

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

**FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
NIT. 900.071.099-7**

**ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2021**

REVELACIONES ESTADOS FINANCIEROS

BOGOTA, D.C, FEBRERO 2 DE 2022

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO DICIEMBRE 2021 - 2020

ACTIVO	REVELAC	2021	2020	VARIACION	%
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalente					
Fondos en Bancos	3	19.584.254	3.572.031	16.012.223	448,27%
Caja Menor	3	500.000	500.000	0	0,00%
Total Efectivo y Equivalente		20.084.254	4.072.031	16.012.223	393,22%
Otras Cuentas por Cobrar		0	380.000	-380.000	-100,00%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		20.084.254	4.452.031	15.632.223	351,13%
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad Planta y equipo					
Equipo de Oficina	4	2.292.682	2.292.682	0	0,00%
Equipo de Computo	4	4.107.359	4.107.359	0	0,00%
Depreciacion acumulada	4	-5.519.937	-5.290.667	-229.270	4,33%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		880.104	1.109.374	-229.270	-20,67%
TOTAL ACTIVO		20.964.358	5.561.405	15.402.953	276,96%
PASIVO	REVELAC	2021	2020	VARIACION	%
PASIVO CORRIENTE					
Proveedores	5	413.537	0	413.537	0,00%
Beneficios a Empleados	6	3.927.477	4.627.257	-699.780	-15,12%
Otras Cuentas por Pagar	7	414.082	546.887	-132.805	-24,28%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		4.755.096	5.174.144	-419.048	-8,10%
TOTAL PASIVO		4.755.096	5.174.144	-419.048	-8,10%
PATRIMONIO					
Capital Social		100.000	100.000	0	0,00%
Resultados Ejercicios Anteriores		287.260	26.706	313.966	-1175,64%
Excedente del Ejercicio		15.822.002	313.967	15.508.035	4939,38%
TOTAL PATRIMONIO		16.209.262	387.261	15.822.001	4085,62%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		20.964.358	5.561.405	15.402.953	276,96%



RODOLFO VARELA VILLEGAS
Representante Legal
C.C. 94.491.822



MIREYA CARDENAS STERLING
Contadora Pública
T.P. 43839 - T



ALEXANDRA RIVERA LOPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 86750-T

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO 2021 - 2020

INGRESOS	REVELACION	2021	2020	VARIACION	%
Ingresos Operacionales					
Donación Padrinos	8	179.189.361	152.078.589	27.110.772	17,83%
Otras Donaciones			9.483.545	-9.483.545	-100,00%
Donaciones Exterior	8	104.518.478	78.883.073	25.635.405	32,50%
Subtotal Ingresos Operacionales		283.707.839	240.445.207	43.262.632	17,99%
Ingresos No Operacionales					
Otros Ingresos		22.237	1.849	20.388	1102,65%
Subtotal Ingresos No Operacionales		22.237	1.849	20.388	1102,65%
TOTAL INGRESOS		283.730.076	240.447.056	43.283.020	18,00%
GASTOS					
Gastos Operacionales					
Auxilios Educativos	9	180.390.000	167.490.724	12.899.276	7,70%
Bienestar			100.000	-100.000	-100,00%
Gastos de Personal	10	38.549.433	39.342.590	-793.157	-2,02%
Honorarios	11	21.575.990	20.069.996	1.505.994	7,50%
Impuestos			334.542	-334.542	-100,00%
Arriendo Oficina			3.850.000	-3.850.000	-100,00%
Servicios	12	3.671.879	683.339	2.988.540	437,34%
Gastos Legales		346.900	1.297.920	-951.020	-73,27%
Mantenimiento de Equipos		577.150	100.000	477.150	477,15%
Depreciaciones	4	229.270	244.015	-14.745	-6,04%
Material Publicitario	13	9.376.850	-	9.376.850	0,00%
Material Deportivo	14	9.345.238	-	9.345.238	0,00%
Diversos		153.000	338.276	-185.276	-54,77%
Publicidad y Fiesta		550.000	3.470.700	-2.920.700	-84,15%
Subtotal Gastos Operacionales		264.765.710	237.322.102	27.443.608	11,56%
Gastos No Operacionales					
Gastos Bancarios	15	3.062.407	2.809.804	252.603	8,99%
Otros Gastos	16	79.957	1.183	78.774	6658,83%
Subtotal Gastos No Operacionales		3.142.364	2.810.987	331.377	11,79%
TOTAL GASTOS		267.908.074	240.133.089	27.774.985	11,57%
EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO		15.822.002	313.967	15.508.035	4939,38%



