

FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO

NIT 901.133.175-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2020**A C T I V O S****CORRIENTE****Efectivo y Equivalente al Efectivo**

Caja	\$ -
Banco Itaú	\$ 78.385.727
Bancolombia	\$ 6.935.754
Fidencias	\$ 112.976.919
Deudores Comerciales	\$ 16.020.900
Deudores -Anticipo Impuestos	\$ -
inventarios	\$ 12.351.349

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

\$ 226.670.650

NO CORRIENTE**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Maquinaria y Equipo	\$ 10.255.288	\$ 8.265.105
Muebles y Enseres	\$ 1.395.419	
Depreciación acumulada	\$ -3.385.602	

TOTAL ACTIVO

\$ 234.935.755

P A S I V O**CORRIENTE:**

Impuestos	\$ 8.680.375
Beneficios a los empleados	\$ 30.920.246

\$ 39.600.621

INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

\$ 174.377.818

TOTAL PASIVO

\$ 213.978.439

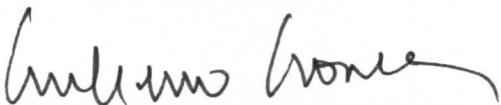
ACTIVOS NETOS**CON RESTRICCIONES**

Asignados para el proyecto de la Fundació	\$ 1.000.000
Excedente año anterior	\$ 12.154.075
Excedentes presente ejercicio	\$ 7.803.241

\$ 20.957.316

TOTAL PATRIMONIO

\$ 234.935.755

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO
GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO

Representante Legal


AYDA MARINA CARRENO RINCONContadora
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 2020

INGRESOS	333.461.261
CON RESTRICCION	
Leche	277.901.020
Ingresos en cuentas de participación (arriendos)	53.480.241
Donaciones	<u>2.080.000</u>
GASTOS DE CONSERVACION PARQUE ECOLOGICO	\$ 210.092.340
Vacunas e Insumos Finca	34.511.285
Mano de Obra	<u>175.581.055</u>
EXCEDENTE BRUTO	\$ 123.368.921
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO	\$ 102.437.934
Gastos Administrativos y Generales	<u>102.437.934</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 8.575.608
Rendimientos Financieros	\$ 412.930
Recuperación de gastos	<u>\$ 8.162.678</u>
GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 4.951.667
4*1000	2.037.017
Gastos bancarios	1.725.167
Contribución Fedegán	<u>\$ 1.189.483</u>
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	\$ 24.554.928
PROVISION RENTA	<u>\$ 16.751.687</u>
EXCEDENTE NETO	\$ 7.803.241


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 2020 -2019

ACTIVOS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION			
			PESOS	%		
CORRIENTE						
Efectivo y Equivalente al Efectivo						
Caja	\$ -	\$ 129.697	\$ -129.697	-100%		
Bancos	\$ 85.321.481	\$ 23.472.403	\$ 61.849.078	263%		
Fiducias	\$ 112.976.919	\$ -	\$ 112.976.919	100%		
Deudores Comerciales	\$ 16.020.900	\$ -	\$ 16.020.900	100%		
Inventarios	\$ 12.351.349	\$ -	\$ 12.351.349	100%		
Anticipo Impuestos	\$ -	\$ 529.622	\$ -529.622	-100%		
NO CORRIENTE						
Propiedad Planta y Equipo	\$ 8.265.105	\$ 11.089.437	\$ -2.824.332	-25%		
TOTAL ACTIVO	\$ 234.935.755	\$ 35.221.159	\$ 199.714.596	567%		
PASIVO						
CORRIENTE:						
Impuestos	\$ 8.680.375	\$ 4.442.000	\$ 4.238.375	95%		
Beneficios a los empleados	\$ 30.920.246	\$ 16.841.114	\$ 14.079.132	84%		
Ingreso para terceros	\$ 174.377.818	\$ 783.970	\$ 173.593.848	22143%		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 213.978.439	\$ 22.067.084	\$ 191.911.355	870%		
NO CORRIENTE	\$ -	\$ -	\$ -			
TOTAL PASIVO	\$ 213.978.439	\$ 22.067.084	\$ 191.911.355	870%		
ACTIVOS NETOS						
CON RESTRICCIONES						
Asignados para el proyecto de la Fundaci	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ -	0%		
Excedente / Déficit año anterior	\$ 12.154.075	\$ 802.837	\$ 11.351.238	1414%		
Excedentes presente ejercicio	\$ 7.803.241	\$ 11.351.238	\$ -3.547.997	-31%		
TOTAL PATRIMONIO	\$ 20.957.316	\$ 13.154.075	\$ 7.803.241	59%		
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 234.935.755	\$ 35.221.159	\$ 199.714.596	567%		

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 ACTIVIDADES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2019

