

**FUNDACIÓN GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO**

NIT 901.133.175-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022 -2021

<b>ACTIVOS</b>	<b>AÑO 2022</b>	<b>AÑO 2021</b>	<b>VARIACION</b>
			PESOS %
<b>CORRIENTE</b>			
<b>Efectivo y Equivalente al Efectivo</b>			
Caja	\$ . . . . .	\$ 193.601	\$ -193.601 100%
Entidades Financieras	\$ 667.786.529	\$ 143.759.024	\$ 524.027.505 365%
Deudores	\$ 2.759.800	\$ 21.701.602	\$ -18.941.802 -87%
Anticipos y avances	\$ 20.232.531	\$ 10.596.337	\$ 9.636.194 91%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 690.778.860</b>	<b>\$ 176.250.564</b>	<b>\$ 514.528.296 292%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
Propiedad Planta y Equipo Neto	\$ 6.622.639.546	\$ 6.257.056	\$ 6.616.382.490 105743%
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 7.313.418.406</b>	<b>\$ 182.507.620</b>	<b>\$ 7.130.910.786 3907%</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE:</b>			
Impuestos por pagar	\$ 13.274.139	\$ 14.165.259	\$ -891.120 -6%
Acreedores comerciales	\$ 4.952.443	\$ 4.492.925	\$ 459.518 10%
Beneficios a los empleados	\$ 52.374.264	\$ 34.808.648	\$ 17.565.616 50%
Otros Pasivos	\$ 85.920.000	\$ 112.575.720	\$ -26.655.720 -24%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 156.520.846</b>	<b>\$ 166.042.552</b>	<b>\$ -9.521.706 -6%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 106.080.000</b>	<b>\$ . . . . .</b>	<b>\$ 106.080.000 100%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 262.600.846</b>	<b>\$ 166.042.552</b>	<b>\$ 96.558.294 58%</b>
<b>ACTIVOS NETOS</b>			
<b>CON RESTRICCIONES</b>			
Asignados para el proyecto de la Fundación	\$ 7.010.776.482	\$ 1.000.000	\$ 7.009.776.482 700978%
Excedentes presente ejercicio	\$ 40.041.077	\$ 15.465.068	\$ 24.576.009 159%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 7.050.817.559</b>	<b>\$ 16.465.068</b>	<b>\$ 7.034.352.491 42723%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$ 7.313.418.406</b>	<b>\$ 182.507.620</b>	<b>\$ 7.130.910.786 3907%</b>

*Guillermo Gomez*  
GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO  
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 ACTIVIDADES**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021**

**INGRESOS**  
**CON RESTRICCIÓN**  
 Leche  
 Arriendos y otros

	AÑO 2022	AÑO 2021	VARIACION	%
\$ 468.318.700	\$ 353.199.900	\$ 115.118.800		33%
\$ 44.157.146	\$ 52.185.718	\$ -8.028.572		-15%
<b>\$ 512.475.846</b>	<b>\$ 405.385.618</b>	<b>\$ 107.090.228</b>		<b>26%</b>

**GASTOS DE CONSERVACION PARQUE ECOLOGICO**

Vacunas e Insumos Finca  
 Mano de Obra

\$ 97.786.437	\$ 60.157.334	\$ 37.629.103	63%
\$ 217.586.763	\$ 213.080.446	\$ 4.506.317	2%
<b>\$ 315.373.200</b>	<b>\$ 273.237.780</b>	<b>\$ 42.135.420</b>	<b>15%</b>

**EXCEDENTE BRUTO**

\$ 197.102.646	\$ 132.147.838	\$ 64.954.808	49%
----------------	----------------	---------------	-----

**GASTOS DE FUNCIONAMIENTO**

Gastos Administrativos y Generales

\$ 137.959.500	\$ 84.925.488	\$ 53.034.012	62%
<b>\$ 137.959.500</b>	<b>\$ 84.925.488</b>	<b>\$ 53.034.012</b>	<b>62%</b>

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Recuperaciones

\$ 3.664	\$ 313.608	\$ -309.944	-99%
<b>\$ 3.664</b>	<b>\$ 313.608</b>	<b>\$ -309.944</b>	<b>-99%</b>

**GASTOS NO OPERACIONALES**

Gastos bancarios

Gastos extraordinarios

\$ 5.455.101	\$ 5.569.195	\$ -114.094	-2%
\$ 2.640.492	\$ 17.846.040	\$ -15.205.548	-85%
<b>\$ 8.096.593</b>	<b>\$ 23.415.235</b>	<b>\$ -15.319.642</b>	<b>-85%</b>

**EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS**

PROVISION RENTA RTE

\$ 51.051.217	\$ 24.120.723	\$ 26.930.494	112%
<b>\$ 11.010.139</b>	<b>\$ 8.655.655</b>	<b>\$ 2.354.484</b>	<b>27%</b>

