

**FUNDACION NICOLAS JORDAN**  
**NIT. 900.689.161 – 1**

**REUNIÓN ORDINARIA CONSEJO DE ASOCIADOS**

<b>ACTA N° 01-2024</b>	
<b>Naturaleza de la reunión</b>	Ordinaria
<b>Fecha y hora de la reunión</b>	Martes 26 de marzo de 2024, 011:00 horas
<b>Lugar de la reunión</b>	Sesión Virtual – a través de Microsoft Teams
<b>Persona que convoca</b>	Gretel Jordan – director ejecutivo
<b>Fecha de convocatoria</b>	5 de marzo de 2024
<b>Forma de convocatoria</b>	Correo electrónico

Asistentes Miembros Consejo General de Asociados:

MAURICIO ALBERTO MESA BETANCUR, Miembro principal Consejo Directivo, Director Ejecutivo y Representante legal.  
Consejo Directivo.

Asistentes Invitados:

SARA JIMENEZ, Analista de la Fundación.  
JULIO CESAR RIOS ZULUAGA, Revisor fiscal.  
ELVIN DARIO CASTRO CORREA, Contador  
GRETEL JORDAN, Directora programas sociales Fundación.  
ALDEMAR CALZADA GUTIERREZ  
RAFAEL MARINO  
RAMIRO ALBERTO ALVAREZ PATIÑO

**Orden del día:**

1. Verificación del Quórum
2. Lectura y aprobación del orden del día
3. Designación del presidente y secretario de la Asamblea
4. Designación de la comisión de Revisión y Aprobación del Acta de la Asamblea
5. Presentación y aprobación del informe de Gestión 2023
6. Informe del Revisión Fiscal
7. Presentación y aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre 2023
8. Presentación y aprobación de la propuesta de designación de los excedentes 2023
9. Autorización al representante Legal para tramitar el Régimen Tributario Especial
10. Autorización al representante Legal para la revisión de los excedentes en las actividades meritorias de la Fundación
11. Elección de junta directiva
12. Propensiones y Recomendaciones
13. Clausura y Cierre

Aprobado el orden del día por decisión unanimidad, se procedió a desarrollarlos de la siguiente manera:

1. Saludo y verificación del Quórum: El director ejecutivo presenta un saludo a los asistentes y seguidamente el señor Julio Cesar Ríos, Revisor fiscal, verifica el quorum presente, encontrándose conectados a la sesión virtual los asistentes citados.
2. Instalación de la asamblea: El señor Mauricio Mesa, director ejecutivo y presidente del Consejo Directivo, agradece la participación a los asistentes y declara oficialmente instalada la reunión anual ordinaria del Consejo General de Asociados.
3. Se designa como presidente de la asamblea a El señor Mauricio Mesa, director ejecutivo y como secretaria a Sara Jiménez, analista de la fundación Nicolas Jordan.
4. Designación de la comisión de Revisión y Aprobación del Acta de la Asamblea: El señor Mauricio Mesa propone al señor Aldemar Calzada y la señora Gretel Jordan como comisión aprobatoria del acta, quienes aceptan la designación.
5. Presentación y aprobación del informe de Gestión 2023: La directora Gretel Jordan realiza la presentación del informe de Gestión del 2023, en este se evidencio que los ingresos totales de la fundación fueron de \$ 239.362.893 millones de pesos, estos repartidos en un 47.1% en empresas de la Sabana, 34.7% GHT (recurso donado en especie), 11.5% Flores el Trigal, 4% personas naturales y en 6% empresas de Antioquia.