INGRESOS	AÑO 2020	AÑO 2019	VARIACION	%
CON RESTRICCIÓN				
Leche	277.901.020	235.843.452	42.057.568	18%
Arriendos y otros	55.560.241	58.328.000	-2.767.759	-5%
	333.461.261	294.171.452	39.289.809	13%
GASTOS DE CONSERVACION PARQUE ECOLOGICO				
Vacunas e Insumos Finca	\$ 34.511.285	\$ 49.586.851	\$ -15.075.566	-30%
Mano de Obra	\$ 175.581.055	\$ 161.862.600	\$ 13.718.455	8%
	\$ 210.092.340	\$ 211.449.451	\$ -1.357.111	-1%
EXCEDENTE BRUTO	\$ 123.368.921	\$ 82.722.001	\$ 40.646.920	49%
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO				
Gastos Administrativos y Generales	\$ 102.437.934	\$ 64.989.776	\$ 37.448.158	58%
	\$ 102.437.934	\$ 64.989.776	\$ 37.448.158	58%
INGRESOS NO OPERACIONALES				
Rendimientos Financieros	\$ 412.930	\$ 1.997	\$ 410.933	20578%
Recuperaciones	\$ 8.162.678	\$ -	\$ -	100%
	\$ 8.575.608	\$ 1.997	\$ 410.933	20578%
GASTOS NO OPERACIONALES				
Gastos bancarios	\$ 3.762.184	\$ 2.604.712	\$ 1.157.472	44%
Descuentos Fedegán	\$ 1.189.483	\$ 708.206	\$ 481.277	68%
	\$ 4.951.667	\$ 3.312.918	\$ 1.638.749	49%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	\$ 24.554.928	\$ 14.421.304	\$ 1.970.946	14%
PROVISION RENTA	\$ 16.751.687	\$ 3.070.066	\$ 13.681.621	446%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 7.803.241	\$ 11.351.238	\$ -11.710.675	-103%


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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020-2019

FONDO SOCIAL	2020	2019
SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL	1.000.000	1.000.000
INCREMENTO EN EL CAPITAL	-	-
SALDO AL FINAL DEL AÑO	1.000.000	1.000.000

RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL	802.837	-
MOVIMIENTO DEL AÑO	11.351.238	802.837
SALDO A FINAL DEL AÑO	12.154.075	802.837

RESULTADOS DEL EJERCICIO

SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL	-	-
MOVIMIENTO DEL AÑO	7.803.241	11.351.238
SALDO AL FINAL DEL AÑO	7.803.241	11.351.238
TOTAL PATRIMONIO	20.957.315	13.154.075


GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO
Representante Legal


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

FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO
NIT 901.133.175-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA LOS AÑOS TERMINADO EN 2020 - 2019
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2020	2019
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Ganancia del Período	7.803.241	11.351.238
Ajustes por Ingresos y Gastos que no requirieron uso de efectivo	- 414.312	- 69.822
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	209.304	561.270
Aumento o Disminución en Deudores Comerciales y otros Deudores	- 529.622	- 2.994.118
Aumento o Disminución en Inventarios	12.351.349	-
Disminución en Impuestos Corrientes por Pagar	- 4.238.375	4.491.000
Disminución en Obligaciones Laborales	- 14.079.132	1.461.971
Disminución (Aumento) en anticipos y avances recibidos	173.593.848	544.249
EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	174.696.301	12.421.846
FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Inversiones en Instrumentos Financieros	-	11.650.707
Compras de Propiedades Planta y Equipo	-	11.650.707
Compras de Intangibles	-	11.650.707
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	11.650.707
AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	174.696.301	771.139
Efectivo y Equivalente al efectivo al comienzo del período	23.602.100	22.830.961
Efectivo y Equivalente al efectivo al final del período	198.298.400	23.602.100


GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO

Representante Legal


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

FUNDACIÓN GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO

NOTAS A ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2020 COMPARATIVAS CON AÑO 2019

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 períodos 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 2020, comparado con el año 2019, 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 2020, 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.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Caja	\$ -	\$ 129.697
Bancos	\$ 85.321.481	\$ 23.472.403
Fiducias	\$ 112.976.919	\$ -
total efectivo y equivalente al efectivo	\$ 198.298.401	\$ 23.602.100

SIN RESTRICCIÓN

Este rubro registra los dineros recibidos por la Fundación los cuales se manejan con entidades Financieras, BANCO ITAU y BANCOLOMBIA, éste último a partir del segundo semestre del año 2020.

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.

CON RESTRICCIÓN:

En noviembre/20 se constituyó una FIDUCIA en ACCIONES Y VALORES SAS para consignar la monetización de los dólares de la SUCESIÓN ILIQUIDA, dinero que se encontraba en un Banco de Miami y fue monetizado, el cual tiene destinación específica, por cuanto su manejo se encuentra a cargo del ALBACEA de la Sucesión.

ASPECTOS RELEVANTES EN EL PASIVO:

Se presenta incremento en este rubro, por los dólares monetizados de la SUCESION ILIQUIDA GONZALO RAUL, ya explicada en el grupo de Efectivo y Equivalente al efectivo

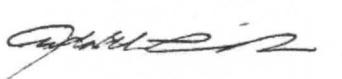
	AÑO 2020	AÑO 2019
Ingreso para terceros	\$ 174.377.818	\$ 783.970

APORTES A PENSION:

Se encuentra provisionado el valor correspondiente al ajuste del 3% al 16% por aportes a Pensión, correspondiente a los meses de abril y mayo del año 2020. Lo anterior, teniendo en cuenta que la Corte Constitucional declaró como inconstitucional el Decreto 558 de 2020 y ordenó que tanto trabajadores como empleados deben reponer las cotizaciones que no se realizaron entre mayo y abril de ese año, por cuanto el mencionado Decreto, expedido bajo la declaración de emergencia económica, causada por la pandemia del COVID-19, permitía a las empresas, como un alivio para las mismas, pagar los aportes a pensión a una tarifa del 3% para los meses de abril y mayo/20.

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 2020 se provisionó la tarifa de impuesto establecida para este grupo de entidades a una tarifa del 20% tal como lo establece la norma.



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

Bogotá, D.C. 29 de Marzo de 2021

C E R T I F I C A C I O N

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 2020 comparados con el año 2019, junto con sus Notas Explicativas a esa fecha:

1. fueron elaborados de acuerdo con las Normas de Información Financiera NIIF por el período comprendido entre el 1º. De enero y el 31 de diciembre de 2020-2019,
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 2020 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