



**EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD
HORIZONTAL**

**ESTUDIO Y APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS 2021-2020**

**ASAMBLEA ORDINARIA DE COPROPIETARIOS
MARZO 24 DE 2022**

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Conjunto de estados financieros de propósito general

1. Estado de Situación Financiera
2. Estado del Resultado Integral
3. Estado de Cambios en el Patrimonio
4. Estado de Flujos de Efectivo
5. Notas a los Estados Financieros

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Situación Financiera

A diciembre 31 de los años terminados en
(Expresados en pesos colombianos)

	ACTIVO	Nota	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
100%	Activo Corriente		230.191.974	186.244.271	43.947.703	22.24%
	Efectivo y equivalentes al efectivo	<u>3</u>	192.178.632	163.700.182	28.478.450	17.40%
	Cuentas por cobrar	<u>4</u>	36.626.712	22.544.089	14.082.623	62.47%
	Gastos pagados por anticipado		1.386.630	0	1.386.630	-100.00%
	Activo No corriente		0	2.064.000	-2.064.000	-100.00%
	Propiedad planta y equipo	<u>5</u>	0	2.064.000	-2.064.000	-100.00%
	Total Activo		230.191.974	188.308.271	41.883.703	22.24%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Situación Financiera

A diciembre 31 de los años terminados en
(Expresados en pesos colombianos)

	PASIVO	Nota	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
14.40%	Pasivo corriente		33.166.699	22.707.702	10.458.997	46.06%
	Cuentas por pagar	<u>6</u>	3.469.077	15.662.783	-12.193.706	-77.85%
	Impuestos, gravámenes y tasas	<u>7</u>	1.592.138	1.889.815	-297.677	-15.75%
	Obligaciones laborales por beneficios al trabajador	<u>8</u>	1.325.152	2.234.582	-909.430	-40.70%
	Otros Pasivos	<u>9</u>	25.990.095	1.712.828	24.277.267	1417.38%
	Expensas Comunes recibidas por anticipado		790.237	1.207.694	-417.457	-34.57%
85.60%	PATRIMONIO		197.025.275	165.600.569	31.424.706	18.98%
	Reserva Fondo de Imprevistos Ley 675/2001		36.421.850	32.139.090	4.282.760	13.33%
	Fondos para remodelaciones y otros	<u>10</u>	38.071.934	42.938.734	-4.866.800	-11.33%
	Excedente Neto del Periodo		112.214.287	80.205.541	32.008.746	39.91%
	Excedentes (Pérdidas) Balance Apertura		10.317.204	10.317.204	0	0.00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		230.191.974	188.308.271	41.883.703	22.24%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado del Resultado Integral

de 1 de enero a 31 diciembre de los años terminados en
(Expresados en pesos colombianos)

	Nota	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos de Actividades Ordinarias		460.343.129	378.686.019	81.657.110	21.56%
Expensas comunes ordinarias	<u>11</u>	478.247.509	391.721.324	86.526.185	22.09%
Menos descuentos por pronto pago		-17.904.380	-13.035.305	-4.869.075	37.35%
Gastos de actividades ordinarias	<u>12 a 22</u>	357.047.870	314.798.949	42.248.921	13.42%
Excedente de Actividades Ordinarias		103.295.259	63.887.070	39.408.189	61.68%
Ingresos en actividades Extraordinarias	<u>23</u>	17.448.935	28.440.690	-10.991.755	-38.65%
Egresos en actividades Extraordinarias	<u>24</u>	3.897.146	7.333.210	-3.436.064	-46.86%
Excedente de Actividades Extraordinarias		13.551.789	21.107.480	-7.555.692	-35.80%
Excedente antes de impuestos		116.847.047	84.994.550	31.852.497	37.48%
Impuesto de renta	<u>25</u>	350.000	884.161	-534.161	-60.41%
Excedente antes de restricciones		116.497.047	84.110.389	32.386.658	38.50%
Fondo de Imprevistos ley 675 de 2001	<u>26</u>	4.282.760	3.904.848	377.912	9.68%
Excedente Neto del Periodo		112.214.287	80.205.541	32.008.746	39.91%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Cambios en el Patrimonio

de los años terminados en 2021 - 2020

(Expresados en pesos colombianos)