RODOLFO VARELA VILLEGAS
Representante Legal
C.C. 94.491.822



MIREYA CARDENAS STERLING
Contadora Pública
T.P. 43839 - T



ALEXANDRA RIVERA LOPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 86750-T

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

ESTADO DE CAMBIOS DEL FONDO SOCIAL

CONCEPTO	2020	INCREMENTO	DISMINUCION	2021
Fondo Social	100.000			100.000
Resultado del Ejercicio	313.967	15.508.035		15.822.002
Excedentes Acumulados	-26.706			287.260
Subtotal Ingresos Operacionales	387.261	15.508.035	-	16.209.262



RODOLFO VARELA VILLEGAS
Representante Legal
C.C. 94.491.822



MIREYA CARDENAS STERLING
Contadora Pública
T.P. 43839 - T



ALEXANDRA RIVERA LOPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 86750-T

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2021 - 2020

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2021	2020
Resultado del ejercicio	15.822.002	313.967
(+) Depreciaciones	229.270	244.015
(-) Partidas que generaron salida efectivo (distribución de excedente 2020)		-903.676
Variación en partidas relacionadas con actividades de operación	16.051.272	-345.694
(-) Aumento / disminución de las cuentas por cobrar	380.000	720.000
(+ -) Aumento / disminución de las cuentas por pagar	413.536	218.559
(+ -) Aumento / disminución pasivo por impuestos		
(-) Aumento / disminución beneficios a empleados	-699.780	1.092.000
(-) Aumento / disminución otros pasivos	-132.805	-1.300.000
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	16.012.223	384.865
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(-) Compra propiedad planta y equipo		-
EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
EFECTIVO GENERADO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	16.012.223	384.865
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
TOTAL AUMENTO/DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	16.012.223	384.865
EFECTIVO AÑO 2020	4.072.031	3.687.166
EFECTIVO AÑO 2021	20.084.254	4.072.031
VARIACIÓN	- 16.012.223	- 384.865



RODOLFO VARERLA VILLEGAS
Representante Legal
C.C. 94.491.822



MIREYA CARDENAS STERLING
Contadora Pública
T.P. 43839 - T



ALEXANDRA RIVERA LOPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 86750-T

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

EVELACIÓN # 1. ENTE ECONOMICO

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA, es una entidad sin ánimo de lucro de naturaleza privada, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C., inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá.

REVELACIÓN # 2. POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad, conformación y preparación mensual de los estados financieros están de acuerdo con las normas legalmente aceptadas en Colombia, sus reglamentaciones legales y los pronunciamientos del Consejo Técnico de la Contaduría pública.

Entre las principales políticas contables se destacan las siguientes:

2.1.- INGRESOS.

Las bases para el reconocimiento de los ingresos fundamentados en donaciones y demás ingresos, así como el reconocimiento de los egresos, nomina, prestaciones, honorarios, programas, servicios, bancarios y demás, se registran legalmente y aplican en el momento que ocurra el hecho que da origen a las mismas sin importar la fecha de su pago.

2.2- EGRESOS

Los desembolsos en función al desarrollo de su objeto social, están determinados por un presupuesto anual debidamente aprobado.

2.3.- SISTEMA CONTABLE

La contabilidad y los estados financieros de la Fundación Tennis por Colombia se ciñen a la norma para microempresas contenida en el decreto 2420 de diciembre 14 de 2015 titulo 3 anexo 3, modificado por el decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015.

2.3.1.- MONEDA DE PRESENTACIÓN

Los estados financieros se presentaran en pesos Colombianos, en consideración a que esta es la moneda funcional en la FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA.

2.3.2.- CAMBIO DE ESTIMACIÓN

Las estimaciones realizadas por la administración se calcularon en función de la información disponible al cierre de cada año. Es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a sus modificaciones en próximos ejercicios.

