



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 de Diciembre del año

ACTIVO				
	NOTA	2020	2019	DIFERENCIA
CORRIENTE		\$ 44.763.534,10	\$ 84.880.672,98	\$ -40.117.138,88
Efectivo o Equivalentes Efectivo	#4	\$ 19.964.834,10	\$ 78.080.672,98	\$ -58.115.838,88
Deudores Comerciales y otras cuentas	#5	\$ 58.072.300,00	\$ 44.107.000,00	\$ 13.965.300,00
Deterioro CxC Socios	#5	\$ -33.273.600,00	\$ -37.307.000,00	\$ 4.033.400,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	#6	\$ 958.509.592,35	\$ 957.034.165,35	\$ 1.475.427,00
Terrenos (Incluida Valorización)		\$ 841.857.592,39	\$ 841.857.592,39	\$ -
Construcciones y Edificaciones		\$ 154.335.680,00	\$ 154.335.680,00	\$ -
Maquinaria y Equipo		\$ 76.168.946,96	\$ 76.504.777,96	\$ -335.831,00
Equipo de Oficina		\$ 14.269.655,00	\$ 10.470.327,00	\$ 3.799.328,00
Equipo de Computación y Comunic		\$ 11.260.748,00	\$ 4.300.829,00	\$ 6.959.919,00
Depreciación Acumulada		\$ -139.383.030,00	\$ -130.435.041,00	\$ -8.947.989,00
TOTAL ACTIVO		\$ 1.003.273.126,45	\$ 1.041.914.838,33	\$ -38.641.711,88
PASIVO				
CORRIENTE	#8	\$ 64.165.496,12	\$ 210.836.889,00	\$ -146.671.392,88
Proveedores Nacionales		\$ 239.700,00	\$ 1.396.000,00	\$ -1.156.300,00
Costos y Gastos por pagar		\$ 2.900.922,00	\$ 8.007.300,00	\$ -5.106.378,00
Retención en la Fuente		\$ 309.911,00	\$ 177.422,00	\$ 132.489,00
Retención y Aportes de Nomina		\$ -	\$ 4.445.900,00	\$ -4.445.900,00
Impuestos por pagar		\$ 4.305.700,12	\$ 67.619.847,00	\$ -63.314.146,88
Obligaciones Laborales		\$ 21.409.263,00	\$ 29.595.420,00	\$ -8.186.157,00
Otros Pasivos		\$ 35.000.000,00	\$ 99.595.000,00	\$ -64.595.000,00
TOTAL PASIVO		\$ 64.165.496,12	\$ 210.836.889,00	\$ -146.671.392,88
PATRIMONIO		\$ 939.107.630,33	\$ 831.077.949,33	\$ 108.029.681,00
Fondo Social		\$ 337.698.000,00	\$ 262.498.000,00	\$ 75.200.000,00
Superavit de Capital		\$ 104.928.000,00	\$ 104.928.000,00	\$ -
Resultados del Ejercicio		\$ 32.829.681,00	\$ 63.501.359,02	\$ -30.671.678,02
Resultados Ejercicios Anteriores		\$ -902.838.028,82	\$ -966.339.387,84	\$ 63.501.359,02
Otros Resultados Integrales (NIIF)		\$ 1.366.489.978,15	\$ 1.366.489.978,15	\$ -
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 1.003.273.126,45	\$ 1.041.914.838,33	\$ -38.641.711,88