	Fondo de Imprevistos Ley 675/2001	Fondo Honorarios Jurídicos	Fondo Pintura Edificio	Fondo Puertas de acceso	Fondo obras	Excedente (pérdida) del Periodo	Excedente por convergen cia	Total Patrimonio
Saldos al 31 Diciembre de 2019	28.234.242	1.801.569	14.398.325	0	12.467.120	64.646.687	10.317.204	131.865.147
Creación fondo obras año 2020	0	0	0	15.000.000	21.720	0	0	15.021.720
Aplicación Fondos	0	-750.000	0	0	0	0	0	-750.000
Traslado de Excedentes periodo anterior	0	0	0	0	0	-64.646.687	0	-64.646.687
Apropiación Presupuestal Ley 675/01	3.904.848	0	0	0	0	0	0	3.904.848
Excedentes neto del periodo	0	0	0	0	0	80.205.541	0	80.205.541
Saldos a 31 de Diciembre de 2020	32.139.090	1.051.569	14.398.325	15.000.000	12.488.840	80.205.541	10.317.204	165.600.569
Aplicación Fondos	0	-920.000	-2.389.000	0	-1557.800	0	0	-4.866.800
Traslado de Excedentes periodo anterior	0	0	0	0	0	-	0	-80.205.541
Apropiación Presupuestal Ley 675/01	5.282.760	0	0	0	0	80.205.5410	0	4.282.760
Capitalización Intereses	0	0	0	0	0	0	0	0
Excedentes (pérdida) neto del periodo	0	0	0	0	0	0	0	112.214.287
						112.214.287		
Saldos a 31 de Diciembre de 2021	36.421.850	131.569	12.009.325	15.000.000	10.931.040	112.214.287	10.317.204	197.025.275

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Flujos de Efectivo a 31 de diciembre del año terminado en (Expresados en pesos colombianos)

	2021	2020
1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad Operativa Pago de proveedores, incremento de cartera, nuevas obligaciones	-5.010.257	-8.280.837
2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Flujo de efectivo neto generado por la actividad de Inversión disminución en propiedad planta y equipo	2.064.000	3.926.951
3. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Flujo de Efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad de Financiación aumento de reserva fondo de imprevistos, otros fondos y excedentes	31.424.707	33.735.423
4. Total aumento o disminución del efectivo y equivalentes al efectivo	28.478.450	29.381.537
5. Efectivo y equivalentes al efectivo año anterior	163.700.182	134.318.645
6. Efectivo y equivalentes al efectivo presente ejercicio	192.178.632	163.700.182

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 3 Efectivo y equivalentes al efectivo ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Efectivo y equivalentes a efectivo	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Caja y Bancos	45.560.828	33.134.447	12.426.381	37.50%
Caja General	814076	151.000	663.076	439.12%
Fondos en Bancos	44.746.752	32.983.447	1.904.209	35.66%
Efectivo de uso restringido	146.617.804	130.565.735	16.052.069	12.29%
Fiducia Encargo - Fondo de Imprevistos	35.100.246	34.865.946	234.300	16.61%
Fiducia Encargo - Fondo de Obras e Inversiones	95.438.338	79.727.902	15.710.436	39.68%
Fiducia Encargo - Fondo Pintura Edificio	16.079.220	15.971.887	539.833	3.5%
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	192.178.632	163.700.182	28.478.450	17.40%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 4 Cuenta por cobrar Copropietarios y otras ESE

(Expresados en pesos colombianos)

Cuentas por Cobrar	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Cuentas por Cobrar	115.805.088	100.137.531	15.667.557	15.65%
Intereses de Mora expensas comunes	37.846.837	35.385.266	2.461.571	6.96%
Expensa Común Ordinaria L 675/2001	28.773.331	22.891.447	5.881.884	25.69%
- Consignaciones a identificar Expensas comunes	-597.800	0	-597.800	-100.00%
Cuotas Extraordinarias	226.375	226.375	0	0.00%
Multas y Sanciones	121.600	121.600	0	0.00%
Explotación Zonas Comunes	31.450.766	31.226.810	223.956	0.72%
Anticipos a contratistas-Puertas Acceso	12.488.634	0	12.488.634	100.00%
Anticipo de impuestos	570.530	228.428	-342.102	149.76%
Deudores varios	4.924.815	10.057.605	-5.132.790	-51.03%
Deterioro Cuentas por Cobrar	-79.178.376	-77.593.442	-1.584.934	2.04%
Deterioro Intereses de Mora	37.846.837	-35.386.042	-2.460.795	6.95%
Deterioro Expensas comunes ordinarias	-15.592.432	-15.488.002	-104.430	0.67%
Deterioro Explotación Zonas Comunes	-24.984.823	-25.965.114	980.291	-3.78%
Deterioro Deudores Varios	-754.284	-754.284	0	0.00%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	36.626.712	22.544.089	14.082.623	62.47%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 5 Propiedad Planta y Equipo ESE