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

2.3.3.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Está representado por el dinero con disponibilidad inmediata, depósitos efectuados por donaciones en la cuenta de ahorros, adicionalmente los recursos que reposan con destino al uso de caja menor.

2.3.4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Representan los activos tangibles que posee la Fundación para usarlos en el desarrollo de sus operaciones.

La vida útil estimada muebles y enseres 10 años, equipo de cómputo y comunicación 3 años. El método de depreciación utilizado es línea recta.

La Propiedad, Planta y Equipo son activos tangibles de la Fundación cuando cumplan con las siguientes condiciones:

- a. Se mantienen para su uso en el desarrollo del objeto social.
- b. Se espera usar durante más de un periodo contable.

La propiedad, planta y equipo se depreciará en las siguientes vidas útiles genéricas: Muebles y enseres 10 años, equipo de cómputo y comunicación 3 años.

2.3.5.- CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a derechos de recaudo de recursos entregados como anticipos a proveedores o empleados. Sobre esta base, se determina el deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

2.3.7.-PASIVOS

Agrupan las obligaciones financieras a cargo de la Fundación, originadas en desarrollo de su actividad operacional.

Se incluirán en este rubro los importes pendientes de pago derivados de nómina, prestaciones sociales, compras, servicios obtenidos y demás gastos relacionados.

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

REVELACIÓN # 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Corresponde al saldo de efectivo depositado en cuenta de ahorros, como también los recursos destinados al fondo de caja menor al corte del periodo.

DESCRIPCION	2021	2020	VARIACION
CAJA MENOR	500.000	500.000	0
BANCOLOMBIA CTA CORRIENTE	19.584.254	3.187.166	16.397.088
TOTALES	20.084.254	3.687.166	16.397.088

REVELACIÓN # 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A continuación se presenta el movimiento que ha presentado la Propiedad Planta y Equipo durante el último periodo, así como su depreciación:

MUEBLES Y ENCERES	FECHA DE ADQUISICION	VIDA UTIL	VALOR DE COMPRA	DEPRECIACION DEL PERIODO	DEPRECIACION ACUMULADA	VALOR ACTUAL
ARCHIVADOR METALICO	26/10/2015	120	923.082	92.310	576.058	347.024
ESCRITORIOS MODULARES	01/01/2016	120	1.369.600	136.960	836.520	533.080
SUBTOTAL		240	2.292.682	229.270	1.412.578	880.104
EQUIPO DE COMPUTO	FECHA DE ADQUISICION	VIDA UTIL	VALOR DE COMPRA	DEPRECIACION DEL PERIODO	DEPRECIACION ACUMULADA	SALDO CONTABLE
EQUIPO DE COMPUTO	01/01/2014	36	531.500		531.500	-
COMPUTADOR E IMPRESORA	01/04/2014	36	1.598.000		1.598.000	-
EQUIPO DE COMPUTO	01/05/2015	36	1.977.859		1.977.859	-
SUBTOTAL		108	4.107.359	-	4.107.359	-
TOTAL			6.400.041	229.270	5.519.937	880.104

REVELACIÓN # 5. CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Corresponde a cuentas por pagar al cierre del periodo, a los siguientes proveedores:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
SAFERBO	337.532	88.147	249.385
EDITORES GRAFICOS COLOMBIA	11.109	0	11.109
RODRIGUEZ PEÑA JAQUELINE	16.827	0	16.827
DIEGO LEON HURTADO	10.045	0	10.045
JOSE FUENTES PATARROYO	2.415	0	2.415
FABRICAMOS SU SUDADERA LTDA	35.609	0	35.609
TOTAL	413.537	88.147	325.390

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

REVELACIÓN # 6. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Valor correspondiente a la provisión de prestaciones sociales al cierre del periodo

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
CESANTIAS	2.217.392	2.182.257	35.135
INTERESES DE CESANTIAS	266.087	261.871	4.216
VACACIONES	1.443.998	2.183.129	-739.131
TOTAL	3.927.477	4.627.257	-699.780

REVELACIÓN # 7. OTRAS CUENTAS POR PAGAR

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
HONORARIOS REVISORA FISCAL	364.102	0	364.102
RETEFUENTE POR PAGAR PERIODO 12	49.980	0	49.980
TOTAL	414.082	0	414.082

