



Fundación
Pradera

Informe de gestión

Fundación Pradera

2022

Tabla de contenido

1	Educación		
	▸ Subsidios universitarios	8	
	▸ Centro de atención a la primera infancia Aeiotú	10	
	▸ Kits escolares	11	
	▸ Al bachillerato en bicicleta	12	
	▸ Computadores para las escuelas vecinas	13	
	▸ Banco de tiempo	14	
2	Bienestar		
	▸ Subsidio de alimentación	18	
	▸ Póliza de accidentes y vida	19	
	▸ Brigada de salud	20	
	▸ Programa vida sana	21	
	▸ Torneos deportivos	22	
	▸ Navidad Caddies	23	
	▸ Aventura Pradera	24	
	▸ Fábrica de Sonrisas hijos de colaboradores	25	
	▸ Fábrica de Sonrisas escuelas vecinas	26	
	▸ Apoyos en salud para los empleados	27	
	▸ Créditos para mejoras de vivienda	28	
	▸ Créditos en feria navideña	29	
3	Retos 2022		
	▸ Contingencia invernal	31	
	▸ Familia Mejía	36	
4	Fuente de recursos		
	▸ Aporte mensual socios	38	
	▸ Apadrinamiento universitario	39	
	▸ Apadrinamiento primera infancia	40	
	▸ Roperero	41	
5	Proyectos 2023		
	Proyectos		45
	Agradecimientos		
	Agradecimientos		46
6	Estados financieros		
	▸ Informe del revisor fiscal		48
	▸ Estados financieros		50
	▸ Notas a los estados financieros		53

La Fundación del Club La Pradera beneficia con sus programas a las comunidades en su área de influencia, a los colaboradores del Club, sus hijos, las escuelas públicas o centros ICBF vecinos de La Pradera y a los jóvenes de la región que desarrollan actividades como caddies.

Nuestro objeto social

Propender por el bienestar, condiciones de vida, seguridad y asistencia social de los colaboradores de La Pradera de Potosí Club Residencial y el de las comunidades en su área de influencia.

Actividad meritoria

Desarrollamos la actividad meritoria N° 5 Actividades de Desarrollo Social, enmarcada en la legislación tributaria vigente, calificada como una entidad sin ánimo de lucro del régimen tributario especial.



OBJETIVOS DE DESARROLLO SOSTENIBLE



*<https://www.undp.org/content/undp/es/home/sustainable-development-goals.html>

Objetivos de Desarrollo Sostenible (ODS)

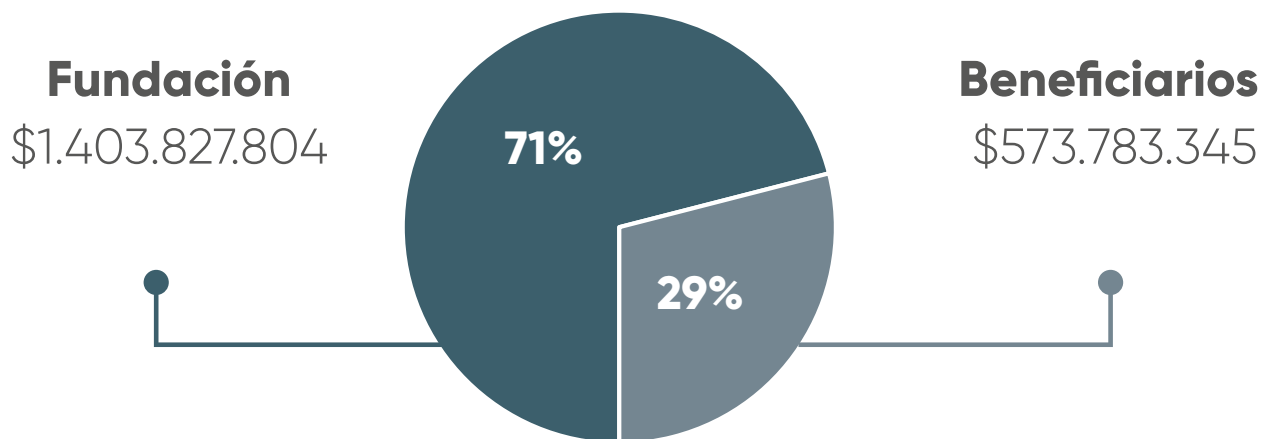
Nuestra labor se enmarca en 5 de los 17 ODS, también conocidos como Objetivos Mundiales, son un llamado universal a la adopción de medidas para poner fin a la pobreza, proteger el planeta y garantizar que todas las personas gocen de paz y prosperidad*.

El logro de esta agenda para el Desarrollo Sostenible, aprobada en septiembre de 2015 por la Asamblea General de las Naciones Unidas, requiere la colaboración de los gobiernos, el sector privado, la sociedad civil y los ciudadanos por igual, para asegurar que dejaremos un mejor planeta a las generaciones futuras.*

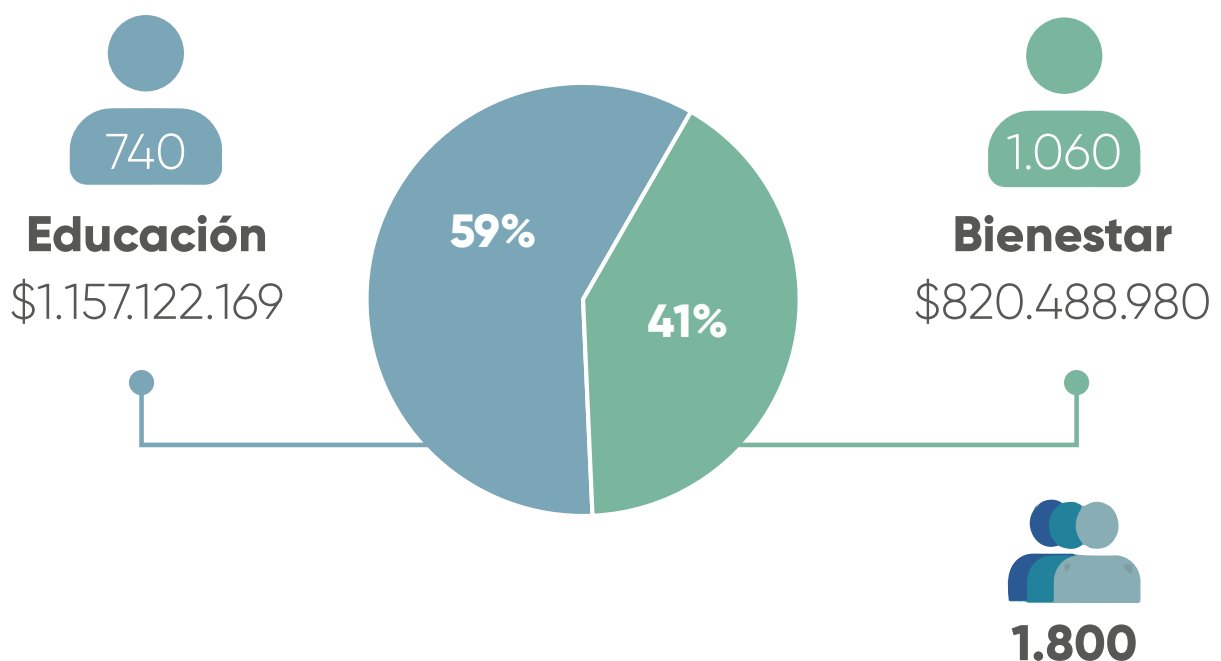


Gestionamos recursos anuales por: \$1.977.611.149

Este valor incluye los recursos que la Fundación asigna y la porción que por políticas de nuestra organización asumen los beneficiarios en su educación y bienestar.



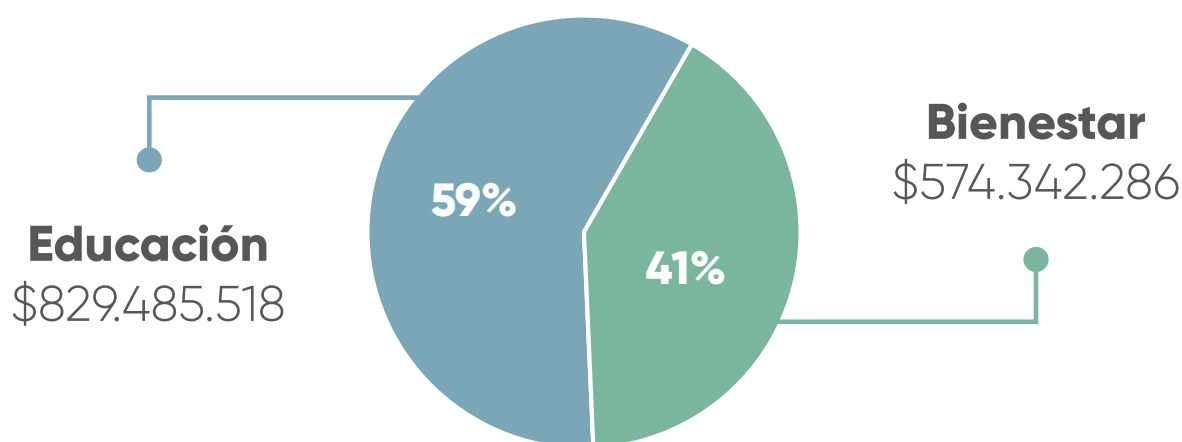
Estos recursos se asignan a educación y bienestar, impactando a 1.800 personas así:



Recursos asignados a programas año 2022

\$1.403.827.804

¡Este valor no incluye los aportes de los beneficiarios para su educación y bienestar!



