

#### **NOTA No. 1 Principales políticas y prácticas contables**

**LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA. Nit. 900.331.731-0** Con domicilio principal en la ciudad Ibagué – Tolima Colombia en la Carrera 8 No.126-41 Conjunto residencial San Isidro, constituida mediante Acta 001 del 29 de Diciembre de 2009, inscrita en la Cámara de Comercio de Ibagué el día 30 de Diciembre de 2009 bajo el registro No.00014796 del Libro I de las personas Jurídicas sin ánimo de Lucro Su vigencia es Indefinida y su objeto social es la protección y el apoyo a la institución CORPORACION JARDIN DE LOS ABUELOS, Adicionalmente la fundación tiene como objeto social el desarrollo de proyectos, planes, programas y acciones de tipo evangelizador a las comunidades vinculadas, Hacienda San isidro , Parroquia Santa Ana y los residentes del Conjunto Residencial San Isidro.

Los Órganos de gobierno y administración son: Asamblea General, Consejo Directivo y Dirección Ejecutiva.

#### **NOTA No. 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**SISTEMA CONTABLE** La contabilidad y los Estados Financieros de **LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresadas en Colombia, en la Ley 1314, y por consiguiente, clasificarse en alguno de los 3 grupos definidos en el direccionamiento estratégico del Consejo Técnico de la Contaduría pública para la convergencia a estándares internacionales de información financiera, considerando para ello los requisitos de clasificación contemplados en los decretos reglamentarios de la Ley 1314 de 2009. Por tal razón, estas entidades deben hacer un detenido análisis de los decretos reglamentarios 2784 de 2012, 2706 de 2012, 3019 de 2013, 3022 de 2013, 3023 de 2013 y 3024 de 2013.

**DECLARACION DE CUMPLIMIENTO** Los estados financieros individuales de **LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA.**, correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2016 (incluyendo los comparativos del año 2015 y el Estado de Situación Financiera al 1 de enero de 2015), han sido preparados de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, según lo establecido en la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que definen el nuevo marco normativo en materia contable y financiera con base en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) en el año 2009.

**MONEDA FUNCIONAL** Las partidas incluidas en los estados financieros de **LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA.**, se expresan en pesos colombianos (\$COP), la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

**BASE CONTABLE DE ACUMULACION .** **LA FUNDACION JAIME & ANA JULIA DE ZORROZA.** elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación o devengo, reconociendo las partidas como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

**BASE DE MEDICION** Las bases de medición o determinación de los valores monetarios en los que se reconocen los elementos de los estados financieros son el valor razonable.

**USO DE ESTIMACIONES Y JUICIO.** La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año.

**IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD** Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

**HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA .** Al preparar los estados financieros la Administración evaluará la capacidad que tiene la Fundación, para continuar en funcionamiento. La Fundación es un negocio en marcha salvo que el Consejo Directivo, tenga la intención de disolverla y liquidarla o de hacer cesar sus operaciones, o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas.

Al evaluar si la hipótesis de negocio en marcha resulta apropiada, el Consejo Directivo tendrá en cuenta toda la información disponible sobre las proyecciones futuras, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir de la fecha sobre la que se informa, sin limitarse a dicho periodo.

**COMPARABILIDAD** De acuerdo con la sección 3 de PYMES, en el párrafo 3.14 se determina que la entidad revelará información comparativa respecto del periodo comparativo anterior para todos los importes incluidos en los estados financieros del periodo corriente.

#### **NOTA No. 4 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

##### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Corresponde al dinero en efectivo disponible como recurso inmediato, en entidades financieras conforme al siguiente detalle.

|  | 2022                  | 2021                  |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES</b>        | <b>233.859.558,82</b> | <b>169.968.876,11</b> |
| CAJA                                       | 19.341,00             | 139.195,00            |
| Caja general                               | 19.341,00             | 139.195,00            |
| <b>BANCOS</b>                              | <b>162.639.213,84</b> | <b>5.117.768,17</b>   |
| CORPBANCA Cta. Cte. N° 251-01280-3         | 162.639.213,84        | 5.117.768,17          |
| <b>CUENTAS DE AHORRO</b>                   | <b>18.901.297,18</b>  | <b>75.327.540,74</b>  |
| Bancos                                     | 18.901.297,18         | 75.327.540,74         |
| Banco CORPBANCA Cta Ahorros N° 251-12744-1 | 4.536.752,39          | 66.525.034,33         |
| Bancolombia Ahorros 71800001157            | 14.364.544,79         | 8.802.506,41          |
| <b>FONDOS</b>                              | <b>52.299.706,80</b>  | <b>89.384.372,20</b>  |

