilizando para su funcionamiento, los recursos corrientes que se generan por su actividad, como son las cuotas de los socios, la venta de libros y artículos publicitarios de la ornitología, la presencia en actividades afines y las donaciones.

Hemos venido utilizando nuevamente los recursos provenientes de las inversiones con el fin de generar nuevos proyectos y actividades que sean afines con el objeto social de la Sociedad.

Las inversiones que hoy suman \$ 290.622.974 las tenemos con entidades como Leasing Bancolombia y Leasing Popular. Creemos que con los recursos actuales y con el cumplimiento del pago de cuotas, que se incrementó en ese año, se puede atender el funcionamiento normal de la sociedad, para el presente.

Jorge Mejía L
Tesorero SAO

| PRESUPUESTO MENSUAL | 2.011 |
|---|------------------|
| EGRESOS SAO | |
| Salarios Marleny Gomez | 492.064 |
| Prestaciones sociales | 405.121 |
| Honorarios Rev Fiscal | 92.159 |
| Honorarios Contador | 232.835 |
| Impto Ind y Ccio | 73.500 |
| Servicios Públicos | 200.000 |
| Hosting pag web | 70.200 |
| Boletín SAO | 250.000 |
| Impresión boletines cucarachero | 45.000 |
| Arrendamiento oficina | 185.000 |
| Seguro Liberty Oficina SAO | 80.000 |
| Costos Conferencistas (Tiquetes -Alojamiento) | 250.000 |
| Alquiler Video Beam | 80.000 |
| Otros (Ornitoguías -transporte -Caja menor) | 200.000 |
| Salarios Asesor de proyectos | 1.755.000 |
| Prestaciones sociales | 721.013 |
| Alarma | 60.000 |
| Aseo oficina | 14.000 |
| Total Egresos mensuales | 5.205.892 |

| Tasas de Interés de los Certificados de Depósito a Término Efectiva anual Porcentaje | | | | | | |
|---|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Período | Mes | CDT 180 | CDT 360 | Período | CDT 180 | CDT 360 |
| 2009 | Enero | 10,09 | 10,92 | 2010 | 4,38 | 4,90 |
| | Febrero | 9,98 | 10,53 | | 4,44 | 4,84 |
| | Marzo | 9,50 | 9,58 | | 4,29 | 4,81 |
| | Abril | 8,06 | 8,46 | | 4,20 | 4,61 |
| | Mayo | 7,46 | 7,71 | | 4,26 | 4,58 |
| | Junio | 6,81 | 6,77 | | 3,96 | 4,34 |
| | Julio | 6,07 | 5,67 | | 3,90 | 4,40 |
| | Agosto | 5,51 | 5,78 | | 3,93 | 4,22 |
| | Septiembre | 5,45 | 5,90 | | 3,89 | 4,39 |
| | Octubre | 5,34 | 5,64 | | 3,86 | 4,25 |
| | Noviembre | 4,95 | 5,10 | | 3,85 | 4,28 |
| | Diciembre | 4,65 | 4,84 | | 3,85 | 4,12 |
| Prom/simple | | 7,24 | | 4,48 | | |
| Disminución 2010 VS 2009 = 38 % | | | | | | |

Fuente: Banco de la República con información suministrada por la Superintendencia Financiera.

SOCIEDAD ANTIOQUEÑA DE ORNITOLOGÍA – SAO

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

**A LOS SEÑORES
MIEMBROS DE LA ASAMBLEA DE LA
SOCIEDAD ANTIOQUEÑA DE ORNITOLOGÍA – SAO
Medellín**

1 INTRODUCCIÓN

He auditado el Balance General de la Sociedad Antioqueña de Ornitología – SAO al 31 de diciembre de 2010 y los correspondientes Estados de Resultados, de Cambios en los fondos sociales, de la Situación Financiera, el Estado de Flujos de Efectivo por los años terminados en esas fechas y las revelaciones hechas a través de las Notas que han sido preparadas como lo establece el decreto 2649 de 1993 y la Ley 222/95, formado con ellos un todo indivisible.

Dichos Estados Financieros fueron preparados y certificados bajo la responsabilidad de la administración. Una de mis responsabilidades es la expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros Certificados y si entre ellos existe la debida concordancia.