**EXCEDENTE DEL EJERCICIO**

\$ 40.041.077	\$ 15.465.068	\$ 24.576.009	159%
---------------	---------------	---------------	------

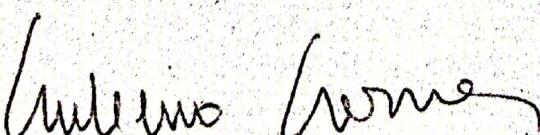
*Guillermo Gomez*  
 GUILLERMO ALBERTO GOMEZ GUERRERO  
 Representante Legal

*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 2022 - 2021**

<b>FONDO SOCIAL</b>	<b>AÑO 2022</b>	<b>AÑO 2021</b>
SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL	7.010.776.482	1.000.000
INCREMENTO EN EL CAPITAL		
<b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>7.010.776.482</b>	<b>1.000.000</b>
<hr/>		
<b>RESERVAS</b>		
SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL	-	-
MOVIMIENTO DEL AÑO	-	-
<b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<hr/>		
<b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>		
SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL	15.465.068	19.957.316
MOVIMIENTO DEL AÑO	- 15.465.068	- 19.957.316
<b>SALDO A FINAL DEL AÑO</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<hr/>		
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		
SALDOS AL PRINCIPIO Y AL FINAL DEL AÑO		
SALDO INICIAL		
MOVIMIENTO DEL AÑO	40.041.077	15.465.068
<b>SALDO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>40.041.077</b>	<b>15.465.068</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>7.050.817.559</b>	<b>16.465.068</b>
<hr/>		

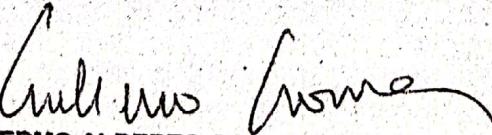
  
**GUILLERMO ALBERTO GÓMEZ GUERRERO**  
 Representante Legal

  
**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 2022 - 2021**  
**CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS**

	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>Flujos de Efectivo por Actividades de Operación</b>		
<b>Ganancia del Período</b>	<b>40.041.077</b>	<b>11.351.238</b>
Ajustes por Ingresos y Gastos que no requirieron uso de efectivo	442.018.449	159.925
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo	2.190.600	2.008.049
Amortización de Activos Intangibles	-	-
Aumento o Disminución en Deudores Comerciales y otros Deudores	9.305.608	5.680.702
Aumento o Disminución en Inventarios	-	12.305.634
Disminución en Pagos Anticipados	-	10.596.335
Disminución (Aumento) en Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	459.518	2.416.795
Disminución en Impuestos Corrientes por Pagar	891.120	5.485.130
Disminución en Obligaciones Laborales	17.565.616	3.888.402
Disminución (Aumento) en anticipos y avances recibidos	-	59.726.213
<b>EFFECTIVO NETO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>465.422.813</b>	<b>54.345.775</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Inversiones en Instrumentos Financieros	-	-
Compras de Propiedades Planta y Equipo -Casa Prefabricada	-	-
Compras de Intangibles	<u>58.411.091</u>	-
<b>EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>58.411.091</b>	-
<b>AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>		
Efectivo y Equivalente al efectivo al comienzo del período	523.833.904	54.345.775
	143.952.625	198.298.400
<b>Efectivo y Equivalente al efectivo al final del período</b>	<b>667.786.529</b>	<b>143.952.625</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 2022 COMPARATIVAS CON AÑO 2021

#### 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 “**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, 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 2022, comparado con el año 2021, 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 activos en dinero, muebles e inmuebles con destinación específica para la ejecución del objeto social de la FUNDACION; activos que se adjudicaron a la entidad en diciembre 14 de 2022, tal como consta en la Escritura Pública No. 04068-2022 de la NOTARIA 40 de Bogotá, dada la LIQUIDACION de la SUCESION ILIQUIDA GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO, que se encontraba en trámite desde el año 2017.

### 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 2022	AÑO 2021	VARIACION \$	%
Caja	0	193.601	-193.601	-100%
Banco ITAU	36.432.860	43.048.353	-6.615.493	-15%
Bancolombia	116.345.330	32.085.724	84.259.606	263%
Acciones y Valores *	515.008.338	68.624.947	446.383.391	650%
<b>total, efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>667.786.528</b>	<b>143.952.625</b>	<b>523.833.904</b>	<b>364%</b>

\*Estos dineros tienen destinación específica, según adjudicación en liquidación de Sucesión Ilíquida GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO, para cubrir por un tiempo estimado de nueve años, el pago de la Pensión del señor RITO ANTONIO RUIZ \$120 millones y \$30 millones para pagar honorarios al Abogado que asesoró la Liquidación de la SUCESIÓN, dinero éste último que se pagará en el primer bimestre del año 2022. El saldo, será para el desarrollo del objeto social de la Fundación.

