



FUNDACIÓN CLUB FARALLONES

Nit: 800.223.347-1

FUNDACION CLUB FARALLONES
NIT. 800.223.347-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

ACTIVO	Nota	2022	2021
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente al Efectivo	4	\$ 218.884	\$ 267.732
Deudores Varios a corto plazo	5	\$ 105.584	\$ 126.990
Inventarios		\$ -	\$ -
Otros activos no financieros		\$ -	\$ -
		\$ 324.468	\$ 394.722
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad, Planta y Equipo	6	\$ 88.875	\$ 73.001
Deudores Varios a largo plazo	5	\$ -	\$ 4.607
Activos intangibles- Licencias	7	\$ 2.048	\$ 2.365
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 90.923	\$ 79.973
TOTAL ACTIVO		\$ 415.391	\$ 474.695
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	8	\$ 29.280	\$ 19.378
Impuestos, Gravámenes y Tasas	9	\$ 1.999	\$ 3.481
Pasivo por Beneficio a Empleados	10	\$ 25.234	\$ 21.839
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 56.513	\$ 44.698
TOTAL PASIVO		\$ 56.513	\$ 44.698
PATRIMONIO			
	11		
Aportes Sociales		\$ 87.015	\$ 87.015
Superávit de capital-Donaciones		\$ 3.814	\$ 3.814
Excedentes/déficit acumulados		\$ -	\$ 38.130
Excedente/déficit ejercicio		\$ 56.180	\$ 89.169
Ajuste por adopción NIIF		\$ 211.869	\$ 211.869
TOTAL PATRIMONIO		\$ 358.878	\$ 429.997
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 415.391	\$ 474.695

Las Notas 1 a 21 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


CESAR POMPEYO MENDOZA VARGAS
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta
CC. 79.555.941


MA. DEL ROSARIO RODRIGUEZ B.
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 48165-T
Ver Certificación Adjunta


BANLY LORENA FORTILLO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No.130552-T
Designada por
M&Z Auditores Consultores SAS
(Ver opinión adjunta)



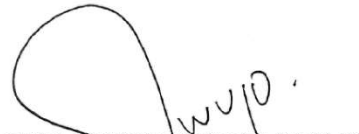
FUNDACIÓN CLUB FARALLONES

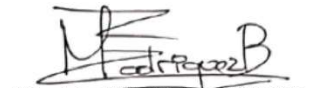
Nit: 800.223.347-1

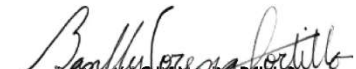
FUNDACION CLUB FARALLONES
NIT. 800.223.347-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en miles pesos)

	NOTA No 12	2022	2021
INGRESOS			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 721.221	\$ 620.382
OTROS INGRESOS		\$ 17.082	\$ 6.120
TOTAL INGRESOS		\$ 738.303	\$ 626.502
COSTOS Y GASTOS			
COSTOS Y GASTOS DE INVERSION SOCIAL	13	\$ 438.556	\$ 336.416
GASTOS ADMINISTRATIVOS	14	\$ 183.765	\$ 164.771
OTROS GASTOS	15	\$ 4.662	\$ 5.849
GASTOS EVENTOS	16	\$ 54.352	\$ 28.614
GASTO IMPUESTO DE RENTA	17	\$ 788	\$ 1.683
TOTAL COSTOS Y GASTOS		\$ 682.123	\$ 537.333
EXCEDENTE DEL EJERCICIO ANTES DE EJECU	18	\$ 56.180	\$ 89.169
EJECUCION DE EXCEDENTES AÑO ANTERIOR		\$ 127.299	\$ 5.511
DÉFICIT/EXCEDENTE DEL PERIODO		\$ (71.119)	\$ 83.658

Las Notas 1 a 21 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


CESAR POMPEYO MENDOZA VARGAS
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta
CC. 79.555.941


MA. DEL ROSARIO RODRIGUEZ B.
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 48165-T
Ver Certificación Adjunta


BANLY LORENA PORTILLO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No.130552-T
Designada por
M&Z Auditores Consultores SAS
(Ver opinión adjunta)



FUNDACIÓN CLUB FARALLONES

Nit: 800.223.347-1

FUNDACION CLUB FARALLONES
NIT. 800.223.347-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)