Los ingresos de la Fundación provienen principalmente de la cuota mensual de la membresía, el Roperó y donaciones adicionales.

La cuota mensual aportada por los socios suma \$988.863.500 en 2022 y se destinó 100% a estos programas.



Educación

Subsidios universitarios



Facilitar el acceso a la educación superior como herramienta para mejorar las condiciones de vida de caddies, empleados y sus hijos.



605

Millones entregados en 2022



El tope del subsidio es de

10

SMMLV

155

Estudiando



210

Graduados



Subsidiamos entre el 50% y el 90% del costo del semestre universitario. El restante lo aporta cada beneficiario.



80%

De los graduados están ubicados laboralmente.

¡Llegamos a los 210 graduados!



Julián,
Arquitectura



Julián,
Ingeniería Comercial



Hijo de Juan,
Administración de
Mercadeo y Logística
Internacional



Hija de Julio,
Negocios
Internacionales



Juan Gabriel,
Contaduría Pública



Yenny,
Administración de
Empresas



Hija de Edwin,
Técnico auxiliar en
clínica veterinaria



Diana,
Administración de
Empresas



Carlos,
Instrumentador
Quirúrgico Profesional



Hija de Armando,
Licenciada en
Pedagogía Infantil



Fabián,
Ingeniería Industrial



Jonathan,
Tecnólogo en comercio
exterior y negocios
internacionales



Eduard,
Administración y
Finanzas



Leidy,
Administración y
Finanzas



Hijo de Jaime,
Técnico laboral en
Cocina y Gastronomía



Camilo,
Educación Física

Centro de atención a la primera infancia Aeiotú



Brindar educación, atención, nutrición y cuidado a los niños de las veredas vecinas.



144

Millones invertidos en 2022



Los niños reciben el

70%

de la carga nutricional diaria



El centro cuenta con capacidad para atender

25

Niños entre los 2 y los 5 años



140

Niños desde el inicio del programa



Subsidiamos el 80% del costo de atención de cada niño. El restante lo aportan los padres de familia.

Kits escolares



Facilitar el desarrollo académico de los beneficiarios, suministrando materiales necesarios para su proceso educativo.



9

Millones invertidos en 2022



Los estudiantes beneficiados asisten a las 4 escuelas públicas vecinas al Club.



170

Niños beneficiados



7.520

Kits entregados desde el inicio del programa.



Los materiales representan el 80% de la lista de útiles que requieren las instituciones.

Al bachillerato en bicicleta



Facilitar el desplazamiento desde su casa hasta el colegio de los estudiantes que pasan de primaria a bachillerato.



9

Millones invertidos en 2022



Los estudiantes beneficiados asisten a las 4 escuelas públicas vecinas al Club.



21

Niños beneficiados



431

Estudiantes beneficiados desde el inicio del programa.



Las bicicletas se entregan con casco, chaleco reflectivo e inflador.

Computadores para las escuelas vecinas



Dotar a las escuelas públicas vecinas con computadores gestionados por la Fundación con compañías aliadas.



3

Millones invertidos en 2022



12

Equipos entregados



33

Niños beneficiados



80

Computadores entregados desde el inicio del programa.



Gestionamos la conectividad a internet de la Escuela Santa Isabel.

Banco de tiempo



Poner al servicio de proyectos de la Fundación, el Club y la comunidad vecina la experiencia, talento y conocimiento de socios, sus familias y los colaboradores.



650

Horas de voluntariado destinados al programa



360

Personas impactadas en 2022



9

Proyectos desarrollados



Lo invitamos a visitar nuestra página web en el siguiente código QR.

Proyectos banco de tiempo 2022

Con 650 horas donadas por nuestros voluntarios impactamos a 360 personas



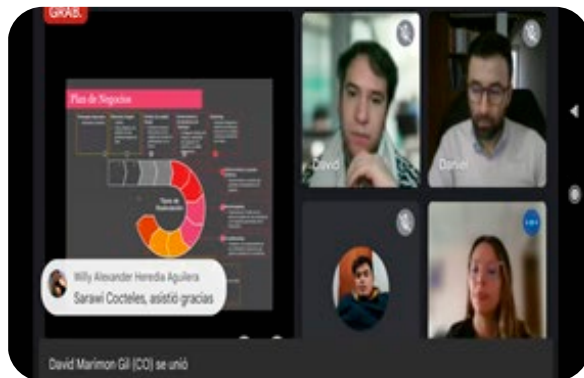
1. Iván, Moisés y Fredy / Capacitaciones primeros auxilios caddies



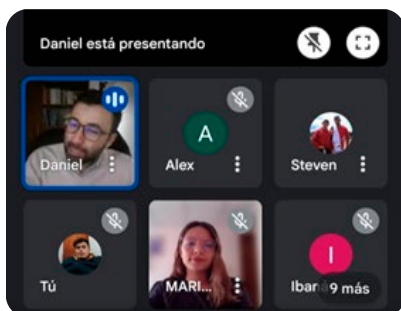
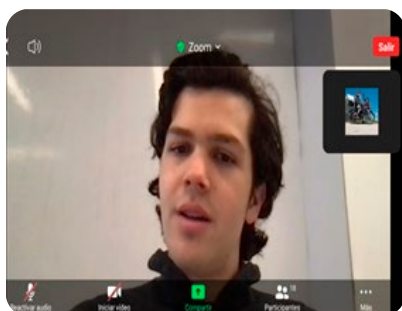
2. BIP / Introducción al lenguaje de programación



3. PWC / Fortalecimiento empresarial ASOMCA



4. PWC / Curso de herramientas digitales y finanzas personales



5. Daniel Caicedo y PWC / Talleres de emprendimiento

Proyectos banco de tiempo 2022

Con 650 horas donadas por nuestros voluntarios impactamos a 360 personas



6. Claudia Pulido / Orientación Vocacional



7. Elizabeth Arango / Clases de inglés Escuela San Cayetano



8. Javier Velez / Clases de pintura comunidad Márquez



9. Catalina Leyva / Clases de pintura Escuela Santa Isabel



Bienestar

Subsidio de alimentación



Facilitar el acceso a desayuno y almuerzo para los jóvenes que desarrollan actividades como caddies.



144

Millones entregados en 2022



Subsidiamos el 70% y el restante lo aporta cada beneficiario.



150

Caddies



11.200

Desayunos



8.500

Almuerzos

Póliza de accidentes y vida



Contar con instrumentos que permitan atender un accidente o situación fortuita de los caddies.



14

Millones entregados en 2022



Amparos:

- Incapacidad total y permanente
- Renta diaria por hospitalización
- Renta diaria post hospitalización
- Enfermedades graves
- Muerte
- Auxilio exequias



150

Caddies



En los últimos cuatro años se ha gestionado indemnizaciones para caddies por \$12 MM, así:

- **5 por hospitalización**
- **1 por apendicitis**

Brigada de salud



Promover el cuidado de la salud y prevenir enfermedades en el grupo de caddies.



9

Millones invertidos en 2022



La brigada incluyó valoraciones en:

- Dermatología
- Medicina general énfasis osteomuscular
- Optometría
- Audiometría



150

Caddies



16%

De nuestros caddies presentaron alteraciones en el examen de visiometría y fueron remitidos a su EPS o especialistas.

Programa vida sana



Fomentar hábitos saludables y prevención de adicciones.



6.5

Millones invertidos en 2022



El programa hace énfasis en prevención al consumo de alcohol y sustancias psicoactivas.



150

Caddies y sus familias

12

Talleres realizados



42

Horas destinadas



Para 2022 incluimos prevención a la ludopatía y la adicción al uso de herramientas tecnológicas.

Torneos deportivos



Promover la práctica del deporte,
la sana competencia y el sano
desarrollo de nuestros caddies.