(Expresados en pesos colombianos)

Propiedad Planta y Equipo	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Equipo de Oficina (Muebles y Equipo)	13.466.411	12.651.432	814.979	6.44%
Equipo de computación y comunicación	14.405.984	13.651.984	754.000	5.52%
<ul style="list-style-type: none"> Menos Depreciación Acumulada 				
Equipo de Oficina (Muebles y Equipo)	-13.466.411	-12.306.265	-1.160.146	9.43%
Equipo de computación y comunicación	-14.405.984	-11.933.151	-2.472.833	20.72%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	2.064.000	-2.064.000	-100.00%

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posee la Copropiedad:

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 6 Cuentas por pagar ESE

(Expresados en pesos colombianos)

Cuentas por pagar	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Costos y Gastos por Pagar	2.551.967	15.197.868	-12.645.901	-83.21%
Retención en la fuente	271.247	253.378	17.869	7.05%
Retención Impuesto de Industria y Comercio	226.729	211.537	15.192	7.18%
Retenciones de Aportes Laborales	238.567	0	238.567	-100.00%
Acreedores varios	180.567	0	180.567	-100.00%
Total Cuentas por Pagar	3.469.077	15.662.783	-12.193.706	-77.85%

Registran los pagos a proveedores de bienes y servicios, la administración de impuestos (recaudo y pago) al igual los pagos al trabajador y entidades de seguridad social:

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 7 Impuestos ESE (Expresados en pesos colombianos)

Impuestos	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impuesto de renta	401.161	884.161	121.048	-54.63%
Impuesto sobre las ventas por pagar	700.577	613.654	-204.742	14.16%
Impuesto de Industria y Comercio	490.400	392.000	133.000	25.10%
TOTAL IMPUESTOS	1.592.138	1.889.815	-297.677	-15.75%

Registran la provisión de acuerdo a depuración de la renta y pago de impuestos de acuerdo a las normas del Estatuto Tributario para el IVA y el Estatuto tributario Distrital para el ICA.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 8 Obligaciones laborales por beneficios a empleados ESE

(Expresados en pesos colombianos)

Obligaciones Laborales	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Salarios por pagar	0	51.427	51.427	100.00%
Ausencias por enfermedad por pagar	0	138.961	138.961	100.00%
Cesantías Ley 50 de 1990 y normas posteriores	1.068.584	1.032.448	36.136	3.50%
Intereses sobre cesantías	0	132.895	-123.895	-100.00%
Vacaciones consolidadas	256.568	887.851	-631.283	-71.10%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES POR BENEFICIOS AL TRABAJADOR	1.325.152	2.234.582	-909.430	-40.70%

Corresponden al consolidado del último año del contrato suscrito con la señora Luz marina sanabria Calderón, desempeñando el cargo de “Oficios varios” de la copropiedad desde el 18 de junio de 1994 Se reconocen las vacaciones por el periodo de 18 de Junio a 31 diciembre de 2021, las cesantías por el año 2021 las cuales fueron consignadas antes del día 14 de febrero de 2022 en el FNA, los intereses s/cesantías fueron pagados a cierre de fin de año. Por lo demás el Edificio CCB PH se encuentra al día en los pagos al trabajador.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 9 Otros Pasivos ^{ESF}

(Expresados en pesos colombianos)

Otros Pasivos	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Para Sistema de Gestión- SST	1.012.828	1.712.828	-700.000	-40.87%
Mantenimiento Puertas de Acceso	24.977.267	0	24.977.267	100.00%
TOTAL OTROS PASIVOS	25.990.095	1.712.828	24.277.267	1417.38%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 10 Patrimonio ER

(Expresados en pesos colombianos)