	Capital	Superávit de Capital Donaciones	Excedentes (Déficit) Acumulados	Excedentes (Déficit) del Ejercicio	Excedentes para reinversión	Ajustes por adopcion NIIF	Total
Saldo a Diciembre de 2020	\$ 87.015	\$ -	\$ 31.274	\$ 12.367	\$ -	\$ 211.869	\$ 342.525
Propuesta distribución excedentes			\$ 6.856	-\$ 12.367	\$ 5.511		\$ -
Excedente del Ejercicio				\$ 89.169			\$ 89.169
Superávit de Capital		\$ 3.814					\$ 3.814
Ejecución de excedentes para reinversión			\$ -		-\$ 5.511		-\$ 5.511
Saldo a Diciembre de 2021	\$ 87.015	\$ 3.814	\$ 38.130	\$ 89.169	\$ -	\$ 211.869	\$ 429.997
Propuesta distribución excedentes			-\$ 38.130	-\$ 89.169	\$ 127.299		\$ -
Excedente del Ejercicio			\$ -	\$ 56.180			\$ 56.180
Superávit de Capital							\$ -
Ejecución de excedentes para reinversión			\$ -		-\$ 127.299		-\$ 127.299
Saldo a Diciembre de 2022	\$ 87.015	\$ 3.814	\$ -	\$ 56.180	\$ -	\$ 211.869	\$ 358.878

Las Notas 1 a 21 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


CESAR POMPEYO MENDOZA VARGAS
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta
CC. 79.555.941


MA. DEL ROSARIO RODRIGUEZ B.
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 48165-T
Ver Certificación Adjunta


BANLLY LORENA PORTILLO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No.130552-T
Designada por
M&Z Auditores Consultores SAS
(Ver opinión adjunta)



FUNDACIÓN CLUB FARALLONES

Nit: 800.223.347-1

FUNDACION CLUB FARALLONES

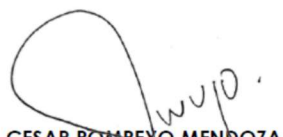
NIT. 800.223.347-1

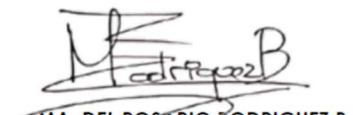
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Por los años Terminados al 31 de Diciembre de 2022 y 2021
(Cifras Expresadas en miles de Pesos Colombianos)

	2022	2021
Flujos de fondos provenientes de las actividades de operación		
Excedente (Déficit) neta del ejercicio	\$ 56.180	\$ 89.169
(-) Ejecución excedentes año anteriores	-\$ 127.299	-\$ 5.511
Partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación	\$ 9.549	\$ 2.811
Amortización	\$ 318	\$ 318
Gasto impuesto de renta	\$ 788	\$ 1.683
	<u>-\$ 60.464</u>	<u>\$ 88.470</u>
Cambio en partidas operacionales		
Disminución (Aumento) en el Activo		
Deudores Varios	\$ 26.013	-\$ 34.498
Inventarios	\$ -	\$ 9.631
Otros Activos No Financieros	\$ -	\$ 9.812
Aumento (Disminución) en el Pasivo		
Acreedores Comerciales	\$ 9.902	-\$ 193
Impuestos Corrientes	-\$ 788	-\$ 639
Beneficio empleados	\$ 3.395	-\$ 5.055
Total Flujo Provisto por Las Actividades de Operación	<u>-\$ 21.942</u>	<u>\$ 67.528</u>
Actividades de Inversión:		
Aplicación de Excedentes de Años anteriores	0	0
(Adquisiciones) de Propiedad, Planta y Equipo	(25.425)	(66.457)
Total Flujo de Fondos en Actividades de Inversión	<u>\$ (25.425)</u>	<u>\$ (66.457)</u>
Actividades de financiación		
Donaciones para activos	\$ -	\$ 3.814
Total Flujo de fondos en actividades de financiación	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3.814</u>
Aumento (Disminución) del Efectivo	-\$ 47.367	\$ 4.885
Saldo al Inicio del año	\$ 267.732	\$ 262.847
Saldo al final del año	<u>\$ 220.365</u>	<u>\$ 267.732</u>

Las Notas 1 a 21 adjuntas son parte integrante de los Estados Financieros


CESAR POMPEYO MENDOZA VARGAS
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta
CC. 79.555.941


MA. DEL ROSARIO RODRIGUEZ B.
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 48165-T
Ver Certificación Adjunta


