

ASOCIACIÓN SUMITH LIGHTHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA DC
NIT 830.011.035-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 (Cifras en pesos)

	NOTA	31-dic 2019	31-dic 2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalente de efectivo	5 y 6	\$ 104,267,890	\$ 72,920,000
Deudores	7	5,697,385	824,756
Inventarios	8	12,663,769	23,972,530
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		122,629,044	97,717,286
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo			
Terrenos		419,050,000	419,050,000
Construcciones y edificaciones		130,871,385	327,178,463
Equipo de oficina		26,907,120	21,298,852
Equipo de Comunicación y Computación		15,142,536	13,171,038
Total Propiedad Planta y Equipo	9	591,971,041	780,698,353
Depreciación acumulada		-49,380,849	-84,529,932
Activo Fijo Neto		542,590,192	696,168,421
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		542,590,192	696,168,421
TOTAL ACTIVO		665,219,235	793,885,707

4

ASOCIACIÓN SUMITH LIGHHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTÁ DC
NIT 830.011.035-6
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 (Cifras en pesos)

	NOTA	31-dic 2019	31-dic 2018
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Costos y gastos por pagar	10	0	5,166,588
Retención en la fuente		75,000	0
Retención de industria y comercio		54,000	43,000
Impuesto de Renta		0	0
Impuesto de ICA por pagar		323,000	317,000
OTROS PASIVOS			
Depositos recibidos		0	224,000
TOTAL PASIVO CORRIENTE		452,000	5,750,588
TOTAL PASIVO		452,000	5,750,588
PATRIMONIO			
Resultado integral del ejercicio		-5,060,806	-5,291,388
Resultado Integral del ejercicio			
Resultado integrales de años anteriores		241,906,656	247,198,044
Resultado integrales de años anteriores			
Resultado por convergencia a NIF		427,921,385	546,228,463
Resultado por convergencia a NIF			
TOTAL PATRIMONIO		664,767,235	788,135,119
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		665,219,235	793,885,707

Tom Villamizar
DAIRO VLADIMIR COTRIZ
 REPRESENTANTE LEGAL

Alc
ALIRIO RUBIO CAICEDO
 CONTADOR
 T.P. 34538-T

ASOCIACIÓN SUMITH LIGHHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTÁ DC
NIT 830.011.035-6
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
POR LOS PERIODOS A DICIEMBRE 31 DE 2019-2018

	NOTA	31-dic 2019	31-dic 2018
INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES			
Otras actividades de servicios comunitarios	12	\$ 152,029,250	\$ 122,284,768
		152,029,250	122,284,768
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		152,029,250	122,284,768
GASTOS			
Costo de ventas		0	0
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos operacionales de administración		106,857,802	123,443,054
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	14	106,857,802	123,443,054
UTILIDAD/PÉRDIDA OPERACIONAL		45,171,448	-1,158,286
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Financieros	13	3,333	5,121
		3,333	5,121
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		3,333	5,121
GASTOS NO OPERACIONALES			
Gastos Financieros		145,501	24,340
Gastos por pérdida en venta y retiro de bienes- Sintestros		49,115,223	4,113,883
Gastos Extraordinarios	15	974,863	4,138,223
		50,235,587	4,138,223
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		50,235,587	4,138,223
UTILIDAD/PÉRDIDA BRUTA		-5,060,806	-5,291,388
RESULTADO INTEGRAL DEL EJERCICIO		-5,060,806	-5,291,388

Vladimir Cruz
VLADIMIR CRUZ
 REPRESENTANTE LEGAL

Alirio Rubio Caicedo
ALIRIO RUBIO CAICEDO
 CONTADOR
 T.P. 34538-T

ASOCIACION SUMMITH LIGHHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA DC