2 ALCANCE.

Obtuve las informaciones necesarias para cumplir con el cometido de mis funciones como Revisor Fiscal, por lo que puedo afirmar que no tuve limitaciones en el alcance de mi labor. Dichas informaciones son suficientes para emitir una opinión.

Mi examen fue practicado de acuerdo con normas de auditoria generalmente aceptadas y en consecuencia, incluyó la obtención de la información necesaria para el fiel cumplimiento de mis funciones. Se hicieron pruebas de los documentos y registros de Contabilidad y se aplicaron otros procedimientos de auditoria.

3 OPINIÓN

En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este informe, presentan razonablemente la Situación Financiera de la Sociedad Antioqueña de Ornitología – SAO , al 31 de diciembre de 2010 , los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en los fondos sociales, los Cambios en la Situación y los flujos de Efectivo por los años terminados en esas

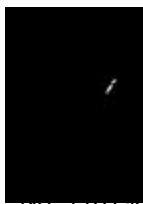
fechas de conformidad con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia aplicadas uniformemente.

Los Estados Financieros Certificados son concordantes con el informe de Gestión que tuvimos a nuestra disposición, preparado como lo establece la Ley 222 de 1995 y que incluyo la expresión, por parte de la gerencia de la validez del software y del cumplimiento de las normas sobre derechos de autor que establece la Ley 603 del año 2000.

Basado en el alcance de mi examen, conceptuó que la contabilidad se lleva conforme a las normas legales y a la técnica contable; que las operaciones registradas y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos de la entidad, a las disposiciones de la Asamblea General y las decisiones de la Junta Directiva. Que la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan debidamente; que existen y son adecuadas las medidas de control interno.

APORTES SISTEMA DE SEGURIDAD.

El Revisor Fiscal certifica además que la empresa ha cumplido con las normas establecidas por el sistema de seguridad social integral de acuerdo con los artículos 11 y 12 del decreto 1406 de 1999, “por el cual se adoptan disposiciones reglamentarias de la Ley 100 de 1993, se reglamenta parcialmente el artículo 91 de la Ley 488 de diciembre 24 de 1998 y dictan disposiciones para la puesta en operación del Registro Único de Aportes al Sistema de Seguridad Social Integral y se dictan otras disposiciones”, Igualmente ha cumplido con el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.



dón Bustamante
arjeta Profesional
No. 110136-T

Medellín, Marzo 31 de 2011

SOCIEDAD ANTIOQUEÑA DE ORNITOLOGÍA "S.A.O."**Balance General a Diciembre 31 de 2010**

| | Nota | AÑO 2010 | % |
|---|------|---------------------------|------|
| ACTIVO | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | |
| Caja | | 100.000 | 0% |
| Bancos | | 1.782.864 | 1% |
| Cuenta de ahorro | | <u>24.248.612</u> | 7% |
| Total Disponible | 3 | 26.131.476 | 7% |
| | | | |
| Inversiones | 4 | 290.622.974 | 83% |
| Cuentas por cobrar | 5 | 1.049.534 | 0% |
| Inventario de Libros Difusión Ornitol | 6 | <u>31.243.302</u> | 9% |
| Total del Activo Corriente | | 349.047.286 | 100% |
| | | | |
| TOTAL DEL ACTIVO | | <u><u>349.047.286</u></u> | 100% |
| | | | |
| PASIVO | | | |
| Cuentas por Pagar | | 262.000 | 0% |
| Impuestos por pagar | | 844.000 | 0% |
| Obligaciones Laborales | | 598.795 | 0% |
| Anticipos Recibidos | | <u>221.000</u> | 0% |
| | | | |
| Total del Pasivo | 8 | 1.925.795 | 1% |
| | | | |
| FONDOS SOCIALES | | | |
| Fondos Social | | 63.838.104 | 18% |
| Reservas | | 205.905.424 | 59% |
| Revalorización de los Fondos Sociales | 9 | 86.975.489 | 25% |
| Excedente o Déficit neto del año | 16 | <u>-9.597.526</u> | -3% |
| | | | |
| Total Fondos Sociales | | 347.121.491 | 99% |
| | | | |
| TOTAL DEL PASIVO Y FONDOS SOCIALES | | <u><u>349.047.286</u></u> | 100% |

FERNAN PIEDRAHITA URIBE
Presidente

WILLINGTON LUJAN MURIEL
Contador
T.P. 68574T

JAVIER ALBERTO BLANDÓN BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
TP 110196 T
(Ver dictamen adjunto)

Las Notas a los Estados Financieros son parte integrante de los mismos

SOCIEDAD ANTIOQUEÑA DE ORNITOLOGÍA "S.A.O."

