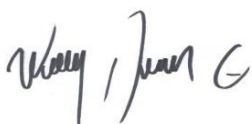
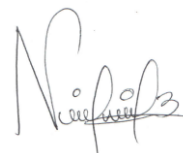


**PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA****NIT: 860.065.493-7**

Estado de Situación Financiera comparativo de 1 de enero a diciembre 31

Cifras expresadas en pesos colombianos

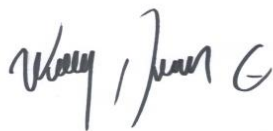
<b>Activo</b>	<b>2.021,00</b>	<b>2020</b>
<b>Activo Corriente</b>		
Efectivo y equivalentes	4.852.331,14	1.878.491
Deudores comerciales	41.210.282,98	46.026.580
Activos por impuestos corrientes	-	0
Activos intangibles distintos y plusvalía	-	0
Inventarios	-	0
<b>Total Activo corriente</b>	<b>46.062.614,12</b>	<b>47.905.071</b>
<b>Activo no Corriente</b>		
Propiedades, planta y equipo	179.546.378,00	179.546.378
Impuesto diferido	-	0
Otros activos	1.856.000,00	1.856.000
<b>Total Activo no Corriente</b>	<b>181.402.378,00</b>	<b>181.402.378</b>
<b>Total Activo</b>	<b>227.464.992,12</b>	<b>229.307.449</b>
<b>Pasivo</b>		
<b>Pasivo Corriente</b>		
Obligaciones financieras e instrum. derivados	-	0
Proveedores	-	0
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	6.201.909,76	6.831.189
Pasivos por impuestos corrientes	-	1.397.458
Beneficios a empleados	20.768.681,00	12.849.949
Otros Pasivos	2.483.044,00	1.018.301
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>29.453.634,76</b>	<b>22.096.897</b>
<b>Total Pasivo</b>	<b>29.453.634,76</b>	<b>22.096.897</b>
<b>Patrimonio</b>		
Capital	11.940.000,00	11.940.000
Reserva Legal	-	0
Revalorización del patrimonio	-	0
Resultados del ejercicio	- 9.199.194,65	-18.401.409
Resultados de ejercicios anteriores	- 29.254.122,99	-10.852.714
Superavit por valorizaciones	-	0
Utilidades obtenidas ajustes NIIF	224.524.675,00	224.524.675
<b>Total Patrimonio</b>	<b>198.011.357,36</b>	<b>207.210.552</b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>	<b>227.464.992,12</b>	<b>229.307.449</b>

**WILLIAM DUARTE QUIROGA**  
Representante Legal**MARTHA LUCIA CELY CALA**  
Revisora Fiscal  
T.P. No. 98689-T**BLANCA NUBIA JIMENEZ ACUÑA**  
Contadora  
T.P. 206240  
C.C. 52,656,263

**PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA**  
**NIT: 860.065.493-7**

Estado de Resultados Al 31 de Diciembre de 2019-2020  
 Cifras expresadas en pesos colombianos

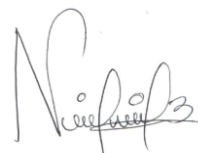
	<u>31-dic-21</u>	<u>31-dic-20</u>
Ingresos Operacionales	215.181.029	55.019.793
<b>Utilidad Bruta</b>	<b><u>215.181.029</u></b>	<b><u>55.019.793</u></b>
Gastos de Administración	220.172.350	85.771.986
<b>Total Gastos Operacionales</b>	<b><u>220.172.350</u></b>	<b><u>85.771.986</u></b>
<b>Utilidad Operacional</b>	<b><u>- 4.991.321</u></b>	<b><u>- 30.752.193</u></b>
Ingresos no operacionales	352	15.178.559
Gastos no operacionales	4.208.226	2.827.774
<b>Utilidad o Déficit no Operacional</b>	<b><u>- 4.207.874</u></b>	<b><u>12.350.784</u></b>
Provisión impuesto de renta		
<b>Utilidad del Ejercicio</b>	<b><u>- 9.199.195</u></b>	<b><u>- 18.401.409</u></b>