### Propiedad, Planta y Equipo

Este rubro presenta un incremento representativo, dada la liquidación definitiva de la SI GONZALO RAUL GOMEZ ROBAYO, según escritura pública de la Notaría 40 de Bogotá, en donde se asignaron los siguientes ACTIVOS a la FUNDACION:

Construcciones y edificaciones 6.545.082.000  
Urbanos - Bienes ubicados en Bogotá

AP 902 CL 88 19A 30 1.230.711.000  
AP 504 CL 88 19A 30 797.602.000  
AP 503 CL 88 19A 30 860.403.000

Rurales - Bienes ubicados en La Calera

Hacienda Lombardía 3.656.366.000

<b>Equipo de Transporte:</b>	<b>15.080.000</b>
Vehículo Camioneta FORD Placa BBI 998	5.090.000
Vehículo Camioneta CHEVROLET Placa ZIN 701	<u>9.990.000</u>

Con los activos antes señalados, el resumen de este rubro es el siguiente:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	año 2022	año 2021	variación	%
Construcciones y edificaciones	6.600.413.259	0	6.600.413.259	NA
Equipo de Transporte:	15.080.000	0	15.080.000	NA
Maquinaria y Equipo	10.255.289	10.255.289	0	0%
Muebles y Enseres	4.475.251	1.395.419	3.079.832	221%
Depreciación acumulada	-7.584.252	-5.393.652	-2.190.600	41%
<b>Propiedad Planta y Equipo Neto</b>	<b>\$ 6.622.639.547</b>	<b>\$ 6.257.056</b>	<b>\$ 6.616.382.491</b>	<b>105743%</b>

#### ASPECTOS RELEVANTES EN EL PASIVO:

##### Otros Pasivos:

Se encuentra el valor de \$42 millones correspondientes a pago por anticipado del señor Miguel Eugene Zocarrin, para cubrir arriendo del apartamento 902, por el primer semestre/2022.

También se incluye en este grupo los dineros recibidos de la Sucesión con destinación específica, ya indicados en la nota de Efectivo y Equivalente al efectivo.

Se deja en PASIVO CORRIENTE aquellos dineros que se pagarán en el término de 12 meses y en PASIVO NO CORRIENTE el saldo.

#### ACTIVOS NETOS:

Este grupo refleja el incremento por los activos aportados por el FUNDADOR y que fueron adjudicados en diciembre/22 con destinación exclusiva para el desarrollo del objeto social, ya explicado en notas anteriores.

Su composición es la siguiente:

CON RESTRICCIONES	Pesos Col.
Asignación inicial	1.000.000
Distribución S.I. en dinero	449.614.482
Distribución S.I. en Inmuebles	6.560.162.000
Excedentes presente ejercicio	<u>40.041.077</u>

Registra los dineros y Propiedad, Planta y Equipo recibidos con destinación específica para el cumplimiento del objeto social de la Fundación.

A continuación, presentamos el resumen de este grupo comparado con el año anterior

CON RESTRICCIONES	AÑO 2022	AÑO 2021	Variación	%
Asignados para el proyecto de la Fundación	\$ 7.010.776.482	\$ 1.000.000	\$ 7.009.776.482	757260%
Excedentes presente ejercicio	\$ 40.041.077	\$ 15.465.068	\$ 24.576.009	159%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 7.050.817.559</b>	<b>\$ 16.465.068</b>	<b>\$ 7.034.352.491</b>	<b>42723%</b>

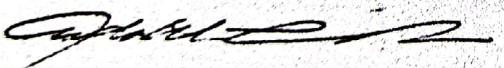
### **INGRESOS Y EGRESOS:**

Los ingresos de la Fundación durante el año 2022 corresponden en su mayoría a venta de leche, producto de los semovientes que tiene la Hacienda Lombardía ubicada en La Calera y los costos y gastos se encuentran relacionados con esta actividad, así como los gastos necesarios para el sostenimiento del jardín botánico, dando cumplimiento al objeto social de la entidad.

### **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, con una tarifa para este impuesto del 20%.

Teniendo en cuenta que la FUNDACION reinvierte todo su excedente en el objeto social para la cual está creada según sus estatutos y reglamentación vigente, puede originar que el valor provisionado para pago de impuesto de renta también sea exento del mismo.



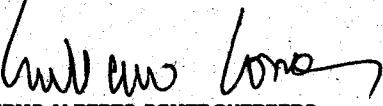
**AYDA MARINA CARREÑO RINCON**  
Contadora  
T.P. 40613-T

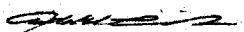
Bogotá, D.C. 22 de marzo de 2023

## 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 2022 comparados con el año 2021, 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 2022-2021,
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 2022 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