


FUNDACION JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR
Estado de Cambio en la Situación Financiera
A Diciembre 31 - Cifras expresadas en pesos colombianos

ACTIVO	Nota	Año 2022	Año 2021
ACTIVO CORRIENTE			
◦ Efectivo Y Equivalente De Efectivo	4	\$ 1,887,692,351	\$ 2,034,675,172
◦ Inversiones -Corto plazo	5	\$ 4,258,473,492	
◦ Deudores	6	336,159,094	209,626,071
◦ Inventarios	7	43,680,342	78,923,811
◦ Otros activos	8	18,681,237	22,061,932
• Total Activo Corriente ==>		6,544,686,516	2,345,286,985
ACTIVO NO CORRIENTE			
◦ Propiedad, Planta Y Equipo	9	\$ 11,645,663,104	\$ 11,665,596,095
◦ Inversiones - Largo plazo	5	58,187,234	34,483,669
◦ Activos Intangibles	10	52,747,891	58,351,876
• Total Activo no Corriente ==>		11,756,598,229	11,758,431,640
TOTAL ACTIVO ==>		\$ 18,301,284,745	\$ 14,103,718,625
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
◦ Obligaciones Financieras		\$ -	\$ 44,444,446
◦ Proveedores		1,371,066	23,298,626
◦ Cuentas Por Pagar	11	34,193,134	86,434,799
◦ Impuestos, Gravámenes Y Tasas		26,858,729	43,999,740
◦ Beneficios a Empleados	12	214,909,419	181,743,157
◦ Otros Pasivos	13	331,189,554	224,000
◦ Ingresos de Terceros	14	4,877,340,233	767,786,565
• Total Pasivo Corriente ==>		5,485,862,135	1,147,931,333
TOTAL PASIVO ==>		5,485,862,135	1,147,931,333
PATRIMONIO			
◦ Capital Social	15	\$ 5,100,000	\$ 5,100,000
◦ Superavit de capital		271,287,619	212,237,814
◦ Reserva de capital		11,312,989,706	11,312,989,706
◦ Excedente del periodo		-127,414,485	126,140,042
◦ Deficit acumulado		-1,910,247,324	-1,964,387,364
◦ Reserva patrimonial		3,263,707,094	3,263,707,094
TOTAL PATRIMONIO ==>		12,815,422,610	12,955,787,292
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO ==>		\$ 18,301,284,745	\$ 14,103,718,625


CATALINA ESCOBAR RESTREPO
Representante legal



DEYSI GUERRERO OROZCO
Contador
TP 70950-T


MANUEL CASTILLO GUARDO
Revisor fiscal
TP 36339-T

FUNDACION JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
A Diciembre 31 - Cifras expresadas en pesos colombianos

INGRESOS	Nota	Año 2022		Año 2021	
◦ Ingresos Ordinarios	16	\$	8,838,739,623	\$	6,761,099,154
◦ Ingresos no Operacionales	17		140,918,491		29,459,130
• Total Ingresos ==>			8,979,658,114		6,790,558,284
COSTOS					
◦ Costos de Ventas	18	\$	590,931,961	\$	117,194,554
◦ Costos de Operación	19		7,788,431,138		5,839,491,766
• Total Costos ==>			8,379,363,099		5,956,686,320
• Excedente (Déficit) bruto ==>			600,295,014		833,871,964
GASTOS					
◦ Operacionales De Administración	20	\$	710,948,231	\$	560,012,230
◦ No Operacionales			16,761,269		147,719,692
• Total gastos ==>			727,709,499		707,731,922
• Excedente (Déficit) neto del período ==>			-127,414,485		126,140,042
• Otro resultado integral ==>					
TOTAL EXCEDENTE / DÉFICIT INTEGRAL		\$	(127,414,485)	\$	126,140,042


 CATALINA ESCOBAR RESTREPO
 Representante Legal
 C. C. 39.784.288


 DEYSI GUERRERO OROZCO
 Contador
 C. C. 39.784.288


 MANUEL C. CASTILLO GUARDO
 Revisor Fiscal
 TP 36339-T

FUNDACION JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR
Estado de Cambios en el Patrimonio
A Diciembre 31 de 2022 - Cifras expresadas en pesos colombianos