**WILLIAM DUARTE QUIROGA**  
 Representante Legal



**MARTHA LUCIA CELY CALA**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. No. 98689-T



**BLANCA NUBIA JIMENEZ ACUÑA**  
 Contadora  
 T.P. 206240  
 C.C. 52,656,263

*Las notas son parte integral de los estados financieros.*

**PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA**  
**NIT: 860.065.493-7**

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021**

**NOTA No. 1: CONSTITUCION LEGAL Y FUNCIONAMIENTO.**

**PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGACOLOMBIA**, es una entidad privada sin animo de lucro, con RUT No. 860.065.493-7 ,con personeria Juridica No 2385 del 25 de Septiembre de 1956, vigilada y controlada por la Alcaldia Mayor de Bogotá, y regida las normas establecidas en el Estatuto Tributario, el Código de Comercio y el Código Sustantivo de Trabajo, Registrada en la Cámara de Comercio de Bogotá, bajo la matricula Mercantil No. 031270 del 05 de Febrero de 2008.

**NOTA No. 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES.**

A continuación se describen las principales prácticas y políticas de la asociación **PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA P.G.A**:

**2.1. SISTEMA Y BASE DE PROCESAMIENTO CONTABLE.**

Los registros contables se efectúan mediante el sistema de procesamiento electrónico de datos a través de una aplicación denomina SISTEMATIZAR y contiene principalmente los módulos propios para el manejo de la información contable y es llevada mediante el sistema de causación.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB); y adoptadas en Colombia por la Ley 1314 de 2009 y reglamentada por el Decreto 3022 de 2013, el cual cumple con las disposiciones del anexo 2 del decreto 2420 de 2015.

**2.1 Transacciones en moneda extranjera**

Las partidas incluidas en los estados financieros de la asociación se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera ("moneda funcional"). Los estados financieros se presentan en el peso colombiano, que es la moneda funcional y de presentación de la asociación.

**2.1.2 Transacciones y saldos**

Los excedentes o pérdidas en cambio que se generen como resultado de lo anterior, se reconocen en ganancias y pérdidas y se presentan formando parte de los ingresos o gastos financieros, en el estado consolidado de resultados integrales.

**2.2 Efectivo y equivalentes de efectivo**

El rubro de efectivo y sus equivalentes, deberá mostrar la información necesaria para comprender los elementos líquidos que posee PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA y que le permite hacer gestión para llevar a cabo la actividad de la entidad.

El efectivo lo constituye tanto la caja como los depósitos bancarios a la vista.

Las cuentas de efectivo denominadas en moneda extranjera a la fecha del estado de situación financiera, se convierten a la moneda funcional utilizando la tasa de cambio a esa fecha.

**2.3 Instrumentos financieros**

**Reconocimiento**

Las partidas por cobrar se reconocen en el momento en que son originados. Todos los otros activos financieros son reconocidos inicialmente a la fecha de la transacción. Cualquier interés originado en la transferencia de los activos financieros, es reconocido como un activo separado.

#### **Medición inicial**

Los activos financieros que no tengan establecida una tasa de interés y se clasifiquen como activos corrientes se medirán inicialmente al valor de la transacción más cualquier costo de transacción directamente atribuible, su medición es a un importe no descontado.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, mide los activos financieros al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

#### **Medición posterior**

Al final de cada periodo PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA mide los ingresos ordinarios al valor razonable con efecto en los resultados y los instrumentos financieros básicos al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

#### **Deterioro**

La evaluación del deterioro se realizara semestralmente buscando la evidencia objetiva de que el activo está deteriorado. Para el efecto se utilizara la herramienta indicadores de fuentes externas con evidencia objetiva, se evaluara en el comité gerencial para realizar el deterioro del 100% de la cartera cuestionada.