RUBEN DARIO CAÑAS ROJAS
Representante Legal

MARTIN HERNANDO QUIRO RIVERA
C.P.T. Matrícula No. 102.751-T
Contador Publico

MARIELA VILLAMIZAR VERA
C.P.T. Matrícula No. 63.941-T
Revisora Fiscal



Cordillera Country Club


Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

	NOTA		
INGRESOS		\$	391.551.728,31
Operacionales	#9	\$	240.078.752,37
Contribuciones Fondo Bienestar Social		\$	62.472.838,51
No operacionales		\$	89.000.137,43
GASTOS		\$	358.722.047,31
De Administración	#10	\$	320.446.354,11
de Personal		\$	214.418.676,00
de Honorarios		\$	11.600.000,00
por Impuestos		\$	2.478.476,11
Seguros		\$	2.625.307,00
de Servicios		\$	38.627.836,00
Gastos Legales		\$	1.820.150,00
Mantenimiento y Reparaciones		\$	22.497.211,00
Gastos de Viaje		\$	555.380,00
Depreciaciones		\$	14.240.042,00
Diversos		\$	11.583.276,00
Operacionales de Ventas	#11	\$	32.502.078,00
de Servicios en General		\$	32.502.078,00
No Operacionales	#12	\$	5.773.615,20
Financieros		\$	5.770.402,20
Diversos		\$	3.213,00
EXCEDENTE (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO		\$	32.829.681,00
Valor de afiliaciones - nuevos socios (PATRIMONIO)		\$	75.200.000,00


RUBEN DARIO CAÑAS ROJAS
Representante Legal


MARTIN HERNANDO QUIROZ RIVERA
C.P.T. Matrícula No. 102.751-T
Contador Público


MARIELA VILLAMIZAR VERA
C.P.T. Matrícula No. 63.941 - T
Revisora Fiscal



Cordillera Country Club
Naturaleza Pura
N.I.T. 860.402.203 - 4

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO :

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2020	2019
Excedente (Pérdida) del Ejercicio	32.829.681,00	63.501.359,02
Valores de partidas no monetarias	-55.311.720,00	2.680.000,00
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	-17.998.700,00	11.991.594,00
Variación Cuentas por pagar y otra	-6.262.678,00	-3.485.580,00
Variación Impuestos y Retenciones	-63.181.657,88	11.018.394,00
Variación Obligaciones laborales y Beneficio empleac	-12.632.057,00	4.249.393,00
Flujo Efectivo Neto Actividades Operación	-122.557.131,88	89.955.160,02

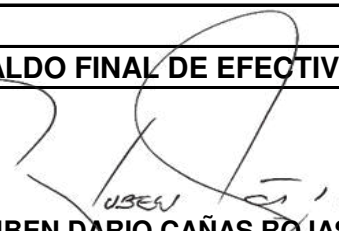
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Por variación en Propiedades Planta y equipo	-10.758.707,00	-34.079.389,00
Flujo Efectivo Neto Actividades Inversión	-10.758.707,00	-34.079.389,00

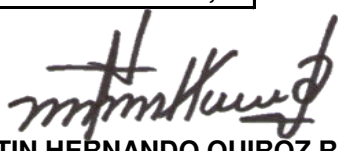
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Valores por Identificar Consignaciones		3.845.000,00
Valor Afiliación de Nuevos Socios	75.200.000,00	0,00
Flujo Efectivo Neto Actividades Financiación	75.200.000,00	3.845.000,00

AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EFECTIVO	-58.115.838,88	59.720.771,02
--	-----------------------	----------------------

SALDO INICIAL DE EFECTIVO	78.080.672,98	18.359.901,96
----------------------------------	----------------------	----------------------

SALDO FINAL DE EFECTIVO	19.964.834,10	78.080.672,98
--------------------------------	----------------------	----------------------


RUBEN DARIO CAÑAS ROJAS
Representante Legal


MARTIN HERNANDO QUIROZ RIVERA
C.P.T. Matrícula No. 102.751-T
Contador Público


MARIELA VILLAMIZAR VERA
C.P.T. Matrícula No. 63.941-T
Revisora Fiscal



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura


N. I. T. 860.402.203 - 4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CUENTAS	SALDO A 31 DE DIC DE 2019	MOVIMIENTO DEL AÑO			SALDO A 31 DE DIC DE 2020
		AUMENTO	DISMINUCION	TRANSFERENCIA	
FONDO SOCIAL	262.498.000,00	75.200.000			337.698.000,00
SUPERAVIT DE CAPITAL	104.928.000,00				104.928.000,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	63.501.359,02	32.829.681		-63.501.359,02	32.829.681,00
RESULTADOS EJERCICIO ANTE	-966.339.387,84			63.501.359,02	-902.838.028,82
OTROS RESULTADOS INTEGR	1.366.489.978,15				1.366.489.978,15
TOTAL	831.077.949,33	108.029.681			939.107.630,33