\$

8

Millones invertidos
en 2022



4

Eventos deportivos:

- Torneo acción de gracias
- Torneo interno de caddies
- Torneo socio Caddie Golf
- Torneo socio Caddie Tenis



150

Caddies



20

Trofeos entregados en la
premiación.

Navidad Caddies



Cerrar el año con un evento que refleje el sentimiento de gratitud que la Fundación y el Club tienen con el grupo de caddies.



40

Millones invertidos en 2022



Hicimos un bingo en el que entregamos:

- 4 Smart TV 32"
- 4 Pórtatiles HP
- 6 Celulares
- 4 Micro componentes
- 4 Tablets
- 1 Bicicleta
- Y entregamos bonos (5) que suman 740 mil pesos para compra de ropa.



150

Caddies



Entregamos bonos de desempeño entre los 70 y 140 mil pesos a cada caddie.

Aventura Pradera



Promover la práctica del deporte, la sana competencia y el sano desarrollo de los hijos de colaboradores del Club.



6.5

Millones invertidos en 2022



Deportes realizados:

- Ecuestre
- Esquí
- Squash
- Tenis
- Gimnasio
- Bolos
- Natación
- Golf
- Fútbol



250

Hijos de colaboradores entre los 4 y 16 años



90

Colaboradores del Club no toman su descanso ese día para apoyar la logística del evento.

Fábrica de Sonrisas hijos de colaboradores



Celebrar la Navidad a los hijos de los colaboradores del Club.



34

Millones invertidos en 2022



- Muda de ropa
- Juguete
- Capa para lluvia



242

Hijos de colaboradores menores de 12 años



90

Colaboradores del Club no toman su descanso ese día para apoyar la logística del evento.

Fábrica de Sonrisas escuelas vecinas



Celebrar la navidad a los niños de las escuelas y hogares ICBF vecinas al Club.



29

Millones invertidos en 2022



- Muda de ropa
- Juguete
- Capa para lluvia



208

Estudiantes impactados



Los estudiantes beneficiados asisten a las 4 escuelas públicas vecinas al Club, hogar ICBF y Aeiotú.

Apoyos en salud para los empleados



Promover apoyo que facilite el acceso a los servicios de salud que impliquen gestión con especialistas o constantes traslados a Bogotá.



12.2

Millones entregados en 2022



Contamos con apoyos de socios con especialidades en:

- Oftalmología
- Odontología
- Urología
- Ortopedia



6

Colaboradores



Los beneficiarios son los colaboradores que perciban menos de 4 SMMLV y/o sus familias.

Créditos para mejoras de vivienda



Apoyar a los empleados del Club en la adquisición o mejoras de su vivienda a través de microcréditos con 0% de interés.



79

Millones invertidos en 2022



529

Millones invertidos desde el inicio del programa



12

Funcionarios tramitaron crédito para vivienda:
• 10 para mejoras
• 2 para escrituración



86

Empleados del Club beneficiados desde el inicio del programa.

Créditos en feria navideña



Facilitar a los colaboradores del Club las compras de fin de año en La Feria Navideña con 0% de interés.

\$

39

Millones invertidos en 2022



En 2022 a raíz de la contingencia sólo hicimos la Feria de empleados.



81

Colaboradores beneficiados

\$

490

Millones invertidos desde el inicio del programa



Retos 2022

Contingencia Invernal



Varios colaboradores sufrieron daños en sus vehículos, perdieron objetos personales, vieron afectados sus ingresos e incluso algunos tuvieron afectaciones en sus casas mientras atendían la contingencia en el Club, circunstancia que comprometió su bienestar.



Gracias a la solidaridad de la membresía logramos gestionar y entregar ayudas para:

Ítem	Alcance	Inversión *
Vehículos	4 carros, 21 motos, 6 cascos, 2 intercomunicadores y 2 bicicletas	\$19
Equipos electrónicos	5 celulares, 1 tablet, 1 computador, 1 parlante y 2 audífonos	\$8
Afectaciones en casas	5 colchones, 3 tejados, 1 mercado y 1 mejora de vivienda por goteras	\$8
Artículos personales	13 bonos de tenis, 10 bonos de ropa, 9 bonos de maletas y 1 impermeable	\$7
Personal estética	Entregado (\$2) pendiente (\$3)	\$5
Salud	5 gafas, 1 transporte y gastos de hospitalización	\$3
Alimentación	Alimentación día de la contingencia	\$1
Apoyo caddies	137 caddies	\$17
Total		\$68

* Cifras expresadas en millones de pesos

Apoyos entregados



Apoyos entregados



Apoyos entregados

Eduard Johani Silva Suárez



Fue el único colaborador que se vio afectado físicamente durante la contingencia y de la mano del Club lo apoyamos para:

- Gastos de traslados de la familia para atender su situación médica
- Compra de medicamentos
- Gafas (Club asumió el costo)



Donaciones especiales para atender la contingencia

1. Campaña de donación en la que la membresía aportó recursos para atender la afectación por la disminución en los ingresos de 156 colaboradores. (Estos recursos fueron recaudados y administrados por el Club).

N° de aportes	Valor Unitario	Total Recaudado
719	\$200.000	\$143.850.000

2. Donaciones adicionales de **45** socios que aportaron **\$51** millones de pesos para atender los daños en vehículos, cascos, celulares y las pérdidas de artículos personales como calzado, ropa y otros.



3. La Fundación desarrolló el Mundial de la Solidaridad, evento con el que se recaudaron **\$10** millones de pesos para atender afectaciones por esta contingencia.



Familia Mejía



Familia Mejía conformada por Sori (8 años), Sebastián (5 años), Maicol (3 años) y Camila (1 mes) quedaron a cargo de Ismael (su papá) ante el fallecimiento de su esposa después de un mes de dar a luz. La comunidad de Márquez le entregó ayudas importantes. Sin embargo, las condiciones de vida de los niños no eran las mejores. Esto motivó a la membresía del Club a canalizar ayudas a través de la Fundación, logrando impactar a esta familia así:

- Contratamos una profesora para nivelación de los niños.
- Gestionamos el traslado y matriculamos a los niños en la escuela Márquez.
- Los dotamos de uniformes y útiles para el inicio de clase.
- Cubrimos 2 citas de pediatría para Camila.
- Compramos suplemento alimenticio y medicamentos para Camila.
- Contratamos fonoaudióloga para la realización de 50 terapias de lenguaje para Sori y Sebastián.
- Apoyamos el trasteo y la organización de la nueva vivienda conseguida gracias al apoyo de la jefe de Ismael.
- Hemos entregado cinco mercados donados por un socio del Club en los meses de junio a octubre.
- Dentro de las ayudas en especie recibimos para la familia; ropa, cobijas, utensilios de cocina, silla comedor y coche.
- Realizamos actividades para los menores.
- Gestionamos las ayudas recibidas desde la membresía.
- Orientamos a la familia para las gestiones ante Bienestar Familiar.





Fuente de recursos

Aporte mensual socios



Contribuir con el bienestar y condiciones de vida de los colaboradores del Club y las comunidades vecinas a través de la Fundación.



989

Millones recibidos en 2022



702

Socios realizaron aportes

100%

De estos aportes se destinan para los programas de Educación y Bienestar.

Apadrinamiento universitario



Contribuir con los programas de la Fundación vinculándose con aportes adicionales para el programa de subsidios educativos.



59

Millones recibidos en 2022



Alcance

Colaboradores del Club y/o sus hijos en edad de formación técnica o profesional.



14

Beneficiarios



3

Padrinos

Apadrinamiento primera infancia



Contribuir con los programas de la Fundación vinculándose con aportes adicionales para el programa de primera infancia.



84

Millones recibidos en 2022



Alcance

25 niños entre los 2 y los 5 años.



16

Beneficiarios



26

Padrinos

Ropero



Que la comunidad pueda acceder a productos usados en perfecto estado que han sido donados a la Fundación.



259

Millones recibidos en 2022



Actualmente contamos con:

4

Roperos:

- La Pradera
- La Calera
- Guasca
- Virtual



1.800

Familias tuvieron la oportunidad de beneficiarse del Ropero.