REVELACIÓN # 8. INGRESOS

Los ingresos recibidos durante el año 2021 corresponden a donaciones recibidas así:

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
DONACIONES PADRINOS RECIBIDAS TERRITORIO NACIONAL	179.189.361	152.078.589	27.110.772
DONACIONES RECIBIDAS DEL EXTERIOR	104.518.478	78.883.073	25.635.405
OTRAS DONACIONES	0	9.483.545	-9.483.545
TOTAL	283.707.839	240.445.207	43.262.632

REVELACIÓN # 9. AUXILIOS EDUCATIVOS

Corresponde a los recursos entregados a cada niño vinculado a la fundación, para quienes se reciben aportes de los padrinos que financian la obra.

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

REVELACIÓN # 10. GASTOS DE PERSONAL

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
SUELDOS	24.760.872	26.187.084	-1.426.212
CESANTIAS	2.217.135	2.182.257	34.878
INTERESES DE CESANTIAS	266.107	261.871	4.236
PRIMA DE SERVICIOS	2.217.391	2.182.257	35.134
VACACIONES	1.108.696	1.092.000	16.696
APORTES ARL	128.375	136.737	-8.362
APORTES EPS	2.261.966	2.225.994	35.972
APORTES FONDOS DE PENSIONES	3.193.229	2.717.074	476.155
APORTES CAJA DE COMPENSACION	1.064.526	1.047.955	16.571
APORTES ICBF	798.632	785.616	13.016
APORTES SENA	532.504	523.745	8.759
TOTAL	38.549.433	39.342.590	-793.157

REVELACIÓN # 11. HONORARIOS

CONCEPTO	2021	2020	VARIACION
REVISORA FISCAL	2.898.710	4.299.997	-1.401.287
CONTABILIDAD	4.877.280	5.300.000	-422.720
TRABAJO SOCIAL	13.800.000	0	13.800.000
TOTAL	21.575.990	9.599.997	11.975.993

REVELACIÓN # 12. SERVICIOS

Contratación diferentes servicios requeridos en el desarrollo del objeto social

CONCEPTO	VALOR	VALOR	VARIACION
CORREOS PORTES Y TELEGRAMAS	1.524.294	683.339	840.955
PUBLICIDAD PAGINAS WEB	1.800.000	1.980.000	-180.000
CONTRACION POR SERVICIOS	347.585	0	347.585
TOTAL	3.671.879	2.663.339	1.008.540

REVELACIÓN # 13. MATERIAL PUBLICITARIO

Compras y pagos orientados al rubro publicitario

FUNDACION TENNIS POR COLOMBIA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Para el año terminado a 31 de diciembre de 2021
(Expresado en pesos colombianos)

CONCEPTO	VALOR
EDITORES GRAFICOS COLOMBIA	3.706.850
CARLOS ANDRES VILLEGAS	5.400.000
FONDO DE EMPLEADOS CLUB CAMPESTRE GUAIMARAL	270.000
TOTAL	9.376.850

REVELACIÓN # 14. MATERIAL DEPORTIVO

CONCEPTO	VALOR
FABRICAMOS SU SUDADERA	1.210.000
FAMOLPLAST SAS	77.112
PROMOS LTDA	6.525.246
COMPRA CAMISETA	219.990
ESCOBAR Y MARTINEZ SA	1.312.890
TOTAL	9.345.238

REVELACIÓN # 15. GASTOS BANCARIOS

CONCEPTO	VALOR
COSTO MANEJO PRODUCTOS BANCARIOS	1.118.560
COMISIONES BANCARIAS	1.943.847
TOTAL	3.062.407

REVELACIÓN # 16. OTROS GASTOS

CONCEPTO	VALOR
IMPUESTOS ASUMIDOS (Retenciones no practicadas)	74.180
AJUSTE AL PESO	5.777
TOTAL	79.957



RODOLFO VARELA VILLEGAS
Representante Legal
C.C. 94.491.822


ALEXANDRA RIVERA LOPEZ
Revisora Fiscal
T.P. 86750-T



MIREYA CARDENAS STERLING
Contadora Pública
T.P. 43839 - T