RUBEN DARIO CAÑAS ROJAS
Representante Legal


MARIELA VILLAMIZAR VERA
C.P.T. Matrícula No. 63.941-T
Revisora Fiscal


MARTIN HERNANDO QUIROZ RIVERA
C.P.T. Matrícula No. 102.751-T
Contador Público



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS AÑO 2020

NOTA No. 1. Entidad Reportante: El CORDILLERA COUNTRY CLUB, es una Corporación, club social autónomo de derecho privado, sin ánimo de lucro que a través de sus servicios; tiene como propósito el mejoramiento de calidad de vida de sus Socios y beneficiarios, aplicando procesos y reglamentos establecidos, contando con personal idóneo en todas las áreas para satisfacer todas sus necesidades y cumplir con los objetivos propuestos, social y comunitariamente.

Está sometida al control y vigilancia de la Gobernación del Departamento Norte de Santander y su personería jurídica fue reconocida según Resolución No. 1848 del 10 de Junio de 1980; otorgado por la Alcaldía Mayor de Santa fe de Bogotá.

El domicilio principal de la Corporación – Club Social es la ciudad de Bochalema; Departamento de Norte de Santander. La Corporación - Club Social tiene carácter permanente y su duración es indefinida.

Objeto Social: En desarrollo de su objeto social efectúa, entre otras las actividades para fines recreativos, sociales y culturales, de sus servicios podrán beneficiarse todas las personas naturales y jurídicas que así lo soliciten con el lleno de los requisitos de ley acorde con los Estatutos ya que es también objeto del Club propender por el bienestar y el interés general de la comunidad; además podrá importar, adquirir, vender, gravar o hipotecar toda clase de bienes, muebles o inmuebles, y, previo el cumplimiento de las disposiciones legales y estatutarias, celebrar toda clase de contratos y ejecutar todos los actos relacionados con su objeto que la Junta Directiva, por mayoría, considere como necesarios para el cumplimiento de los fines de la Corporación o para los intereses culturales, deportivos o artísticos de sus socios y asociados o miembros, así como también para la protección del patrimonio de la entidad y su mejoramiento.



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

NOTA No. 2. Bases de presentación.

2.1 Declaración de cumplimiento y autorización de los estados financieros:

Estos estados financieros de la Corporación – Club Social por los años finalizados el 31 de diciembre de 2020 y 2019, han sido preparados de acuerdo con los principios y normas de contabilidad e información financiera aceptados en Colombia, fundamentados en las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF y sus Interpretaciones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) hasta el 30 de junio de 2014.

Estas normas internacionales han sido traducidas al español y otras disposiciones legales aplicables para las entidades vigiladas y/o controladas por la Contaduría General de la Nación, que pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del Estado.

2.2 Bases de medición. Los estados financieros de la Corporación - Club Social han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por activos y pasivos financieros al costo amortizado con cambios en resultados y/o cambios en otro resultado integral que se valúan a sus valores razonables al cierre de cada periodo, como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es el precio que se recibiría al vender un activo o se pagaría al transferir un pasivo en una transacción ordenada entre los interesados en comprar a la fecha de medición.



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

2.3 Moneda funcional y de presentación. Las partidas incluidas en los presentes estados financieros se valoran y presentan utilizando pesos colombianos, la cual es la moneda del entorno económico principal en que la Corporación - Club Social opera. Esta a su vez, es su moneda funcional.

2.4 Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes. En el Balance de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce (12) meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce (12) meses.