Para el propósito se tendrá en cuenta los siguientes criterios:

Incumplimiento de pago acordado  
Gestión de cobro soportada, sin respuesta  
Dificultades financieras de los clientes  
Cuando exista mora de más de 360 días según acuerdo comercial.

La medición se realizara por cliente de acuerdo a los documentos que se encuentran en las condiciones y por las evidencias objetivas anteriormente mencionadas. El cálculo del deterioro se realizara al valor presente utilizando la tasa de interés DFT + 4 puntos.

### **2.3.2 Pasivos financieros**

#### **Reconocimiento**

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente a la fecha de la transacción, que es la fecha en que PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA se obliga o compromete con las cláusulas contractuales del mismo. Cualquier interés originado en la transferencia de los pasivos financieros, es reconocido como un pasivo separado.

#### **Medición inicial**

Los pasivos financieros se reconocen inicialmente al valor de la transacción menos cualquier costo directamente atribuible a la transacción, al menos que constituya una transacción de financiación en cuyo caso se mide al valor presente de los flujos futuros de pagos del principal e intereses, descontados a la tasa de interés de mercado a la fecha de medición.

#### **Medición posterior**

Posterior a su reconocimiento inicial, estos pasivos son medidos al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

### **2.3 Propiedades, planta y equipo.**

## Reconocimiento y medición inicial

Las propiedades, plantas y equipos se presentan al costo, neto de depreciación acumulada y pérdidas por deterioro, en caso de que existan.

El costo de las propiedades, plantas y equipos incluyen los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de dichos activos, los montos de su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia

Un elemento de propiedad, planta y equipo se medirá por su costo el cual debe superar dos (2) SMLV.

La ganancia o pérdida generada en la venta o desincorporación de un activo de las propiedades, plantas y equipos, se determina por la diferencia entre el importe recibido en la venta o desincorporación, si existe, y el importe neto en libros del activo, y se presenta formando parte de los otros egresos en el estado de resultados integrales.

Todos los desembolsos relacionados con la adquisición de propiedades, plantas y equipos durante la etapa previa a su puesta en servicio, se presentan al costo como obras en progreso. Una vez que los activos están listos para su uso, se transfieren al componente respectivo de propiedades, plantas y equipos y se comienzan a depreciar.

## Medición posterior

La medición posterior para todos los elementos de propiedad, planta y equipo se hará al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por el deterioro acumulado que haya sufrido dicho elemento.

## Método de depreciación:

Los valores de los activos fijos se depreciarán mensualmente por Línea Recta comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaz de operar de la forma prevista por la organización.

El importe depreciable de un activo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil, definida acorde con la expectativa de uso del activo de PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA

PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA definió las siguientes vidas útiles según grupo de propiedad, planta y equipo:

- Construcciones y edificaciones:	5%
- Equipo de Oficina :	10%
- Maquinaria y Equipo:	10%
- Equipo de Computación y Comunicación:	20%

## Deterioro de valor

Para determinar las pérdidas de valor de la propiedad, planta y equipo la organización aplicará las NIIF de deterioro de valor. El estándar describe el procedimiento que la organización deberá aplicar para asegurar que el valor neto en libros del activo no exceda el valor recuperable.

## 2.5 Activos Intangibles

Un activo intangible es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física, que se reconoce si, y sólo si:

- Es probable que los beneficios económicos futuros que se han atribuido al mismo fluyan a la entidad.
- El costo del activo puede ser medido de forma fiable.

- c) Es separable, es decir, es susceptible de ser separado o escindido de la entidad y vendido, transferido, dado en
- d) Surge de derechos contractuales o de otros derechos de tipo legal, con independencia de que esos derechos sean

### **Medición inicial**

La entidad medirá un activo intangible inicialmente por su costo.

