

**FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO**  
NIT 901.133.175-1  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2019**

**ACTIVOS**

**CORRIENTE**

**Efectivo y Equivalente al Efectivo**

|                              |    |            |
|------------------------------|----|------------|
| Caja                         | \$ | 129.697    |
| Banco Itaú                   | \$ | 23.472.403 |
| Deudores -Anticipo Impuestos | \$ | 529.622    |

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE** **\$ 24.131.722**

**NO CORRIENTE**

**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

|                        |    |            |                      |
|------------------------|----|------------|----------------------|
| Maquinaria y Equipo    | \$ | 10.255.288 | <b>\$ 11.089.437</b> |
| Muebles y Enseres      | \$ | 1.395.419  |                      |
| Depreciación acumulada | \$ | -561.270   |                      |

**TOTAL ACTIVO** **\$ 35.221.159**

**PASIVO**

**CORRIENTE:**

|                            |    |            |                      |
|----------------------------|----|------------|----------------------|
| Impuestos                  | \$ | 4.442.000  | <b>\$ 21.283.114</b> |
| Beneficios a los empleados | \$ | 16.841.114 |                      |

**INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS** **\$ 783.970**

**TOTAL PASIVO** **\$ 22.067.084**

**ACTIVOS NETOS**


**CON RESTRICCIONES**

|   |    |            |
|---|----|------------|
| Asignados para el proyecto de la Fundació | \$ | 1.000.000  |
| Excedente año anterior                    | \$ | 802.837    |
| Excedentes presente ejercicio             | \$ | 11.351.238 |

**TOTAL PATRIMONIO** **\$ 13.154.075**

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** **\$ 35.221.159**

  
**GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO**  
Representante Legal

  
**AYDA MARINA CARREÑO RINCON**  
Contadora  
TP. 40613-T

**FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO**  
**NIT 901.133.175-1**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

|  |             |                       |
|--|-------------|-----------------------|
| <b>INGRESOS</b>                                  |             | <b>294.171.452</b>    |
| <b>CON RESTRICCION</b>                           |             |                       |
| Leche  | 235.843.452 |                       |
| Ingresos en cuentas de participación (arriendos) | 58.328.000  |                       |
|  |             |                       |
| <b>GASTOS DE CONSERVACION PARQUE ECOLOGICO</b>   |             | <b>\$ 211.449.451</b> |
| Vacunas e Insumos Finca                          | 49.586.851  |                       |
| Mano de Obra                                     | 161.862.600 |                       |
|  |             |                       |
| <b>EXCEDENTE BRUTO</b>                           |             | <b>\$ 82.722.001</b>  |
|  |             |                       |
| <b>GASTOS DE FUNCIONAMIENTO</b>                  |             | <b>\$ 64.989.776</b>  |
| Gastos Administrativos y Generales               | 64.989.776  |                       |
|  |             |                       |
| <b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>                 |             | <b>\$ 1.997</b>       |
| Rendimientos Financieros                         | \$ 1.997    |                       |
|  |             |                       |
| <b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>                   |             | <b>\$ 3.312.918</b>   |
| 4*1000   | 1.858.056   |                       |
| Gastos bancarios                                 | 746.656     |                       |
| Descuentos comerciales Fedegán                   | \$ 708.206  |                       |
|  |             |                       |
| <b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b>              |             | <b>\$ 14.421.304</b>  |
| PROVISION RENTA                                  |             | \$ 3.070.066          |
|  |             |                       |
| <b>EXCEDENTE DEL EJERCICIO</b>                   |             | <b>\$ 11.351.238</b>  |



**GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO**  
Representante Legal



**AYDA MARINA CARREÑO RINCON**  
Contadora  
TP. 40613-T


# FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO

NIT 901.133.175-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018

| <b>ACTIVOS</b>                             | <b>AÑO 2019</b> |                   | <b>AÑO 2018</b> |                   | <b>VARIACION</b> |                        |
|--|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------------|
| <b>CORRIENTE</b>                           |                 |                   |                 |                   | <b>PESOS</b>     | <b>%</b>               |
| <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>  |                 |                   |                 |                   |                  |                        |
| Caja                                       | \$              | 129.697           | \$              | 15.325            | \$               | 114.372 746%           |
| Banco Itaú                                 | \$              | 23.472.403        | \$              | 22.815.636        | \$               | 656.767 3%             |
| Anticipo Impuestos                         | \$              | 529.622           | \$              | 3.523.740         | \$               | -2.994.118 100%        |
| <b>NO CORRIENTE</b>                        |                 |                   |                 |                   |                  |                        |
| <b>Propiedad Planta y Equipo</b>           | \$              | 11.089.437        | \$              | -                 | \$               | 11.089.437 100%        |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                        | <b>\$</b>       | <b>35.221.159</b> | <b>\$</b>       | <b>26.354.701</b> | <b>\$</b>        | <b>8.866.458 34%</b>   |
| <b>PASIVO</b>                              |                 |                   |                 |                   |                  |                        |
| <b>CORRIENTE:</b>                          |                 |                   |                 |                   |                  |                        |
| Impuestos                                  | \$              | 4.442.000         | \$              | 8.933.000         | \$               | -4.491.000 -50%        |
| Beneficios a los empleados                 | \$              | 16.841.114        | \$              | 15.379.143        | \$               | 1.461.971 10%          |
| Ingreso para terceros                      | \$              | 783.970           | \$              | 239.721           | \$               | 544.249 227%           |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>              | <b>\$</b>       | <b>22.067.084</b> | <b>\$</b>       | <b>24.551.864</b> | <b>\$</b>        | <b>-2.484.780 -10%</b> |
| <b>NO CORRIENTE</b>                        | <b>\$</b>       | <b>-</b>          | <b>\$</b>       | <b>-</b>          | <b>\$</b>        | <b>-</b>               |
| <b>TOTAL PASIVO</b>                        | <b>\$</b>       | <b>22.067.084</b> | <b>\$</b>       | <b>24.551.864</b> | <b>\$</b>        | <b>-2.484.780 -10%</b> |
| <b>ACTIVOS NETOS</b>                       |                 |                   |                 |                   |                  |                        |
| <b>CON RESTRICCIONES</b>                   |                 |                   |                 |                   |                  |                        |
| Asignados para el proyecto de la Fundación | \$              | 1.000.000         | \$              | 1.000.000         | \$               | - 0%                   |
| Déficit año anterior                       | \$              | 802.837           | \$              | -10.311.483       | \$               | 11.114.320 -108%       |
| Excedentes presente ejercicio              | \$              | 11.351.238        | \$              | 11.114.320        | \$               | 236.918 2%             |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                    | <b>\$</b>       | <b>13.154.075</b> | <b>\$</b>       | <b>1.802.837</b>  | <b>\$</b>        | <b>11.351.238 630%</b> |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>           | <b>\$</b>       | <b>35.221.159</b> | <b>\$</b>       | <b>26.354.701</b> | <b>\$</b>        | <b>8.866.458 34%</b>   |

  
GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO  
Representante Legal

  
AYDA MARINA CARREÑO RINCON  
Contadora  
TP. 40613-T

**FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO**  
**NIT 901.133.175-1**  
**ESTADO DE ACTIVIDADES**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018**

**INGRESOS**

**CON RESTRICCION**

|                   | <b>AÑO 2019</b>    | <b>AÑO 2018</b>    | <b>VARIACION</b>  | <b>%</b>   |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|
| Leche             | 235.843.452        | 239.910.375        | -4.066.923        | -2%        |
| Arriendos y otros | 58.328.000         | 18.546.000         | 39.782.000        | 215%       |
|                   | <b>294.171.452</b> | <b>258.456.375</b> | <b>35.715.077</b> | <b>14%</b> |

**GASTOS DE CONSERVACION PARQUE ECOLOGICO**

|                         |                       |                       |                     |           |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------|
| Vacunas e Insumos Finca | \$ 49.586.851         | \$ 70.812.323         | \$ -21.225.472      | -30%      |
| Mano de Obra            | \$ 161.862.600        | \$ 137.905.207        | \$ 23.957.393       | 17%       |
|                         | <b>\$ 211.449.451</b> | <b>\$ 208.717.530</b> | <b>\$ 2.731.921</b> | <b>1%</b> |