BANLLY LORENA PORTILLO
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No.130552-T
Designada por
M&Z Auditores Consultores SAS
(Ver opinión adjunta)



FUNDACIÓN CLUB FARALLONES

Nit: 800.223.347-1

INFORMACION FINANCIERA DE LA FUNDACION CLUB FRALLONES
A DICIMEBRE 31 DE 2021
(Cifras expresadas en miles pesos)

	Informacion Financiera	Ejecucion de excedentes	Egresos no procedentes	Determinacion excedente fiscal
INGRESOS				
Ingresos por donaciones	\$ 721.221	\$ -	\$ -	\$ 721.221,00
Otros ingresos	\$ 17.082	\$ -	\$ -	\$ 17.082,00
Gastos Administrativos	-\$ 183.765	\$ -	\$ -	-\$ 183.765,00
Costos y gastos de inversion social	-\$ 438.556	\$ -	\$ -	-\$ 438.556,00
Gastos Financieros	-\$ 4.662	\$ -	\$ -	-\$ 4.662,00
Gastos Eventos	-\$ 54.352	\$ -	\$ -	-\$ 54.352,00
Excedentes antes de impuestos y ejecuciones	\$ 56.968	\$ -	\$ -	\$ 56.968
 GASTOS POR EJECUCION EN ACTIVIDADES MERITORIAS(PROGRAMA DE EJECUCION)	 \$ -	 \$ 127.300	 \$ -	 \$ -
EXCEDENTE GRAVADO IMPUESTO DE RENTA	<u>\$ 788</u>	<u></u>	<u></u>	<u>-\$ 788</u>
 EXCEDENTE DEL PERIODO	<u>\$ 56.180</u>	<u>-\$ 127.300</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 56.968</u>

CESAR POMPEYO MENDOZA VARGAS
Representante Legal
Ver Certificación Adjunta
CC. 79.555.941

MA. DEL ROSARIO RODRIGUEZ B.
Contador Publico
Tarjeta Profesional No. 48165-T
Ver Certificación Adjunta



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

01. ENTE ECONÓMICO

La Fundación Club Farallones es una entidad sin ánimo, cuyo objeto es procurar el mejoramiento de condiciones de vida, educación, salud, seguridad y asistencia social de todos los colaboradores de la Corporación Club Campestre Farallones, y a sus familias.

La Fundación fue reconocida con Personería Jurídica No.0562 de Julio 19 de 1993, otorgada por la Gobernación del Valle del Cauca. Su domicilio principal es en la ciudad de Cali.

La Fundación tiene por objeto procurar, la ayuda, el mejoramiento de las condiciones de vida, educación, salud, seguridad y asistencia social de las personas naturales especialmente de escasos recursos que lo necesiten y especialmente las que tengan cualquier forma de vinculación directa o indirecta con la Corporación Club Campestre Farallones de Cali.

La duración de la Fundación es indefinida.

02. BASES PARA LA PRESENTACIÓN Y PREPARACIÓN

La Fundación de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada y actualizada por el Decreto 2483 de 2018, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2017 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés). La Administración aplica el Manual de Políticas contables de la Fundación aprobadas por Junta Directiva el 9 de noviembre de 2017 (Acta No.259).

03. POLÍTICAS Y PROCEDIMIENTOS CONTABLES DE LA FUNDACIÓN CLUB FARALLONES

Efectivo y equivalente al efectivo

Corresponde al efectivo y equivalente de efectivo mantenido en rubros tales como caja, bancos, fondos de inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en montos conocidos de efectivo y sujetos a un riesgo poco



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

significativo de cambio en su valor. Así mismo, este no tiene restricciones.

Deudores Varios

Se reconocen las cuentas por cobrar en el Estado de Situación Financiera, cuando se adquiere el derecho legal de recibir efectivo u otro activo financiero por el valor razonable.

Para efectos de la medición posterior, la Fundación identifica desde el reconocimiento inicial, si una cuenta por cobrar es no corriente (más de 6 meses) o corriente (menos de 6 meses); esto debido a que las cuentas por cobrar de corto plazo se medirán a su valor nominal, siempre que el efecto del descuento al valor actual no sea significativo.

Deterioro de préstamo y cuentas por cobrar

La Fundación Club Farallones realiza el análisis individual de los préstamos de los beneficiarios y determina el deterioro con base en el criterio del equipo administrativo, teniendo en cuenta el objeto social puntual de la Fundación.