	Capital	Superávit de capital	Reserva Fondo patrimonial Edificio Complejo	(Déficit) Excedentes del ejercicio	Déficit acumulado	Efectos por adopción por primera vez a Nif	Total
Saldo al 1 de enero 2019	5,100,000	0	11,312,989,706	-224,635,513	-1,628,530,238	3,263,707,094	12,728,631,049
Traslado a resultados del ejercicio anterior	0	48,330,336		224,635,513	-224,635,513		48,330,336
Deficit del Ejercicio	0			-152,902,241			-152,902,241
Saldos a diciembre 31 2019	5,100,000	48,330,336	11,312,989,706	-152,902,241	-1,853,165,751	3,263,707,094	12,624,059,144
Traslado a resultados del ejercicio anterior		41,102,000		152,902,241	-152,902,244		41,101,997
Excedente 2020				64,115,580			64,115,580
Saldos a diciembre 31 2020	5,100,000	89,432,336	11,312,989,706	64,115,580	-2,006,067,995	3,263,707,094	12,729,276,721
Traslado a resultados del ejercicio anterior		122,805,480		-64,115,580	0		-64,115,580
Excedente del año 2021				126,140,042	41,680,629		290,626,151
Saldos a diciembre 31 2021	5,100,000	212,237,816	11,312,989,706	126,140,042	-1,964,387,366	3,263,707,094	12,956,787,292
Traslado a resultados del ejercicio anterior		59,049,805		-126,140,042	-72,000,002		-139,090,239
Excedente del año 2022				-127,414,485	126,140,042		-1,274,443
Saldos a diciembre 31 2022	5,100,000	271,287,621	11,312,989,706	(127,414,485)	(1,910,247,326)	3,263,707,094	12,815,422,610

Felipe Soto
CATALINA ESCOBAR RESTEPO
Representante Legal
C. C. 39.784.288

Deysi Guerrero Orozco
DEYSI GUERRERO OROZCO
Contador
TP 70950-T

MANUEL C. CASTILLO GUARDO
Revisor Fiscal
TP 36339-T

FUNDACION JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR - 806.009.227-1

Flujo de Efectivo Metodo Indirecto

A Diciembre 31 de 2022 - Cifras expresadas en pesos colombianos

• Flujos de Efectivo en Actividades de Operación		-46,875,507
(+)	◦ Excedente neto del Periodo	-127,414,485
	◦ Donaciones en especie	59,049,805
(+)	◦ Aumento de Depreciación Acumulada	75,595,859
(-)	◦ Aumento de Deudores	-126,533,023
	◦ Disminución de Inversiones a corto plazo	-4,258,473,492
(-)	◦ Disminución de Inversiones a largo plazo	-23,703,565
(+)	◦ Disminución de Anticipos Y Avances	0
(-)	◦ Disminución de Depósitos	0
	◦ Disminución de Anticipo Imptos Contrib Sdo Fv	0
	◦ Disminución de Reclamaciones	0
	◦ Disminución de Cuentas Por Cobrar A Trabajado	0
	◦ Disminución de Prestamos A Particulares	0
	◦ Disminución de Deudores Varios	0
(+)	◦ Disminución de Otros activos	3,380,695
	◦ Disminución de Inventarios	35,243,469
(+)	◦ Obligaciones Financieras	0
	◦ Disminución de Intangibles	5,603,985
	◦ Disminución de Reclasificación de excedentes	-72,000,002
	◦ Aumento de Proveedores	-21,927,560
	◦ Aumento de Cuentas Por Pagar	-52,241,665
	◦ Aumento de Impuestos, Gravámenes Y Tasas	-17,141,011
	◦ Disminución de Beneficios A Empleados	33,166,262
	◦ Disminución de Ingresos de Terceros	4,109,553,668
	◦ Disminución de Otros Pasivos	330,965,554
• Flujos de Efectivo en Actividades de Inversión		-55,662,868
(-)		
	◦ Disminución de Propiedad, Planta Y Equipo	-55,662,868
	◦ Disminución de Inversiones	0
• Flujos de Efectivo en Actividades de Financiación		-44,444,446
(+)		
	◦ Disminución de Obligaciones Financieras	-44,444,446
(+)	• Total Flujos de Efectivo	-146,982,821
	◦ Efectivo al Iniciar el Periodo 2020	2,034,675,172
	• TOTAL EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	1,887,692,351



CATALINA ESCOBAR RESTREPO

Representante Legal

C. C. 39.784.288



DEYSI GUERRERO OROZCO

Contador

TP 70950-T



MANUEL C. CASTILLO GUARDO

Revisor Fiscal

TP 36339-T

FUNDACIÓN JUAN FELIPE GOMEZ ESCOBAR
Estados Financieros por los Años Terminados el 31 de
Diciembre de 2022 y 2021