NIT: 830.011.035-6

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Con corte a Dic 31/18	Aumentos	Disminuciones	Saldo Dic 31/19
CAPITAL SOCIAL				
Aportes de capital	-	0	0	-
Total Capital Social	-	0	-	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Resultado del ejercicio	-5,291,388		230,582	-5,060,806
Total Resultados del ejercicio	-5,291,388	-	230,582	-5,060,806
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT				
Resultado del ejercicio anterior	247,198,044	-5,291,388		241,906,656
Total Resultados ejercicios ant	247,198,044	-5,291,388		241,906,656
RESULTADOS POR CONVERGENCIA A NIF				
Resultado por convergencia a NIF	546,228,463		-118,307,078	427,921,385
Total Resultados ejercicios ant	546,228,463		-118,307,078	427,921,385
TOTAL PATRIMONIO	788,135,119	-5,291,388	230,582	664,767,235


DAIRO VLADIMIR COYA CRUZ
REPRESENTANTE LEGAL


ALIRIO RUBIO CAICEDO
CONTADOR
T.P. 34538-T

ASOCIACION SUMMITH LIGHHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA DC
 NIT: 830.011.035-6

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

(Cifras expresadas en pesos)

	2019
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Resultado neto del periodo	-5,060,806
Ajuste para conciliar la perdida neta al efectivo provisto por las operaciones:	
Depreciación de propiedad planta y equipo	-14,246,718
Capital de trabajo provisto por las operaciones del periodo	<u>(19,307,524)</u>
Cambios en activos y pasivos operacionales:	
(Disminución) Aumento de impuestos y retención en la fuente	-75,000
(Disminución) Aumento de cuentas por pagar	5,166,588
Disminución (Aumento) cuentas por cobrar	-4,872,629
Disminución (Aumento) inventarios	11,308,761
Disminución (Aumento) anticipos y avances	0
Efectivo provisto por las operaciones	<u>11,527,720</u>
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION:	
Adquisición de propiedad,planta y equipo -neto	-11,427,761
Flujo efectivo neto en actividades de inversión	<u>-11,427,761</u>
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACION:	
(Disminución) Aumento de excedentes del ejercicio ant.	-5,291,388
(Disminución) Aumento de aportes sociales	0
Flujo efectivo neto en actividades de financiación	<u>-5,291,388</u>
Aumento neto del efectivo	-31,347,890
Efectivo y equivalentes de efectivo al principio del periodo	104,267,890
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	<u>72,920,000</u>


 JAIRO VLADIMIR COTA CRUZ
 REPRESENTANTE LEGAL


 ALIRIO RUBIO CAICEDO
 CONTADOR
 T.P. 34538-T

ASOCIACION THE SUMMIT LIGHHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA
NIT 830.011.035-6
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2019

Nota No. 1 ENTE ECONOMICO

ASOCIACION THE SUMMIT LIGHHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA es una entidad sin ánimo de lucro legalmente constituida de acuerdo con las leyes colombianas como consta en su Personería Jurídica.

Nota No 2 MARCO NORMATIVO DE INFORMACIÓN FINANCIERA PARA MICROEMPRESAS

Se establece un régimen simplificado de Contabilidad de causación para las microempresas, conforme al marco regulatorio dispuesto. Dicho marco regulatorio establece, además, de los requerimientos de reconocimiento, medición, presentación e información a revelar de las transacciones y otros hechos y condiciones de los Estados Financieros con propósito de información general; que son aquellos que están dirigidos a atender las necesidades de información financiera de los diferentes usuarios de la información, que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

Mediante el Decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012, modificado por el Decreto 3019 del año 2013, se reglamentó la Ley 1314 del año 2009, sobre el nuevo marco normativo de Información Financiera para las Entidades Señaladas en la norma, conocidos como grupo 03.

Las siguientes son las políticas y prácticas Contables utilizadas para la Compañía, en su Contabilidad y en la preparación de los Estados Financieros, de conformidad a los dispuesto en los decretos mencionados.

Nota No. 3 BASES DE PREPARACIÓN Y ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros(separados o individuales) de **ASOCIACIÓN SUMMITH LIGHHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA DC** han sido elaborados de acuerdo con las Normas de Información Financiera (**NIF**) para Pequeñas y Medianas Entidades y sus correspondientes interpretaciones.

Moneda Funcional

Los estados financieros se encuentran presentados en pesos colombianos.

Reconocimiento

Para el reconocimiento de los hechos económicos, **ASOCIACIÓN SUMMITH LIGHHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA**, aplica la base de causación.

Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y adhieren a

los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación en el momento en que se requiera.

Bases de preparación

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIF requiere el uso de ciertos estimados contables. También requiere que la administración ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables. Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros.

Nota No. 4 POLITICAS CONTABLES APLICADAS A LAS NOTAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efectivo y equivalentes al efectivo

La caja se medirá por el valor certificado por los conteos reales de monedas y billetes contenidos en cajas de la Asociación.

Los saldos en bancos y en cuentas de entidades fiduciarias que administren efectivo de la Asociación se medirán por los valores reportados por las entidades financieras en los respectivos extractos.

Las diferencias entre los extractos y los registros contables se reconocerán como cuentas por cobrar, cuentas por pagar, ingresos o gastos, según corresponda.

Inventarios

Los inventarios tanto en el reconocimiento inicial como posterior se registran al costo o a su valor neto de adquisición, de tal manera que el reconocimiento del valor del inventario está valuado al valor del mercado.

Propiedad, Planta y Equipo

Las partidas de Propiedad, Planta y Equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

La Asociación podrá reconocer como Propiedad, Planta y Equipo los elementos que duren más de un periodo, aunque su costo de adquisición sea no significativo. En ese caso, cada lote adquirido se depreciará en la vida útil estimada para todo el grupo.

El método de depreciación que se utilizará es línea RECTA el método de depreciación aplicado a las Propiedades, Planta y Equipo se revisará regularmente para evaluar si ha tenido un cambio significativo en los resultados económicos y establecer uno nuevo de ser necesario.

Vida útil:

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas:

[Handwritten mark]

Activo	Vida útil estimada en años
a) Edificaciones	50 años
b) Maquinaria	20 años
c) Muebles y enseres	10 años
d) Equipo de oficina	8 años
e) Equipo de computo	3 años
f) Equipo de comunicaciones	5 años
g) Vehículos	10 años

Si varios elementos de propiedad, planta y equipo tienen la misma vida útil se agruparán como partes de un mismo componente.

Nota No. 5 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	104.267.890	72.920.000
--	--------------------	-------------------

Este grupo incluye efectivo y depósitos en bancos, así:

	2019	2018
CAJA GENERAL	3.038.850*	715.243
BANCOLOMBIA CTA CTE 18616269301	60.798.885	31.774.602
DEPOSITOS A CORTO PLAZO	40.430.155	40.430.155
	104.267.890	72.920.000

*Del saldo de caja general \$3.038.850 quedaron 3 consignaciones realizadas en enero de 2020 así:

- o Enero 2 \$2.280.000
- o Enero 3 \$ 322.800
- o Enero 7 \$ 436.050

La cuenta del Banco de Colombia se encuentra debidamente conciliada al cierre del año 2019.

Nota No. 6 INVERSIONES

DEPOSITO A CORTO PLAZO: Dos CDT' S constituidos en Bancolombia el cual se detallan a continuación:

No. TITULO	FECHA DE APERTURA	FECHA DE VENCIMIENTO	PROXIMO VENCIMIENTO	VALOR	TASA NOMINAL	TASA EFECTIVA
4276466	29/03/2017	29/09/2017	29/03/2020	25.000.000	5.426%	5.50%
4210495	02/01/2017	02/07/2017	02/01/2020	15.593.734	6.107%	6.20%
				40.430.155		

Nota No. 7 CUENTA CORRIENTES COMERCIALES**A PARTICULARES**

C CTES COMERCIALES	2019	2018
A PARTICULARES	397.385	0
	397.385	0

FECHA	PARTICULARES	VALOR
31/12/2019	DIANA EDITH DIAZ	397.385
		397.385

Esta cuenta por cobrar a particulares en cabeza de la señora Diana Edith Diaz se genera por un excedente en caja general, después de realizar legalizaciones a nombre de la señora Claudia Pedreros por valor de \$1.218.400, debido a que ya habían sido entregados los soportes contables y los saldos de la legalización, adicionalmente habían partidas conciliatorias en el banco específicamente consignaciones por valor de \$3.566.050 sin encontrar origen de la consignación; y partidas pendientes de consignar como saldo en la caja por valor de \$2.746.035; al hacer el cruce respectivo de estas partidas, queda este saldo en caja, por lo cual el Representante Legal determinó que es una cifra a cargo de la responsable de tesorería.