**EXCEDENTE BRUTO**

|  |                      |                      |                      |            |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------|
|  | <b>\$ 82.722.001</b> | <b>\$ 49.738.845</b> | <b>\$ 32.983.156</b> | <b>66%</b> |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|------------|

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

|                                    |                      |                      |                      |             |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| Gastos Administrativos y Generales | \$ 64.989.776        | \$ 30.309.564        | \$ 34.680.212        | 114%        |
|                                    | <b>\$ 64.989.776</b> | <b>\$ 30.309.564</b> | <b>\$ 34.680.212</b> | <b>114%</b> |

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

|                          |                 |                  |                  |             |
|--------------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------|
| Rendimientos Financieros | \$ 1.997        | \$ 11.624        | \$ -9.627        | -83%        |
|                          | <b>\$ 1.997</b> | <b>\$ 11.624</b> | <b>\$ -9.627</b> | <b>-83%</b> |

**GASTOS NO OPERACIONALES**

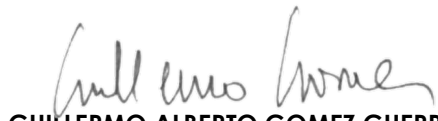
|                                |                     |                     |                   |            |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------|
| Gastos bancarios               | \$ 2.604.712        | \$ 1.889.554        | \$ 715.158        | 38%        |
| Descuentos comerciales Fedegán | \$ 708.206          | \$ 645.031          | \$ 63.175         | 10%        |
|                                | <b>\$ 3.312.918</b> | <b>\$ 2.534.585</b> | <b>\$ 778.333</b> | <b>31%</b> |

**EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS**

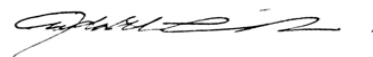
|                 |                     |                     |                      |             |
|-----------------|---------------------|---------------------|----------------------|-------------|
| PROVISION RENTA | \$ 14.421.304       | \$ 16.906.320       | \$ -2.485.016        | -15%        |
|                 | <b>\$ 3.070.066</b> | <b>\$ 5.792.000</b> | <b>\$ -2.721.934</b> | <b>-47%</b> |

**EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

|  |                      |                      |                   |           |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|-----------|
|  | <b>\$ 11.351.238</b> | <b>\$ 11.114.320</b> | <b>\$ 236.918</b> | <b>2%</b> |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|-----------|



**GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO**  
Representante Legal



**AYDA MARINA CARRENO RINCON**  
Contadora  
TP. 40613-T

FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO

NIT 901.133.175-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018

| FONDO SOCIAL                           | AÑO 2018         | FRACCION 2018    |
|--|------------------|------------------|
| SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO |                  |                  |
| SALDO INICIAL                          | 1.000.000        | 1.000.000        |
| INCREMENTO EN EL CAPITAL               | -                | -                |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>          | <b>1.000.000</b> | <b>1.000.000</b> |

RESERVAS

|  |          |          |
|--|----------|----------|
| SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO |          |          |
| SALDO INICIAL                          | -        | -        |
| MOVIMIENTO DEL AÑO                     | -        | -        |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>          | <b>-</b> | <b>-</b> |

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

|  |                |                     |
|--|----------------|---------------------|
| SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO |                |                     |
| SALDO INICIAL                          | - 10.311.483   | -                   |
| MOVIMIENTO DEL AÑO                     | 11.114.320     | - 10.311.483        |
| <b>SALDO A FINAL DEL AÑO</b>           | <b>802.837</b> | <b>- 10.311.483</b> |

RESULTADOS DEL EJERCICIO

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO |                   |                   |
| SALDO INICIAL                          | -                 | -                 |
| MOVIMIENTO DEL AÑO                     | 11.351.238        | 11.114.320        |
| <b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>          | <b>11.351.238</b> | <b>11.114.320</b> |

|                         |                   |                  |
|-------------------------|-------------------|------------------|
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b> | <b>13.154.075</b> | <b>1.802.837</b> |
|-------------------------|-------------------|------------------|



GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO  
Representante Legal



AYDA MARINA CARREÑO RINCON  
Contadora  
T.P. 40613-T

## **FUNDACIÓN GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO**

### **NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019 COMPARATIVAS CON FRACCION AÑO 2018**

#### **NOTA A — NATURALEZA DE LAS ACTIVIDADES Y RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES**

##### **Naturaleza de las actividades**

El Arquitecto, Señor GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO, constituyó La **FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO**, constituida por la escritura testamentaria 3755 de 19 de septiembre de 2017, otorgada ante el Notario 48 del Círculo de Bogotá, registrada en el Libro de Testamentos de la Oficina de Registro de Bogotá, Zona Centro, Tomo I, con el número de registro 85162 del 30 de octubre de 2017 (pág. 6); la escritura de ratificación No. 2655, otorgada el 13 de octubre de 2017, en la Notaría 47 del Círculo de Bogotá, Ratificación y Constitución por documento privado de Constitución y Expedición de Estatutos de la “**FUNDACIÓN GONZALO RAUL GÓMEZ ROBAYO**” fechado el 14 de noviembre de 2017, constitución y representación que se acreditan con el certificado de existencia y representación expedido por la Cámara de Comercio de Bogotá, domicilio de la Fundación, en donde está inscrita con el No. S0053501, NIT 901133175-1, con domicilio en Bogotá D.C, inscrito en la CAMARA DE COMERCIO DE BOGOTA, el 20 de noviembre de 2017 bajo el Número 00297031 del Libro I de las ENTIDADES SIN ANIMO DE LUCRO, con una duración indefinida.

El objeto de la fundación es crear y mantener, con vocación perenne, un gran parque y/o jardín botánico, o los dos combinados, que sea santuario perpetuo de conservación ecológica de fauna y flora, para ser disfrutado por la comunidad con fines educativos, científicos, tecnológicos, culturales, deportivos o recreativos, en los términos del reglamento que expida la junta directiva de la fundación.

Dicho parque, como fue la voluntad del fundador, estará ubicado en el Municipio de La Calera y se denomina JARDIN BOTANICO LOMBARDIA.

Los reglamentos de la junta directiva darán pautas para el funcionamiento del parque-jardín, pero no podrán modificar, ni sustituir, la voluntad fundacional de afectación perenne a los fines fundacionales aquí previstos.

##### **PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:**

Las prácticas contables utilizadas por la FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO, en la preparación de los estados financieros, se rigen de acuerdo con las normas contables que regulan la contabilidad en el país. La contabilidad se encuentra basada en los principios de causación, realización y asociación.

Por las características de la FUNDACION se clasifica en el Grupo 2 para aplicación de NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA, según la Ley 1314 de 2009, reglamentada, entre otros, por el Decreto 3022 de diciembre 27 de 2013, la NIIF para las Pymes es el modelo contable que deben aplicar en Colombia todas las personas naturales y jurídicas clasificadas en el Grupo 2. Esta NIIF se convierte en el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman este grupo.

#### **Causación o Devengo:**

Los estados financieros se preparan sobre la base de la acumulación o del devengo, también conocido como principio de causación. Según esta base, los efectos de las transacciones y demás sucesos se reconocen cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga efectivo u otro equivalente de efectivo); así mismo se reconocen y se informa sobre ellos en los estados financieros de los periodos con los cuales se relacionan. Los estados financieros elaborados sobre la base de acumulación o del devengo informan a los usuarios no sólo de las transacciones pasadas que suponen cobros o pagos de dinero, sino también de las obligaciones de pago en el futuro.

#### **Negocio En Marcha:**

Teniendo en cuenta que no existen condiciones o eventos que originen incertidumbre sobre la continuidad del funcionamiento de la entidad, los estados financieros de la FUNDACION se preparan bajo el supuesto de negocio en marcha.

#### **Moneda Funcional:**

La entidad maneja el peso colombiano para la expresión de sus cifras en los estados financieros, por cuanto todas sus transacciones son bajo esta moneda.