NOTA 1. ENTIDAD QUE REPORTA

Operaciones - La Fundación Juan Felipe Gómez Escobar (en adelante la Fundación) fue constituida por escritura pública No. 369, de febrero 19 de 2001, de la Notaría primera (1) de Cartagena, su duración es a término indefinido. Durante la vida social de la Fundación se han efectuado algunas modificaciones a la escritura de constitución, la última se efectuó el 18 de julio de 2016, además de modificaciones a los estatutos, siendo la última en abril 15 del 2020, con fecha de inscripción ante Cámara de comercio julio 17 de 2020.

El objeto social consiste en prestar ayuda integral a jóvenes adolescentes embarazadas primigestantes, de estratos 1 y 2 de la ciudad de Cartagena y alrededores, en temas como formación para el trabajo, salud, educación y acompañamiento psicosocial. De igual forma, se presta apoyo a niños de cero a cinco años de edad, al igual que a personas con discapacidad o con deficiencias físicas, en temas de salud, nutrición y pedagogía infantil. La Fundación podrá realizar alianzas interinstitucionales en pro de beneficiar a población vulnerable de la ciudad. En desarrollo de su objeto, la Fundación, podrá adelantar y celebrar todos los actos, contratos y gestiones directa o indirectamente relacionados con su objeto.

La Fundación inició operación en la ciudad de Medellín en el año 2018, actualmente opera como un centro de costo de la Juanfe, centralizando en la ciudad de Cartagena toda la contabilidad y generando desde esta sede los reportes a entes de control que se requieran.

NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Bases de Presentación – La Fundación de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2015, autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

Bases de Preparación – La Fundación tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre de cada año para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros separados los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos.

La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Fundación.

Los estados financieros de la Fundación al 31 de diciembre de 2016, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) para Grupo 2, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES (NCIF PYMES). Estos

estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por la medición a valor razonable de ciertos activos e instrumentos financieros.

Estos estados financieros separados fueron preparados para cumplir con las disposiciones legales como Fundación legal independiente.

NOTA 3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Son políticas contables aplicadas por la Juanfe las siguientes:

Transacciones en Moneda Extranjera – Las transacciones en moneda distinta a la moneda funcional de la entidad (moneda extranjera) son registradas utilizando los tipos de cambio vigentes en la fecha que se efectúan las operaciones. Al final de cada período, las partidas monetarias son reconvertidas a los tipos de cambio de cierre. Las partidas no monetarias registradas al valor razonable, son reconvertidas a los tipos de cambio vigentes a la fecha en que se determinó el valor razonable. Las partidas no monetarias que se miden en términos del costo histórico, no han sido reconvertidas.

Las diferencias de cambio se reconocen en resultados en el período en que se producen, a excepción de las diferencias en cambio de las transacciones realizadas con el fin de cubrir ciertos riesgos de cambio, y las diferencias de cambio de las partidas monetarias por cobrar o pagar de negocios en el extranjero cuya liquidación no es planeada ni probable que ocurra y no forma parte de la inversión neta en la operación del extranjero, que se reconocen inicialmente en otro resultado integral y son reclasificadas del patrimonio al resultado del periodo de la enajenación o disposición parcial de la inversión neta.

Arrendamientos - Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros cuando se transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad del bien arrendado. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La Fundación como arrendador: Los ingresos por arrendamientos operativos se reconocen en los resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, sin incluir los importes por servicios.

Activos financieros – Los activos financieros incluyen: el efectivo, cuentas y pagarés de origen comercial por cobrar. Son registrados utilizando el modelo de costo amortizado.

El costo amortizado corresponde al valor neto del importe del reconocimiento inicial, más o menos la amortización acumulada, utilizando el método de interés efectivo de cualquier diferencia entre el valor del reconocimiento inicial y al vencimiento, menos cualquier reducción por deterioro o incobrabilidad.

Las estimaciones bajo el método de interés efectivo incluyen todas las condiciones contractuales del instrumento financiero y pérdidas crediticias en las que se haya incurrido. La tasa de interés efectiva se determinó sobre la base del importe en libros del activo financiero en el momento del reconocimiento inicial, el costo amortizado de un activo financiero es el valor presente de los flujos de efectivo por cobrar descontados a la tasa de interés efectiva y el ingreso por intereses en un periodo, es igual al importe en libros del activo financiero al principio de un periodo multiplicado por la tasa de interés efectiva para el periodo.