Nota No. 7 ANTICIPOS Y AVANCES**A CONTRATISTAS**

ANTICIPOS Y AVANCES	2019	2018
A PROVEEDORES	0	400.000
A CONTRATISTAS	5.300.000	424.756
	5.300.000	824.756

Anticipos a contratistas generados para gestión en los comités por ciclos del año.

FECHA	CONTRATISTA	VALOR
16/07/2019	NIDIA PINEDA	3.000.000
11/08/2019	NIDIA PINEDA	50.000
12/08/2019	NIDIA PINEDA	750.000
12/10/2019	NIDIA PINEDA	750.000
17/11/2019	NIDIA PINEDA	750.000
		5.300.000

Los anticipos otorgados a la Reverenda Nidia Pineda en virtud del contrato celebrado con la Reverenda serán legalizados en el mes de febrero de 2020.

Nota No. 8 INVENTARIOS

	2019	2018
INVENTARIOS	12.663.769	23.972.530
	12.663.769	23.972.530

Los inventarios que corresponden a todos los artículos religiosos (libros, imágenes, cd etc) fueron afectados por el siniestro del incendio ocurrido en la propiedad el día 24 de diciembre de 2019; debido a ello y ante la imposibilidad de detectar a la fecha de cierre de este informe la cantidad de estos elementos que quedaron en buen estado, se ha

determinado ajustar con cargo a pérdida en siniestro el valor de \$12.663.000 que corresponde a valores no conciliados.

Es importante anotar que si al lograr determinar una cifra después de realizar una toma física de inventario, se realizará un ajuste mayor o menor valor al inventario con cargo a gastos o ingresos ejercicios anteriores.

Nota No. 9 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los bienes adquiridos por la empresa con el fin de emplearlos en forma permanente, para utilizarlos en el curso normal del negocio. Las propiedades, planta y equipo se registran al costo de adquisición. El gasto por depreciación de las propiedades y equipos se calcula sobre el costo histórico por el método de línea recta en función de la vida útil.

	2019	2018
TERRENOS	419.050.000	419.050.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	130.871.385	327.178.463
EQUIPO DE OFICINA	26.907.120	21.298.852
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	15.142.536	13.171.038
TOTAL, PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	591.971.041	780.698.353
DEPRECIACION A CONSTRUCCIONES Y EDIFICIOS	-31.319.382	-73.113.459
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	-9.849.421	-7.421.353
DEPRECIACION EQUIPO DE COMP Y COMUNICACIÓN	-8.212.046	-3.995.120
TOTAL, DEPRECIACION	-49.380.849	-84.529.932

La propiedad planta y equipo igualmente fue afectada por el siniestro ocurrido el 24 de diciembre de 2019. En lo que corresponde al bien inmueble, de acuerdo con el informe emitido con fecha 5 de mayo de 2020 por el perito contratado para evaluar la afectación de dicho siniestro a la propiedad y en concordancia con la solicitud del Representante Legal de la Asociación, el bien inmueble se afectó contablemente en el sesenta por ciento (60%).

En lo referente a equipo de oficina y equipo de computación y comunicación también derivado del mismo siniestro, en la sesión de Junta Directiva del 27 de enero de 2020 se determinó afectar con cargo a pérdida por siniestro los siguientes ítems:

ACTIVO FIJO	VALOR
UN VIDEO PROYECTOR EPSON	\$1.899.000
MICROFONO MIXTO	250.000
SILLAS SIN BRAZOS ERGONOMICAS	404.600
	2.543.600

Nota No. 10 CUENTAS POR PAGAR

CUENTAS POR PAGAR COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2019	2018
HONORARIOS	0	1.775.912
RETENCION EN LA FUENTE RENTA	75.000 75.000	0 0
IMPUESTO DE ICA RETENIDO	54.000	43.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO ANUAL	323.000	317.000

Nota No. 11 PATRIMONIO

Compuesto por el Resultado integral del ejercicio, Resultados integrales de años anteriores y Resultados por convergencia a NIF.