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Fondos comunes y De inversion | 52.299.706,80 | 89.384.372,20 |
| Fiducia banco De Bogota       | 987.708,18    | 934.166,65    |
| Fiducia Banco Itau            | 51.311.998,62 | 88.450.205,55 |

#### NOTA 5 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Representa el Valor adeudado a la Fundacion, Se destaca el préstamo otorgado a la Corporación jardín de los Abuelos para Apalancamiento por \$50.000.000 Fue otorgado en el 2013. Para los años 2018-2019- 2020 y 2021 se ha normalizado el pago y ello ha generado una recuperación de la provisión de cartera reflejada en los ingresos no operacionales del estado de resultado.

Con respecto a los arrendamientos, esto no supera los 30 días de rotación, lo que hace que no se generen reportes de morosidad a la compañía de seguros.

En lo referente a las cuentas por cobrar a arrendatarios, estas se encuentran amparadas por la Póliza de arrendamientos y sobre la cual tenemos la cobertura del 100% del valor de los arrendamientos adeudados.

|   | 2022                 | 2021                 |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS</b> | <b>20.595.696,00</b> | <b>14.802.019,00</b> |
| <b>DEUDORES CORRIENTES COMERCIALES</b>        | <b>19.695.695,00</b> | <b>10.944.875,00</b> |
| facturacion arrendatarios                     | 19.695.695,00        | 10.944.875,00        |
| ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS                | 900.000,00           | 0                    |
| CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES             | 0,00                 | 857.144,00           |
| OTROS DEUDORES                                | 0,00                 | 3.000.000,00         |

Detalle de Cuentas por cobrar a arrendatarios:

|            | facturacion arrendatarios         | 19.695.696,00 |
|------------|-----------------------------------|---------------|
| 1003233659 | CANTILLO LEDESMA LUUANA MILDRETH  | 1.203.700,00  |
| 1007646924 | ROJAS VERA YULIETH DAYYANNE       | 540.600,00    |
| 1070591714 | MORA PARRA MARISELA               | 591.600,00    |
| 1094163788 | ALFONSO TABARES MARIA FERNANDA    | 1.172.698,00  |
| 1105690259 | ROSAS QUINTERO KATHERINE YULIETH  | 1.183.200,00  |
| 1110461029 | GUAQUETA CASALLAS KEVIN MAURICIO  | 524.000,00    |
| 1110504506 | CELIS BERNAL ANDRES FELIPE        | 580.604,00    |
| 1110543996 | CASTILLO CONTRERA KAROL LISETH    | 59.210,00     |
| 1110554739 | TORRES MORA YENIFER ANDREA        | 591.600,00    |
| 1110576490 | TRUJILLO ALMANZA BIBIANA FERNANDA | 591.600,00    |
| 1110592012 | GUZMAN PERDOMO CRISTIAN CAMILO    | 1.775.000,00  |
| 1121879184 | PARADA VELEZ ZARET EDILMA         | 591.600,00    |
| 14396295   | VERA PULIDO JOSE WILSON           | 540.600,00    |
| 19161141   | JIMENEZ LAVERDE CARLOS HERNANDO   | 1.122.000,00  |
| 28874256   | REYES HERRERA JEIMY PAOLA         | 582.318,00    |
| 37084762   | CARREÑO TOMBE ANA MILENA          | 874.800,00    |
| 52053668   | PEREZ GUTIERREZ SANDRA LUCIA      | 2.160.000,00  |
| 52233958   | VARGAS MORENO JOANNA MARCELA      | 642.400,00    |
| 65751025   | SANCHEZ POLANCO YAESMIR           | 1.020.000,00  |

|           |                                   |              |
|-----------|-----------------------------------|--------------|
| 65757985  | GARCIA NANCY FANDIÑO              | 713.671,00   |
| 65768417  | TIBADUIZA ESCOBAR MARTHA ISABEL   | 809.556,00   |
| 890703064 | CORPORACION JARDIN DE LOS ABUELOS | 1.207.444,00 |
| 91448450  | SERRATO FRANCO JOHAN MANUEL       | 540.600,00   |
| 93123425  | LARA MOLANO EDGAR                 | 76.895,00    |