Los activos financieros a tasa de interés variable son registrados inicialmente por el importe por cobrar al vencimiento con una reestimación periódica de los flujos de efectivo para reflejar los cambios en las tasas de interés de mercado.

Deterioro de activos financieros – Al final del período en que se informa, la Fundación ha evaluado si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se miden al costo o al costo amortizado. En los casos donde exista evidencia objetiva de deterioro del valor la compañía reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Para todos los otros activos financieros, la evidencia objetiva de deterioro incluye:

- Dificultad financiera significativa del emisor o de la contraparte; o
- Incumplimiento de contrato, tal como atrasos u omisión de pagos de intereses o capital; o
- El acreedor, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones que no le habría otorgado en otras circunstancias.
- Es probable que el prestatario entre en quiebra o en una reorganización financiera; o
- la desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras.

Propiedad, planta y equipo – La propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor de la propiedad, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento.

El cargo por depreciación para distribuir el importe depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil para determinarla:

Activo	Vida útil (años)
Edificios	80
Maquinaria y equipo	10
Equipo médico científico	10
Muebles y enseres	10
Vehículos	5
Equipo de computo	5

Activos intangibles – Los activos intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Estos activos han sido adquiridos de forma separada, cuyo costo comprende el precio de adquisición y cualquier costo atribuible a la preparación del activo para el uso previsto.

La amortización es distribuida de forma sistemática a lo largo de la vida útil del importe depreciable, el cargo por depreciación es reconocido como un gasto y se registra desde el momento en que el activo

intangible está disponible para su utilización. El método de amortización es lineal y su vida útil es de 10 años.

Deterioro en el valor de los activos - En la fecha de reporte, los activos financieros y no financieros no valorados a valor razonable son evaluados para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable, en cuyo caso el valor en libros se reduce a su importe recuperable estimado y se reconoce de inmediato en resultados una pérdida por deterioro.

Para determinar el valor del deterioro en los inventarios a la fecha sobre la que se informa, la Fundación realizó la evaluación comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupos de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida de inventario (o grupos de partidas similares) está deteriorada, la Fundación reduce el importe en libros del inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta, siendo reconocido inmediatamente en los resultados.

En los casos que la pérdida por deterioro sea revertida posteriormente, el importe en libros de los activos (o grupos de activos similares) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable (precios menos costos de terminación y venta, en el caso de inventarios), pero no por el exceso del importe que se habría determinado de no haberse reconocido la pérdida por deterioro para el activo (grupo de activos relacionados) en ejercicios anteriores. La reversión de una pérdida por deterioro se reconocerá inmediatamente en el resultado del ejercicio.

Beneficios a los empleados – Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la Fundación proporciona a los trabajadores, incluyendo la alta gerencia, a cambio de sus servicios.

Corto Plazo – Los beneficios a que los empleados tienen derecho como resultado de los servicios prestados a la entidad, cuyo pago se realizará en el término de los doce meses siguientes al cierre del período. Se reconocen a la fecha del informe, como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados contra un gasto.

Ingresos – Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Los ingresos se reducen por los descuentos o rebajas y otras asignaciones similares estimadas para los clientes.

Venta de Bienes – Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- La entidad ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la propiedad de los bienes;
- La entidad no conserva para sí ninguna implicación en la gestión corriente de los bienes vendidos, en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retiene el control efectivo sobre los mismos;
- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad;
- Sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y

- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

Prestación de Servicios – Los ingresos provenientes de contratos de servicios se reconocen por referencia al estado de terminación del contrato. El estado de terminación del contrato se determina utilizando el método de la:

- Proporción de los costos incurridos por el trabajo ejecutado hasta la fecha, en relación con los costos totales estimados. Los costos incurridos por el trabajo efectuado no incluyen los costos relacionados con actividades futuras, tales como materiales o pagos anticipados.

JUICIOS Y ESTIMACIONES CONTABLES CRÍTICAS

En la aplicación de las políticas contables descritas en la Nota 2, la Administración debe hacer juicios para desarrollar y aplicar presunciones sobre los importes en libros, que se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Los estimados y presunciones se revisan regularmente. Las revisiones a los estimados contables se reconocen en el periodo de la revisión si afecta un solo periodo, o periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos futuros.