Adicionalmente se hizo un discriminado de los ingresos donados por las empresas, el recurso utilizado y el rubro en que se utilizó, visualizándose así:

Empresa	Donación	Recurso utilizado	Beneficiarios	Nota
Flores el trigal	\$ 27.504.179	\$ 125.859.801,00	304	Todas las líneas de acción
Flores Isabelita	\$ 1.610.500	\$ 1.610.500,00	33	Solo Plan Padrino
Jardines del Portal	\$ 3.275.000	\$ 3.275.000,00	61	Solo Plan Padrino
Jardines de la cuesta	\$ 95.000	\$ 95.000,00	2	Solo Plan Padrino
Hortencias del campo	\$ 557.511	\$ 4.272.699,00	9	Plan Padrino - Mejoramiento vivienda
Icon Selections SAS	\$ 1.079.968	\$ 2.870.799,00	13	Todas las líneas de acción
Jardines de San Nicolas	\$ -	\$ 1.305.000,00	27	Solo Plan Padrino
JARDINES DE CHIA	\$ 14.330.000,00	\$ 26.679.229,00	36	Vivienda- Plan padrino
MOUNTAIN	\$ 1.000.000,00	\$ -	0	Fondo emergencias
ALJIBE	\$ 2.000.000,00	\$ -	0	Fondo emergencias
TANDIL	\$ 2.000.000,00	\$ -	0	Fondo emergencias
LA MANA	\$ 15.545.000,00	\$ 29.376.090,00	162	Vivienda- Plan padrino - filantropia
SANTANA	\$ 17.340.000,00	\$ 12.140.000,00	118	Plan padrino
FLORES BOJACA	\$ 8.845.000,00	\$ 7.570.000,00	71	Plan padrino
FLORVAL	\$ 5.935.000,00	\$ 8.280.000,00	63	Plan padrino - filantropia
LUISA FARMS	\$ 1.655.000,00	\$ 3.310.000,00	31	Plan padrino
FLORES UBATE	\$ 4.745.000,00	\$ 5.490.000,00	94	Plan padrino
QUALITY	\$ 1.500.000,00	\$ 1.000.000,00	1	Filantropia
CIPRES	\$ 6.245.000,00	\$ 6.490.000,00	61	Plan padrino
SANTA BARBARA	\$ 12.740.000,00	\$ 10.240.000,00	118	Plan padrino
AISLAPOR	\$ 2.325.000,00	\$ 4.650.000,00	30	Plan padrino
PLANICIE	\$ 8.820.000,00	\$ 17.410.000,00	190	Plan padrino
MG ROSAL	\$ 1.592.757,00	\$ 3.185.514,00	2	Educacion
GHT	\$ 82.885.632,00	\$ 4.000.000,00	2	Vivienda
FLORES LAS ACACIAS	\$ 2.200.000,00	\$ -	0	Fondo emergencias
BENCHMARK GROWERS	\$ 3.000.000,00	\$ -	0	Fondo emergencias
MG CONSULTORES	\$ 750.000,00	\$ -	0	Fondo emergencias

En los resultados presentados por la directora de la fundación se evidencio que los egresos totales del año 2023 fueron por \$273.101.946, repartidos en un 61% en educación, 29.2% en vivienda, en un 5.6% Salud visual y un 4.1% en emergencias y filantropía, así mismo el total de beneficiarios fueron 3.749 personas.

Los proyectos que se realizaron durante el 2023 fueron:

- Fortalecimiento educativo- Cierre: Posterior a la donación de computadores en el 2020, y en alianza con la Fundación Smurfit Kappa, y en el marco de la donación de computadores a las escuelas de Fagua en Chía y La Paz en La Ceja, se trabaja con los equipos directivos y profesores en el fortalecimiento del plan educativo, así como en Proyecto de Vida para estudiantes de bachillerato y Gestión Ciudadana con los estudiantes de primaria.
- Techilsh: En alianza con la Fundación Marina Orth, este proyecto tiene como objetivo brindar a los niños y niñas entre los 8 y los 13 años, cursos vacacionales de robótica en inglés. En estas clases se fortalecen, además de estas habilidades técnicas, habilidades y competencias para la vida.
- Curso de liderazgo: Tiene como objetivo desarrollar habilidades de liderazgo y capacitar laboralmente a jóvenes entre los 16 y 21 años hijos o nietos de los colaboradores de la red de empresas. Operado por Casa Tibaná en el marco de su programa de RSE Embajadores de Fagua.
- Parque infantil: En alianza con la Fundación Inmensamente, y co-financiado por Change X, construimos en conjunto con la comunidad de Gachancipá un parque infantil dentro del CDI. Utilizando materiales reciclados y locales y la participación comunitaria, esta es una oportunidad de crear espacios de aprendizaje a través del juego.

