



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

**ESTUDIO Y APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS 2018 - 2017**

**ASAMBLEA ORDINARIA DE COPROPIETARIOS
MARZO 28 DE 2019**

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 de Resultados
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	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
94%	Activo Corriente	<u>3</u> <u>4</u>	169.622.871	135.584.760	34.038.111	25.10%
	Efectivo y equivalentes al efectivo		149.100.394	117.925.592	31.174.802	26.44%
	Cuentas por cobrar		20.522.477	17.659.168	2.863.309	16.21%
6%	Activo No corriente	<u>5</u>	10.232.183	6.716.420	3.515.763	52.35%
	Propiedad planta y equipo		10.232.183	6.716.420	3.515.763	52.35%
	Total Activo		179.855.054	142.301.180	37.553.874	26.39%

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	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
18%	Pasivo corriente	6 7 8 9	31.953.096	28.168.782	3.784.314	13.43%
	Cuentas por pagar		8.096.897	11.993.935	-3.897.038	-32,49%
	Impuestos, gravámenes y tasas		1.870.049	3.951.524	-2.081.475	-52,68%
	Obligaciones laborales por beneficios al trabajador		3.090.048	2.153.790	936.258	43,47%
	Otros Pasivos		18.382.873	9.607.646	8.775.227	91,34%
	Ingresos recibidos por anticipado		513.229	461.887	51.342	11,12%
82%	PATRIMONIO	10	147.901.958	114.132.398	33.769.560	29.59%
	Reservas con destinación específica		23.856.119	19.726.713	4.129.406	20,93%
	Fondos para remodelaciones y otros		71.522.493	64.623.771	6.898.722	10,68%
	Excedente (pérdida) Neto del Periodo		42.206.142	19.464.710	22.741.432	116,83%
	Excedentes por convergencia		10.317.204	10.317.204	-	-%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		179.855.054	142.301.180	37.553.874	26.39%

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	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos de Actividades Ordinarias		326.095.669	304.663.127	21.432.542	7.03%
Cuotas de Copropietarios	<u>11</u>	328.087.761	307.140.144	20.947.617	6.82%
Menos descuentos por pronto pago		-1.992.092	-2.477.017	484.925	-19.58%
Gastos de actividades ordinarias	<u>12 a 22</u>	302.634.265	312.999.633	-10.365.368	1.16%
Excedente (pérdida) de Actividades Ordinarias		23.461.405	-1.510.906	24.972.311	-1652.8%
Ingresos en actividades Extraordinarias	<u>20</u>	48.195.381	47.318.039	877.342	1.85%
Gastos en actividades Extraordinarias	<u>24</u>	26.069.044	22.867.188	3.201.856	14.00%
Excedente (pérdida) de Actividades Extraordinarias		22.126.742	24.450.851	-2.324.514	-9.51%
Excedente (pérdida) antes de impuestos		45.587.742	22.939.945	22.647.797	98.73%
Impuesto de renta	<u>25</u>	232.980	240.000	-7020	-2.93%
Excedente antes de restricciones		45.354.762	22.699.945	22.654.817	99.80%
Fondo de Imprevistos ley 675 de 2001	<u>26</u>	3.148.620	3.235.235	-86.615	-2.68%
Excedente (pérdida) Neto del Periodo		42.206.142	19.464.710	22.741.432	116.83%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Cambios en el Patrimonio

de los años terminados en 2018 - 2017

(Expresados en pesos colombianos)