NOTA No. 3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

3.1 Efectivo o equivalentes al efectivo son inversiones a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros.

3.2 Propiedades, planta y equipo: Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes VIDA UTIL EN AÑOS:

Construcciones y Edificaciones	100 años
Muebles y Equipo de Oficina	10 años
Equipo de Computación y Com.	5 años
Equipo de Vigilancia	10 años



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

3.3 Deterioro del valor de los activos: En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, cuentas por cobrar para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

NOTA No. 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO. Comprende los saldos existentes de efectivo en la caja y en los bancos con corte en cada uno de los periodos del estado de situación financiera; que se detallan a continuación:

	2020	2019	DIFERENCIA
Efectivo o Equivalentes Efectivo	\$ 19.964.834,10	\$ 78.080.672,98	\$ -58.115.838,88

Observamos una disminución de un año a otro; debido a que se cumplieron con todas las obligaciones contraídas por el club; adicional se tiene como política dejar en reserva el efectivo para el pago de las cesantía del empleado de ley antigua y el efectivo suficiente para cumplir las obligaciones del club.

El efectivo se maneja la mayor parte en los bancos; como se observa en los siguientes saldos:

11 EFECTIVO O EQUIVALENTES	19.964.834,10
1105 CAJA	394.532.00



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

1110 BANCOS	19.570.302,10
111005.04 Banco agrario de Bochalema	8.520.592,19
111005.05 Banco Bogotá Av. 6	3.393.057,76
111005.06 Banco Davivienda corriente	607.232,44
111005.07 Banco Davivienda ahorros	7.034.326,69
111005.14 Bancolombia - Centro de Negocios	15.093,02

Como política del manejo del efectivo en Caja; es decir en portería; dejar el suficiente para utilizar de manera urgente y el resto es depositado en las cuentas de los Bancos Davivienda, Bogotá y Agrario.

NOTA No. 5. DEUDORES COMERCIAL Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR. Es un activo financiero medido al valor razonable y comprende el saldo existente en las cuentas por cobrar que corresponde a saldo por cobrar a los Socios de la Corporación - Club Social por concepto de Cuotas de Sostenimiento, Mensualidad Habitaciones, Cuota No. 13 y otros Conceptos, además en esa cuenta se registra el valor por cobrar de la financiación de la compra de lotes.

	2020	2019	DIFERENCIA
Deudores Comerciales y otras cuentas	\$ 58.072.300,00	\$ 44.107.000,00	\$ 13.965.300,00
Deterioro CxC Socios	\$ -33.273.600,00	\$ -37.307.000,00	\$ 4.033.400,00

Observamos un aumento de un año a otro, debido a que en el año 2020, se causó la financiación del valor de compra del DERECHO DE AFILIACION, a los nuevos socios; detallando el valor descrito en esa cuenta tenemos los siguientes saldos al 31 de diciembre; así:

Cuotas de Sostenimiento	\$11.400.000
Alquiler DIREC TV	\$ 60.000
Cuota Extra año 2017	\$ 275.000
Cuota Extra año 2018	\$ 825.000
Cuota Extra año 2019	\$ 5.618.000
Cuota Extra año 2020	\$12.756.100
Arrendamiento Habitaciones	\$ 2.339.500
Valor Afiliaciones Pdte.	\$19.848.700



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

Adicionalmente el Club posee otros compromisos por cobrar diferentes a los conceptos que se detallaron anteriormente; como los es:

Lote Financiado	\$ 4.400.000
Cuentas por cobrar Empleados	\$ 550.000

Para el año 2020 se informa una cuenta DETERIORO CxC SOCIOS; la cual hace referencia a las mensualidades y otros conceptos que posiblemente no sean recuperadas por el Club; por motivos de exigibilidad en el pago de estas obligaciones mediante un proceso de cobro. Valores en color Rojo descritos anteriormente. Ver Anexo uno (1).

NOTA No. 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO. Expresa los saldos existentes de los activos materiales o tangibles que se mantienen para su uso con propósitos administrativos y se esperan usar durante más de un periodo.