Otros activos no financieros

Son aquellas erogaciones en las cuales se acuerda su pago antes de obtener el beneficio que del mismo se deriva, a fin de asegurar el derecho a la obtención de un bien o servicio, "son beneficios económicos futuros". Tales como: Pólizas de seguro, contratos de mantenimientos o reparaciones que cubran varios periodos y su pago sea anticipado.

Propiedades, plantas y equipo

Costo

La propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor de la propiedad, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

darles su condición para operar en la ubicación actual.

Vidas Útiles

A continuación, se detallan las vidas útiles asignadas a cada clase de la partida contable de propiedades planta y equipo:

Grupo	Vida Útil
-Construcciones y Edificaciones	Entre 1 y 45 años
-Equipo de computo	Entre 1 y 5 años
-Muebles y enseres	Entre 1 y 10 años

El método de depreciación utilizado por la Fundación es el método de línea recta para la totalidad de los activos propiedad, planta y equipo.

Activos intangibles

Los activos intangibles comprenden software y licencias de tecnologías u otras, que son utilizadas por el personal para el desarrollo de sus funciones. Se miden al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas, y su amortización se realizará por el método de línea recta, su vida útil se determina según el tiempo esperado de uso del activo y es máximo 10 años.

Cuentas por pagar

Son obligaciones contraídas por la Fundación con personas naturales y jurídicas.

Impuestos por pagar

Los impuestos son valores corrientes que se reconocen por su valor nominal y no es necesario valorarlos al valor presente de los flujos futuros a desembolsar para cubrir la obligación dado que su causación y pago es dentro del corto plazo.

Las fundaciones, que sean Entidades sin Ánimo de Lucro y que pertenezcan al



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

Régimen Tributario Especial, tienen como principal beneficio una tarifa del 20% del Impuesto de Renta y Complementario sobre el beneficio neto o excedente, y tendrá el carácter de exento, cuando éste se destine directa o indirectamente a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad, en el año siguiente a aquel en el cual se obtuvo.

Ingresos

El reconocimiento de ingresos se aplicará por separado a cada transacción con el fin de reflejar la esencia de cada operación. Todos los ingresos que se reconocen pueden ser estimados con fiabilidad y se reconocen si y solo si cuando se haya recibido la Donación o por los Eventos realizados.

Ingresos de actividades ordinarias:

Ingresos por donaciones de socios

Los ingresos por donaciones se reconocen en el momento en que se paguen y se generan con el recaudo mensual de los socios de la Corporación.

Ingresos por eventos

Se reconocen en el momento en realiza el evento y es aceptado de conformidad por el tercero.

Ingresos financieros por intereses

Rendimientos financieros: Se reconocen mensualmente, de acuerdo con la tasa negociada con la entidad financiera donde se aprobó la inversión. Igualmente, por los préstamos otorgados a los beneficiarios de la Fundación.

Beneficios a Empleados

Comprende a todos los tipos de contraprestaciones de acuerdo con la legislación laboral colombiana que la Fundación proporciona a los trabajadores con los que tiene un contrato laboral, en retribución por sus servicios como salarios, vacaciones, primas legales, cesantía e intereses a la cesantías y aportes parafiscales.

Los beneficios a corto plazo son beneficios que los empleados tienen derecho como



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

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

Patrimonio

La Fundación invertirá los ingresos generados al cumplimiento de su objeto y fines propios. En consecuencia, la Fundación no repartirá dividendos ni réditos entre los socios durante su existencia ni al momento de su liquidación.

04. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalente de efectivo comprende los saldos de las cajas, las cuentas bancarias de ahorros, corrientes. El saldo a diciembre 31 esta discriminado de la siguiente manera:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2.022	2.021
Caja	505	750
Cuentas Corrientes	9.436	21.832
Cuentas de ahorros	208.943	245.150
Total	218.884	267.732

La Caja está conformada por dineros pendientes de consignar a fin de año, y el fondo de caja menor. Los saldos no tienen restricciones.

05. DEUDORES VARIOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar a diciembre 31 están discriminadas de la siguiente manera:



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

DEUDORES VARIOS	2.022	2.021
Cuentas por cobrar Club Farallones	78.815	105.685
Cuentas por cobrar Beneficiarios	24.411	21.088
Retención en la fuente por cobrar	772	217
Otras Cuentas por cobrar	1.586	0
Total	105.584	126.990

El valor en Deudores Varios corresponde a los recaudos pendiente de traslados por parte de la Corporación Club Farallones por concepto de Donaciones y Eventos, estos dineros ya fueron trasferidos por la Corporación.