#### NOTA 6 PROPIEDADES DE INVERSION

Agrupada según el detalle del balance los edificios fruto de la explotación de la actividad Inmobiliaria, Equipos conexos como motobombas Muebles y Enseres, Equipos de cómputo y la Oficina donde funciona la fundación, dichos bienes fueron entregados en calidad de Donación por el Sr. JAIME ZORROZA en el momento de constitución de la fundación.

Para el año 2021 no se realizaron avalúos a los bienes. La Dirección ejecutiva hará la gestión para el año 2022 y adicionalmente se retomara el análisis y actualización de las políticas contables. Para el año 2022 se espera contar con la actualización de avalúos sobre estos bienes.

|                                 | 2022                    | 2021                    |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>PROPIEDADES DE INVERSION</b> | <b>7.495.675.983,40</b> | <b>7.495.675.983,40</b> |
| TERRENOS                        | 431.700.000,00          | 431.700.000,00          |
| Terrenos Valor del Costo        | 270.000.000,00          | 270.000.000,00          |
| Ajuste Valor Razonable          | 161.700.000,00          | 161.700.000,00          |
| <b>EDIFICIOS</b>                | <b>7.063.975.983,40</b> | <b>7.063.975.983,40</b> |
| Edificios Valor del Costo       | 5.043.331.013,00        | 5.043.331.013,00        |
| Ajuste Valor Razonable          | 2.020.644.970,40        | 2.020.644.970,40        |

Los Equipos de cómputo se deprecian a 5 años, Los Muebles y Enseres a 10 Años y la Oficina a 20 Años.

#### NOTA 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

|                                      | 2022                | 2021                |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>  | <b>6.962.461,59</b> | <b>9.234.705,51</b> |
| MAQUINARIA Y EQUIPO                  | 13.459.490,00       | 13.459.490,00       |
| Maquinaria                           | 13.459.490,00       | 13.459.490,00       |
| EQUIPO DE OFICINA                    | 6.011.620,00        | 6.011.620,00        |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN | 8.655.850,00        | 8.655.850,00        |
| DEPREC. ACUMULADA MAQUINARIA         | -7.141.665,38       | -5.437.113,50       |

#### NOTA 8 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.

|                               | 2022                | 2021                |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>DIFERIDOS</b>              | <b>1.106.483,00</b> | <b>1.144.090,00</b> |
| GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 1.106.483,00        | 1.144.090,00        |
| Seguros y fianzas             | 1.106.483,00        | 1.144.090,00        |

Corresponde a una cuota del seguro de zonas comunes pagada en el año 2022 y cuya cobertura va para el periodo 2023.

## NOTA 9 PASIVOS

El componente de los Pasivos representa las obligaciones, compromisos que la entidad posee con terceras personas, entre ellos los empleados