	Fondo de Imprevistos	Fondo para baños	Fondo Honorarios Jurídicos	Fondo Indemniz Laborales	Excedente Periodos anteriores	Fondo obras año 2018	Excedente (pérdida) del Periodo	Excedentes del ESFA	Total Patrimonio
Saldos al 31 Diciembre de 2016	16.491.478	28.509.764	5.107.418	13.097.848	5.000.000	-	13.308.743	10.317.204	91.832.453
Traslado Excedentes obras		13308.743	-	-			-13.308.743		-
Aplicación obra baños	--	-400.000	-	-	-			-	-400.000
Traslado excedente ejercicios anteriores		5.000.000	-	-	5.000.000			-	-
Apropiación Presupuestal Ley 675/2001	3.235.235								3.235.235
Excedente Neto del periodo	-						19.464.710		19.464.710
Saldos al 31 Diciembre de 2017	19.726.713	46.418.507	5.107.418	13.097.848	-	-	13.308.743	10.317.204	114.132.39
Creación fondo obras año 2018						15.462.617			15.462.617
Aplicación para Obras y honorarios			-1.405.847			-10.179.356			-11.585.203
Traslado de Excedentes periodo anterior							-19.464.710		-19.464.710
Apropiación Presupuestal Ley 675/01	3.148.620								-3.148.620
Capitalización Intereses	980.786	2.247.720		773.588					4.002.094
Excedentes (pérdida) neto del periodo							42.206.142		42.206.142
Saldos a 31 de Diciembre de 2018	23.856.119	48.666.227	3.701.569	13.871.436	-	5.283.261	42.206.142	10.317.204	147.901.953

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)

	2018	2017
1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Total efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad Operativa	921.005	584.401
2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Total flujo de efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad de Inversión	-2.594.758	96.245
3. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Total flujo de efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad de Financiación	33.769.560	22.299.946
4. Total aumento o disminución del efectivo y equivalentes al efectivo	31.174.802	22.396.190
5. Efectivo y equivalentes al efectivo año anterior	117.925.592	95.529.402
6. Efectivo y equivalentes al efectivo presente ejercicio	149.100.394	117.925.592

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 3 Efectivo y equivalentes al efectivo

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Caja y Bancos	43.881.989	22.697.907	21.184.082	93.3%
Caja General	-	2.550.000	-2.550.000	100%
Caja Menor	-	735.000	735.000	-%
Bancos	43.881.989	19.412.907	24.469.082	126%
Efectivo de uso restringido	105.218.405	95.227.685	9.990.720	10.5%
Fiducia encargo ***797 Fondo de imprevistos	25.401.388	18.231.772	7.169.617	39.3%
Fiducia ***753 Fondo de Obras	64.909.900	62.615.685	2.294.215	3.7%
Fiducia encargo ***945 Fondo de indemnizaciones	14.907.117	14.380.228	526.889	3.7%
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	149.100.394	117.925.592	31.174.802	26.4%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 4 Cuenta por cobrar Copropietarios y otras

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Intereses de Mora expensas comunes	31.104.985	28.982.837	2.122.148	7.3%
Multas y Sanciones	270.700	270.700	-	-%
Expensas Comunes Locales y Garajes	20.479.694	18.256.566	2.223.128	-12.2%
Cuotas Extraordinarias.2005-2011-2014-2015	264.375	358.875	-94.500	-26.3%
Arriendo Zonas Comunes	25.323.112	19.382.250	5.940.862	30.7%
Mensualidad Parquaderos	-	630.000	-630.000	-100%
Consignaciones por identificar	-54.696	-	-54.696	-%
Anticipo a proveedores	-	3.500.000	-3.500.000	-100%
Depósitos judiciales por cobrar	5.529.240	-	5.529.240	-%
Anticipo de impuestos	336.350	164.000	172.350	105.1%
Deudores varios	5.669.480	4.242.485	1.426.995	33.6%
Deterioro deudores	-754.284	-754.284	-	-%
Deterioro Cuotas Copropietarios	-11.673.995	-11.669.364	-4.631	-%
Deterioro Zonas Comunes	-24.867.498	-17.476.344	-8145.438	48.7%
Deterioro Intereses de Mora	-31.104.986	-28.982.837	-2.122.149	7.3%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	20.522.477	17.659.168	2.863.309	16.2% ⁹

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 5 Propiedad Planta y Equipo

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Equipo de Oficina (Muebles y Equipo)	16.038.400	12.474.400	3.564.000	28.6%
Equipo de computación y comunicación	3.964.000	2.461.500	1.502.500	-%
• Menos Depreciación Acumulada				
Equipo de Oficina	-9.118.419	-8.002.536	-1.115.883	13.9%
Equipo de computación y comunicación	-651.798	-216.944	-434.854	200.4%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	10.232.183	6.716.420	3.515.763	52.3%