PATRIMONIO	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Reserva del Fondo de Imprevistos	36.421.850	32.139.090	4.282.760	13.33%
Fondos para remodelación y otros				
Fondo para Honorarios Jurídicos	131.569	1.051.569	-920.000	-87.49%
Fondo obras e inversiones	12.488.841	12.488.841	0	0.00%
Fondo Puertas de acceso	15.000.000	15.000.000	0	100.00%
Fondo pintura Edificio ccb ph	14.398.324	14.398.324	0	100.00%
-Adecuación local 151	-1.557.800	0	-1.557.800	-100.00%
Total Fondo de Remodelaciones y Otros	38.071.934	42.938.734	-4.886.801	-11.33%
Excedente neto del Periodo	112.214.287	80.205.541	32.008.746	39.91%
Excedentes (pérdida) Balance de apertura	10.317.204	10.317.204	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	197.025.276	165.600.569	31.424.706	18.98%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 11 Ingresos en actividades ordinarias ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuotas por expensas comunes ordinarias	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Expensas comunes Ordinarias	478.247.509	391.721.324	86.526.185	22.09%
Menos descuentos por pronto pago Expensas Comunes	-17.904.380	-13.035.305	-4.869.075	37.35%
Total Ingresos de actividades Ordinarias	460.343.129	378.686.019	81.657.110	21.56%

Los ingresos de actividades ordinarias propiamente dichos del Edificio, surgen de las cuotas determinadas para cubrir las expensas comunes ordinarias del **Edificio CCB PH.**

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 12 Beneficios al personal ER

(Expresados en pesos colombianos)

Beneficios al personal	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Sueldos	10.551.360	7.657.255	2.894.105	38.80%
Ausencias por enfermedad	416.922	0	416.922	100.00%
Auxilio de Transporte	1.167.445	819.405	348.040	42.47%
Cesantías	1.068.584	1.032.448	36.136	3.50%
Intereses sobre cesantías	128.230	123.894	4.336	3.50%
Prima de servicios	1.068.581	1.032.449	36.132	3.50%
Vacaciones	644.746	479.254	165.492	34.53%
Dotación Trabajador SG SST	1.017.590	493.535	524.055	106.18%
Motivación laboral SG SST	0	250.000	-250.000	-100.00%
Aportes ARL	56.100	42.000	14.100	35.57%
Aportes EPS	999.017	961.332	37.685	3.92%
Aportes a Fondos de Pensiones	1.409.090	1.356.875	52.215	3.85%
Aportes a CCF	468.126	453.200	14.926	3.29%
Aportes ICBF	351.420	326.800	24.620	7.53%
Aportes SENA	234.514	218.100	16.414	7.53%
Total Beneficios al personal	19.581.725	15.246.547	4.335.178	28.43%

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que el **Edificio CCB- PH** proporciona a su trabajador. Este año el trabajador solo tuvo una incapacidad de 13 días.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 13 Honorarios ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Honorarios	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Revisoria Fiscal	10.713.308	10.350.456	362.852	3.51%
Contabilidad	15.470.352	14.947.200	523.152	3.50%
Administración Edificio	37.881.000	36.600.000	1.281.000	3.50%
Asesoría técnica	1.289.196	1.250.000	39.196	3.14%
Política de privacidad	850.000	200.000	650.000	325.00%
TOTAL HONORARIOS	66.203.856	63.347.656	2.856.200	4.51%

Registra los pagos efectuados por contratos con los siguientes contratistas: Administrador, Revisor Fiscal, Contador.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 14 Impuestos ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Impuestos	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Industria y Comercio	422.400	352.000	70.400	35.80%
De timbre	660	0	860	0.00%
IVA no descontable	9.716.226	7.747.959	1.968.267	-36.63%
TOTAL IMPUESTOS	10.139.286	8.099.959	2.039.327	25.18%

A partir del año 2017 la Copropiedad está obligada al pago de Impuesto de Industria y Comercio(ICA), sobre los ingresos recibidos por explotación de las zonas comunes. El IVA corresponde al prorrateo del mismo, por compras de bienes y servicios gravados con IVA. Impuesto de timbre por la compra de la chequera. Y sobretasa a la energía comparativo años 2020-2019.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 15 Seguro de áreas comunes ER

(Expresados en pesos colombianos)

Seguro de áreas comunes	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Seguros de áreas comunes	16.606.312	15.937.165	669.147	4.20%
TOTAL SEGURO de áreas comunes	16.606.312	15.937.165	669.147	4.20%

