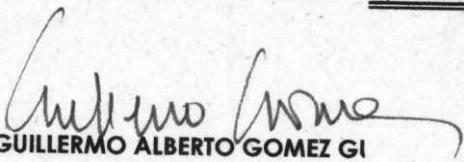


FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO

NIT 901.133.175-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2021-2020

ACTIVOS CORRIENTE	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	
			PESOS	%
Efectivo y Equivalente al Efectivo				
Caja	\$ 193.601	\$ -	\$ 193.601	100%
Entidades Financieras	\$ 143.759.024	\$ 198.298.400	\$ -54.539.376	-28%
Deudores	\$ 21.701.602	\$ 16.020.900	\$ 5.680.702	35%
Inventarios	\$ -	\$ 12.351.350	\$ -12.351.350	-100%
Anticipos y avances	\$ 10.596.337	\$ -	\$ 10.596.337	100%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 176.250.564	\$ 226.670.650	\$ -50.420.086	-22%
NO CORRIENTE				
Propiedad Planta y Equipo Neto	\$ 6.257.056	\$ 8.265.105	\$ -2.008.049	-24%
TOTAL ACTIVO	\$ 182.507.620	\$ 234.935.755	\$ -52.428.135	-22%
PASIVO				
CORRIENTE:				
Impuestos por pagar	\$ 14.165.259	\$ 8.680.375	\$ 5.484.884	63%
Acreedores comerciales	\$ 4.492.925	\$ -	\$ 4.492.925	100%
Beneficios a los empleados	\$ 34.808.648	\$ 30.920.246	\$ 3.888.402	13%
Ingreso para terceros	\$ 112.575.720	\$ 174.377.818	\$ -61.802.098	-35%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 166.042.552	\$ 213.978.439	\$ -47.935.887	-22%
NO CORRIENTE	\$ -	\$ -	\$ -	
TOTAL PASIVO	\$ 166.042.552	\$ 213.978.439	\$ -47.935.887	-22%
ACTIVOS NETOS				
CON RESTRICCIONES				
Asignados para el proyecto de	\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ -	0%
Excedente / Déficit año anterior	\$ -	\$ 12.154.075	\$ -12.154.075	-100%
Excedentes presente ejercicio	\$ 15.465.068	\$ 7.803.241	\$ 7.661.827	98%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 16.465.068	\$ 20.957.316	\$ -4.492.248	-21%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 182.507.620	\$ 234.935.755	\$ -52.428.135	-22%


GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GI

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 2021-2020

INGRESOS					
CON RESTRICCIÓN	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION	%	
Leche	353.199.900	277.901.020	75.298.880	27%	
Arriendos y otros	52.185.718	55.560.241	-3.374.523	-6%	
	405.385.618	333.461.261	71.924.357	22%	
GASTOS DE CONSERVACION PARQUE ECOLOGICO					
Vacunas e Insumos Finca	\$ 60.157.334	\$ 34.511.285	\$ 25.646.049	74%	
Mano de Obra	\$ 213.080.446	\$ 175.581.055	\$ 37.499.391	21%	
	\$ 273.237.780	\$ 210.092.340	\$ 63.145.440	30%	
EXCEDENTE BRUTO	\$ 132.147.838	\$ 123.368.921	\$ 8.778.917	7%	
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO					
Gastos Administrativos y General	\$ 84.925.488	\$ 102.437.934	\$ -17.512.446	-17%	
	\$ 84.925.488	\$ 102.437.934	\$ -17.512.446	-17%	
INGRESOS NO OPERACIONALES					
Rendimientos Financieros	\$ -	\$ 412.930	\$ -412.930	NA	
Recuperaciones	\$ 313.608	\$ 8.162.678	\$ -7.849.070	-96%	
	\$ 313.608	\$ 8.162.678	\$ -7.849.070	-96%	
GASTOS NO OPERACIONALES					
Gastos bancarios	\$ 5.569.195	\$ 3.762.184	\$ 1.807.011	48%	
Gastos extraordinarios	\$ 17.846.041	\$ 1.189.483	\$ 16.656.558	1400%	
	\$ 23.415.236	\$ 4.951.667	\$ 18.463.569	373%	
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS	\$ 24.120.722	\$ 24.554.928	\$ -434.206	-2%	
PROVISION RENTA	\$ 8.655.655	\$ 16.751.687	\$ -8.096.033	-48%	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	\$ 15.465.068	\$ 7.803.241	\$ 7.661.827	98%	

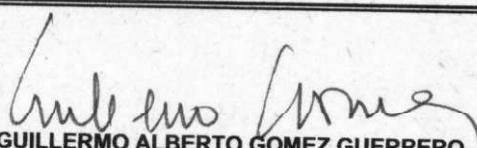
Guillermo Gomez
GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUE
 Representante Legal

Ayda Marina Carreño Rincon
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 2021 - 2020