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

(Expresados en pesos colombianos)

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:

cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Costos y Gastos por Pagar	7.112.924	6.800.125	312.799	4.6% -
Retención en la fuente	436.788	616.535	-179.747	%
Impuesto de Industria y Comercio retenido	192.802	185.647	7.155	3.9%
Retenciones de Aportes sobre nómina	182.500	201.900	-19.400	-9.6%
Acreedores varios	171.883	4.189.728	-4.017.845	-95.9%
Total Cuentas por Pagar	8.096.897	11.993.935	-3.897.038	-32.5%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 7 Impuestos gravámenes y tasas

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impuesto de renta	179.980	240.000	-60.020	-25%
Impuesto sobre las ventas por pagar	1.264.069	3.445.524	-2.181.455	-63.3%
Impuesto de Industria y Comercio	426.000	266.000	160.000	60.2%
TOTAL OTROS PASIVOS	1.870.049	3.951.524	-2.081.475	-52.7%

Registran las provisiones para Honorarios en procesos jurídicos, servicios públicos y las cuotas pagadas anticipadamente por algunos Copropietarios:

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 8 Obligaciones laborales por beneficios a empleados

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ausencias por enfermedad por pagar	1.079.392	-	1.079.392	-%
Cesantías Ley 50 de 1990 y normas posteriores	919.344	958.996	-39.652	-4.1%
Intereses sobre cesantías	110.321	115.080	-4.759	-4.1%
Vacaciones consolidadas	980.991	1.079.714	-98.723	-9.1%
TOTAL OTROS PASIVOS	3.090.048	2.153.790	936.258	43.5%

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.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 9 Otros Pasivos

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Servicios públicos	-	449.646	-449.646	-100%
Dotación trabajadores	-	188.000	-188.000	-100%
Para cambio de nombre Edificio CCB	7.800.000	-	7.800.000	-%
Para SG SST	4.712.828	-	4.712.828	-%
IVA año 2015	5.870.045	-	5.870.045	-%
Shut de Basuras Edificio CCB PH	-	6.250.000	-6.250.000	-100%
Rampa Zona Común	-	2.720.000	-2.720.000	-100%
TOTAL OTROS PASIVOS	18.382.873	9.607.646	8.775.227	91.3%

A cierre de 31 de diciembre de 2018 el Consejo de Administración acordó apropiar los recursos aprobados en presupuesto de 2018 para adelantar el proyecto de cambio de nombre del Edificio CCB PH y para dar continuidad con la implementación de sistema de gestión de Seguridad y Salud en el trabajo.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 10 Patrimonio

(Expresados en pesos colombianos)

PATRIMONIO	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Reservas con destinación específica	23.856.119	19.726.713	4.129.406	20.9%
Fondos para remodelación y otros				
Fondo para Honorarios Jurídicos	3.701.569	5.107.416	-1.405.847	-27.5%
Fondo para indemnizaciones laborales	13.871.436	13.097.848	773.588	5.9%
Fondo obras baños	48.666.227		2.247.720	4.8%
Fondo obras año 2018	15.462.616		15.462.616	-
Certificación ascensor	-2.136.750		-2.136.750	-
Resane pintura techos	-4.973.029		-4.973.029	-
Iluminación y canaleta techos	-2.162.181		-2.162.181	-
Obra instalación eléctrica 6to piso	-907.395		-907.395	-
Total Fondo remodelaciones y otros	5.283.261			
Excedente (pérdida) netos del Periodo	42.206.142	19.464.710	22.741.432	116.8%
Excedentes por convergencia	10.317.204	10.317.204	-	-%
TOTAL PATRIMONIO	147.901.958	114.132.398	33.769.560	29.59%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 11 Ingresos en actividades ordinarias

(Expresados en pesos colombianos)

Cuotas expensas comunes ordinarias	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Expensas comunes Ordinarias Locales	244.989.024	229.333.274	15.655.75	6.83%
Expensas comunes Ordinarias Garajes	83.098.737	77.806.870	5.291.867	6.8%
Menos descuentos por pronto pago	-1.992.092	-2.477.017	484.925	-19.58%
Total Ingresos de actividades Ordinarias	326.095.669	304.663.127	21.432.542	7.03%