|   | 2022                  | 2021                  |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>PASIVO</b>                                       | <b>-87.529.690,73</b> | <b>-91.066.972,00</b> |
| <b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>                | <b>-7.113.356,00</b>  | <b>-5.703.356,07</b>  |
| <b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>                    | <b>-3.860.043,00</b>  | <b>-3.034.013,00</b>  |
| Servicios públicos                                  | -2.279.904,00         | -2.560.939,00         |
| Otros   | -1.580.138,00         | -473.073,00           |
| <b>RETENCIÓN EN LA FUENTE</b>                       | <b>-1.602.671,00</b>  | <b>-1.306.043,07</b>  |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO           | -139.242,00           | 0,00                  |
| RETE ICA IMPUESTO MUNICIPAL DE INDUSTRIA Y COMERCIO | -131.369,00           | 0,00                  |
| SOBRE TASA BOMBERIL                                 | -7.873,00             | 0,00                  |
| <b>RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA</b>              | <b>-1.511.400,00</b>  | <b>-1.363.300,00</b>  |
| <b>IMPUESTOS CORRIENTES</b>                         | <b>-2.273.000,00</b>  | <b>-8.920.661,00</b>  |
| DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS                          | -2.273.000,00         | -1.717.000,00         |
| <b>BENEFICIO A EMPLEADOS CONSOLIDADOS</b>           | <b>0,00</b>           | <b>-5.893.127,00</b>  |
| CESANTÍAS CONSOLIDADAS                              | 0,00                  | -3.422.436,00         |
| INTERESES SOBRE CESANTÍAS                           | 0,00                  | -410.868,00           |
| VACACIONES CONSOLIDADAS                             | 0,00                  | -2.059.823,00         |
| <b>PASIVOS LABORALES Y PROVISIONES</b>              | <b>-77.495.521,73</b> | <b>-68.119.569,73</b> |
| BENEFICIO A EMPLEADOS CORRIENTE                     | -4.425.640,00         | 0,00                  |
| Intereses sobre cesantías                           | -452.220,00           | 0,00                  |
| Vacaciones  | -204.841,00           | 0,00                  |
| Prima de servicios                                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>PASIVOS ESTIMADOS POR CONTINGENCIAS</b>          | <b>-73.069.881,73</b> | <b>-68.119.569,73</b> |
| Civiles   | -68.119.569,73        | -68.119.569,73        |
| Penales Proceso Fiscalía                            | -4.950.312,00         | 0,00                  |
| <b>OTROS PASIVOS</b>                                | <b>-647.813,00</b>    | <b>-2.430.258,20</b>  |
| ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS                       | -647.813,00           | -2.055.458,20         |

## NOTA 10 PATRIMONIO

Compuesto por el fondo social con que se constituyó la fundación, El superávit por donación de los Edificios y los Resultados de ejercicios anteriores. Además, muestra el resultado del presente ejercicio del año 2018 con sus compensaciones a los resultados de años anteriores.

|                             | 2022                     | 2021                     |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>PATRIMONIO</b>           | <b>-7.599.758.701,65</b> | <b>-7.599.758.702,44</b> |
| <b>CAPITAL SOCIAL</b>       | <b>-50.000.000,00</b>    | <b>-50.000.000,00</b>    |
| FONDO SOCIAL                | -50.000.000,00           | -50.000.000,00           |
| Fondo Social                | -50.000.000,00           | -50.000.000,00           |
| <b>SUPERÁVIT DE CAPITAL</b> | <b>-5.380.144.294,61</b> | <b>-5.380.144.294,61</b> |
| DONACIONES                  | -5.380.144.294,61        | -5.380.144.294,61        |
| En bienes muebles           | -400.000,00              | -400.000,00              |

|  |                          |                          |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES</b> | <b>-2.169.614.407,04</b> | <b>-2.169.614.407,83</b> |
| UTILIDADES ACUMULADAS                      | -2.158.464.506,00        | -2.158.464.506,00        |
| Ganancias Retenidas NIIF                   | -2.158.464.506,00        | -2.158.464.506,00        |
| RESULTADO PERIODOS ANTERIORES              | -11.149.901,04           | -11.149.901,83           |
| Resultado Ejercicios Anteriores Excedente  | -11.149.901,04           | -11.149.901,83           |
| RESULTADOS AÑO 2020                        | -10.950.305,00           | -10.950.305,00           |
| RESULTADO AÑO 2021                         | -199.596,04              | -199.596,04              |

## CUENTAS DE RESULTADO

### NOTA11 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Registra los valores facturados por arrendamientos y los servicios conexos, así como las actividades propias del objeto social fundacional

|   | 2022                  | 2021                  |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>OPERACIONALES</b>                    | <b>552.377.304,00</b> | <b>450.093.810,00</b> |
| ARRENDAMIENTOS BIENES INMUEBLES         | 543.974.064,00        | 437.284.464,00        |
| Arrendamiento de Unidades Inmobiliarias | 543.974.064,00        | 437.284.464,00        |
| OTROS ACTIVIDADES                       | 8.403.240,00          | 12.809.346,00         |
| Donaciones Recibidas en Dinero          | 2.800.000,00          | 10.000.000,00         |
| Donaciones recibidas en Especie         | 5.603.240,00          | 2.809.346,00          |