En las cuentas por cobrar a Beneficiarios, encontramos los diferentes préstamos por concepto de Salud, vivienda, educación y otros.

CUENTAS POR COBAR A BENEFICIARIOS	CORTO PLAZO	LARGO PLAZO
Vivienda	382	14.989
Salud	1.217	0
Educación	1.393	4.165
Emprendimiento	0	1.191
Otros	0	1.074
Total	2.992	21.419

06. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de la cuenta de Propiedad Planta y equipo a diciembre 31 esta discriminado de la siguiente manera:

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2022	2021
Construcciones	61.134	45.997
Depreciación Acumulada Construcciones	-7.037	-4.722
Equipo de Oficina	34.468	25.956
Depreciación Acumulada Equipo de Oficina	-12.199	-8.604
Equipo de Computación y Comunicaciones	28.606	27.257
Depreciación Acumulada Eq. Cómputo y Com.	-16.096	-12.883
Total	88.876	73.001

07. LICENCIAS

LICENCIAS	2022	2021
Licencias	2.048	2365
Total	2.048	2.365

Este rubro corresponde a la licencia del programa contable que se compró durante el año 2019, Siesa Cloud SBS.

08. PROVEEDORES, ACREEDORES OTRAS CUENTAS POR PAGAR

PROVEEDORES ACREEDORES OTRAS CUENTAS POR PAGAR		
Otras cuentas por pagar	2022	2021
Colcopy SAS	0	104
Almacenes Éxito S A	8.700	0
Universidad católica	0	2.499
Icetex	0	559
Gilberto Castañeda	134	0

Avenida El Banco Carrera 127 Parcelación Alférez real Pance – Cali, Colombia.

Teléfono 519 0555 Ext. 384 – informacion@fundacionclubfarallones.org

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

Carlos A. Payan	71	0
Otras cuentas por pagar	0	107
Mateo Bolívar	15.519	14.533
Fundación Centro Colombiano de E P	0	1.060
Pal Asociados S A S	0	516
Cooperativa Minuto de Dios	1.923	0
Eventos Jym SAS	2.378	0
Oscar Mauricio Franco	403	0
Sistemas de Información	2	0
Surtifamiliar	150	0
Total	29.280	19.378

Dentro de las cuentas por pagar, encontramos pagos pendientes por auxilios, proveedores y otras cuentas por pagar como es el caso de Mateo Bolívar.

09. IMPUESTOS POR PAGAR

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	2022	2021
Retención en la fuente por pagar	862	1.326
Impuesto de Renta	788	1.683
Retención Industria y Comercio	349	472
Total	1.999	3.481

En los impuestos tenemos retención en Lafuente por pagar, retención de industria y comercio por pagar y el impuesto de renta correspondiente a la vigencia actual.

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)**10. PASIVO BENEFICIOS A EMPLEADOS**

PASIVO BENEFICIOS EMPLEADOS	2022	2021
Aportes a entidades promotoras de salud	1.493	1.125
Aportes administradoras de riesgos profesionales	63	47
Aportes Caja ICBF y SENA	1.076	810
Fondo de cesantías y/o pensiones	1.967	1.492
Cesantías	10.868	8.900
Intereses sobre cesantías	1.242	1.068
Prima de Servicios	50	0
Vacaciones consolidadas	8.475	8.397
Total	25.234	21.839

11. PATRIMONIO

El Patrimonio de la Fundación a diciembre 31 se discrimina así:

PATRIMONIO	2022	2021
Aportes Sociales	87.015	87.015
Superavit de Capital-Donaciones	3.814	3.814
Excedentes/déficit acumulados	-	38.130
Excedente/Déficit del Ejercicio	56.180	89.169
Ajuste por adopción NIIF	211.869	211.869
Total	358.878	429.997

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)**12. INGRESOS**

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		
	2022	2021
Donación socios Club Farallones	551.038	506.904
Donaciones por eventos	139.054	75.440
Donaciones externas	25.239	31.816
Otra donaciones	5.890	6.222
Total	721.221	620.382

OTROS INGRESOS		
	2022	2021
Ingresos Financieros	13.181	4.368
Otros ingresos por recuperaciones y varios	3.901	1.752
Total	17.082	6.120

13. COSTOS Y GASTOS DE INVERSION SOCIAL

Dentro de los programas tenemos los auxilios directos que corresponden al cumplimiento del objeto social de la fundación, concentrado especialmente caddies, boleros boleadores, monitores y colaboradores de la corporación, los auxilios se otorgan de acuerdo con el reglamento aprobado por la Junta Directiva.