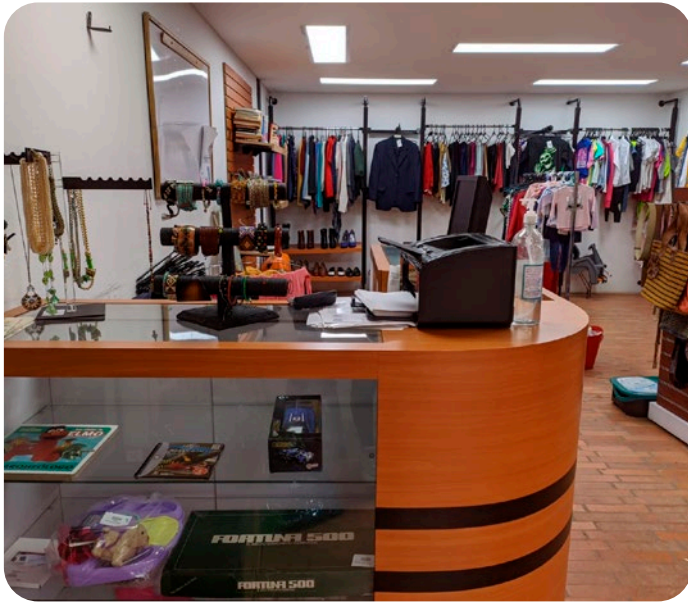


Alcance

Todos los colaboradores del Club, sus familias, personas que trabajan para las casas en la Pradera y comunidad vecina.

Roperos

La Pradera



La Calera



Guasca



Virtual


 Iniciar Sesión

El Ropero

Categoría

- Todos
- Calzado
- Ofertas
- Camisas y camisetas
- Chalecos
- Accesorios
- Transporte
- Caballero
- Niña
- Juguetes
- Chaquetas y sueters
- Dama
- ...

Usado



CAMISA CHAMPION -
Talla 14-16
\$20.000,00

Usado

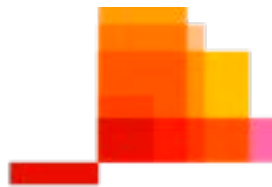


CHAECO CHARLONE
RUSSE- Talla L
\$45.000,00

Gestión con empresas



Pradera



pwc



closeando



aeiotü

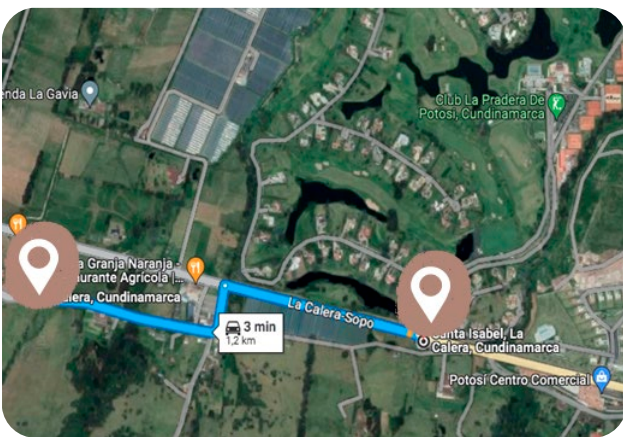




Proyectos 2023

Proyectos

- 1 La oportunidad de tener un centro para la comunidad de nuestra vereda. Un lugar para la formación y capacitación construido de la mano de la comunidad.



- 2 Los niños de las escuelas públicas vecinas están en riesgo de desnutrición, los programas de alimentación en la escuela son insuficientes. Vamos a promover la donación de alimentos que nos permitan mejorar esta situación.



Agradecimientos

El Consejo Directivo de la Fundación del Club La Pradera agradece a todos los socios que durante el 2022 aportaron para la realización de estos proyectos. Igualmente, al Gobierno Corporativo - Órganos de Dirección (Asambleas Generales, Junta Directiva, Consejo de Administración) y a la Administración por su constante respaldo a nuestra gestión.

Equipo de trabajo

Administrativo

Director, José Ignacio Bejarano Daza
Auxiliar Administrativa, Cristi Castiblanco
Auxiliar contable, Paola Rodríguez Garzón

Ropero

Auxiliar ventas, Gilma Roza Zambrano
Auxiliar ventas, Luz Dary Santiago

Operación caddies

Coordinador de masters, Edwin Castrillo Triviño
Master golf, José Rodríguez Gómez
Master tenis, Juan Manuel Álvarez

Consejo Directivo

Presidente: María Lucía Botero Giraldo

Secretaria: María José Irigorri Casas

Tesorero: Álvaro Cadavid Márquez

Vocales:

María Mercedes Lleras de Palacios

Ricardo Santamaría Salamanca

Eduardo Calero Arcila

Designado Junta Directiva Club:

Eduardo Verswyvel Villamizar

Invitados permanentes:

Juan Agustín Ángel Dussán

Sergio Uribe Arboleda

Daniel Piñeros Camacho



Estados Financieros

Informe del revisor fiscal

INTEGRA INTERNATIONAL
Accountants, Auditors, Business & Tax Consultants

Euroempresarial
Audidores y consultores de negocios

www.euroempresarial.com.co
euroempresarial@euroempresarial.com.co
Bogotá, D.C. Carrera 28 C.No. 84-08 Polo Club
Medellín Carrera 41 No. 18D-70 Torre 2 Of. 8307
PBX: (571) 7467127 Cel. 817 5158742
Colombia

Informe del Revisor Fiscal

A la Asamblea General de Miembros de FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

1. He examinado los Estados de Situación Financiera a 31 de Diciembre de 2022 y 2021, bajo Normas de Información Financiera para las Microempresas aplicables en Colombia de **Fundación del Club La Pradera** y los correspondientes estados de resultados y de cambios en el fondo social por los años terminados en esas fechas. La preparación de dichos estados financieros que incluye sus correspondientes notas, es responsabilidad de la administración, para lo cual debe seguir las instrucciones contables establecidas en la Ley 1314 de 2009, y sus decretos reglamentarios, los cuales fueron compilados por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015. Entre mis funciones como Revisor Fiscal establecidas en el Código de Comercio se encuentra la de expresar una opinión sobre estos estados financieros.

Responsabilidad de la Administración

2. La Administración de **Fundación del Club La Pradera** es responsable de la preparación y correcta presentación de los estados financieros a 31 de diciembre de 2022, de sus políticas contables, de efectuar las estimaciones contables que resulten razonables en las circunstancias y notas de acuerdo con las Normas de Información Financiera para las Microempresas aplicables en Colombia, y por el control interno que se considere relevante para la administración de riesgos y la preparación y correcta presentación de los estados financieros libre de errores significativos, ya sea debido a fraudes o errores.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

3. Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los estados financieros bajo Normas de Información Financiera para las Microempresas aplicables en Colombia, para lo cual he realizado mi examen de acuerdo con las normas internacionales de auditoría generalmente aceptadas en Colombia, las cuales incluyen el uso de procedimientos aconsejados por las técnicas de interventoría de cuentas. Esas normas requieren que una auditoría se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable en cuanto a si los estados financieros están exentos de errores importantes en su contenido.
4. La auditoría comprende aplicar procedimientos sobre bases selectivas para obtener evidencias sobre los montos y las revelaciones expuestas en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del revisor fiscal, incluyendo la evaluación del riesgo de que los estados financieros incluyan errores significativos originados por fraudes o errores. Así mismo, una auditoría comprende evaluar la apropiada aplicación de las políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones efectuadas por la administración, así como la presentación general de los estados financieros. Considero que

la evidencia de auditoría obtenida es suficiente y apropiada para proporcionarme una base para fundamentar mi opinión de auditoría.

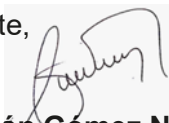
Opinión

5. En mi opinión, los mencionados estados financieros, presentan razonablemente en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de **Fundación del Club La Pradera** a 31 de diciembre de 2022 y 2021 y los resultados integrales de sus operaciones y los cambios en el fondo social por los años terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas de Información Financiera para las Microempresas aplicables en Colombia, sobre una base uniforme.

Alcance del informe de Cumplimiento

6. Además, con base en mis funciones como revisor fiscal y el alcance de mi examen antes descrito, no observé ninguna deficiencia de importancia en cuanto a que: a) la contabilidad de **Fundación del Club La Pradera**, se lleva conforme a las normas legales y a la técnica contable; b) las operaciones registradas en los libros de contabilidad de la Fundación y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Miembros; y c) la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y se conservan debidamente.
7. Mi evaluación de los controles internos, efectuada con el propósito de establecer el alcance de mis pruebas de auditoría, no puso de manifiesto evidencia que indique que la Fundación no haya seguido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y los de terceros que están en su poder. Mis recomendaciones sobre los controles internos las he comunicado en informes separados dirigidos a la Administración.
8. El informe de gestión correspondiente al año terminado en 31 de diciembre de 2022, ha sido preparado por los Administradores de la Fundación, para dar cumplimiento a disposiciones legales y no forma parte integrante de los estados financieros auditados por mí. De conformidad con lo dispuesto en el artículo 38 de la Ley 222 de 1995, me he cerciorado que: a) el informe de gestión contiene todas las informaciones exigidas por la ley, y b) la información financiera que contiene el citado informe concuerda con la de los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2022. También constaté que en dicho informe se hiciera expresa mención sobre el cumplimiento de la Ley 603 de 2000, relacionada con la propiedad intelectual y los derechos de autor.

