

FUNDACION NICOLAS JORDAN
NIT. 900.689.161 – 1

REUNIÓN ORDINARIA CONSEJO DE ASOCIADOS

ACTA N° 01-2025	
Naturaleza de la reunión	Ordinaria
Fecha y hora de la reunión	Martes 18 de marzo de 2025, 07:30 horas
Lugar de la reunión	Sesión Virtual – a través de Microsoft Teams
Persona que convoca	Gretel Jordan – director ejecutivo
Fecha de convocatoria	4 de marzo de 2025
Forma de convocatoria	Correo electrónico

Asistentes Miembros Consejo General de Asociados:

MAURICIO ALBERTO MESA BETANCUR, Miembro principal Consejo Directivo, Director Ejecutivo y Representante legal.
RAFAEL MARINO, Queens Flowers
RAMIRO ALBERTO ALVAREZ PATIÑO, Gerente Fondo de Empleados Cosechar
PILAR ALICIA RODRIGUEZ CORTES, Gerente SN

Asistentes Invitados:

GRETEL JORDAN, Directora programas sociales Fundación.
LEONELA FLOREZ, Analista de la Fundación.
JULIO CESAR RIOS ZULUAGA, Revisor fiscal.
ELVIN DARIO CASTRO CORREA, Contador
ELKIN ARTURO GOMEZ ALARCON, Jefe impuestos

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 2024
6. Informe del Revisor Fiscal
7. Presentación y aprobación de los estados financieros al 31 de diciembre 2024
8. Presentación y aprobación de la propuesta de designación de los excedentes 2024
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 revisoría fiscal
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: La directora Gretel Jordan 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 9 de los 11 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 Gretel Jordan, Directora 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 Ramiro Álvarez y la señora Pilar Rodríguez como comisión aprobatoria del acta, quienes aceptan la designación.
5. Presentación y aprobación del informe de Gestión 2024: La Directora Gretel Jordan informa que el documento fue enviado previamente por correo electrónico a los miembros del Consejo Directivo, no se reciben dudas o comentarios al respecto.
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 Auditoria -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, en especial la Superintendencia.
 - Informe y Dictamen de la Revisoría Fiscal.
 - Aplicación de Excedentes, en las inversiones de la Corporación.
 - Informe de Gestión, artículo 38 y el numeral 4 del artículo 47 de la ley 222 de 1995.
 - Certificación de Estados Financieros.
 - Renovación Matrícula Mercantil, Decreto 019 de 2012.
 - Responsabilidades tributarias.
 - Se dio tramite a los Certificados de Donaciones.
 - Libros oficiales y actas.

Se concluye con la intervención del revisor fiscal que: En cumplimiento de la normativa legal por parte de la Fundación y la aplicación de estatutarias y asambleas es correcto, tienen un control interno y manejo de bienes adecuado, con una oportunidad de negocio en marcha. 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 2024, 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 2024; 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 2024, comparativa con el año 2023.

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 31-2024
(con cifras comparativas a diciembre 31-2023)
(expresado en miles de pesos colombianos)

		2024	2023	Variación	Variación %
ACTIVO					
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes de efectivo	4.1	1,721,704	937,177	784,527	83.71%
Deudores comerciales y otros deudores	4.2	492	0	492	100.00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1,722,196	937,177	785,019	83.76%
Activo no corriente					
Inventarios	4.3	0	17,103	-17,103	-100.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		0	17,103	-17,103	-100.00%
TOTAL ACTIVO		1,722,196	954,280	767,916	80.47%
PASIVO					
Pasivo corriente					
Otras cuentas por pagar	4.4	66,060	10,593	55,467	523.62%
Impuesto de renta corriente	4.5	387	0	387	100.00%
Retenciones y otros impuestos	4.6	8,106	887	7,219	813.67%
Beneficios a empleados	4.7	15,276	8,738	6,538	74.82%
Provisiones	4.8	739	0	739	100.00%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		90,568	20,218	70,350	347.96%
TOTAL PASIVO		90,568	20,218	70,350	347.96%
PATRIMONIO					
4.9					
Capital Social	4.9.1	10,000	10,000	0	0.00%
Reservas	4.9.2	84,535	84,535	0	0.00%
Excedente del ejercicio	4.9.3	697,566	0	697,566	100.00%
Excedentes acumulados	4.9.4	839,527	839,527	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO		1,631,628	934,062	697,566	74.68%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1,722,196	954,280	767,916	80.47%

Las notas que se acompañan son parte integral
de los estados financieros,

DocuSigned by:

MAURICIO ALBERTO MESA BETANCURT
Representante Legal
Ver certificación adjunta

DocuSigned by:

ELVIN DARIO CASTRO CORREA
Contador TP. No. 259,526-T
Ver certificación adjunta
Designado por Gestiones y Representaciones
Chia S.A.S

DocuSigned by:

JULIO CESAR RIOS ZULUAGA
Revisor Fiscal TP. No. 90,215-T
Ver dictamen adjunto



FUNDACION NICOLAS JORDAN
NIT. 900,689,161 - 1
ESTADO DE RESULTADOS POR EL PERIODO COMPRENDIDO DE ENERO 01 A DICIEMBRE 31-2024
(con cifras comparativas con el periodo comprendido de enero 01 a diciembre 31-2023)
(expresado en miles de pesos colombianos)