#### **Importancia Relativa o Materialidad**

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó teniendo en cuenta los activos corrientes y no corrientes frente al activo total y la incidencia que estos tienen para la toma de decisiones de la administración.

#### **Período del informe:**

El período del presente informe es de Enero 01 a Diciembre 31 del año 2019, comparado con el año 2018, estados en los cuales se muestra de manera clara y concisa la actividad realizada por la compañía.

## B NOTA: RESTRICCIONES SOBRE LOS ACTIVOS NETOS

EL FUNDADOR donó mediante documento testamentario unos inmuebles con destinación específica, los cuales una vez ingresen a la FUNDACION solo se podrán utilizar con destino al objeto social de la entidad, como es El Parque Jardín Botánico.

A 31 de diciembre 2019, los inmuebles no se han activado, dado que se encuentran en proceso de sucesión y se desconoce el valor total de los mismos para poder incluirlos en la contabilidad a cierre del ejercicio.

### Presentación de Estados financieros

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013 y decretos posteriores que lo reformen, el cual está de acuerdo con lo dispuesto en la NIIF para las PYMES, dado que la Organización pertenece al Grupo 2. De acuerdo con esta norma, la Organización debe presentar estados comparativos de situación financiera, resultados y ganancias acumuladas (aquí llamado estado de actividades) y flujos de efectivo.

### ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### ACTIVOS:

| CORRIENTE                                 | AÑO 2019  |                   | AÑO 2018  |                   | VARIACION           |            |
|---|-----------|-------------------|-----------|-------------------|---------------------|------------|
|   |           |                   |           |                   | PESOS               | %          |
| <b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b> |           |                   |           |                   |                     |            |
| Caja                                      | \$        | 129.697           | \$        | 15.325            | \$ 114.372          | 746%       |
| Banco Itaú                                | \$        | 23.472.403        | \$        | 22.815.636        | \$ 656.767          | 3%         |
| Anticipo Impuestos                        | \$        | 529.622           | \$        | 3.523.740         | \$ -2.994.118       | -85%       |
| <b>NO CORRIENTE</b>                       |           |                   |           |                   |                     |            |
| <b>Propiedad Planta y Equipo</b>          | \$        | 11.089.437        | \$        | -                 | \$ 11.089.437       | 100%       |
| <b>TOTAL ACTIVO</b>                       | <b>\$</b> | <b>35.221.159</b> | <b>\$</b> | <b>26.354.701</b> | <b>\$ 8.866.458</b> | <b>34%</b> |

### Efectivo y equivalentes de efectivo

Este rubro registra los dineros recibidos por la Fundación los cuales se manejan por la entidad Bancaria BANCO ITAU. El saldo se encuentra debidamente conciliado.

A la cuenta bancaria de la FUNDACION ingresan dineros por diferentes conceptos; pero sólo se lleva al Estado de Resultados el ingreso por producción de leche, actividades de su objeto social y arriendo de la Finca de Cogua, para su auto sostenimiento; mientras se le adjudican los activos en la liquidación de la sucesión ya mencionada. Los demás dineros se destinan para cubrir los gastos de la Sucesión, razón por la cual éstos se manejan en la cuenta de INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS.

## **Propiedad, Planta y Equipo**

El incremento en los activos se presenta por la adquisición de maquinaria para el cumplimiento del objeto social de la Fundación, como es el mantenimiento del Jardín Botánico.

| <b>P A S I V O</b>            | <b>AÑO 2019</b>      | <b>AÑO 2018</b>      | <b>VARIACION</b>     |             |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| <b>CORRIENTE:</b>             |                      |                      | <b>PESOS</b>         | <b>%</b>    |
| Impuestos                     | \$ 4.442.000         | \$ 8.933.000         | \$ -4.491.000        | -50%        |
| Beneficios a los empleados    | \$ 16.841.114        | \$ 15.379.143        | \$ 1.461.971         | 10%         |
| Ingreso para terceros         | \$ 783.970           | \$ 239.721           | \$ 544.249           | 227%        |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b> | <b>\$ 22.067.084</b> | <b>\$ 24.551.864</b> | <b>\$ -2.484.780</b> | <b>-10%</b> |
| <b>NO CORRIENTE</b>           | <b>\$ -</b>          | <b>\$ -</b>          | <b>\$ -</b>          |             |
| <b>TOTAL PASIVO</b>           | <b>\$ 22.067.084</b> | <b>\$ 24.551.864</b> | <b>\$ -2.484.780</b> | <b>-10%</b> |