Registra la póliza de seguros áreas comunes con **AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.** cuya vigencia está desde febrero 1 de 2021 a febrero 1 de 2022. Este monto no incluye IVA.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 16 Servicios ER

(Expresados en pesos colombianos)

Servicios	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Aseo promoambiental	1.847.949	1.969.946	-121.997	-6.19%
Vigilancia	140.891.412	135.972.480	4.918.932	3.62%
Temporales aseo	1.955.680	5.487.593	-3.531.913	-64.36%
Acueducto y alcantarillado	11.143.773	6.899.222	4.244.551	61.52%
Energía eléctrica	9.130.011	8.477.184	652.827	7.70%
Teléfono e internet	3.210.522	2.873.549	336.827	11.73%
Correo y directv	0	862.134	-862.134	-100.00%
Fletes y acarreos	0	40.500	-40.500	-100.00%
Propaganda promoción y otros	447.260	1.011.317	-564.057	-55.77%
Total Servicios	168.626.607	163.593.925	5.032.682	3.08%

El servicio de vigilancia subió en \$4.918.932, en el servicio de agua presenta un incremento de \$4.244.551 por la activación del centro comercial Temporales baja en \$3.531.913 para el 2021 solo hubo una incapacidad del trabajador de 13 días. Se suspendió el servicio de directv par el año 2021.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 17 Legales ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Legales	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos Legales	208.000	112.000	96.000	85.71%
Total Gastos legales	208.000	112.000	96.000	85.71%

Registra el valor del Certificado Digital Persona Jurídica - Factura Electrónica PT 2 años COTIZACIÓN C-1-14850

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 18 Mantenimiento y reparaciones

(Expresados en pesos colombianos)

Mantenimiento y reparaciones	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Mantenimiento Zonas comunes	2.750.865	2.108.378	642.487	30.47%
Limpieza y lavado del edificio	590.000	690.000	-100.000	-14.49%
Mantenimiento baños	660.000	1.541.827	-881.827	-57.19%
Mantenimiento ascensor	4.256.209	4.624.850	-368.641	-7.97%
Mantenimiento eléctrico	3.346.026	2.318.530	1.027.496	44.32%
Mantenimiento plazoleta	1.155.871	1.508.750	-352.879	-23.39%
Mantenimiento hidráulico, motobombas	566.000	2.921.800	-2.355.800	-80.63%
Lavado de tanques	865.000	1.254.000	-389.000	-31.02%
Fumigaciones	668.000	334.000	334.000	100.00%
Shuts de basuras	1.757.000	0	1.757.000	100.00%
Mantenimiento puertas de acceso	30.357.267	1.310.000	29.047.267	2217.35%
Recarga de extintores	210.000	192.200	17.800	9.26%
Mantenimiento auditorio Defensoría	0	2.957.280	-2.957.280	100.00%
Sistema de cableado	1.450.000	13.109	1.436.891	10961.10%
Pintura del Edificio	880.000	1.180.000	-300.000	-25.42%
Mantenimiento y actualización SISCO	385.657	0	385.657	100.00%
Mantenimiento cerrajería	604.723	0	604.723	100.00%
Maquinaria y equipo	250.000	15.126	234.874	1552.78%
Equipo de oficina	190.000	0	190.000	100.00%
Equipo de Computación y Comunicación	40.000	54.622	-14.622	-26.77%
Total Mantenimiento y reparaciones	50.982.618	23.024.472	27.958.146	121.43%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 20 Depreciaciones ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Depreciaciones	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Muebles y Enseres	1.160.146	2.508.996	-1.348.850	-53.76%
Equipo de cómputo y comunicación	2.472.833	3.117.855	-645.022	-20.69%
Total Depreciaciones	3.632.979	5.626.851	-1.993.872	-35.43%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 21 Diversos ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Diversos	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Suscripciones	822.422	0	822.422	100.00%
Elementos de Aseo	5.117.660	3.732.052	1.385.608	37.13%
Elementos de Cafetería	0	15.300	-15.300	-100.00%
Fotocopias e impresiones	298.807	487.978	-189.171	-38.77%
Útiles y papelería	881.677	464.500	417.177	89.81%
Enseres menor cuantía	0	320.000	-320.000	-100.00%
Elementos de Protección covid 19	454.832	0	454.832	100.00%
Señalización	598.000	710.286	-112.286	-15.81%
Ambientación de baños	2.033.220	1.622.250	410.970	25.33%
Protocolo de Bioseguridad Covid-19	2.325.147	629.000	1.696.147	-269.66%
Taxis y buses	305.000	357.000	-52.000	-14.57%
Asamblea	754.059	1268.641	-514.582	-40.56%
Convivencia	3.169.300	2.665.338	503.962	18.91%
Total Diversos	16.760.124	12.272.345	4.487.779	36.57%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 22 Deterioro ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Deterioro de cartera	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Cuentas por Cobrar Cuotas Expensas Comunes	2.922.363	4.622.053	-1.699.690	-36.77%