Atentamente,



Jairo Hernán Gómez Narváez
Revisor Fiscal T.P. 68339-T
Miembro de Euroempresarial S.A.
Firma Miembro de Integra International

Municipio de La Calera, Cundinamarca, Colombia.
28 de febrero de 2023

Estados financieros

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA
NIT. 900.073.700-5
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

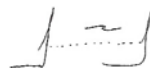
	NOTAS	2022	2021		NOTAS	2022	2021
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente del Efectivo	3	885.502.149	486.080.932	Cuentas por Pagar comerciales y otras cuentas por pagar	9	58.143.833	66.873.683
Cuentas Comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	4	282.500.106	335.863.670	Impuesto sobre las ventas	10	5.977.786	1.249.008
Inventarios	5	1.953.997	9.281.587	Beneficios Empleados	11	43.333.547	36.403.846
Otros activos corrientes no financieros	6	1.399.999	1.333.334	Pasivos estimados y provisiones	12	4.465.000	439.000
				Otros Pasivos no Financieros	13	15.241.100	5.269.100
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.171.356.251	832.559.523	TOTAL PASIVO CORRIENTE		127.161.266	110.234.637
ACTIVO NO CORRIENTE				FONDO SOCIAL			
Planta y Equipo	7	56.989.896	51.985.460	Fondo Social		10.080.000	10.080.000
Intangibles	8	0	156.683	Asignaciones permanentes		341.872.272	422.514.757
				Resultado del Ejercicio		749.232.609	341.872.272
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		56.989.896	52.142.143	TOTAL FONDO SOCIAL	14	1.101.184.881	774.467.029
TOTAL ACTIVO		1.228.346.147	884.701.666	TOTAL PASIVO Y FONDO SOCIAL		1.228.346.147	884.701.666

Las notas son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamante las afirmaciones contenidas en los estados financieros y los mismos han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad.



JOSE IGNACIO BEJARANO DAZA
Representante Legal
C.C. No. 80015022



LEONEL IBAÑEZ ALBARRACIN
Contador
T.P. No. 29133-T



JAIRO HERNAN GOMEZ NARVAEZ
Revisor Fiscal
T.P. 68339-T

(Ver opinión del 28 de febrero de 2023)
Miembro de Euroempresarial S.A.


Firmado en original

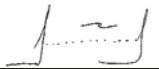
FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA
NIT. 900.073.700-5
ESTADOS INTEGRAL DE RESULTADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)


	NOTAS	2022	2021
Ingresos Operacionales		1.829.856.893	1.228.152.378
Aporte mensual socios		988.863.500	881.644.250
Ropero		183.989.501	140.216.352
Ventas Locales		75.283.872	22.753.730
Arias Serna Saravia		300.000.000	-
Fábrica de Sonrisas		95.585.000	88.732.500
Programa Aeiotú		94.880.000	2.380.000
Contingencia Invernal		50.655.500	-
Otras Donaciones	15	40.599.520	92.425.546
Recuperaciones	16	115.327.227	94.260.719
INGRESOS NETOS		1.945.184.120	1.322.413.097
Gastos Operacionales	17	1.181.674.945	974.480.852
Auxilios llevados a gastos operacionales*		659.016.778	541.065.709
Gastos operativos y de administración		522.658.167	433.415.143
Otros Gastos	18	6.070.646	2.733.083
EXCEDENTE OPERATIVO		757.438.529	345.199.163
Ingresos Financieros	19	1.985.252	1.622.596
Gastos Financieros	20	5.710.172	4.510.486
Gastos Tributarios	21	4.481.000	439.000
Resultado del Ejercicio		749.232.609	341.872.272

Las notas son parte integral de los estados financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en los estados financieros y los mismos han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad.


JOSE IGNACIO BEJARANO DAZA
 Representante Legal
 C.C. No. 80015022


LEONEL IBAÑEZ ALBARRACIN
 Contador
 T.P. No. 29133-T


JAIRO HERNAN GOMEZ NARVAEZ
 Revisor Fiscal
 T.P. 68339-T
 (Ver opinión del 28 de febrero de 2023)
 Miembro de Euroempresarial S.A.

Firmado en original

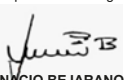
FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA


ESTADOS DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)


	FONDO SOCIAL	RESULTADO DE AÑOS ANTERIORES	EXCEDENTE DEL EJERCICIO	TOTAL FONDO SOCIAL
Saldos a 31 de Diciembre de 2018	10.080.000	559.512.845	441.757.999	1.011.350.844
Traslado a Resultados Años Anteriores	-	441.757.999	(441.757.999)	-
Movimiento del Periodo	-	(459.511.000)	-	(459.511.000)
Excedente del Ejercicio	-	-	335.393.156	335.393.156
Saldos a 31 de Diciembre de 2019	10.080.000	541.759.844	335.393.156	887.233.000
Traslado a Resultados Años Anteriores	-	335.393.156	(335.393.156)	-
Movimiento del Periodo	-	(490.001.845)	-	(490.001.845)
Excedente del Ejercicio	-	-	392.356.758	392.356.758
Saldos a 31 de Diciembre de 2020	10.080.000	387.151.155	392.356.758	789.587.913
Traslado a Resultados Años Anteriores	-	392.356.758	(392.356.758)	-
Movimiento del Periodo	-	(356.993.156)	-	(356.993.156)
Excedente del Ejercicio	-	-	341.872.272	341.872.272
Saldos a 31 de Diciembre de 2021	10.080.000	422.514.757	341.872.272	774.467.029
Traslado a Resultados Años Anteriores	-	341.872.272	(341.872.272)	-
Movimiento del Periodo	-	(422.514.757)	-	(422.514.757)
Excedente del Ejercicio	-	-	749.232.609	749.232.609
Saldos a 31 de Diciembre de 2022	10.080.000	341.872.272	749.232.609	1.101.184.881

Las notas son parte integral de los estados financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previmante las afirmaciones contenidas en los estados financieros y los mismos han sido fielmente tomados de los libros de contabilidad.


JOSE IGNACIO BEJARANO DAZA
Representante Legal
C.C. No. 80015022


LEONEL IBÁÑEZ ALBARRACIN
Contador
TP. No. 29133-T


JAIRO HERNAN GOMEZ NARVAEZ
Revisor Fiscal
T.P. 68339-T
(Ver opinión del 28 de febrero de 2023)
Miembro de Euroempresarial S.A.

Firmado en original

Notas a los estados financieros

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1- LA ENTIDAD

La Fundación del Club La Pradera, es una entidad sin ánimo de lucro, de duración indefinida, con domicilio en el Municipio de la Calera, kilómetro diecinueve (19) vía La Calera – Sopó.

La Fundación fue constituida el 28 de febrero de 2005 mediante Escritura Pública No. 0000345 de la Notaría 44 de Bogotá, la cual fue aclarada mediante Escritura Pública No. 1882 de la Notaría 44 de Bogotá, de fecha 28 de septiembre de 2005. La Fundación fue inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 27 de febrero de 2006, bajo el número 00095028 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro y registro en la DIAN con el Número de Identificación Tributaria 900.073.700-5.

La Fundación del Club La Pradera es una institución civil de carácter universal, sin ánimo de lucro, y de utilidad común, cuyo objeto social es propender por el bienestar, condiciones de vida, seguridad y asistencia social de los colaboradores de la Pradera de Potosí Club Residencial y el de las comunidades del área de influencia del mencionado Club y el que se inculque la motivación por los aspectos culturales entre la Membresía del Club y sus colaboradores.

NOTA 2- POLÍTICAS CONTABLES BAJO NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA

En Colombia, el gobierno expidió el proceso de convergencia hacia las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), mediante la ley 1314 del año 2009, donde se establecen las diferentes autoridades responsables de su implementación, regulación, normalización y vigilancia y a través de los diferentes decretos emitidos como el 2706 y 2784 de 2012 donde determino los requisitos para pertenecer a los Grupos I, II y III; posteriormente el gobierno emitió los Decretos 3019, 3022, 3024 en diciembre 27 de 2013, que modificaron los decretos anteriores, estableciendo reglas para la adopción de las Normas de Información Financiera para las Microempresas - NIF para las Microempresas - (Contabilidad simplificada) enmarcadas en el grupo III. Es de notar que, estas normas fueron copiladas y actualizadas por el decreto 2483 de diciembre de 2018 expedido por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo.