A cierre del ejercicio 2019 se registran los siguientes impuestos que se pagarán en el primer mes del año siguiente:

### **IMPUESTOS**

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| Retefuente por Pagar | 402.000   |
| IVA por Pagar        | 3.779.000 |
| ICA por Pagar        | 261.000   |

### **BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS:**

Registra el saldo consolidado de prestaciones sociales y aportes a seguridad social, causados a cierre del ejercicio, de los empleados de la Fundación, así:

| <b>CONCEPTO:</b>           | <b>VALOR \$</b> |
|----------------------------|-----------------|
| Cesantías                  | 9.573.522       |
| Intereses a las cesantías  | 1.096.513       |
| Vacaciones                 | 2.988.079       |
| Aportes a seguridad social | 3.183.000       |

### **ACTIVOS NETOS**

#### **CON RESTRICCIONES**

|  |                      |                      |                      |             |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| Asignados para el proyecto de la Fundación | \$ 1.000.000         | \$ 1.000.000         | \$ -                 | <b>0%</b>   |
| Déficit año anterior                       | \$ 802.837           | \$ -10.311.483       | \$ 11.114.320        | <b>108%</b> |
| Excedentes presente ejercicio              | \$ 11.351.238        | \$ 11.114.320        | \$ 236.918           | <b>2%</b>   |
| <b>TOTAL ACTIVOS NETOS</b>                 | <b>\$ 13.154.075</b> | <b>\$ 1.802.837</b>  | <b>\$ 11.351.238</b> | <b>630%</b> |
| <b>TOTAL A PASIVOS Y ACTIVOS NETOS</b>     | <b>\$ 35.221.159</b> | <b>\$ 26.354.701</b> | <b>\$ 8.866.458</b>  | <b>34%</b>  |

Se presenta un crecimiento en el PATRIMONIO o ACTIVO NETO de la Fundación del 34%, ocasionado por la generación de excedente en los dos últimos años, de los cuales el excedente de 2018 absorbió en su totalidad el DEFICIT del año 2017 y el del 2019 queda en su totalidad a disposición de la Junta Directiva para asignarlo al objeto social de la Entidad.

## ESTADO DE ACTIVIDADES

### INGRESOS

| CON RESTRICCIÓN   | AÑO 2019           | AÑO 2018           | VARIACION         | %          |
|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|
| Leche             | 235.843.452        | 239.910.375        | -4.066.923        | -2%        |
| Arriendos y otros | 58.328.000         | 18.546.000         | 39.782.000        | 215%       |
|                   | <b>294.171.452</b> | <b>258.456.375</b> | <b>35.715.077</b> | <b>14%</b> |

Aunque los ingresos por leche presentan una leve disminución los demás ingresos se incrementan debido a las actividades que empezó a generar la Fundación con respecto a visitas pedagógicas de estudiantes al Jardín Botánico, en el cumplimiento de su objeto social.

### GASTOS DE CONSERVACION PARQUE ECOLOGICO (Pesos colombianos)

|                         |                    |                    |                  |           |
|-------------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------|
| Vacunas e Insumos Finca | 49.586.851         | 70.812.323         | - 21.225.472     | -30%      |
| Mano de Obra            | 161.862.600        | 137.905.207        | 23.957.393       | 17%       |
|                         | <b>211.449.451</b> | <b>208.717.530</b> | <b>2.731.921</b> | <b>1%</b> |

|                        |                   |                   |                   |            |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| <b>EXCEDENTE BRUTO</b> | <b>82.722.001</b> | <b>49.738.845</b> | <b>32.983.156</b> | <b>66%</b> |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|