En concordancia con la política 004-cuentas por cobrar, se registra el deterioro de cuotas por expensas comunes ordinarias.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 23 Ingresos de actividades extraordinarias ER

(Expresados en pesos colombianos)

Ingresos de actividades extraordinarias	2021	2020	Variación absoluta	Variación Relativa
Explotación Zonas Comunes	11.566.348	12.178.730	-612.382	-5.03%
Rendimientos Financieros	1.052.069	4.234.327	-3.182.259	-75.15%
Intereses de mora recibidos	664.123	368.416	295.707	80.26%
Reversión de deterioro	2.817.933	2.076.975	740.958	35.67%
Reintegro agua locales	0	4.777.520	-4.777.520	-100.00%
Reversión deterioro explotación zonas comunes	1.339.736	0	1.339.736	100.00%
Indemnizaciones por siniestro	0	4.804.654	-4.804.654	-100.00%
Diversos	8.726	68	8.658	-12732.65%
Total Ingresos de actividades extraordinarias	17.448.935	28.440.690	-10.991.823	-38.65%

Explotación de zonas comunes baja el un 5.03%. Los rendimientos financieros bajaron en \$3.182.259 es decir un 75.15%,

No hubo recuperación de agua de locales durante el año 2021. La reversión de deterioro aumentó en un 35.67%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 24 Egresos en actividades extraordinarias ER

(Expresados en pesos colombianos)

Egresos en actividades extraordinarias	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Financieros	1.750.763	1.128.309	622.454	55.17%
Servicio agua asumido por locales	0	4.777.520	-4.777.520	-100.00%
Multas, sanciones y litigios	972.840	101.089	871.750	862.36%
Impermeabilización sg-sst	396.000	0	396.000	100.00%
Plan de emergencias sg-sst	418.100	0	418.100	100.00%
Deterioro explotación Zonas Comunes	359.445	1.326.292	-966.847	-72.90%
Total Egresos en actividades extraordinarias	3.897.147	7.333.210	-3.436.063	-48.86%

Gastos bancarios por compra de chequeras; comisiones por pago electrónico a proveedores; cuota de manejo cuenta corriente, se paga la sanción por incumplimiento de las normas higiénico sanitarias, riesgo que pueda causar a la comunidad que acuda al Centro comercial s/n Resolución Número 63732018 del 17 de Agosto de 2021 - (20)SMMLV entre otros. Se reconoce el deterioro de la cartera por explotación de zonas comunes a 31 de diciembre de 2021 el cual fue menor que el año 2020.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 25 Impuesto de Renta ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Impuesto de renta	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impuesto de renta	350.000	884.161	-534.161	-60.41%
Total Impuesto de renta	350.000	884.161	-534.161	-60.41%

De acuerdo a lo establecido en el art 19-5 del E.T. el **Edificio CCB-PH** es contribuyente del impuesto de renta sobre los excedentes obtenidos en la explotación de Zonas comunes a partir del año gravable 2017.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 26 Fondo de Imprevistos ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Reserva Fondo de Imprevistos	2021	2020	Variación Absoluta	Variación Relativa
Fondo de imprevistos Ley 675/2001	4.282.760	3.904.848	377.912	9.68%
Total Fondo de Imprevistos	4.282.760	3.904.848	377.912	9.68%

Reglamentado en el art 61 del Reglamento de Propiedad Horizontal, su naturaleza tiene carácter de bien común y por consiguiente siguen forzosamente el dominio de bienes afectados al uso común del **EDIFICIO CCB-PH** y no son susceptibles de negociación separada.