Corporación Club Rotario Medellín

Estado de Situación Financiera Individuales

al 31 de diciembre de 2023-2022
(Expresados en pesos colombianos)

Activos	Notas	31 de diciembre de 2023	31 de diciembre de 2022	Variación 2023-2022
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	28.651.340	37.343.613	8.692.273
Cuentas comerciales por cobrar corrientes	7	7.763.360	4.650.000	(3.113.360)
Otras cuentas por cobrar corrientes	7	1.426.960	4.395.129	2.968.169
Total activos corrientes		**37.841.660**	**46.388.742**	**8.547.082**
Activos no corrientes				
Propiedades, planta y equipo	8	9.446.099	3.622.245	(5.823.854)
Inversiones medidas a valor razonable	9	115.536.373	100.717.372	(14.819.001)
Total activos no corrientes		**124.982.472**	**104.339.617**	**(20.642.855)**
Total de activos		**162.824.132**	**150.728.359**	**(12.095.773)**
Pasivos				
Pasivos corrientes				
Cuentas comerciales por pagar corrientes	10	3.499.043	4.160.000	(660.957)
Pasivo por impuestos corrientes	11	310.133	357.548	(47.415)
Pasivo por impuesto de renta	11	346.000	240.000	106.000
Obligaciones laborales	12	6.259.452	7.390.370	(1.130.918)
Otras cuentas por pagar corrientes	10	3.048.000	2.630.000	418.000
Otros pasivos	13	3.209.641	3.463.801	(254.160)
Total pasivos corrientes		**16.672.269**	**18.241.719**	**(1.569.450)**
Pasivos no corrientes				
Total de pasivos		**16.672.269**	**18.241.719**	**(1.569.450)**
Patrimonio	14			
Donaciones en dinero	14.1	2.838.701	5.700.451	(2.861.750)
Excedentes acumulados	14.2	125.045.293	139.871.222	(14.825.929)
Excedente del ejercicio	14.3	18.267.869	(13.085.033)	31.352.902
Patrimonio total		**146.151.863**	**132.486.640**	**13.665.223**
Total de patrimonio y pasivos		**162.824.132**	**150.728.359**	**12.095.773**

Las notas y revelaciones que se acompañan de la 1 a la 20 son parte integrante de los Estados Financieros

Didier Velez Madrid
Representante Legal
Ver certificación adjunta

Hernan Dario Montoya Suaza
Contador
T.P. 185154-T
Designado por Sajelsons SAS
Ver certificación adjunta

DocuSigned by:
6A14D3A4C3D945E...

Gladys Elena Morales Morales
Revisora Fiscal
T.P.203724-T
Designada por ABAKOS SA.
Ver dictamen adjunto

Corporación Club Rotario Medellín
Estado de Actividades
correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023-2022
(Expresados en pesos colombianos)

	Notas	31 de diciembre de 2023	31 de diciembre de 2022
Operaciones continuadas			
Ingresos por aportes de Socios	15	113.457.000	107.395.000
Neto ingreos de operación		**113.457.000**	**107.395.000**
Otros ingresos	16	130.932.659	96.071.658
Gastos de administración	17	237.866.881	211.502.911
Otros gastos	16	1.223.243	3.820
Exedentes por actividades de operación		**5.299.535**	**(8.040.073)**
Ingresos financieros	18	14.847.028	106.679
Costos financieros	18	1.532.694	4.911.639
Exedentes (deficit) antes del impuesto de a las ganancias por operaciones continuadas		**18.613.869**	**(12.845.033)**
Gastos por impuesto a las ganancias corriente	11	346.000	240.000
Exedente (deficit) neta del ejercicio por operaciones continuadas		**18.267.869**	**(13.085.033)**
Exedente(deficit) neta del ejercicio		**18.267.869**	**(13.085.033)**
Exedente atribuible a:			
Excedente a reinventir y/o Deficit periodo		18.267.869	(13.085.033)

Las notas y revelaciones que se acompañan de la 1 a la 20 son parte integrante de los Estados Financieros

DocuSigned by:
6A14D3A4C3D945E...