Teniendo en cuenta que al hacer la transición a NIF se hizo ajuste por convergencia al activo representado por *EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES*, el cual sufrió el siniestro el 24 de diciembre de 2019 dicho valor ha sido revertido en la proporción que le corresponde a este ajuste es decir en \$118.307.078 que no afectan como perdida en siniestros sino como menor valor de la transición a NIF en el patrimonio.

CUENTA	2019	2018
RESULTADO POR CONVERGENCIA	427.921.385	546.228.463
	427.921.385	546.228.463

Nota No. 12 INGRESOS OPERACIONALES

Representa los dineros recibidos por parte de los asociados por las diferentes actividades y se componen así:

INGRESOS OPERACIONALES	2019	2018
ARTICULOS RELIGIOSOS	4.277.499	4.748.500
DIEZMOS	85.622.302	54.551.662
MEMBRESIA	3.851.000	3.945.372
LOCKER	175.000	375.000
OFRENDAS	14.523.750	13.711.785
VARIOS	0	576.500
RETIROS Y ACTIVIDADES	0	18.248.750
RECONSTRUCCION TEMPLO (2018 CAMBIO CASA)	7.537.800	3.740.200
CAFETERIA	661.300	2.116.450
AGUA	141.150	284.950

TRANSPORTE RETIROS Y ACTIVIDADES	0	970.000
CONFERENCIAS	0	1.291.050
LIBROS SEMANA SANTA	0	980.000
SUMMIT UNIVERSITY	14.699.500	13.321.428
ALMUERZOS SUMMIT	1.800.000	171.500
ALMUERZOS 30 AÑOS	0	800.000
COMITÉ DE EXPANSIÓN	799.750	464.950
COMITÉ ESPIRITUAL	1.298.700	807.650
COMITÉ COMUNIDAD ACCIÓN DE GRACIAS	25.500	1.179.000
RETIRO SEMANA SANTA	5.916.000	0
COMITÉ DE JOVENES	794.300	0
COMITÉ MINISTERIAL	90.000	0
JUNTA DIRECTIVA	1.692.849	0
COMITÉ DE ADORACIÓN	3.234.850	0
TALLER DE PROSPERIDAD	4.386.000	0
ALMUERZO TALLER DE PROSPERIDAD	502.000	0
	152.029.250	122.284.768

Nota No. 13 INGRESOS NO OPERACIONALES

INGRESOS NO OPERACIONALES	2019	2018
DIVERSOS	3.333	5.121
	3.333	5.121

Nota No. 14 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Son todos los gastos en desarrollo del objeto social de la asociación, pagos a personas naturales y jurídicas necesarios para su buen funcionamiento.

GASTOS OPERACIONALES	2019	2018
HONORARIOS	14.732.940	16.237.452
IMPUESTOS	2.012.921	6.821.414
SEGUROS	0	970.397
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	6.826.345	0
SERVICIOS	14.741.641	15.200.935
GASTOS LEGALES	1.794.800	1.816.300
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	525.000	1.113.917
ADECUACION E INSTALACIONES	6.259.390	8.847.716
GASTOS DE VIAJES	0	2.247.361
DEPRECIACIONES	13.328.590	7.451.108
DIVERSOS	46.636.175	62.736.454
	106.857.802	123.443.054