### NOTA12 INGRESOS FINANCIEROS

Representado por ingresos fuera de la actividad registrada y de la Fundacional. Son de carácter Extraordinario.

|                                      | 2022          | 2021       |
|--------------------------------------|---------------|------------|
| Intereses                            | 13.966.769,50 | 994.024,95 |
| Intereses Cta. Ahorros 251-12452-3   | 19.801,00     | 273.380,49 |
| Intereses Cta. Ahorros 251-12744-1   | 2.662.564,63  | 418.950,17 |
| Intereses Cta Ahorros N° 251-14080-4 | 695.695,06    | 301.694,29 |
| Poliza Colectiva                     | 8.958.512,00  | 0          |

### NOTA 13 GASTOS DE ADMINISTRACION

Registra las causaciones de los gastos necesarios en el normal funcionamiento de la administración y ahora denominada Beneficio a Empleados. Representada por los gastos de Nomina, carga laboral y sobre carga prestacional, de Cuatro empleados con contratación directa.

2022

2021

|   | 2022                  | 2021                  |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>   | <b>398.182.094,00</b> | <b>336.719.524,00</b> |
| <b>BENEFICIO A EMPLEADOS</b>  | <b>68.309.427,00</b>  | <b>63.892.925,00</b>  |
| Sueldos   | 37.723.613,00         | 36.259.630,00         |
| Auxilio de transporte   | 3.162.249,00          | 3.080.002,00          |
| Cesantías   | 3.726.694,00          | 3.422.436,00          |
| Intereses sobre cesantías   | 446.406,00            | 410.868,00            |
| Prima de servicios  | 3.817.739,00          | 3.396.808,00          |
| Vacaciones  | 1.537.881,00          | 2.770.997,00          |
| Auxilios  | 2.944.315,00          | 300.000,00            |
| Dotación y suministro a trabajadores                                    | 656.874,00            | 841.419,00            |
| Capacitación al personal  | 154.758,00            | 125.000,00            |
| Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP                 | 247.068,00            | 224.472,00            |
| Aportes a entidades promotoras de salud, EPS                            | 3.822.800,00          | 3.726.768,00          |
| Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías                             | 5.679.816,00          | 5.160.204,00          |
| Aportes cajas de compensación familiar                                  | 1.949.508,00          | 1.771.164,00          |
| Aportes ICBF  | 1.419.948,00          | 1.290.048,00          |
| SENA  | 946.632,00            | 860.028,00            |
| Gastos Medicos Exámenes de Admision                                     | -                     | 120.000,00            |
| IVA MAYOR VALOR DEL GASTO   | 73.126,00             | 133.081,00            |
| <b>HONORARIOS</b>   | <b>33.000.000,00</b>  | <b>26.028.624,00</b>  |
| Revisoría fiscal  | 12.000.000,00         | 10.902.312,00         |
| Asesoría jurídica   | 9.000.000,00          | 4.224.000,00          |
| Asesoría Contable Financiera  | 12.000.000,00         | 10.902.312,00         |
| <b>IMPUESTOS</b>  | <b>8.072.339,00</b>   | <b>7.203.661,00</b>   |
| A la propiedad raíz - Predial   | 8.072.339,00          | 7.203.661,00          |
| <b>SEGUROS</b>  | <b>23.941.074,00</b>  | <b>21.063.143,00</b>  |
| Sostemimiento Syscafe   | 1.059.681,00          | 895.789,00            |
| Poliza Empresarial - Poliza Extracontractual y de responsabilidad civil | 13.054.501,00         | 13.110.268,00         |
| Arrendamiento   | 8.826.868,00          | 7.057.086,00          |
| Poliza de arrendamiento   | 8.826.868,00          | 7.057.086,00          |
| Iva Mayor Valor del Gasto   | 1.000.024,00          |                       |
| <b>SERVICIOS</b>  | <b>121.031.440,00</b> | <b>126.930.846,00</b> |
| Vigilancia  | 86.004.000,00         | 79.334.600,00         |
| Temporales  | 723.749,00            | 477.505,00            |
| Acueducto y alcantarillado Ofic y Z. Comunes y Aptos desha.             | 3.478.100,00          | 6.997.442,00          |
| Energía eléctrica   | 23.624.219,00         | 21.945.771,00         |
| Teléfono  | 3.167.876,00          | 2.821.784,00          |
| Gas   | 469.844,00            | 2.902.370,00          |
| Publicidad, propaganda y promoción                                      | -                     | 220.000,00            |
| Servicios de Capellania   | -                     | 10.705.140,00         |