GASTOS DE INVERSION SOCIAL		
	2022	2021
Programa de formación	200.070	173.810
Programa de Vivienda	80.997	38.015
Programa de bienestar	91.824	55.268
Gastos inversión social	3.423	497
Acompañamiento psicosocial	62.242	68.826
Total	438.556	336.416

Avenida El Banco Carrera 127 Parcelación Alférez real Pance – Cali, Colombia.

Teléfono 519 0555 Ext. 384 – informacion@fundacionclubfarallones.org



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

14. GASTOS ADMINISTRATIVOS

GASTOS ADMINISTRATIVOS	2022	2021
Gastos de personal	133.181	124.556
Honorarios	27.026	24.172
Arrendamientos	4.197	5.509
Servicios	1.761	2.245
Gastos Legales	2.030	1.664
Depreciaciones y amortizaciones	9.866	3.128
Mantenimiento y reparaciones	1.270	1.368
Diversos	4.434	2.129
Total	183.765	164.771

15. OTROS GASTOS

OTROS GASTOS	2022	2021
Financieros	4.518	4.157
Pérdida Cartera Castigada	0	1.408
Impuestos asumidos	143	165
Otros gastos financieros	1	119
Total	4.662	5.849

Los gastos financieros disminuyeron por la contabilización directa de los rendimientos de la cuenta del joven Mateo Bolívar, los impuestos asumidos corresponden a los ajustes que se realizan para el cierre de impuestos.

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)**16. GASTOS EVENTOS**

GASTOS EVENTOS	2022	2021
Festival Familiar/Stan comedy	36.590	21.712
Bingo	17.762	6.902
Total	54.352	28.614

Los gastos de los eventos corresponden a la actividad del Festival Familiar realizada en el mes de agosto y el bingo realizado por la Fundación en el mes de noviembre, no hubo fin de semana deportivo.

17. GASTO POR IMPUESTO DE RENTA

La siguiente corresponde a la conciliación entre la utilidad contable y la renta líquida. De acuerdo con el artículo 358 del estatuto tributario. "El beneficio neto o excedente determinado de conformidad con el artículo 357 tendrá el carácter de exento, cuando se destine directa o indirectamente, en el año siguiente a aquel en el cual se obtuvo, a programas que desarrollen el objeto social y la actividad meritoria de la entidad. La parte del beneficio neto o excedente que no se invierta en los programas que desarrollen su objeto social, tendrá el carácter de gravable en el año en que esto ocurra". Dado lo anterior, para el cálculo de gasto por impuesto de renta del año 2022 se asume que la utilidad contable será reinvertida en el objeto social de acuerdo con la norma y se toma como renta exenta para 2022.

CONCILIACION CONTABLE VS FISCAL	
UTILIDAD CONTABLE	\$ 56.968
GASTOS NO DEDUCIBLES	
COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 1
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$ 142

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

GRAVAMEN AL MTO. FRO. 4X1000 (50%)	\$ 1.654
MUSICA AMBIENTAL (PINILLO)	\$ 2.142
OTROS GASTOS	\$ 3
REINVERSION DE EXCEDENTES ACUMULADOS	\$ -
TOTAL GATOS NO DEDUCIBLES	\$ 3.942
TOTAL RENTA FISCAL	\$ 60.910
TOTAL RENTA EXENTA	56.968
GASTOS SOBRE LOS CUALES SE CALCULA EL 20%	\$ 3.942
IMPUESTO DE RENTA	\$ 788