	2020	2019	DIFERENCIA
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 958.509.592,35	\$ 957.034.165,35	\$ 1.475.427,00
Terrenos (Incluida Valorización)	\$ 841.857.592,39	\$ 841.857.592,39	\$ -
Construcciones y Edificaciones	\$ 154.335.680,00	\$ 154.335.680,00	\$ -
Maquinaria y Equipo	\$ 76.168.946,96	\$ 76.504.777,96	\$ -335.831,00
Equipo de Oficina	\$ 14.269.655,00	\$ 10.470.327,00	\$ 3.799.328,00
Equipo de Computación y Comunic	\$ 11.260.748,00	\$ 4.300.829,00	\$ 6.959.919,00
Depreciación Acumulada	\$ -139.383.030,00	\$ -130.435.041,00	\$ -8.947.989,00

Observamos en la propiedad planta y equipo un aumento de un año a otro en el rubro de maquinaria y equipo; equipo de oficina y equipo de computación; por los siguientes conceptos: LAVADORA MABE - CARPAS PARA CAMPING – TV 86” LG – SOFTWARE TNS FACTURACION ELECTRONICA; adicional observamos disminución por efectos de depreciación Ppye y dar de baja por depreciación total.

Aun no se ha realizado la valoración de las construcciones existentes en el club; ya que por afectación de la doble calzada no se ha podido definir que nos dejara este mega proyecto; por tal razón se ha de aplazar hasta tener definido el tramo por donde va a pasar la doble calzada.



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

NOTA No. 8. PASIVOS. Hace referencia a todas las obligaciones por pagar de la Corporación – Club Social; por conceptos de Proveedores, Costos y gastos por pagar, Ingresos recibidos anticipados, Retención en la Fuente, Aportes de nomina, Impuestos por pagar, Beneficios a empleados (Obligaciones Laborales) y otros pasivos; estos conceptos están a favor de proveedores, empleados, entidades oficiales y privadas y acreedores varios.

	2020	2019	DIFERENCIA
Proveedores Nacionales	\$ 239.700,00	\$ 1.396.000,00	\$ -1.156.300,00
Costos y Gastos por pagar	\$ 2.900.922,00	\$ 8.007.300,00	\$ -5.106.378,00
Retención en la Fuente	\$ 309.911,00	\$ 177.422,00	\$ 132.489,00
Retencion y Aportes de Nomina	\$ -	\$ 4.445.900,00	\$ -4.445.900,00
Impuestos por pagar	\$ 4.305.700,12	\$ 67.619.847,00	\$ -63.314.146,88
Obligaciones Laborales	\$ 21.409.263,00	\$ 29.595.420,00	\$ -8.186.157,00
Otros Pasivos	\$ 35.000.000,00	\$ 99.595.000,00	\$ -64.595.000,00

Observamos una disminución de un año a otro; por efectos del cumplimiento y pago de todos los impuestos y obligaciones del club; las obligaciones laborales que hacen referencia a las prestaciones sociales consolidadas (Cesantias, Int./Cesantias y Vacaciones); el valor de aportes de seguridad social que se pagó en diciembre 2020 y el valor de otros pasivos que resultaba por escrituras de lotes vendidos.

Así mismo encontramos compromisos con Proveedores Nacionales, Costos y gastos por pagar (Honorarios, Servicios Públicos y otros), Retefuente, y el lote que están pendientes por escriturar. Ver anexo dos (2).

NOTA No. 9. INGRESOS. Son los ingresos que obtiene la Corporación - Club Social, por concepto de convenios con entidades estatales, Mensualidades de los socios y otros conceptos que generan el ingresos por los servicios que presta el club.



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

Por el año 2020 obtuvo ingresos por valor de \$240.078.752,37; que corresponden a los valores cancelados por los Socios, invitados de socios, particulares, eventos, alquileres de habitación, alquiler de zonas del club y otros conceptos.

Además el Club recibe otros ingresos No operaciones que para el año 2020; fue por valor de \$89.000.137,43; por conceptos de FINANCIEROS (intereses ganados), Utilidad en venta de inmuebles (Lotes), y otros valor por ajustes realizados a cuentas.