### GASTOS DE FUNCIONAMIENTO

|                                    |                   |                   |                   |             |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| Gastos Administrativos y Generales | 64.989.776        | 30.309.564        | 34.680.212        | 114%        |
|                                    | <b>64.989.776</b> | <b>30.309.564</b> | <b>34.680.212</b> | <b>114%</b> |

### INGRESOS NO OPERACIONALES

|                          |              |               |                |             |
|--------------------------|--------------|---------------|----------------|-------------|
| Rendimientos Financieros | 1.997        | 11.624        | - 9.627        | -83%        |
|                          | <b>1.997</b> | <b>11.624</b> | <b>- 9.627</b> | <b>-83%</b> |

### GASTOS NO OPERACIONALES

|                      |                  |                  |                |            |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|------------|
| Gastos bancarios     | 2.604.712        | 1.889.554        | 715.158        | 38%        |
| Descuentos - Fedegán | 708.206          | 645.031          | 63.175         | 10%        |
|                      | <b>3.312.918</b> | <b>2.534.585</b> | <b>778.333</b> | <b>31%</b> |

|                                     |                   |                   |                    |             |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------|
| <b>EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS</b> | <b>14.421.304</b> | <b>16.906.320</b> | <b>- 2.485.016</b> | <b>-15%</b> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------|

Durante el año 2019 se efectuaron algunos ajustes en la planta de personal de la Fundación y se nombró el Director Ejecutivo de la misma, lo que originó algunos incrementos en los costos de mano de obra y en los gastos administrativos, razón por la cual se ven los incrementos en esos conceptos.

El excedente de la Fundación en los dos últimos años ha sido positivo, mostrando que la Fundación no solo ha cubierto sus costos y gastos operativos, sino que genera excedente para el cumplimiento de su objeto social, para el cual fue creada, como es el mantenimiento del Jardín Botánico Lombardía.

### **Provisión Impuestos sobre la renta**

La Fundación es una entidad sin ánimo de lucro que debe cumplir con requisitos establecidos por la norma tributaria para que su excedente sea exento del impuesto sobre la renta. Aunque la entidad fue registrada y calificada como de Régimen Tributario Especial, para el año 2019 se provisionó la tarifa de impuesto establecida para este grupo de entidades a una tarifa del 20% tal como lo establece la norma.

Cordialmente,



**AYDA MARINA CARREÑO RINCON**  
**Contadora**  
**T.P. 40613**

Bogotá, D.C. 22 de Mayo de 2020

## CERTIFICACION

GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO y AYDA MARINA CARREÑO RINCON, en nuestra calidad de Representante Legal y Contadora de la entidad FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO Nit. 901.133.175-1, de acuerdo con el artículo 37 de la ley 222/95, certificamos que los estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de flujos de Efectivo al 31 de diciembre de 2019 comparados con el año 2018, junto con sus Notas Explicativas a esa fecha:

1. fueron elaborados de acuerdo con las Normas de Información Financiera NIIF por el periodo comprendido entre el 1º. De enero y el 31 de diciembre de 2019-2018,
2. Reflejan el resultado de las transacciones de la compañía y las cifras han sido tomadas fielmente de los libros,
3. No existen irregularidades que involucren a los miembros de la Administración que afecten la razonabilidad de los saldos de los estados financieros señalados,
4. Certificamos la existencia de los Activos y Pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, registrados de acuerdo con los documentos que soportan su causación o devengo,
5. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros, en sus notas explicativas, incluyendo las restricciones correspondientes,
6. La entidad cumple con la liquidación y pago de los aportes a seguridad social de la totalidad de sus empleados, de acuerdo con la reglamentación vigente,
7. De acuerdo con la ley 603 del 2000 artículo 1º. , certificamos que el software utilizado por la Entidad, tiene sus correspondientes licencias de uso,
8. No existen hechos económicos o eventos posteriores a cierre del ejercicio 2019 que se deban revelar en los estados financieros o en sus notas explicativas.



**GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO**  
Representante Legal



**AYDA MARINA CARREÑO RINCON**  
Contadora  
T.P. 40613-T