Con esta presentación de los resultados del informe de gestión 2023, finaliza este punto.

6. Informe del Revisión Fiscal; el revisor fiscal Julios Cesar Rios, donde da a conocer:

La revisión se realizó de acuerdo con las disposiciones consagradas en:

- Artículo 7 de la Ley 43 de 1990, NAGAS (Buen juicio en la ejecución del trabajo del contador público)
- Normas internacionales de Auditoría -NIA- del DUR 2420 de 2015, (los requerimientos de ética, la planificación y la ejecución de la auditoría)
- Directrices, instrucciones, circulares y las normas establecidas por los diferentes organismos de control y Fiscalización del Estado.
- Informe de Gestión, artículo 38 y el numeral 4 del artículo 47 de la ley 222 de 1995
- Certificación de Estados Financieros.
- Responsabilidades tributarias.
- Libros oficiales y actas.

Se concluye con la intervención del revisor fiscal que: Los Estados Financieros tomados fielmente de los libros contables y adjuntos al dictamen, presentan de manera fidedigna en todos los aspectos materiales la situación financiera de la Fundación Nicolas Jordan, al 31 de diciembre de 2023, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio y los flujos de efectivo, correspondientes a los ejercicios terminados en dicha fecha.

7. Presentación y aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre 2023; El presidente de la Reunión cede la palabra a el señor Elvin Castro, contador de la Fundación para la presentación de los estados financieros, quien hace un resumen de la información con corte a 31 de diciembre de 2023, comparativa con el año 2022.

El Señor Elvin Castro presenta el resumen del resultado de la Fundación, detallando los conceptos de ingresos, aplicación de excedentes de la asignación permanente y gastos.

El contador también presenta el Estado de Situación financiera, del cual se resume a continuación:



FUNDACION NICOLAS JORDAN  
NIT. 900.689.161 - 1  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31-2023  
(con cifras comparativas a diciembre 31 de 2022)  
(expresado en miles de pesos colombianos)

	Notas	2023	2022	Variacion	Variacion %
<b>ACTIVO</b>					
<b>Activo corriente</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	4.1	937,177	1,249,019	-311,842	-24,97%
Deudores comerciales y otros deudores	4.2	0	3,210	-3,210	-100,00%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>937,177</b>	<b>1,252,229</b>	<b>-315,052</b>	<b>-25,16%</b>
<b>Activo no corriente</b>					
Inventarios	4.3	17,103	17,103	0	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>17,103</b>	<b>17,103</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>954,280</b>	<b>1,269,332</b>	<b>-315,052</b>	<b>-24,82%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>Pasivo corriente</b>					
Otras cuentas por pagar	4.4	10,593	10,557	36	0,34%
Impuesto de renta corriente	4.5	0	2,888	-2,888	-100,00%
Retenciones y otros impuestos	4.6	887	1,421	-534	-37,58%
Beneficios a empleados	4.7	8,738	5,778	2,960	51,23%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>20,218</b>	<b>20,644</b>	<b>-426</b>	<b>-2,06%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>20,218</b>	<b>20,644</b>	<b>-426</b>	<b>-2,06%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Social	4.8.1	10,000	10,000	0	0,00%
Reservas	4.8.2	84,535	84,535	0	0,00%
Resultado del ejercicio	4.8.3	-314,626	176,109	-490,735	-278,65%
Resultados acumulados	4.8.4	1,154,153	978,044	176,109	18,01%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>934,062</b>	<b>1,248,688</b>	<b>-314,626</b>	<b>-25,20%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>954,280</b>	<b>1,269,332</b>	<b>-315,052</b>	<b>-24,82%</b>



FUNDACION NICOLAS JORDAN  
NIT. 900.689.161 - 1  
ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31-2023  
(cifras comparativas con el año 2022)  
(expresado en miles de pesos colombianos)