En los periodos reportados la Fundación no tiene estimados contables.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al 31 de diciembre se encuentra conformado por:

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Caja general	\$ 2,500,000	6,859,474
Bancos nacionales	1,885,192,351	1,749,667,911
Total	<u>1,887,692,351</u>	<u>1,756,527,385</u>

* La Fundación a cierre de 31 de diciembre de 2022, no tiene efectivo restringido.

NOTA 5. INVERSIONES

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Corto Plazo		
Derechos fiduciarios	261,986,051	278,147,787
CDT Bancolombia	2,631,737,746	0
Inversión virtual	1,021,000,000	
Inversión-Convenio "Bono de Innovación en emergencia BIE-COMFAMA"	343,749,695	0
	<u>4,258,473,492</u>	<u>278,147,787</u>
Largo Plazo		
Aportes Fundación Juanfe España	58,187,234	34,483,669
	<u>58,187,234</u>	<u>34,483,669</u>

La Juanfe cuenta con inversiones a corto y largo plazo, conformadas de la siguiente manera:

*Inversión a Corto plazo, conformada por la apertura de los CDT e inversiones virtuales, con los recursos recibidos del primer desembolso de los ingresos para la operación del proyecto Hilton, que inició en diciembre 2022 y finaliza en mayo de 2025 y Recursos recibidos de terceros e invertidos en BIE-Comfama,

*Inversión a largo plazo, conformada por el 100% del aporte de la participación de la Juanfe Cartagena en el capital de la Juanfe España. La inversión en España es medida, para efectos de los estados financieros en Colombia, por el método de participación patrimonial. La información fuente se recibió expresada en moneda euros y se realizó la conversión a la moneda funcional, pesos, con una tasa de cambio a cierre de diciembre de \$5.132.96

NOTA 6. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Clientes	\$ 287,701,384	146,349,610
Anticipo y avances	26,977,767	0
Anticipo impuestos y contribuciones	2,116,411	11,893,981
Deudores varios	19,363,532	51,382,480
Total	<u>336,159,094</u>	<u>209,626,071</u>

Las edades de la cartera son las siguientes:

Edad en días	Diciembre 31	Diciembre 31
	2022	2021
Corriente	250,542,984	138,565,610
30 – 60	33,358,400	7,784,000
61 – 90		
91 - 120	3,800,000	
Total	<u>287,701,384</u>	<u>146,349,610</u>

NOTA 7. INVENTARIOS

	Diciembre 31	Diciembre 31
	2022	2021
Suministro de Panadería	\$ 0	23,446,509
Suministros programas	43,680,342	55,477,301
Total	<u>43,680,342</u>	<u>78,923,810</u>

Los suministros de panadería cierran año en cero, por la decisión tomada del cierre de la unidad de impacto, procediendo a la venta de todos los insumos disponibles.

Los suministros de programas, hacen referencia a los diferentes inventarios manejados disponibles para la operación, tales como dotaciones de uniformes para las beneficiarias, métodos anticonceptivos, pañales desechables, paños húmedos para el Centro Integral de Desarrollo Infantil.

NOTA 8. OTROS ACTIVOS

	Diciembre 31	Diciembre 31
	2022	2021
Pólizas seguros pagadas por anticipado	18,681,237	19,926,139
Otros gastos pagados por anticipado	0	2,135,793
	<u>18,681,237</u>	<u>22,061,932</u>

NOTA 9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO

Las propiedades, planta y equipos se encuentran conformadas por:

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Terrenos	\$ 1,545,032,454	1,545,032,454
Edificaciones	11,240,474,687	11,245,116,600
Maquinaria y equipo	426,839,607	410,956,126
Equipo de oficina	524,629,963	512,414,477
Equipos de computación y comunicación	500,990,515	373,644,934
Equipos medico y científico	158,822,035	158,822,035
Flota y equipo de transporte	0	0
Subtotal	14,396,789,261	14,245,986,626
Depreciación acumulada	(2,751,126,157)	(2,580,390,531)
Total	11,645,663,104	11,665,596,095

NOTA 10. ACTIVOS INTANGIBLES

Los activos intangibles se encuentran conformados por:

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Licencias software Centro medico	21,563,678	28,751,570
Licencias software Contable	18,740,939	22,748,666
Licencia Pirpos Panadería		909,160
Licencias Medellin	9,333,475	4,216,980
Licencias Psicosocial	3,109,799	1,725,500
Total	52,747,891	58,351,876