	Notas	2024	2023	Variacion	Variacion %
Ingresos ordinarios (donaciones)					
	4.10	1,747,138	210,576	1,536,562	729.69%
Gastos operacionales programas sociales					
	4.11	-854,464	-50,996	-803,468	1575.55%
RESULTADO BRUTO					
		892,674	159,580	733,094	459.39%
Gastos de administración					
	4.12	-276,205	-191,343	-84,862	44.25%
RESULTADO NETO ACTIVIDADES DE OPERACION					
		616,469	-31,763	648,232	-2040.84%
Gastos financieros					
	4.13	-2,547	-1,458	-1,089	74.69%
Otros ingresos					
	4.14	84,048	33,776	50,272	148.84%
Otros gastos					
	4.15	-5	-555	550	-99.10%
RESULTADO NETO ACTIVIDADES NO OPERACIONALES					
		81,496	31,763	49,733	156.58%
RESULTADO NETO ANTES DE IMPUESTOS					
		697,965	0	697,965	100.00%
IMPUESTO DE RENTA					
Impuesto de renta - corriente					
	4.16	-399	0	-399	-100.00%
IMPUESTO DE RENTA					
		-399	0	-399	-100.00%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO					
		697,566	0	697,566	100.00%

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

DocuSigned by:

MAURICIO ALBERTO MESA BETANCURT
Representante Legal
Ver certificación adjunta

DocuSigned by:

ELVIN DARIO CASTRO CORREA
Contador TP. No. 259,526-T
Ver certificación adjunta
Designado por Gestiones y Representaciones Chia S.A.S

DocuSigned by:

JULIO CESAR RIOS ZULUAGA
Revisor Fiscal TP. No. 90,215-T
Ver dictamen adjunto

Adicional a los estados financieros, el señor Elvin Castro presenta un resumen detallado de la inversión que se tuvo durante el año 2024 para cada programa social de la siguiente manera:

Detalle	diciembre 31-2024	diciembre 31-2023
PROGRAMA AUXILIOS VIVIENDA NUEVA	10.543	7.749
PROGRAMA AUXILIOS REFORMA DE VIVIENDA	42.262	74.056
PROGRAMA KITS ESCOLARES	96.221	48.183
PROGRAMA AUXILIOS EDUCATIVOS	59.095	47.558
PROGRAMA EDUCACION PARA EL DESARROLLO HUMANO	92.358	12.820
PROGRAMA AUXILIOS OPTICOS	12.611	14.803
PROGRAMA ATENCION CALAMIDADES DOMESTICAS	0	1.680
PROGRAMA AUXILIO MERCADOS	0	988
PROGRAMA APOYO ACTIVIDAD DEPORTIVA	0	1.081
PROGRAMA ACTIVIDADES RECREATIVAS Y CULTURALES	0	441
PROGRAMA ESPECIAL ATENCION SALUD	129.563	0
PROGRAMA TALENTOS EXCEPCIONALES	42.262	0
PROGRAMA PLAN PADRINO (FLORES PARA EL FUTURO)	164.036	153.426
OTROS PROGRAMAS SOCIALES	205.513	2.837
Gastos operacionales programas sociales	\$ 854.464	\$ 365.622

Para finalizar, se presenta el detalle de los gastos por pagar reflejados en los estados financieros, aclarando que estos han sido cancelados a la fecha.

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 asistentes 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. Presentación y aprobación de la propuesta de designación de los excedentes 2024: La distribución de excedentes se aprueba para su reinversión en programas sociales, conforme a la intervención del señor Julio Ríos, quien enfatiza que estos recursos solo pueden destinarse a dicho propósito.

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 Mauricio Mesa, presidente de la Asamblea, pone a consideración del Consejo Directivo la aprobación de dicha autorización, quienes lo hacen unánime.
10. Autorización al representante Legal para la revisión de los excedentes en las actividades meritorias de la Fundación: Los asistentes del Consejo Directivo aprueban este punto.
11. Elección de revisoría fiscal: La Directora Gretel Jordan presenta la propuesta de trabajar con Asesores & Consultores Guillermo Huertas, quienes han venido prestando sus servicios a la red de empresas en diferentes servicios jurídicos, asesorías y revisoría fiscal. La persona encargada para acompañar a la fundación sería Martha Gómez, quien cuenta con experiencia en entidades sin ánimo de lucro y su equipo dentro de la firma consultora. La propuesta económica de \$1'300.000 mensuales, manteniendo el valor pagando actualmente.

La Directora Gretel Jordan y el señor Elkin Gómez proponen que el señor Julio Ríos, acompañe a la fundación como revisor fiscal durante la próxima auditoría de Wholefoods y la renovación de la CESAL antes de finalizar el mes de abril.

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. El señor Mauricio Mesa y la señora Pilar Rodríguez proponen realizar un convenio con el Fondo de Empleados Cosechar para promover la inversión de las empresas de la red a la Fundación para invertir en temas sociales y comunitarios, generando así más impacto.
- Automatizar el proceso de expedición de certificados de donación
- Invertir el recurso con el que cuenta la fundación, de manera que genere rentabilidad y sostenibilidad.

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 2025.

Siendo las 08:15 horas se da por terminada la reunión anual ordinaria 2025 del Consejo de Asociados.

Para constancia se firma, en Rionegro Antioquia el 18 de marzo de 2024.



MAURICIO ALBERTO MESA BETANCUR
Director ejecutivo Fundación



GRETEL JORDAN MARQUEZ
Secretaria

Según lo dispone el punto 4 de la presente acta, firman en constancia de aprobación:



RAMIRO ALBERTO ALVAREZ PATIÑO



PILAR ALICIA RODRIGUEZ CORTES

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



GRETEL JORDAN MARQUEZ
Secretaria