Para ese año 2020 se reinició las contribuciones al Fondo de Bienestar Social y son registrados en los ingresos en una cuenta independiente, acumulo un saldo por valor de \$62.472.838,43.

Acumulando estos valores el Club para el año 2020 obtuvo ingresos por un total de \$391.551.728.31. Ver anexo tres (3)

NOTA No. 10. GASTOS DE ADMINISTRACION. Se refiere a los pagos realizados para distintos a las erogaciones de los convenios tales como Gastos de Personal, Honorarios, Arrendamientos, Servicios, Impuestos, Gastos Legales y entre otros.

Para el año 2020; Observamos que los gastos ascendieron a \$353.658.647,31; detallado en las cuentas; así:

- de Gastos de personal \$214.418.676, por Honorarios \$11.600.000 (Revisor Fiscal, Contador y otros),
- por impuesto \$2.478.476.11 (Impuesto predial, Impuesto Sayco y Acimpro y G.M.F. 4x1000);
- De seguros \$2.625.307.00
- de Servicios \$38.627.836 (Intener, Karaoke Smart, Energía, Celular, Transportes, Direct TV y otros),



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

- Gastos Legales \$1.820.150 (Registro Mercantil, Certificados Camara, Super Ind. Y Cio., de Libertad y tradición y uso de suelos),
- Mntnmt. Y Resparaciones \$22.497.211 (Insumos de Piscina, Materiales para contrucciones y arreglos, Mntnmt. De computadores e impresoras),
- Gastos de viaje \$555.380 (Peajes y pasajes),
- Depreciación \$14.240.042 (Clientes terceros cruzados);
- Diversos \$11.583.276 (Útiles de aseo y cafetería, Útiles de papeleria, Diligencias, Atención empleados, insumos gorros y chalecos, alquiler de lavadora y sillas).

NOTA No. 11. GASTOS OPERACIONES DE VENTAS. Se refiere a los pagos realizados distintos a las erogaciones antes descritas pero son necesarias para prestar los servicios del club.

Para este año 2020; asciende al valor de \$32.502.078; correspondiente a los siguientes servicios:

- Servicios personal fin de semana
- Servicios de restaurante y cafetería a eventos facturas por el club
- Alimentación e insumos para mascotas del club
- Emolumentos eclesiaticos
- Brazaletes
- Comisiones por eventos

NOTA No. 12. GASTOS NO OPERACIONES. Registra los pagos correspondientes a erogaciones con las entidades financieros; tales como gastos bancarios, comisiones por T. C., Comisiones por consignación nacionales, intereses por mora y otros gastos adicionales.



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

Para este año 2020 asciende al valor de \$5.773.615,20; por los siguiente conceptos así:

- Financieros \$5.770.402,20
- Diversos \$ 3.213,00

El detalle general de los gastos y su libro auxiliar se adjunta a estas notas. Ver anexo cuatro (4).

De realizar la operación de los ingresos menos los Costos y gastos obtenemos el resultado del ejercicio del año 2020 una utilidad por valor de \$32.829.681; la cual esta utilidad y nos ayudará a bajar las pérdidas que están acumuladas en los resultados de años anteriores.

Esta Utilidad (Excedente) es el resultado contable que surgió por el efecto de reclasificar la cuenta "OTROS PASIVOS" como ingreso por la escrituración de los lotes; de lo contrario se hubiese obtenido una perdida.

Sin Otro Particular;

MARTIN HERNANDO QUIROZ RIVERA

Contador Público

T.P. No. 102751 – T



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

ANEXO UNO (1)

Listado Socios y saldos



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

ANEXO DOS (2)

Detalle valor de PASIVOS



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

ANEXO TRES (3)

Detalle Total Ingresos



Cordillera Country Club

Naturaleza Pura

N.I.T. 860.402.203 - 4

ANEXO CUATRO (4)

Detalle Total Gastos y su auxiliar