	Notas	2023	2022	Variacion	Variacion %
Ingresos ordinarios (donaciones)	4.9	210,576	1,007,870	-797,294	-79,11%
Gastos operacionales programas sociales	4.10	-365,622	-681,088	315,466	-46,32%
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>-155,046</b>	<b>326,782</b>	<b>-481,828</b>	<b>-147,45%</b>
Gastos de administración	4.11	-191,343	-131,814	-59,529	45,16%
<b>RESULTADO NETO ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		<b>-346,389</b>	<b>194,968</b>	<b>-541,357</b>	<b>-277,66%</b>
Gastos financieros	4.12	-1,458	-2,038	580	-28,46%
Otros ingresos	4.13	33,776	82	33,694	41090,24%
Otros gastos	4.14	-555	-14,015	13,460	-96,04%
<b>RESULTADO NETO ACTIVIDADES NO OPERACIONALES</b>		<b>31,763</b>	<b>-15,971</b>	<b>47,734</b>	<b>-298,88%</b>
<b>RESULTADO NETO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>-314,626</b>	<b>178,997</b>	<b>-493,623</b>	<b>-275,77%</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>					
Impuesto de renta - corriente	4.15	0	-2,888	2,888	-100,00%
<b>IMPUESTO DE RENTA</b>		<b>0</b>	<b>-2,888</b>	<b>2,888</b>	<b>-100,00%</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>-314,626</b>	<b>176,109</b>	<b>-490,735</b>	<b>-278,65%</b>



FUNDACION NICOLAS JORDAN  
NIT. 900.689.161 - 1  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31-2023  
(cifras comparativas con el año 2022)  
(expresado en miles de pesos colombianos)

	Capital Social	Reserva Legal	Otras Reservas	Total Reservas	Resultados de Ejercicio	Resultados de Ejercicios Anteriores	Total Patrimonio
Nota: 4.8							
<b>Saldo al 31 Diciembre de 2021</b>	10,000	84,535	0	84,535	219,643	758,401	1,072,579
Traslado de resultados a ejercicios anteriores	0	0	0	0	-219,643	219,643	0
Resultado del ejercicio	0	0	0	0	176,109	0	176,109
<b>Saldo al 31 Diciembre de 2022</b>	10,000	84,535	0	84,535	176,109	978,044	1,248,688
Traslado de resultados a ejercicios anteriores	0	0	0	0	(176,109)	176,109	0
Resultado del ejercicio	0	0	0	0	-314,626	0	-314,626
<b>Saldo al 31 Diciembre de 2023</b>	10,000	84,535	0	84,535	-314,626	1,154,153	934,062



FUNDACION NICOLAS JORDAN  
NIT. 900.689.161 - 1  
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31-2023  
(con cifras comparativas a diciembre 31 de 2022)  
(expresado en miles de pesos colombianos)

	2023	2022
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
Resultado del ejercicio	-314,626	176,109
<b>Partidas que no afectan el efectivo y equivalentes de efectivo</b>		
Depreciación propiedad, planta y equipo	0	2,058
Provisión impuesto de renta	0	2,888
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN</b>	<b>-314,626</b>	<b>181,055</b>
<b>CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES</b>		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	3,210	4,701
Proveedores y otras cuentas por pagar	-499	-24,530
Pago impuesto de renta año	-2,888	0
Beneficios a empleados	2,960	0
Otros pasivos	0	4,540
<b>TOTAL CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES</b>	<b>2,784</b>	<b>-15,289</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-311,842</b>	<b>165,766</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Aumento ó Disminución de Efectivo y equivalentes de efectivo más: Saldo de efectivo y equivalentes de efectivo año anterior	-311,842 1,249,019	165,766 1,083,253
<b>Saldo efectivo y equivalentes de efectivo a Diciembre 31 de 2023 y 2022</b>	<b>937,177</b>	<b>1,249,019</b>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros

El señor Elvin Castro indica que el documento completo con los Estados Financieros queda como documento de consulta e integra los documentos asociados a la presente acta.

El señor Mauricio Mesa, presidente de la reunión somete a aprobación de los miembros del consejo directivo, quienes lo aprueban en su totalidad.

Al momento de la aprobación se encuentra presente el mismo quorum con el que se inicia la reunión.