### **Medición posterior**

Con posterioridad a su reconocimiento inicial, un activo intangible se contabilizará por su costo menos la amortización

### **Vida útil**

La entidad evaluará si la vida útil de un activo intangible es finita o indefinida y, si es finita, evaluará su vida útil.

Activos intangibles con vidas útiles finitas

La entidad reconoce sus intangibles al costo menos la amortización acumulada y sus respectivas pérdidas por PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA utilizará como método de amortización el

### **2.6 Impuestos Corrientes**

Son impuestos corrientes debido a que se causan y pagan en un tiempo inferior a un año. PROFESIONALES DE

Los impuestos diferidos son reconocidos por las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los

## **2.7 Beneficios a empleados**

### **2.7.1 Beneficios a Corto Plazo**

Las obligaciones por beneficios a corto plazo, se reconocen según la legislación actual laboral colombiana; contemplan Beneficios a los empleados a corto plazo, son beneficios a los empleados (diferentes de las indemnizaciones por cese) Sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social.

Bonificaciones.

Ausencias retribuidas a corto plazo (tales como vacaciones o las ausencias remuneradas por enfermedad).

Otros beneficios a corto plazo como bonificación por resultados o prima extralegal.

### **2.8 Provisiones, activos contingentes y pasivos contingentes**

PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado.

Es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos para cancelar tal obligación.

Puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

De no cumplirse las tres condiciones indicadas, PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA

### **Litigios y Otros Reclamos**

Las provisiones por litigios y demandas se registran en el caso que existan acciones legales, investigaciones

### **2.9 Impuesto sobre la renta y complementarios**

El gasto por impuesto sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto sobre la renta se reconoce en los resultados de cada año.

El impuesto corriente es el impuesto por pagar esperado, que se calcula sobre la ganancia gravable del año, utilizando la metodología establecida por la legislación vigente, las tasas de impuesto vigentes al final del período sobre el que se informa. Los activos y pasivos diferidos se reconocen por las diferencias temporarias que existen entre los montos de los activos y pasivos presentados en el estado de situación financiera y su correspondiente base fiscal. El valor de los activos y pasivos diferidos se determina utilizando las tasas de impuestos que se espera serán aplicables a la ganancia gravable en el año en que las diferencias temporarias serán recuperadas o canceladas, según la legislación vigente. El efecto sobre los activos y pasivos diferidos por cambios en las tasas de impuestos se reconoce en los resultados del año en que inicia su vigencia.

Un impuesto diferido activo se reconoce solamente hasta el monto en que es probable que estén disponibles ganancias gravables futuras sobre las cuales compensarlo. El impuesto diferido activo es

## **2.10 Ingresos por actividades ordinarias**

PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA. medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. El valor razonable de la contraprestación, recibida o por recibir tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas de volúmenes de ventas que sean practicados por la entidad. Cuando el cliente incumpla cualquier tipo de acuerdo comercial en el cual se ha otorgado un beneficio se reconocerá como ingreso emitiendo el título valor respectivo.

Cuando reciba el dinero producto de las donaciones, pago de cuota de sostenimiento y afiliación

## **2.11 Gastos de Actividades ordinarias**

PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA PGA COLOMBIA reconoce como gasto la disminución del activo o incremento del pasivo en el periodo que dio origen a ellos y no en periodos diferentes.

### ***NOTA No. 3: Efectivo y equivalente de efectivo***

Corresponde a los dineros que tiene en la Caja General y las Cuentas Bancarias, así:

	2021	2020
- Caja General	-	-
- Caja Menor	237.290,00	237.290,00
<b>TOTAL CAJA</b>	<b>237.290,00</b>	<b>237.290,00</b>
- BBVA Colombia S.A.	3343520,82	3235,62
- Bancolombia	1.271.520,32	1.637.965,51
<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>4.615.041,14</b>	<b>1.641.201,13</b>
<b>TOTAL DISPONIBLE</b>	<b>4.852.331,14</b>	<b>1.878.491,13</b>

La cuenta corriente del BBVA y la cuenta de BANCOLOMBIA, se realiza la respectiva conciliación mes a mes.