|   |                     |                      |
|---|---------------------|----------------------|
| Servicio de Fumigacion y Control de Plagas            | 1.584.000,00        |                      |
| IVA MAYOR VALOR DEL GASTO                             | 1.979.652,00        | 1.526.234,00         |
| <b>GASTOS LEGALES</b>                                 | <b>3.072.482,00</b> | <b>2.532.338,00</b>  |
| Notariales  | 175.400,00          | 103.220,00           |
| Registro mercantil                                    | 2.369.000,00        | 2.284.750,00         |
| Trámites y licencias                                  | 306.386,00          | 44.346,00            |
| Registro RUES - Calificacion DIAN ESAL                | 100.000,00          | 90.000,00            |
| IVA MAYOR VALOR DEL GASTO                             | 121.696,00          | 10.022,00            |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                          | 124.505.882,00      | 70682659,46          |
| Construcciones y edificaciones                        | 110.915.805,00      | 66.412.511,46        |
| Impermeabilizaciones Placas y Fachadas                | 47.167.301,00       |                      |
| Mantenimiento cocinas Estufas Madera y concreto       | 20.211.001,00       |                      |
| Mmto apartamento deshabitados                         | 12.524.492,00       |                      |
| Mmto redes electricas                                 | 2.339.822,00        |                      |
| Mmto Zonas comunes Equipos - Seguridad - Señalización | 10.657.938,00       |                      |
| Mmto Correctivos Aptos Habitados                      | 18.015.251,00       |                      |
| Mmto Motobombas e Hidroflow                           | 7.833.805,00        | 527.059,00           |
| Equipo de computación y Camaras                       | 1.556.733,00        | 350.840,00           |
| MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES                         | 326.924,00          |                      |
| Jardines y Zonas Comunes                              | 2.171.638,00        | 1.754.324,00         |
| IVA MAYOR VALOR DEL GASTO                             | 1.700.977,00        | 1.637.321,00         |
| <b>DEPRECIACIONES</b>                                 | <b>2.272.243,92</b> | <b>6.548.746,85</b>  |
| Maquinaria y equipo                                   | 1.704.551,88        | 1.981.013,49         |
| Equipo de oficina                                     | 567.692,04          | 4.181.094,24         |
| Equipo de computación y comunicación                  | -                   | 386.639,12           |
| <b>Provisiones Legales</b>                            | <b>4.950.312,00</b> | <b>-3.072.134,00</b> |
| Deterioro de Cartera                                  | 4.950.312,00        | 6.646.440,00         |
| Perdida Por Deterioro                                 | -                   | -9.718.574,00        |
| DIVERSOS  | 9.026.895,00        | 11663714             |
| Suscripciones   | 225.000,00          | 460000               |
| Elementos de aseo y cafetería                         | 2.042.457,00        | 2.171.046,00         |
| Útiles, papelería y fotocopias                        | 1.110.394,00        | 941.184,00           |
| Mensajería  | 1.309.900,00        | 1.334.840,00         |
| Reuniones Consejo y Asamblea                          | 91.750,00           | 92.200,00            |
| Ajuste al Peso  | 148,00              | 933                  |
| <b>PROGRAMAS DE BIENESTAR SOCIAL</b>                  | <b>3.534.979,00</b> | <b>5.885.448,00</b>  |
| Fortalecimiento de Valores para la Familia            | 3.534.979,00        | 5.107.385,00         |
| IVA MAYOR VALOR DEL GASTO                             | 712.267,00          | 778.063,00           |