Al pertenecer, La Fundación del Club La Pradera al Grupo III por cumplir sus requisitos debe llevar su contabilidad simplificada a partir de enero de 2015, el periodo de transición se llevó a cabo durante el año 2014 y se elaboró el Estado de Situación Financiera de Apertura – ESFA - a 1 de enero de 2014.

Dentro del marco de las Normas de Información Financiera – NIF – se adoptaron las siguientes políticas contables:

Efectivo y equivalente de efectivo

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que la Fundación aplicará para la identificación y clasificación del Efectivo y equivalentes de efectivo que posea.

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Esta política contable ha sido elaborada con base en los instrumentos financieros con los que cuenta la Fundación a la fecha de emisión de la misma y su actualización se dará de acuerdo con la constitución de nuevos instrumentos o por cambios en la sección de NIF para Microempresas aplicable.

Esta política se aplicará en el reconocimiento del efectivo y equivalentes de efectivo, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente. Los equivalentes al efectivo se tienen con el propósito de cumplir con los compromisos de pago a corto plazo, más que permanecer como una inversión o similares.

Para que una inversión financiera bajo esta política pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor; por lo tanto, una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo igual o menor a tres meses desde la fecha de adquisición y está sujeta a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Instrumentos financieros básicos

El objetivo de esta política contable es definir los criterios que la Fundación aplicará para el reconocimiento y valoración de los instrumentos financieros básicos que posea.

Esta política contable ha sido elaborada con base en los instrumentos financieros básicos con los que cuenta la Fundación a la fecha de emisión de la misma y su actualización se dará de acuerdo con la constitución de nuevos instrumentos o por cambios en la NIF para Microempresas.

Son considerados como activos financieros los siguientes:

- Disponible y depósitos en efectivo.
- Cartera de créditos y cuentas por cobrar.
- Deudores varios.

Los casos en los que la Fundación aplicará lo establecido en la política:

- Cuentas por cobrar y pagar incondicionales – Se debe reconocer cuando se convierte en una parte del contrato.
- Opciones – Se debe reconocer cuando el tenedor o el emisor se convierte en una parte del contrato.
- Transacciones futuras planeadas – Se debe reconocer sólo hasta cuando el evento ocurre.
- Compromiso firme – Se debe reconocer hasta la realización del evento bajo el acuerdo.

La regla general es que un activo y un pasivo financiero serán presentados por separado; sin embargo, solo en las siguientes circunstancias se compensará un activo con un pasivo financiero y se presentará neto en el balance general:

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

- ✓ Cuando la Fundación actualmente tenga un derecho legalmente exigible de compensar los montos reconocidos.
- ✓ Cuando la Fundación tiene la intención de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

La Fundación debe considerar un rango de posibles pérdidas de deterioro, dentro de un modelo de pérdida esperada, de acuerdo con los siguientes criterios:

- Instrumentos financieros con riesgo de crédito bajo: De acuerdo a la experiencia propia de la entidad en las pérdidas en que podría incurrir en los 12 meses siguientes para la cartera con poca o ninguna evidencia de deterioro. El reconocimiento de intereses es realizado sobre el valor de los instrumentos antes de deterioro.
- Instrumentos financieros con riesgo de crédito apreciable: En las pérdidas en que podría incurrir en la vida remanente del instrumento. El reconocimiento de intereses es realizado sobre el valor del instrumento antes de deterioro.
- Instrumentos financieros con riesgo de crédito significativo y evidencia de deterioro objetiva: De acuerdo a la experiencia propia de la Fundación en las pérdidas en que podría incurrir en la vida remanente del crédito. El reconocimiento de intereses es realizado sobre el valor de la cartera después de deterioro.

Ingreso de actividades ordinarias

Esta política pretende hacer cumplir el reconocimiento, medición y/o valuación y revelación en los estados financieros de los ingresos cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la Fundación y estos beneficios puedan ser medidos con fiabilidad.

Principalmente debe ser aplicada al contabilizar ingresos procedentes de las siguientes transacciones y sucesos: los ingresos obtenidos por concepto de donaciones de los miembros de la Fundación, se reconocen en el momento en que se causan. Los costos y gastos se reconocen al recibo de los bienes y servicios.

Esta política se aplicará a las transacciones que surgen en las actividades ordinarias de la Fundación (*Sólo se refiere a los ingresos de actividades ordinarias, y no a otros tipos de ingresos*). Se incluyen en el alcance de esta política los criterios que se utilizan en la contabilización de los ingresos procedentes de Donaciones de los miembros de la Fundación. Se excluye del alcance de esta política los ingresos derivados de:

- Los contratos de arrendamiento.
- Los cambios en el valor razonable de los activos y pasivos financieros o su disposición (Ver política de Instrumentos Financieros).
- Los cambios en el valor razonable de otros activos corrientes (Ver política Instrumentos Financieros).

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Gastos pagados por anticipado

Esta política aplica para aquellas erogaciones en las cuales se acuerda su pago antes de obtener el beneficio que de él se deriva, a fin de asegurar la obtención de un bien o servicios.

El valor de gastos pagados por anticipado que realiza la Fundación en el desarrollo de su actividad se debe amortizar durante el periodo en el que se reciben los servicios o se causen los costos y gastos.

Los Gastos Pagados por anticipado, es el valor de los gastos pagados que realiza la Fundación en el desarrollo de su actividad, los cuales se deben amortizar durante el período en que se reciben los servicios o se causen los costos o gastos.

Los gastos pagados por anticipado se amortizarán por el método de línea recta sobre el 100% de su costo en el tiempo de duración del contrato. La amortización se efectúa contra la cuenta contable de costos o gastos, en la medida en que se utilicen los beneficios y en forma proporcional al tiempo del prepago.

Bajo el método lineal la cuota mensual de amortización se determina tomando el total del gasto pagado por anticipado dividido proporcionalmente en el número de meses durante los cuales se espera obtener el beneficio del servicio objeto del pago.

Los seguros pagados por anticipado serán amortizados de acuerdo al período de vigencia de cada póliza, contra resultados, en la medida en que transcurre el tiempo y se obtiene la protección contra los riesgos asociados al pago.

Planta y equipo

Establecer las bases contables para el reconocimiento, medición, valuación, presentación y revelación de la Planta y equipo de la Fundación.

Esta política aplica para aquellas erogaciones efectuadas sobre activos de carácter tangible que no están en desuso y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, mediante su utilización en la generación y soporte al desarrollo del objeto social. Incluye los siguientes tipos de activos:

- Maquinaria y Equipo
- Equipos de Cómputo y Comunicación
- Muebles y Enseres

Esta política no será de aplicación a la planta y equipo clasificados como mantenidos para la venta de acuerdo con la política de Activos No Corrientes Mantenidos para la Venta y Operaciones Discontinuas.

Los componentes significativos de un activo fijo con una vida útil o un patrón de consumo de sus beneficios diferentes al activo principal se registran por separado.

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Las erogaciones que amplían la vida útil o la capacidad de uso del activo soportado en un concepto técnico se capitalizan. Las demás erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a costos y gastos en el momento en que se incurre en ellas.

La depreciación se calcula con base en el método de línea recta sobre el *costo histórico* menos las pérdidas por deterioro. Las vidas útiles estimadas son las siguientes:

- Maquinaria y Equipo 120 meses
- Equipos de Cómputo y Comunicación 60 meses
- Muebles y Enseres 60 meses

La Fundación utilizará el *método del costo* para todos los activos. Para el reconocimiento una partida dentro de propiedad, planta y equipo, la Fundación, estableció como monto mínimo 13 UVT. Una partida inferior a este monto se reconoce en el resultado del periodo. Esta premisa es evaluada, analizada y reconocida de acuerdo a las cantidades y al valor individual de la partida a capitalizar.

El reconocimiento de los costos a ser capitalizados de un activo fijo finaliza cuando el elemento se encuentra en el lugar y condiciones necesarias para operar de la forma prevista.

Continuidad del negocio en época de pandemia

El día 12 de marzo de 2020, el Gobierno Nacional declaró el estado de emergencia sanitaria por la propagación en el país del COVID 19 y posteriormente decretó la cuarentena obligatoria en todo el territorio nacional.

El Ministerio de Salud y Protección Social mediante la Resolución 385 del 12 de marzo de 2020 declaró la emergencia sanitaria por el coronavirus COVID – 19 hasta el 30 de mayo de 2020 y mediante diferentes resoluciones se ha venido prorrogando su vigencia. La Resolución 1913 del 25 de noviembre de 2021 prorrogó la emergencia hasta el 28 de febrero de 2022.