FONDO SOCIAL	AÑO 2021	AÑO 2020
SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL	1.000.000	1.000.000
INCREMENTO EN EL CAPITAL		
<u>SALDO AL FINAL DEL AÑO</u>	<u>1.000.000</u>	<u>1.000.000</u>
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		
SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO	7.803.241	
SALDO INICIAL	12.154.075	802.837
MOVIMIENTO DEL AÑO	- 19.957.316	11.351.238
<u>SALDO A FINAL DEL AÑO</u>	<u>-</u>	<u>12.154.075</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO		
SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL		
MOVIMIENTO DEL AÑO	15.465.068	7.803.241
<u>SALDO AL FINAL DEL AÑO</u>	<u>15.465.068</u>	<u>7.803.241</u>
<u>TOTAL PATRIMONIO</u>	<u>16.465.068</u>	<u>20.957.316</u>

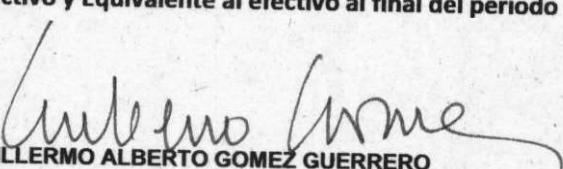

GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO
Representante Legal

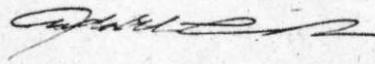

AYDA MARINA CARREÑO RINCON
Contadora
T.P. 40613-T

FUNDACION GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO
NIT 901.133.175-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA LOS AÑOS TERMINADO EN 2021 - 2020
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

	2021	2020
Flujos de Efectivo por Actividades de Operación		
Ganancia del Periodo	11.351.238	7.803.241
Ajustes por Ingresos y Gastos que no requirieron uso de efectivo	309.700	414.312
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	2.008.049	209.304
Amortización de Activos Intangibles	-	-
Aumento o Disminución en Deudores Comerciales y otros Deudores	10.596.337	529.624
Aumento o Disminución en Inventarios	12.351.350	12.351.350
Disminución en Pagos Anticipados	10.596.337	-
Disminución (Aumento) en Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	5.680.702	-
Disminución en Impuestos Corrientes por Pagar	5.484.884	4.238.375
Disminución en Obligaciones Laborales	3.888.402	14.079.132
Disminución (Aumento) en anticipos y avances recibidos	61.802.098	173.593.848
EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	54.345.775	174.696.300
AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
Efectivo y Equivalente al efectivo al comienzo del período	-	54.345.775
	198.298.400	174.696.300
Efectivo y Equivalente al efectivo al final del período	143.952.625	198.298.400


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 2021 COMPARATIVAS CON AÑO 2020

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**, según 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 “**FUNDACION 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, Hacienda Lombardía 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 2021, comparado con el año 2020, 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 2021, 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

	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION \$	%
Caja	193.601	-	193.601	100%
Banco ITAU	43.048.353	78.385.727	- 35.337.374	-45%
Bancolombia	32.085.724	6.935.754	25.149.970	363%
Acciones y Valores *	68.624.947	112.976.919	- 44.351.972	-39%
total, efectivo y equivalente al efectivo	143.952.625	198.298.400	- 54.345.775	-27%

*Este saldo se encuentra manejado con Acciones y Valores y corresponde a los dineros con destinación específica para el pago de gastos e impuestos y otros conceptos relacionados con la Sucesión Ilíquida GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO.

ASPECTOS RELEVANTES EN EL PASIVO:

Se presenta disminución en el rubro de ingresos recibidos para terceros, por pago de impuestos de la sucesión ilíquida, ya explicada en el rubro de efectivo y equivalente al efectivo.

	AÑO 2021	AÑO 2020	VARIACION \$	%
Ingreso para terceros	\$ 112.575.720	\$ 174.377.818	-\$61.802.098	-35%

Provisión Impuestos sobre la renta

La Fundación es una entidad sin ánimo de lucro que ha cumplido los requisitos para permanecer con su calificación dentro del Régimen Tributario Especial, razón por la cual debe pagar impuesto de renta tarifa especial del 20%, razón por la que se provisionó el valor de \$8.655.655; pero si destina el total del excedente en el desarrollo de su objeto social, será exento de renta totalmente.

ASPECTOS RELEVANTES EN EL PATRIMONIO:

Durante el año 2021 se ejecutó la totalidad de los excedentes que se habían destinado para mantenimiento del jardín botánico, en la compra de árboles, semillas e insumos para su conservación, razón por la cual este rubro presenta una disminución del 21%.

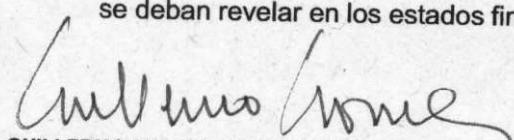

AYDA MARINA CARREÑO RINCON
Contadora
T.P. 40613-T

Bogotá, D.C. 04 de marzo de 2022

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 2021 comparados con el año 2020, 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 2021-2020,
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 2021 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