**NOTA No. 4: Deudores comerciales**

Corresponde a los saldos a Diciembre 31, de las facturas de los diferentes clientes:

	2021		2020
<b>- Asociados Profesionales</b>		<b>- Asociados Profesionales</b>	
MIGUEL HERNANDEZ	6.667,00	MIGUEL HERNANDEZ	6.667,00
NELSON ROMERO	12.800,00	NELSON ROMERO	12.800,00
GRUPO CINCOVEINTICINCO SAS	13.938,00	GRUPO CINCOVEINTICINCO SAS	13.938,00
JUAN ALEAN	20.000,00	SANTIAGO MEJIA	15.000,00
HOLMAN RAMOS	20.000,00	JUAN ALEAN	20.000,00
WILLIAM BOADA	22.040,00	HOLMAN RAMOS	20.000,00
LUIS ENRIQUE PEREZ	48.060,00	JUAN CARLOS ECHEVERRY	-
RAMIRO HERNANDO PAREDES BERMUDEZ	50.000,00	WILLIAM BOADA	22.040,00
GUSTAVO MENDOZA	53.840,00	OMAR HERNANDEZ	32.840,00
NELSON GUASCA	75.000,00	DIEGO VARGAS	40.000,00
CORTES JHON SMITH	100.000,00	LUIS ENRIQUE PEREZ	48.060,00
FAIMER GONZALEZ	100.000,00	RAMIRO HERNANDO PAREDES BERN	50.000,00
ANGEL ROMERO CASTELLANOS	100.000,00	GUSTAVO MENDOZA	53.840,00
ANDRES FELIPE GOMEZ	110.000,00	JORGE GUERRERO	90.000,00