18. EJECUCION DE EXCEDENTES PARA REINVERSION

NOMBRE	CEDULA	DESTINACION	VALOR
AEDO ORTIZ RANSES EMANUEL	1.010.055.993	Beca Educa	525
BALCAZAR PADILLA ADOLFO ALEJANDRO	1.144.095.782	Beca Educa	1.827
BASTIDAS GONZALEZ JULIAN ANDRES	16.848.558	Beca Educa	122
CAMPO CUERO WILLIAN ANDRES	1.112.498.121	Beca Educa	2.502
CAÑAVERAL HOOVER EMIRO	16.275.353	Beca Educa	2.639
CANIZALES MARROQUIN JUAN PABLO	1.006.235.779	Beca Educa	641
CARABALI VASQUEZ JHON JAIRO	16.843.060	Beca Educa	560
CASTILLO JORGE IVAN	94.450.921	Beca Educa	640
CASTILLO GUAZAQUILLO SEBASTIAN	1.192.766.243	Beca Educa	1.975
CERQUERA BALANTA JUAN DAVID	1.005.969.647	Beca Educa	654
CHILITO GAVIRIA WILSON	16.758.892	Beca Educa	853
COOPERATIVA MINUTO DE DIOS	830.086.712	Beca Educa	1.000
CRUZ SANCHEZ JAIME ANDRES	94.539.352	Beca Educa	413
CUASPUD ELADIO DOMINGO	87.531.109	Beca Educa	2.300
CUELLAR VALENCIA CARLOS MARIO	1.006.365.863	Beca Educa	322
DEVIA NARVAEZ CLAUDIO	16.749.833	Beca Educa	2.323
DIAZ LILIANA	31.641.992	Beca Educa	808

Avenida El Banco Carrera 127 Parcelación Alférez real Pance – Cali, Colombia.**Teléfono 519 0555 Ext. 384 – informacion@fundacionclubfarallones.org**



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

DIAZ RODRIGUEZ WILSON ANDRES	79.655.515	Beca Educa	1.375
ESCOBAR ZUÑIGA JAIME RODRIGO	16.840.035	Beca Educa	1.120
ESTACIO CASTILLO SIXTO ALFREDO	6.098.869	Beca Educa	1.873
FACUNDO VARGAS JUAN MANUEL	1.114.952.042	Beca Educa	370
GALLEGO TREJOS DANIELA MARICELA	1.107.515.393	Beca Educa	399
GARZON MEJIA NESTOR JULIAN	6.430.435	Beca Educa	399
GOMEZ LOPEZ CARLOS EDUARDO	1.002.835.595	Beca Educa	1.780
GOMEZ VILLOTA JHON FREDDY	1.112.494.225	Beca Educa	500
GONZALEZ ESCOBAR ANDRES	6.254.374	Beca Educa	175
GUERRERO VALENCIA JUAN CAMILO	1.144.087.250	Beca Educa	1.750
GUTIERREZ STEFANIA	1.143.962.982	Beca Educa	287
JIMENEZ GONZALEZ KEVIN JULIAN	1.006.846.842	Beca Educa	1.900
LONDOÑO HOYOS JORGE ESTEBAN	1.112.038.868	Beca Educa	3.051
LUCUMI PEÑA JUAN CAMILO	1.192.915.924	Beca Educa	1.207
MALTE GUAZAPAS GUIOVANNY HERNANDO	16.831.468	Beca Educa	595
MAMIAN SANTIAGO EDIANEY	76.294.881	Beca Educa	419
MARTIN MILLAN SAMUEL FRANCISCO	1.193.372.842	Beca Educa	550
MARTINEZ V. ALEANDER	94.153.097	Beca Educa	560
MILLAN HENAO SANTIAGO	1.007.602.913	Beca Educa	425
MINA NUÑEZ JAIR	1.006.233.841	Beca Educa	1.205
MONCADA COPETE EYDER FABIAN	1.116.441.896	Beca Educa	2.835
MOTATO GUERRA JOSE STEVEN	1.144.158.266	Beca Educa	1.620
MOTIGUAJA MORENO DANIELA	1.114.736.926	Beca Educa	1.025
NARVAEZ CALDERON YONIER	1.112.458.858	Beca Educa	1.100
ORDOÑEZ GIRALDO JORGE	16.769.102	Beca Educa	560
ORTIZ D. DEIBER	16.833.832	Beca Educa	2.824
ORTIZ SANCHEZ SAMIR	16.842.327	Beca Educa	172
ORTIZ VARELA DEIBER STEVEN	1.112.490.085	Beca Educa	779
PALACIO PARRA CARLOS ANDRES	1.144.098.007	Beca Educa	245
PANTOJA DIAZ JHON ANDERSON	1.112.498.549	Beca Educa	1.277
PARRA POLO HILDER	12.228.192	Beca Educa	2.138
PEREZ AMANDA	66.848.265	Beca Educa	480
RAMIREZ RAMIREZ JUAN CARLOS	18.614.290	Beca Educa	676
RAMOS VILLADA HECTOR MARINO	16.786.024	Beca Educa	1.877
ROMERO MINA ALEXANDER	16.832.576	Beca Educa	2.457
SAAVEDRA EVER	16.849.772	Beca Educa	498
SEVILLANO BRAVO MARLYN JOHANNA	38.886.234	Beca Educa	1.065
SILVESTRE HERNANDEZ NICOLAS	1.006.027.136	Beca Educa	261
SOLIS POSADA JORGE ARMANDO	94.539.025	Beca Educa	352
TREJOS BELALCAZAR JUAN PABLO	1.006.365.491	Beca Educa	1.180
TRUJILLO CAMACHO IVAN ANDRES	16.846.655	Beca Educa	240