8. Como no hay excedentes del 2023, la Directora Gretel Jordan hace la presentación y aprobación de la propuesta de designación de los recursos para el 2024, enfatizando que los criterios de Wholefoods para el uso de los recursos son:
- “Inversiones específicas en sitios o infraestructuras utilizadas principalmente por los trabajadores y que benefician demostrablemente a los trabajadores, a la población local, comunidad o el entorno circundante.”
  - “Para verificar el uso apropiado y oportuno de los fondos, los proveedores deben presentar una auditoría financiera anual a su contacto de WFM por 31 de marzo de cada año para actividades relacionadas con el uso y distribución de fondos SFG que ocurrieron en el año calendario anterior.”

Quedando el plan de ejecución 2024 así:

- Curso Liderazgo: \$25.000.000 (+IVA)
- Robótica e inglés: \$30.000.000
- Construcción de vivienda: \$200.000.000
- Intervención instituciones educativas: \$120.000.000
- Piloto Cultivemos la Paz: \$10.000.000
- Patrocinio de talentos: \$70.000.000

**TOTAL: \$455.000.000**

El señor Mauricio Mesa, presidente de la reunión somete a aprobación de los miembros del consejo directivo, quienes lo aprueban en su totalidad.

9. Autorización al representante Legal para tramitar el Régimen Tributario Especial: el señor Julio Ríos explica a los presentes el trámite de actualización anual ante la DIAN. En la intervención se explica que para permanecer en el Régimen Tributario Especial como Entidad sin ánimo de lucro y gozar del beneficio de exención del impuesto de renta se debe adelantar dicho trámite en cabeza del representante legal con la autorización del máximo órgano

de dirección.

Entendidas las razones para esta autorización, el presidente de la Asamblea pone a consideración del Consejo Directivo la aprobación de dicha autorización, quienes lo hacen de forma unánime.

10. Autorización al representante Legal para la revisión de los excedentes en las actividades meritorias de la Fundación: no hay excedentes del 2023.

11. Elección de junta directiva

Aldemar Alzate propone a los gerentes de La Mana y Santa Ana a ser parte de la junta directiva de la fundación, y también se propone a Ramiro Gerente del fondo de empleados a ser parte también, quedando la junta directiva de la siguiente manera:

- 3 principales

Aldemar Calzada

Rafael Marino

Ramiro Alvarez

- 2 suplentes

Demetrio Venegas

Pilar Rodríguez.

El señor Mauricio Mesa, presidente de la reunión somete a aprobación de los miembros del consejo directivo, quienes lo aprueban en su totalidad

12. Propensiones y Recomendaciones:

- Incentivar mayor participación de las empresas, vinculándose tanto en proyectos sociales, como en donaciones. Para esto se hará una presentación con los gerentes regionales el 2 de abril del 2024 MG en Casa Tibaná.
- Se realiza una propuesta donde exista un sello de "amigo de la fundación", que permita a las empresas a vincularse a la fundación, y que esta sea para las empresas que
- Espacio en Sépalo para visibilizar los proyectos de la fundación.
- A finales de marzo se debe enviar el informe a Wholefoods

13. Clausura y Cierre: El presidente de la reunión pregunta si hay otro asunto pendiente a tratar en la reunión y sin más intervenciones la da por terminada, reiterando la tarea de consultar fidelizar más a las empresas con la Fundación Nicolas Jordan para este 2024.

Siendo las 011:50 horas se da por terminada la reunión anual ordinaria 2024 del Consejo de Asociados.

Para constancia se firma, en Rionegro Antioquia el 26 de marzo de 2024.

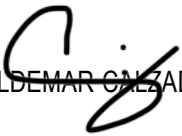


MAURICIO ALBERTO MESA BETANCUR  
Director ejecutivo Fundación



SARA JIMÉNEZ RODAS  
secretaria

Según lo dispone el punto 6 de la presente acta, firman en constancia de aprobación:

  
ALDEMAR CALZADA

  
GRETEL JORDAN

El documento es copia fiel del original que reposa en el archivo de la entidad, y para constancia firma:



SARA JIMENEZ RODAS  
secretaria