OSCAR URREA	112.500,00	ANCIZAR IVAN MORENO	100.000,00
JUAN FELIPE DIAZ MUÑOZ	119.375,00	CORTES JHON SMITH	100.000,00
SANTIAGO TOBON	120.000,00	LUIS JIMENEZ	100.000,00
JOSE GARCIA	120.000,00	DIEGO VANEGAS	100.000,00
WILLIAM CORDERO RIVERA	120.000,00	OSCAR URREA	112.500,00
FREDY ORLANDO LUNA	120.000,00	JUAN FELIPE DIAZ MUÑOZ	119.375,00
MARIO RUBIANO	120.000,00	JUAN MAURICIO ATEHORTUA	120.000,00
EFRAIN HERNANDEZ	120.000,00	SANTIAGO TOBON	120.000,00
ALDEMAR BALANTA	126.672,00	PAULA HURTADO	120.000,00
FREDDY GIOVANNI GUEVARA	145.140,00	SERGIO DIAZ	160.000,00
ESTEBAN CORMANE VILLACRES	150.000,00	JOSE GARCIA	120.000,00
ALBEIRO GOMEZ ACHURY	150.000,00	WILLIAM CORDERO RIVERA	120.000,00
LUIS JIMENEZ	150.000,00	FREDY ORLANDO LUNA	120.000,00
ADELMO ROMERO CORREDOR	150.000,00	MARIO RUBIANO	120.000,00
ABRAHAM BERMUDEZ	160.000,00	NELSON GUASCA	120.000,00
GUILLERMO NARANJO	188.000,00	EFRAIN HERNANDEZ	120.000,00
OMAR HERNANDEZ	200.000,00	MARIO RUBIANO	-
LUIS FELIPE RUIZ BELTRAN	200.000,00	TEODORO BULLA	122.000,00
DIEGO VARGAS	230.000,00	JUAN DAVID BASTIDAS	141.750,00
JORGE GUERRERO	240.000,00	FREDDY GIOVANNI GUEVARA	145.140,00
CARLOS ALFONSO JIMENEZ CHAVEZ	250.000,00	JESUS ASMED OSMAR	150.000,00
LUIS FERNANDO ZAPATA	252.951,00	GONZALO LONDOÑO	150.000,00
DUVAN CARDENAS	256.373,00	SERGIO CIFUENTES	-
OMAR SUAREZ	264.540,00	JUAN DAVID BASTIDAS	-
MAURICIO ALVARADO PEREZ	272.300,00	ABRAHAM BERMUDEZ	160.000,00
CESAR MORA	292.000,00	GUILLERMO NARANJO	-
ANCIZAR IVAN MORENO	400.000,00	DUVAN CARDENAS	670.315,00
MAURICIO RUIZ	400.000,00	OMAR SUAREZ	264.540,00
CARLOS ANDRES PAREDES	740.000,00	SERGIO CIFUENTES	282.950,00
CLUB SALVADOREÑO	763.330,00	CESAR MORA	292.000,00
JORGE MESA H	862.000,00	SAUL VENEGAS	300.000,00
JOHN ALEXANDER PAEZ VALENCIA	1.000.000,00	CRISTIAN ANDRES AMAYA HERNANI	322.640,00
JAVIER OCAMPO	1.039.952,00	FREDY RAMIREZ MORENO	-
JUAN ANTONIO LUNA OSORNO	2.050.000,00	JAIRO CUBILLOS	420.000,00
CESAR CHACON	3.775.099,00	MAURICIO ALVARADO PEREZ	572.300,00
FREDY RAMIREZ MORENO	4.450.000,00	ENRIQUE GONZALEZ	592.000,00
WILLIAM DUARTE QUIROGA	7.450.000,00	GUILLERMO NARANJO	818.000,00
PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE CC	9.275.882,60	JORGE MESA H	862.000,00
		JAVIER OCAMPO	1.039.952,00
		CESAR CHACON	4.075.099,00
			(150.000,00)
<b>TOTAL CLIENTES</b>	<b>39.106.632,60</b>	- Cuotas de sostenimiento anteriore	9.275.882,60

**TOTAL CLIENTES**

**46.026.579,60**

**NOTA No. 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

A 31 de Diciembre esta cuenta se detalla así:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
- Terrenos	-	-
- oficina 304 cra 14 83-26	92.826.000,00	92.826.000,00
- oficina 305 cra 14 83-26	79.078.000,00	79.078.000,00
- oficina 306 cra 14 83-26	65.145.208,00	65.145.208,00
- Equipo de Oficina	11.691.002,00	11.691.002,00
- Equipo de Computación y Comunic.	18.920.015,00	18.920.015,00
<b>TOTAL COSTO</b>	<b>267.660.225,00</b>	<b>267.660.225,00</b>
- Construcciones y Edificaciones	(57.502.830,00)	(57.502.830,00)
- Equipo de Oficina	(11.691.002,00)	(11.691.002,00)
- Equipo de Computación y Comunic.	(18.920.015,00)	(18.920.015,00)
<b>TOTAL DEPRECIACION</b>	<b>(88.113.847,00)</b>	<b>(88.113.847,00)</b>
<b>TOTAL PP Y EQUIPO</b>	<b>179.546.378,00</b>	<b>179.546.378,00</b>

#### **NOTA No. 6: CONVENIO FEDERACION COLOMBIANA DE GOLF**

De acuerdo con el Convenio que se firmó con la Federación Colombiana de Golf para realizar el Tour Profesional Colombiano FEDEGOLF - PGA COLOMBIA 2018, A 31 de diciembre de 2018, quedó un saldo del compromiso inicial por valor de \$70.000.000. Este saldo valor condonado por la Federación a la PGA de acuerdo al PAZ Y SALVO emitido por la Federación Colombiana de Golf en el año 2021.