Didier Velez Madrid
Representante Legal
Ver certificación adjunta

Hernan Dario Montoya Suaza
Contador
T.P. 185154-T
Designado por Sajelsons SAS
Ver certificación adjunta

Gladys Elena Morales Morales
Revisora Fiscal
T.P.203724-T
Designada por ABAKOS SA.
Ver dictamen adjunto

Corporación Club Rotario Medellín
Estado de cambios en el activo neto
al 31 de diciembre de 2023 y 2022, y 1 de enero de 2022
(Expresados en pesos colombianos)

	Donaciones en Dinero	Reservas	Superavit de capital	Adopción por primera vez	Exedentes de ejercicios anteriores	Exedentes del ejercicio	Total Activo neto
Saldo al 1 de enero de 2022	**3.098.957**	**-**	**-**	**-**	**137.697.376**	**24.148.848**	**164.945.182**
Excendente del ejercicio	-	-	-	-	-	(13.085.033)	(13.085.033)
Ejecución de excendentes con destinación especifica	2.601.494	-	-	-	(24.148.848)	-	(21.547.354)
Traslado resultado de ejercicio anteriores	-	-	-	-	24.148.848	(24.148.848)	-
Fortalizamiento del patrimonio	-	-	-	-	2.173.846	-	2.173.846
Saldo al 31 de diciembre de 2022	**5.700.451**	**-**	**-**	**-**	**139.871.222**	**(13.085.033)**	**132.486.640**

	Donaciones en Dinero	Reservas	Superavit de capital	Adopción por primera vez	Exedentes de ejercicios anteriores	Excedentesdel ejercicio	Total patrimonio neto
Saldo al 1 de enero de 2023	**5.700.451**	**-**	**-**	**-**	**139.871.222**	**(13.085.033)**	**132.486.640**
Excendente del ejercicio	-	-	-	-	-	18.267.869	18.267.869
Ejecuciones	(2.861.750)				(1.740.896)	-	(4.602.646)
Traslado resultado de ejercicio anteriores	-	-	-	-	(13.085.033)	13.085.033	-
Saldo al 31 de diciembre de 2023	**2.838.701**	**-**	**-**	**-**	**125.045.293**	**18.267.869**	**146.151.863**
	-						

Las notas y revelaciones que se acompañan de la 1 a la 20 son parte integrante de los Estados Financieros

Didier Velez Madrid
Representante Legal
Ver certificación adjunta

Hernan Dario Montoya Suaza
Contador
T.P. 185154-T
Designado por Sajelsons SAS
Ver certificación adjunta

DocuSigned by:
6A14D3A4C3D945E...
Gladys Elena Morales Morales
Revisora Fiscal
T.P.203724-T
Designada por ABAKOS SA.
Ver dictamen adjunto

Corporación Club Rotario Medellín
Estado de Flujos de Efectivo Individuales
correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en pesos colombianos)

	31 de diciembre de 2023	31 de diciembre de 2022
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Excedente	**18.267.869**	**(13.085.033)**
Ajustes para conciliar la ganancia		
Ajustes por gasto por impuestos a las ganancias corriente	346.000	240.000
Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial y otras cuentas por cobrar	(145.191)	(5.362.493)
Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	(1.675.450)	(277.310)
Ajuste contable de valorización de la inversión	(14.819.001)	3.329.500
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	2.015.472	2.015.472
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	**(14.278.170)**	**(54.831)**
Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones	**3.989.699**	**(13.139.864)**
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	(240.000)	(141.997)
Flujo neto de efectivo procedente de las actividades de operación	**3.749.699**	**(13.281.861)**
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Adquisición de otros activos no financieros	-	-
Compras de propiedades, planta y equipo	(7.839.326)	(2.414.800)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	**(7.839.326)**	**(2.414.800)**
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Donaciones	(2.861.750)	2.601.494
Traslado de reserva	(1.740.896)	2.173.846
Apropiación de excedentes	-	(24.148.848)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	**(4.602.646)**	**(19.373.508)**
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	**(8.692.273)**	**(35.070.169)**
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-	-
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	**(8.692.273)**	**(35.070.169)**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	**37.343.613**	**72.413.782**
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**28.651.340**	**37.343.613**

Las notas y revelaciones que se acompañan de la 1 a la 20 son parte integrante de los Estados Financieros

Didier Velez Madrid
Representante Legal
Ver certificación adjunta

Hernan Dario Montoya Suaza
Contador
T.P. 185154-T
Designado por Sajelsons SAS
Ver certificación adjunta

DocuSigned by:
6A14D3A4C3D945E...

Gladys Elena Morales Morales
Revisora Fiscal
T.P.203724-T
Designada por ABAKOS SA.
Ver dictamen adjunto