DIVERSOS

CELEBRACIÓN NAVIDAD	4.332.004	0
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	5.806.492	5.380.998
UTILES PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	2.181.445	5.477.080
ARREGLO DE JARDINES	535.000	155.000
HOSTIAS	71.000	21.848
VELAS	174.257	0
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	50.000	101.050
FLORES	1.768.000	1.328.345
TAXIS Y BUSES	48.500	792.700
CASINO Y RESTAURANTE	1.266.067	7.657.456
PARQUEADEROS	0	21.050
ELECTRICOS Y FERRETERIA	0	75.631
PEAJES	0	103.500
FOTOCOPIAS	0	228.480
VARIOS COMUNIDAD	461.741	8.194.785
MEMBRESIAS GRUPO ESTUDIO Y CENTRO	4.252.900	4.750.807
AJUSTE AL PESO	1.987	6.036
OTROS		
ACTIVIDADES DE ASOCIACION	0	23.947.000
DIA DE ACCION DE GRACIAS	0	818.650
IMÁGENES Y ARTICULOS PARA LA VENTA	0	2.944.070
GASTOS RETIRO SEMANA SANTA	5.459.100	0
CELEBRACION DIA DE SAINT GERMAN	211.446	0
CELEBRACION DIA DE LA MADRE	304.000	0
CELEBRACION WESAK	685.330	0
COMITÉ DE EXPANSION	865.468	409.971
SUMMIT UNIVERSITY	7.444.305	0
CELEBRACION DIA DEL PADRE	326.000	0
CONFERENCIAS KLF	48.150	0
COMITÉ DE JOVENES	439.154	0
SEMINARIO LLAVES PARA LA ABUNDANCIA	1.700.834	0
TALLER DE PROSPERIDAD	186.776	
GASTOS COMITÉ DE ADORACION	8.016.219	321.997
	46.636.175	62.736.454

En el detalle de diversos se nota una variación significativa en útiles y papelería, casino y restaurantes, actividades asociación ya que los gastos en los que se incurrieron en cada actividad, para esta vigencia fueron distribuidos en los centros de costos de cada comité celebración o actividad realizadas por la Asociación.

Nota No. 15 GASTOS NO OPERACIONALES

GASTOS NO OPERACIONALES	2019	2018
FINANCIEROS	145.501	24.340
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES - PERDIDAS POR SINIESTRO	49.115.223	0
GASTOS EXTRAORDINARIOS	446.863	4.113.883
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	528.000	0
	50.235.587	4.138.223


El rubro de Perdida por siniestros como se ha mencionado en las notas de Inventarios y propiedad planta y equipo revela el total del ajuste por el siniestro.

PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES -PERDIDAS POR SINIESTRO	2019
CONSTRUCCIONES Y EDIFICIOS	31.020.927
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	1.055.000
INVENTARIOS	17.039.296
TOTAL, PERDIDA POR SINIESTRO	49.115.223

El rubro de gastos no operacionales gastos extraordinarios corresponde a retenciones en la fuente y retenciones de ICA no efectuadas a diversos proveedores y contratistas y que fueron asumidos por la Asociación.

Cordialmente,


DAIRO VLADIMIR COY CRUZ
Representante Legal


ALIRIO RUBIO CAICEDO
Contador
TP-34538-T

Certificación de los Estados Financieros

Señores

ASAMBLEA GENERAL DE ASOCIADOS

ASOCIACION THE SUMMIT LIGHTHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA DC

Bogotá

05 de mayo de 2020

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de **ASOCIACION THE SUMMIT LIGHTHOUSE EL FARO EN LA CIMA BOGOTA DC** con el Número de identificación Tributaria. 830.011.035-6 certificamos que hemos preparado los estados financieros Básicos de la Asociación, Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estados de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo al 31 de diciembre de 2018 y 2019, con base en los principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, aplicados uniformemente mediante la ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto 2706 de 2012, para las microempresas del Grupo 3, quienes están obligados a llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma de Información Financiera, NIF.

Las cifras incluidas han sido fielmente tomadas de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos y pasivos, incluidos en los estados financieros de la Asociación a 31 de diciembre de 2018 y 2019, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado a la fecha.
2. Todos los hechos económicos realizados por la Asociación, durante el año 2018 y 2019 han sido reconocidos en los estados financieros.
3. Todos los activos representan probablemente beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la copropiedad al 31 de diciembre de 2018 y 2019.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
5. Todos los hechos económicos que afectan la copropiedad han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
6. A la fecha no se conocen procesos jurídicos en contra de la Asociación, que comprometan recursos en el futuro.


DAIRO VLADIMIR COY CRUZ
REPRESENTANTE LEGAL


ALIRIO RUBIO CAICEDO
CONTADOR
T.P. 34538-T

ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2019