Estado de Actividad Financiera a Diciembre 31 de 2010

| | Nota | AÑO 2010 | % |
|--|------|--------------------|------|
| INGRESOS OPERACIONALES | | | |
| Venta de Libros Ornitología | | 130.984.000 | 88% |
| Venta Artículos Promocionales SAO | | 17.120.648 | 12% |
| Ventas brutas | | 148.104.648 | 100% |
| Menos: | | | |
| Descuentos a distribuidores libros | | 16.813.500 | 11% |
| Ventas netas | | 131.291.148 | 89% |
| Menos Costo de Venta libros Ornitología | | 97.271.754 | 66% |
| Menos Costo de Ventas Articulos Promoc | | 7.528.654 | 5% |
| Utilidad Neta en Ventas | | 26.490.740 | 18% |
| Mas: | | | |
| Cuotas | | 4.985.000 | 3% |
| Contratos asesoria conocim aves | | 100.000 | 0% |
| Ingresos Netos Operacionales | 10 | 31.575.740 | 21% |
| GASTOS | | | |
| Gestión | 12 | 25.970.068 | 18% |
| Eventos - Charla Mensual SAO | | 1.813.500 | 1% |
| Curso intercambio con el Jardin Botánico | | 2.663.700 | 2% |
| Salidas observación de aves | | 1.553.700 | 1% |
| Directora de proyectos | | 14.040.000 | 9% |
| Fiesta integración socios | | 408.617 | 0% |
| Impresión cucarachero | | 421.715 | 0% |
| Boletines SAO | | 3.600.000 | 2% |
| Publicidad | | 1.468.836 | 1% |
| Administración | 13 | 23.456.008 | 16% |
| Salarios y Prestaciones Sociales | | 9.859.942 | 7% |
| Honorarios | | 4.154.547 | 3% |
| Impuestos | | 847.916 | 1% |
| Arrendamientos | | 2.144.760 | 1% |

| | | | |
|---------------------------------------|-----------|--------------------------|-------------|
| Seguros | | 972.048 | 1% |
| Aseo y Vigilancia | | 760.208 | 1% |
| Telefono e Internet | | 2.446.188 | 2% |
| Correo | | 345.850 | 0% |
| Otros servicios | | 286.742 | 0% |
| Gastos Legales, Tramites y Licencias | | 139.928 | 0% |
| Mantenimientos y Reparaciones | | 50.949 | 0% |
| Elementos de Aseo y Cafetería | | 80.650 | 0% |
| Útiles, Papelería y Fotocopias | | 186.806 | 0% |
| Taxis y Buses | | 1.179.474 | 1% |
| Depreciacion Activos | 14 | 1.576.655 | 1% |
| Total de los Gastos | | 51.002.731 | 34% |
| DEFICIT OPERACIONAL | | -19.426.991 | -13% |
| Mas Otros Ingresos | 10 | | |
| Intereses y Rendimientos Financieros | | 11.467.965 | 8% |
| Otros | | 26.269 | 0% |
| Menos Otros Egresos | 15 | | |
| Gastos Financieros | | 1.037.255 | 1% |
| Impuestos Asumidos | | 537.317 | 0% |
| Otros | | 8.196 | 0% |
| DEFICIT NETO ANTES DE IMPUESTO | | -9.515.526 | -6% |
| Impuesto de renta | | -82.000 | 0% |
| DÉFICIT NETO | 16 | <u>-9.597.526</u> | -6% |

FERNAN PIEDRAHITA URIBE
Presidente

WILLINGTON LUJAN MURIEL
Contador
T.P. 68574T

JAVIER ALBERTO BLANDÓN BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
TP 110196 T
(Ver dictamen adjunto)

NUEVA JUNTA DIRECTIVA 2011 – 2013

Presidente: Walter H. Weber

Vicepresidente: Fernán Piedrahita Uribe

Tesorero: Jorge Mario Mejía

Secretario: Carlos Esteban Lara

Vocales: David Ocampo

Santiago David

Jaime Andrés Garizábal