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Servicios públicos	2,339,135	43,500
Reembolsos a Unidades de impacto	3,365,078	2,101,561
Retención en la fuente	18,960,556	16,709,765
Industria y comercio	2,885,030	1,856,472
Retenciones y aportes de nómina	6,579,435	40,569,001
Acreedores varios	63,900	25,154,500
Total	<u>34,193,134</u>	<u>86,434,799</u>

NOTA 12. BENEFICIO A EMPLEADOS

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Cesantias consolidadas	123,337,170	96,964,413
Intereses de cesantias	16,997,772	11,672,386
Vacaciones consolidadas	74,574,477	73,106,358
Total	<u>214,909,419</u>	<u>181,743,157</u>

NOTA 13. OTROS PASIVOS

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Anticipos varios	24,113,999	224,000
Depósitos a reintegrar a terceros	307,075,555	
Total	<u>331,189,554</u>	<u>224,000</u>

La Juanfe a cierre del año 2022 refleja anticipos de donantes, de fondos de salud y pensión, los cuales quedaron pendientes por legalizar y formalizar. Además, se refleja depósito a reintegrar a terceros, por los recursos recibidos y utilizados para crear la inversión en Bonos Comfama.

NOTA 14. INGRESOS DE TERCERO

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
\$		
Proyecto Acdi -Voca	56,287,562	
Juanfe Medellín	457,228,167	12,628,015
Jp Morgan		50,552,149
Fundación Bolívar Davivienda		56,249,665
Bonos de impacto-operación		10,068,984
Bonos de impacto-A2censo		300,000,000
BID T-VET	231,493,631	63,597,318
Banco Mundial		39,156,921
Bel Star	110,903,020	0
Fundación Santo Domingo	59,859,452	68,415,875
Fundación Promigas	81,600,000	0
Loreal		4,095,663
Mercy Corps		13,670,237
Hilton	3,707,107,514	
Otros	172,860,888	149,351,738
Total	<u>4,877,340,233</u>	<u>767,786,565</u>

Corresponde a saldos de los recursos administrados por la Juanfe, para desarrollo de proyectos especiales con un fin específico, se observa disminución en la medida que se ejecutan o en caso de reintegrar al donante por no ejecución o no cumplimiento.

NOTA 15. PATRIMONIO

Capital social - El capital social de la Fundación Juan Felipe Gómez Escobar a 31 de diciembre de 2022 y 2021 está representado por los aportes de los Socios Fundadores al momento de constituirla.

Reserva - Los estatutos de Fundación establecen que “Los excedentes al final de cada ejercicio serán destinados a la constitución de un FONDO PATRIMONIAL para asegurar la capacidad económica de la Fundación y garantizar la continuidad de sus funciones o para sufragar la inversión que requiera la atención de un proyecto aprobado por la Junta Directiva, siempre que esta disposición no contravenga la voluntad expresa del donante. Corresponde a la Junta Directiva de la Fundación la decisión de disponer de los fondos depositados en este FONDO PATRIMONIAL de que trata este artículo con el voto favorable de la totalidad de sus miembros.”

Actualmente la Reserva está representada en la Sede- complejo Social- donde opera la Fundación Cartagena en barrio Ternera Calle 31 No. 91-80

NOTA 16. INGRESOS ORDINARIOS

El detalle de los ingresos de la Fundación es:

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Donaciones	\$ 6,671,396,992	5,656,046,502
Eventos	1,176,481,479	586,886,452
Ventas Replicabilidad		106,998,864
Ventas Panadería	669,872,530	184,007,444
Otros Ingresos	320,988,622	227,159,891
Total	<u>8,838,739,623</u>	<u>6,761,099,154</u>

NOTA 17. INGRESOS NO OPERACIONALES

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Financieros	\$ 24,546,979	8,252,257
Utilidad en venta y retiro de activo	11,410,000	1,600,000
Recuperaciones	8,500,000	247,484
Subsidio nómina	43,155,540	
Otros Ingresos	53,305,972	19,359,389
Total	<u>140,918,491</u>	<u>29,459,130</u>

NOTA 18. COSTO DE VENTAS

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Insumos panadería	\$ 431,897,215	\$ 113,635,529
Insumos alquiler de espacios	158,847,546	3,377,450
Insumos varios admòn	187,200	181,575
Total	<u>590,931,961</u>	<u>117,194,554</u>

Los costos de ventas están relacionados con los insumos necesarios para la prestación de servicio de alquiler de espacios y venta de productos de panadería.