**NOTA 14 ACTIVIDADES DE APOYO FUNDACIONAL**

|  | 2022                 | 2021                  |
|--|----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVIDADES DE APOYO FUNDACIONAL</b>                      | <b>82.952.304,00</b> | <b>111.292.236,00</b> |
| Apoyo Proyectos Especiales Corporacion Jardin de los Abuelos | 79.229.476,00        | 100.845.007,00        |
| Proyecto Bienestar Respiratorio                              | 54.000.000,00        | 4.050.000,00          |
| Proyecto tardes de Cine                                      | 3.176.426,00         | 0                     |
| Proyecto Tardes de Esparcimientos - Artísticas               | 22.053.050,00        | 0                     |
| Proyecto Donaciones En especie Pañales y demas               | 2.503.240,00         | 4.234.625,00          |
| IVA MAYOR VALOR DEL GASTO                                    | 1.219.588,00         | 2.162.604,00          |

**NOTA 15 OTROS INGRESOS DIFERENTES A LA OPERACIÓN**

|                                      | 2022                 | 2021                |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>NO OPERACIONALES</b>              | <b>8.966.901,00</b>  | <b>7.527.217,89</b> |
| <b>FINANCIEROS</b>                   |                      |                     |
| Intereses Cta. Ahorros 251-12452-3   | -3.378.068,50        | 540.166,89          |
| Intereses Cta. Ahorros 251-12744-1   | -19.808,51           | 7.474,00            |
| Intereses Cta Ahorros N° 251-14080-4 | -2.662.564,93        | 831.137,62          |
| Intereses Cta Ahorros N° 251-14080-4 | -695.695,06          | 68.785,19           |
| Devoluciones de Gastos Bancarios     |                      | 540.166,89          |
| <b>OTROS COBROS</b>                  | <b>-8.958.512,00</b> | <b>6.986.478,00</b> |
| Poliza Arrendamiento Colectiva 12339 | -8.958.512,00        | 6.986.478,00        |
| <b>DIVERSOS</b>                      |                      |                     |
| Ajuste al peso                       | -8.389,00            | 573                 |
|                                      | -8.389,00            | 573                 |

Póliza de arrendamiento colectiva es el valor que los arrendatarios reintegran a la fundación por la póliza, dicho valor es facturado con los cánones de arrendamiento mensual.

**NOTA 16 GASTOS FINANCIEROS**

|  | 2022                | 2021                |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>FINANCIEROS</b>                         | <b>6.584.731,96</b> | <b>8.600.068,00</b> |
| Gastos bancarios                           | 2.779.050,19        | 1.432.451,19        |
| Gastos Bancarios Cta. Cte. 251-01280-3     | 795.058,20          | 1.126.556,36        |
| Gastos Bancarios Cta. Ahorros 251-12452-3  | 865.802,48          | 177.951,77          |
| Gastos Bancarios Cta. Ahorros 251-12744-1  | 1.118.189,51        | 127.943,06          |
| Reajuste monetario Perdidas en Inversiones |                     | 627.575,93          |
| Comisiones                                 | 2.040.358,77        | <b>1.350.329,22</b> |
| Comisión Cta. Cte. 251-01280-3             | 721.875,35          | 1.032.045,79        |
| Comisión Cta. Ahorros 251-12452-3          | 920.594,80          | 298.133,60          |
| Comisión Cta. Ahorros 251-12744-1          | 397.888,62          | 20.149,83           |



|  |                     |                     |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>Gravamen a los Movimientos Financieros (GMF)<br/>4*1000</b> | <b>1.765.323,00</b> | <b>2.334.275,72</b> |
| GMF Cta. Cte. 251-01280-3                                      | 887.660,00          | 1.925.070,70        |
| GMF Cta. Ahorros 251-12452-3                                   | 877.663,00          | 56.095,00           |
| GMF Cta. Ahorros 251-12744-1                                   |                     | 353.110,02          |
| <b>Otros</b>   | <b>5540152,19</b>   | <b>28.140,36</b>    |

Cordialmente,

*Camila Vila*

**CAMILA VILA SILVA**  
Representante Legal

*[Handwritten signature]*

**LUIS ANTONIO GALEANO BARBOSA**  
Contador