La Fundación del Club la Pradera logró sortear esta situación y como la evaluación de sus estados financieros evidencian el mantenimiento y continuidad de su operación; principalmente durante las temporadas de cuarentena (Abril, Mayo y Junio de 2020), el recaudo por sus actividades habituales se redujo, pero la Fundación continuó con el desarrollo de su objeto social. Se retomaron las actividades para recaudar fondos, tales como la Feria Navideña, la Fábrica de sonrisas, y el torneo pro caddies. Así mismo, se dio continuidad al centro de atención de primera infancia AeioTÚ, mediante el uso de las Tecnologías de la Información y las Comunicaciones (TIC).

La Fundación del Club la Pradera, adoptó acciones operativas y financieras, que le permitieron enfrentar la inesperada pandemia, asegurando la continuidad y el cumplimiento de su objeto social.

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El Efectivo y equivalentes de efectivo a 31 de diciembre 2022 y 2021, está conformado de la siguiente manera:

	2022	2021
Caja		
Caja General	417.000	1.280.000
Caja Menor	1.000.000	1.000.000
Caja Ropero	100.000	100.000
Caja Local La Calera	100.000	3.503.000
Caja Local Guasca	200.000	0
	1.817.000	5.883.000
Cuentas corrientes		
Bancos		
Banco Davivienda	719.501.659	200.097.242
Cuentas de ahorro		
Bancos		
Banco Davivienda	164.183.490	280.100.690
Total Efectivo y equivalentes del efectivo	885.502.149	486.080.932

NOTA 4 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras cuentas por cobrar a 31 de diciembre de 2022 y 2021, están conformadas de la siguiente manera:

Anticipos y Avances		
A trabajadores (1)	0	1.170.878
	0	1.170.878
Deudores Varios		
La Pradera de Potosí Club Residencial (2)	116.480.658	182.457.570
Préstamos Empleados Club (3)	121.417.888	91.159.016
Préstamos Feria Navideña	38.807.100	50.790.600
Préstamos Empleados Fundación	5.564.460	10.238.342
Otros	230.000	47.264
	282.500.106	334.692.792
Total Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	282.500.106	335.863.670

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

- (1) Ante la declaración de la emergencia económica y social generada por el COVID 19, el decreto 558 de 2020 autorizó disminuir los aportes por concepto de pensión del 16% al 3% en los periodos abril y mayo de 2020. Sin embargo, la Corte Constitucional declaró la inexecutable de esta norma, lo que implicó la generación de una cuenta por cobrar a los empleados que se saldó en el año 2022.
- (2) Por intermedio de La Pradera de Potosí Club Residencial se reciben las donaciones mensuales de los socios, los aportes voluntarios tanto de socios como del Club para el evento de Fabrica de Sonrisas y el reintegro de gastos de caddies master; estos valores son consignados al mes siguiente en las cuentas de la Fundación.
- (3) La cuenta de préstamos empleados Club ésta conformada así:

	2022	2021
Vivienda	102.031.068	73.744.095
Salud	17.824.576	14.891.577
Educación	1.022.244	2.133.344
Otros	540.000	390.000
TOTAL	121.417.888	91.159.016

NOTA 5- INVENTARIO

El Inventario se conforma a 31 de diciembre de 2022 y 2021 de la siguiente manera:

	2022	2021
Mercancía no Fabricada por la empresa		
Computadores recibidos en donación PWC	1.953.997	9.281.587
Total Inventarios	1.953.997	9.281.587

A 31 de diciembre de 2022, se habían donado computadores por valor de \$7.265.590, y el saldo de los inventarios de computadores ascendía a \$1.953.997. En el mes de julio de 2021, la Fundación recibió como donación de computadores por valor de \$13.433.888, y se registraron en el inventario por cuanto el propósito de la administración de la Fundación es el de donarlos a través del "Ropero del Club" a la comunidad.

NOTA 6- OTROS ACTIVOS CORRIENTES NO FINANCIEROS

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, los Otros activos corrientes no financieros son:

	2022	2021
Gastos pagados por anticipado		
Arrendamiento Local La Calera	1.399.999	1.333.334
Total Otros activos corrientes no financieros	1.399.999	1.333.334

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 7- PLANTA Y EQUIPO

La Planta y Equipo se conforma a 31 de diciembre de 2021 y 2020 de la siguiente manera:

	2022	2021
Maquinaria y Equipo		
Maquinaria y Equipo	16.758.000	11.838.000
Depreciación	(7.005.902)	(5.261.331)
Equipo de Oficina		
Muebles y Enseres	91.812.513	79.144.313
Depreciación	(58.968.966)	(54.138.236)
Equipo de Computación		
Equipo	62.842.584	59.891.384
Depreciación	(48.448.333)	(39.488.670)
Total Planta y Equipo	56.989.896	51.985.460

La maquinaria y equipo, el equipo de oficina y el equipo de cómputo se reconocen a su costo histórico y la depreciación se calcula con base en el método de línea recta de acuerdo a las vidas útiles estipuladas en las políticas de La Fundación del Club La Pradera.

NOTA 8- INTANGIBLES

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, los intangibles se encuentran representados por:

	2022	2021
Licencias		
Programas para computador	7.733.803	7.733.803
Amortización	(7.733.803)	(7.577.120)
Total Intangibles	0	156.683

NOTA 9- CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle de Cuentas por Pagar Comerciales y Otras cuentas por pagar es el siguiente:

	2022	2021
Costos y Gastos por Pagar		
Honorarios		
Fundación Carulla aeioTÚ	0	1.800.000
Línea Médica de Ambulancia SAS (Asistencia evento		
Fca S	373.800	534.000
Otros		
Servihoteles	24.071.182	21.115.824

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021****(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

Dima Colombia SAS	17.327.798	0
Virtual Ware Ltda	3.917.595	0
Colombiana de Comercio SA (Feria de empleados)	1.713.260	16.905.140
Reembolso caja menor	620.250	986.410
Rodríguez Díaz Luis Ignacio	240.000	70.030
Vive Conexión Digital SAS	184.000	0
Rozo Zambrano Gilma Teresa	25.000	0
Almacenes Éxito SA (Bonos caddies)	0	14.425.000
Navarro Hoyos Jose Antonio	0	735.736
Castro Rodriguez Laura Ximena	0	612.000
Agudelo Candela Karen Milena	0	558.000
Mancera Lancheros Cristian Paul	0	300.000
Abel y Sofia SAS	0	225.000
Velandia Rodríguez Justo German	0	200.000
Comercializadora Punto El Ferretero SAS	0	148.000
Crepes y Waffles SA	0	125.000
Hincapie Villamil Alba Yaneth	0	89.800
Panamericana Librería y Papelería SA	0	73.800
Cuentas Por Pagar Sin Factura		
Servihoteles SAS	4.771.272	3.676.394
Retención en la Fuente		
DIAN	2.706.532	3.005.605
Retención ICA		
Municipio de La Calera Cundinamarca	0	20.000
Retenciones y Aportes de Nómina (EPS)		
Sanitas EPS	717.727	0
Famisanar EPS Cafam - Colsubsidio	221.610	0
Compensar EPS	83.244	0
Acreedores Varios (1)		
Fondo de Pensiones Colfondos SA	671.238	880.000
Fondo de Pensiones Protección SA	268.108	271.702
Fondo de Pensiones Porvenir SA	182.359	78.326
Colpensiones AFPC	48.858	0
Otros		
Arevalo Vargas Diana Fernanda	0	37.916
Total Costos y Gastos por Pagar	58.143.833	66.873.683

NOTA 10- IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, el impuesto sobre las ventas por pagar se encuentra conformado por:

	2022	2021
IVA Generado		
IVA Generado en ventas 19%	6.668.577	1.278.292
IVA Descontable		
IVA Descontable por servicios 19%	(690.791)	(29.284)
Total Impuesto sobre las ventas por pagar	5.977.786	1.249.008

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 11- BENEFICIOS EMPLEADOS

Los beneficios a empleados a 31 de diciembre de 2022 y 2021 están conformados por:

	2022	2021
Beneficios Empleados		
Cesantías Consolidadas	21.177.815	18.989.871
Intereses sobre las Cesantías Consolidadas	2.476.358	2.244.976
Vacaciones Consolidadas	12.272.010	11.934.921
Retenciones y Aportes de Nómina		
Aportes EPS	2.099.620	0
Fondo de Cesantías y/o pensiones	2.948.043	3.234.078
A.R.L.	128.500	0
Aporte I.C.B.F., SENA Y CAJA DE COMPENSACIÓN	2.231.201	0
Total Beneficios Empleados	43.333.547	36.403.846

NOTA 12- PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

A 31 de diciembre de 2022 y 2021, los pasivos estimados y provisiones se encuentran conformados por:

	2022	2021
Obligaciones Fiscales		
De Renta y complementarios	3.897.000	267.000
De Industria y comercio	568.000	172.000
Total Pasivos estimados y provisiones	4.465.000	439.000

NOTA 13- OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Los Otros Pasivos no Financieros, se encuentran representados a 31 de diciembre de 2022 y 2021 de la siguiente manera:

	2022	2021
Depósito Rotura Vidrios (1)	5.682.100	5.269.100
Depósito Uniformes	9.559.000	0
Total Otros Pasivos no Financieros	15.241.100	5.269.100

(1) Depósito Rotura de Vidrios, corresponde a aportes depositados por los caddies para atender la reposición de vidrios u otra contingencia al usar el campo de golf.