El valor de \$22,350,000.00 asumido por los miembros de la Junta Directiva de la PGA, los Señores: Fredy Ramirez, Juan Antonio Luna y William Duarte mediante donación personal de cada uno aun esta pendiente de pago.

Este valor ya se encuentra en la cuenta de cartera en cabeza de cada uno de los miembros de la junta Directiva según lo acordado en la Asamblea del año 2020.

#### **NOTA No. 7: OFICINAS PGA**

Por decision de la Junta Directiva de la PGA en acta No 200 de fecha 17 de septiembre de 2020 el señor William Duarte esta haciendo uso de las oficinas propias de la PGA, realizando una donacion mensual de \$1.000.000 para cubrir los gastos de Administracion y servicio publicos de las mismas.

#### **NOTA No. 8: CUENTAS POR PAGAR**

A 31 de diciembre:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Empleados	20.768.681,00	12.849.949,00
Administracion	-	1.220.000,00
Pagina Web	-	800.000,00
Revisoria Fiscal	4.844.097,00	4.346.615,00
	<b>25.612.778,00</b>	<b>19.216.564,00</b>

Estas deudas evidencian los efectos de la pandemia, pues la asociacion al cierre 2019 siempre tenia sus cuentas al dia.

#### **NOTA No. 9: INGRESOS OPERACIONALES**

La fuente principal de ingresos de PROFESIONALES DE GOLF ASOCIADOS DE COLOMBIA P.G.A., se origina por las Donaciones recibidas, las afiliaciones y las emisiones de carnets.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Arriendo oficina	11.000.000,00	
Bonos Donacion	16.120.000,00	21.314.243,00
Carnets	8.963.328,00	8.050.000,00
Cartera vencida	3.984.701,00	
Donaciones	9.000.000,00	24.155.550,00
Afiliaciones	5.500.000,00	1.500.000,00
Carnets Federación	8.400.000,00	
Tour Profesional	139.713.000,00	
Patrocinio	1.500.000,00	
Minitours Clasificaciones	11.000.000,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>215.181.029,00</b>	<b>55.019.793,00</b>

**NOTA No. 10: INGRESOS NO OPERACIONALES**

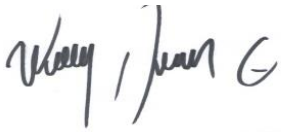
Los ingresos no operacionales provienen de:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Arrendamientos		10.490.799,00
Reintegro de Costos y Gastos		3.355.103,00
Aprovechamientos	352,00	1.332.656,50
<b>TOTAL</b>	<b>352,00</b>	<b>15.178.558,50</b>

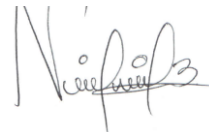
**NOTA No. 10: GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

A Diciembre 31, este rubro se detalla así:

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Gastos de personal	25.769.532,00	24.534.909,00
Honorarios	13.582.312,00	10.703.635,00
Impuestos	-	24.000,00
Administracion	8.578.600,00	7.320.000,00
Servicios	13.017.786,73	8.667.225,00
Gastos legales	1.216.550,00	1.767.600,00
Mantenimiento y reparaciones	-	100.000,00
Facturacion Electronica	388235,29	2.411.600,00
Diversos	1.386.724,00	1.342.069,00
Auxilio Pandemia	-	10.651.500,00
Apoyo Deportivo	13.440.003,00	10.449.181,00
Premios	141.083.476,00	8.678.070,00
Trofeos	100.000,00	-
<b>TOTAL</b>	<b>218.563.219,02</b>	<b>86.649.789,00</b>



**WILLIAM FERNANDO DUARTE QUIROGA**  
Representante Legal



**BLANCA NUBIA JIMENEZ ACUÑA**  
Contadora  
T.P. 206240  
C.C. 52,656,263



**MARTHA LUCIA CELY CALA**  
Revisora Fiscal  
M.P. No. 98689-T