Avenida El Banco Carrera 127 Parcelación Alférez real Pance – Cali, Colombia.

Teléfono 519 0555 Ext. 384 – informacion@fundacionclubfarallones.org

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021**
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

UNIVERSIDAD LIBRE	860.013.798	Beca Educa	2.366
VALENCIA MAÑUNGA NATAN ADRIAN	1.005.784.651	Beca Educa	270
VERA VERA ANDRES FELIPE	1.006.167.129	Beca Educa	825
YEPES AHUMADA MARIA CAMILA	1.007.672.004	Beca Educa	2.003
			69.169

NOMBRE	CEDULA	DESTINACION	VALOR
BASTIDAS GONZALEZ JULIAN ANDRES	16.848.558	VIVIENDA	360
CARABALI ESCOBAR CARLOS ALBERTO	16.829.029	VIVIENDA	834
CEBALLOS MUÑOZ ANDRES FELIPE	1.143.842.613	VIVIENDA	11.973
GALLEGO TREJOS DANIELA MARICELA	1.107.515.393	VIVIENDA	8.693
MARIN MARTINEZ OSCAR ALBERTO	16.837.351	VIVIENDA	6.999
MARTINEZ V. ALEANDER	94.153.097	VIVIENDA	6.998
PAYAN GIRON CARLOS ALBERTO	94.507.607	VIVIENDA	6.000
SANCHEZ LOPEZ PEDRONEL	16.651.701	VIVIENDA	4.272
SERNA VILLADA JORGE ARGIRO	1.144.044.097	VIVIENDA	12.000
TOTAL			58.129

19.PASIVOS CONTINGENTES

Proceso laboral ordinario, que vincula de forma solidaria a la Fundación Club Farallones, interpuesto por una persona beneficiaria de los programas sociales de la Fundación, que prestó servicios en las instalaciones del Club a los socios como Caddie de golf dentro del periodo de tiempo entre el 10 de enero de 1985 al 10 de julio de 2020. Demanda por concepto de salarios, prestaciones sociales, vacaciones, indemnizaciones, indexaciones, etc. La pretensión económica es de \$125.918.325.

Proceso laboral ordinario, que vincula de forma solidaria a la Fundación Club Farallones, interpuesto por una persona beneficiaria de los programas sociales de la Fundación. El demandante manifiesta que laboró para la Corporación Club Campestre Farallones desde el 30 de junio de 2010 hasta el día 04 de noviembre de 2019 bajo un contrato de trabajo verbal a término indefinido, bajo la figura de Bolero de tenis y fue despedido sin justa causa. La pretensión económica es de \$258.757.021.

Actualmente estas contingencias son eventuales y están sujetas a seguimiento y revisión para evaluar su registro contable en los próximos años.



FUNDACIÓN CLUB FARALLONES

Nit: 800.223.347-1

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras Expresadas en miles de pesos colombianos)

20. EVENTOS POSTERIORES

No se ha dado ningún evento que requiera algún ajuste, que sea significativo, entre la fecha de reporte y la fecha de autorización.

21. AUTORIZACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros preparados por el periodo terminado al 31 de diciembre de 2022 (incluyendo comparativos) fueron aprobados por la Junta Directiva de la Fundación en el Acta 287 de enero 27 de 2023. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos Estados Financieros.

CESAR POMPEYO MENZOZA VARGAS
Representante Legal
C.C. 79.555.941

MA. DEL ROSARIO RODRIGUEZ B
Contador Público
Tarjeta Profesional. No.48165-T