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021
(Cifras expresadas en pesos colombianos)****NOTA 14- PATRIMONIO**

El Patrimonio se encuentra representado a 31 de diciembre de la siguiente forma:

	2022	2021
Fondo Social	10.080.000	10.080.000
Resultado del Ejercicio	749.232.609	341.872.272
Asignaciones Permanentes (1)	341.872.272	422.514.757
Total Fondo Social y Asignaciones Permanentes(1)	1.101.184.881	774.467.029
(1) Asignaciones permanentes a 1/ene/2022 (resultado del ejercicio 2021 + saldo asignaciones permanentes 2018)		764.387.029
Asignaciones permanentes utilizados en 2022 (1.1)		(422.514.757)
		341.872.272
(1.1) Asignaciones permanentes utilizadas en 2022		
Programa		2.022
Subsidios educativos Caddies		270.085.372
Subsidios educativos empleados		122.271.386
Atención a la primera infancia (Centro Aeiotú La Pradera)		30.157.999
TOTAL		422.514.757
Saldo asignaciones permanentes 2022		341.872.272
Resultado del ejercicio 2022		749.232.609
(2) Asignaciones permanentes a 1/ene/2023 (este valor no incluye Fondo Social)		1.091.104.881

NOTA 15 – INGRESOS OPERACIONALES - OTRAS DONACIONES

Las otras donaciones de los Ingresos Operacionales se encuentran conformados a 31 de diciembre de 2022 y 2021 así:

	2022	2021
Otras Donaciones		
Eventos Deportivos y/o Actividades Culturales	19.507.000	33.574.000
Para atender situaciones de la comunidad	7.556.900	0
Feria Navideña (1)	6.706.250	39.251.254
Beneficiarios graduados	4.439.900	4.468.705
Equipo de Cómputo y Mobiliario	1.582.470	15.131.587
Multas por inasistencia a reservas golf	807.000	0
	40.599.520	92.425.546

(1) Resulta disminución en los ingresos en razón a que para 2022 no se realizó la Feria Navideña para socios debido a la contingencia invernal.

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 16- RECUPERACIONES

Las recuperaciones se encuentran representados a 31 de diciembre de 2022 y 2021 por:

	2022	2021
De costos y gastos (Caddies master golf y tenis)	107.093.362	92.324.125
De costos y gastos (cheques anulados de periodos anteriores y recuperación acreedores)	8.233.865	1.936.594
Total Recuperaciones	115.327.227	94.260.719

NOTA 17- GASTOS OPERACIONALES

Los Gastos Operacionales a 31 de diciembre de 2022 y 2021 se encuentran conformados por:

	2022	2021
Auxilios/ Educación	153.422.257	206.888.784
Casino y restaurantes (1)	159.421.215	138.852.525
Primera infancia (2)	113.269.959	0
Útiles, papelería y regalos destinación auxilios (3)	84.280.832	97.760.683
Auxilios de Bienestar (4)	70.979.978	29.202.058
Servicios (Eventos, personal, internet, mtto sala de cómputo y fletes)	31.677.917	26.668.479
Alquileres para eventos (Carpas, inflables y mobiliario)	14.958.300	20.675.300
Seguros (Póliza)	13.526.194	12.523.511
Arrendamientos (5)	11.093.335	5.599.306
Taxis y buses	1.843.750	1.140.917
Aseo y cafetería	1.001.705	997.245
Honorarios	3.165.130	600.000
Parqueaderos y peajes	376.206	156.900
Auxilios llevados a los gastos operacionales	659.016.778	541.065.709

La Fundación entrega auxilios con recursos de su operación y asignaciones permanentes.

- (1) La operación de los caddies se normalizó.
- (2) Se retomó la operación presencial del Centro de Primera Infancia a partir de abril de 2022.
- (3) Útiles, papelería y regalos destinación auxilios, se detallan de la siguiente manera:

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS****A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021****(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	2.022	2.021
Fábrica de sonrisas	51.922.687	45.631.525
Bingo Caddies	8.500.408	15.872.902
Bicicletas para ir a bachillerato	8.565.347	11.511.299
Donacion de Computadores	4.885.060	0
Pro Caddies	2.777.460	9.747.213
Kits escolares	1.155.300	7.500.440
Encuentro Acción de Gracias	4.251.450	3.814.789
Torneo Interno Caddies	0	2.843.535
Adecuación salón Aeiotú San Cayetano	577.200	0
Apoyo Familia Mejía vereda Márquez	690.250	0
Emergencia Invernal	458.600	0
Banco de Tiempo	334.070	0
Otros	163.000	838.980
TOTAL	84.280.832	97.760.683

(4) Un detalle de Auxilios de bienestar se encuentra a continuación:

	2.022	2.021
Emergencia Invernal	35.324.178	0
Bonos navidad caddies	15.110.000	13.425.000
Brigada de salud	8.925.000	4.779.000
Liberate	6.500.000	0
Apoyo Familia Mejía vereda Márquez	2.031.800	0
Bienestar empleados	1.899.200	4.318.153
Salud colaboradores (Fondo atención en salud)	1.189.800	4.318.153
Apoyo comunidad	0	5.179.905
Promoción deportiva	0	1.500.000
TOTAL	70.979.978	33.520.211

(5) Para 2022 abrimos local en Guasca.

Nómina Administrativa	264.592.272	215.999.434
Nómina Roperó	75.170.306	60.907.254
Nómina Masters	99.804.245	82.885.809
Honorarios	35.117.319	28.816.915
Comisiones	13.142.132	10.949.070
Publicaciones asamblea	4.924.429	4.452.792
Depreciaciones y Amortizaciones	15.691.647	14.087.881
Papelería oficina	10.362.237	11.951.196
Legales	2.753.579	3.055.892
Mantenimiento	1.100.001	308.900
Total Gastos Operacionales	522.658.167	433.415.143

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 18- OTROS GASTOS

Los Otros Gastos a 31 de diciembre de 2022 y 2021 están conformados por:

	2022	2021
IVA Transacciones bancarias e impuesto 4x1.000) (1)	6.070.646	2.733.083
Total Otros Gastos	6.070.646	2.733.083

(1) Se presentó aumento en otros gastos, debido a que la exención del Gravamen a los Movimientos Financieros a la que la Fundación se acogió durante la contingencia del Covid 19 según el Decreto 530 del 2020, perdió vigencia a partir de enero de 2022.

NOTA 19 - INGRESOS FINANCIEROS

A 31 de diciembre de 2022 y 2021 los Ingresos Financieros están representados por:

	2022	2021
Financieros		
Interés bancario	243.704	291.408
Descuentos Comerciales	1.741.548	1.331.188
Total Ingresos Financieros	1.985.252	1.622.596

NOTA 20 - GASTOS FINANCIEROS

Los Gastos Financieros a 31 de diciembre de 2022 y 2021 están conformados por:

	2022	2021
Gastos Bancarios (manejo y servicio de portal, cheques de gerencia)	5.710.172	4.510.486
Total Gastos Financieros	5.710.172	4.510.486

FUNDACION DEL CLUB LA PRADERA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 21- GASTOS TRIBUTARIOS

Los Gastos Tributarios a 31 de diciembre de 2021 y 2020 están conformados por:

	2022	2021
Provisión Impuesto de Industria y Comercio	584.000	172.000
Provisión Impuesto de Renta y Complementarios	3.897.000	267.000
Total Gastos Financieros	4.481.000	439.000

NOTA 22- PERMANENCIA FUNDACION EN EL REGIMEN TRIBUTARIO ESPECIAL

La reforma tributaria establecida en la Ley 1819 de 2016 y el decreto reglamentario 2150 del 20 de diciembre del año 2017 establece que las entidades sin ánimo de lucro que deseen pertenecer a RTE deben presentar solicitud de calificación o readmisión anualmente, mediante registro web dentro de los tres primeros meses de cada año, junto con los documentos requeridos por la DIAN para la “Permanencia” en el Régimen Tributario Especial – RTE.

NOTA 23- APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido autorizados para su divulgación por el Representante Legal y Junta Directiva. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.



Fundación
Pradera