NOTA 19. COSTOS DE OPERACIÓN

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Costo del personal	\$ 3,435,632,277	\$ 2,530,373,007
Honorarios	5,180,030	7,582,790
Impuestos	39,187,169	33,159,857
Auxilio de rodamiento	110,393,831	110,919,864
Arrendamientos/cuota administración	1,811,838	12,067,923
Polizas de seguros	21,309,364	26,672,888
Servicios públicos	179,948,920	256,193,797
Costos Legales	2,368,598	2,109,584
Mantenimiento y reparación	204,626,867	155,933,949
Costo de viajes	76,750,982	37,958,406
Depreciación y amortizaciones	152,947,288	296,872,356
Diversos Operacionales	52,754,843	28,921,772
Financieros	13,640,436	13,147,558
Otros servicios: Vigilancia y otros	250,778,520	223,731,729
Diversos No Operacionales	2,463,631	370,729
Medicamentos	203,133	0
Exámenes de laboratorio	1,799,900	1,804,500
Transporte operativo	271,667,163	112,730,593
Planificación familiar	41,558,599	39,552,473
Insumos nutrición-complementos	7,798,511	0
Capacitación Ma, Me	337,058,800	326,490,561
Insumos de operación	40,386,985	32,641,870
Papelería operativa	21,745,366	9,102,979
Donaciones en Especie	277,656,949	149,918,232
Almuerzos a Beneficiarias	277,697,155	28,491,375
Refrigerios y Meriendas a Beneficiarias	299,793,956	86,416,341
Eventos Varios	350,295,729	140,315,741
Auxilio transporte practicante	14,962,982	9,245,000
servicios temporales	1,513,207	1,937,736
Servicio de transporte panadería	56,752,160	0
Dotación Uniformes Ma-Me	0	8,909,951
Servicio de transporte panadería	0	13,440,000
Costo Juanfe Medellín	1,237,745,950	1,142,478,205
Total	7,788,431,138	5,839,491,766

NOTA 20. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
De personal	\$ 434,658,003	279,310,258
Honorarios	47,590,985	99,621,870
Impuestos	6,212,613	5,605,219
Arrendamientos	10,269,520	9,848,203
Servicios	97,933,662	61,157,599
Legales	549,591	766,539
Mantenimientos y reparaciones	30,754,289	24,078,002
De viaje	6,594,506	4,267,377
Depreciaciones	13,271,518	31,505,059
Diversos	63,113,544	43,852,105
Total	<u>710,948,231</u>	<u>560,012,230</u>

NOTA 21. GASTOS NO OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

	Diciembre 31 2022	Diciembre 31 2021
Gastos Bancarios	\$ 10,966,118	18,621,437
Impuestos asumidos	19,487	
Pérdida en Venta y retiro de activo		12,320,120
Pérdida en método de participación- España		27,400,760
Diversos Cartagena	1,072,964	58,157
Diversos Bogotá	4,702,700	456,218
Multas, sanciones y litigios		88,863,000
Total	<u>16,761,269</u>	<u>147,719,692</u>

NOTA 21. OTROS ASPECTOS A REVELAR

La entidad en la vigencia fiscal 2022 realizó el trámite de actualización para continuar clasificada como ESAL, para el periodo 2023 llevará a cabo el trámite pertinente ante la Dian.


FUNDACIÓN JUAN FELIPE GÓMEZ ESCOBAR.
Certificación a los Estados Financieros

Declaramos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros de la "Fundación" finalizados al 31 de diciembre de 2022 y 2021, los cuales se han tomado fielmente de libros contables de la Fundación Juan Felipe Gómez Escobar. Por lo tanto:

- Los activos y pasivos de la Fundación Juan Felipe Gómez Escobar existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.
- Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Fundación Juan Felipe Gómez Escobar en la fecha de corte.
- Todos los elementos han sido reconocidos como importes apropiados.
- Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados,
- La entidad ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes.
- Nuestra entidad cuenta con procesos y procedimientos de control interno establecidos, los cuales son efectuados por la administración y personal asignado para ello de tal manera que provea razonable seguridad en relación con la preparación de la información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

Dado en Cartagena de Indias a los 8 días del mes de marzo 2023


CATALINA ESCOBAR RESTREPO
Representante legal


DEISY GUERRERO OROZCO
Contador
TP 70950-T