Los ingresos de actividades ordinarias propiamente dichos del **Edificio CCB-PH** surgen de las cuotas para expensas comunes ordinarias y extraordinarias, alquiler de areas comunes, y otros relacionados:

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 12 Beneficios al personal

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Sueldos	5.102.054	6.874.424	-1.772.370	-25.78%
Ausencias por enfermedad	4.192.666	2.466.592	1.726.074	69.98%
Horas Extras y Recargos	45.573	1.169.265	-1.123.682	-96.1%
Auxilio de Transporte	514.560	972.738	-458.178	-47.1%
Cesantías	919.344	956.535	-37.191	-3.89%
Intereses sobre cesantías	110.321	114.784	-4.463	-3.89%
Prima de servicios	874.015	839.689	34.326	4.09%
Vacaciones	455.658	478.267	-22.609	-4.73%
Dotación y suministro	385.445	422.938	-37.493	-8.86%
Aportes ARL	55.000	59.712	-4.712	-7.89%
Aportes EPS	879.552	976.056	-96.504	-9.89%
Aportes a Fondos de Pensiones	1.241.225	1.120.282	120.943	10.8%
Aportes a Cajas de compensación familiar	418.000	339.117	78.883	23.26%
Aportes al ICBF	314.200	270.493	43.707	16.16%
Aportes al SENA	209.000	180.328	28.672	15.9%
Gastos médicos y drogas	-	98.308	-98.308	-100%
Total Beneficios al personal	15.716.613	17.339.518	-1.622.905	-9.36%

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que el **Edificio CCB- PH** proporciona a su trabajador:

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 13 Honorarios

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Revisoria Fiscal	9.407.100	8.883.000	524.100	5.90%
Asesoría jurídica	-	462.070	-462.070	-100%
Asesoría Financiera	11.400.000	10.152.000	1.248.000	12.29%
Asesoría administrativa	32.687.844	34.028.233	-1.340.389	-3.94%
Asesoría técnica	-	900.000	900.000	-100%
Cambio nombre CCB PH	7.800.000	-	7.800.000	-%
Sistema de seguridad SG-SST	4.732.828	692.000	4.040.828	583.93%
TOTAL HONORARIOS	66.027.772	55.117.303	10.910.469	19.79%

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

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 14 Impuestos

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Industria y Comercio	387.000	227.000	160.000	70.48%
IVA descontable	10.383.108	15.167.528	-4.784.420	-31.54%
TOTAL IMPUESTOS	10.770.108	15.394.528	-4.624.420	-30.04%

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.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 16 Seguros

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Seguros	15.878.673	15.878.673	-	-%
TOTAL SEGUROS	15.878.673	15.878.673	-	-%

Registra la póliza de seguros áreas comunes con **AXA SEGUROS COLPATRIA S.A.** cuya vigencia está desde enero 1 a diciembre 31 de cada año

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 17 Servicios

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Aseo	154.272	-	154.272	-%
Vigilancia	121.015.092	114.272.340	6.742.752	5.9%
Temporales	6.843.201	1.122.390	5.720.811	509.7%
Acueducto y alcantarillado	7.786.978	6.008.306	1.778.672	29.6%
Energía eléctrica	15.973.640	17.905.910	-1.932.270	-10.79%
Teléfono	2.033.102	1.979.086	54.016	2.73%
Internet y directv	2.131.428	2.019.104	112.324	5.56%
Transportes , fletes y acarreo	20.000	-	20.000	-%
Propaganda promoción y otros	-	2.335.795	-2.335.795	-100%
Total Servicios	155.957.713	145.642.931	10.314.782	7.08%

El servicio de energía eléctrica baja en \$ 1.932.270 por el cambio de tecnología LE a las luces del EDIFICIO CCB PH. Los servicios temporales suben de \$ 1.122.390 a \$ 6.843.201 por la contratación de la aseo con la empresa NHS SAS

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 18 Legales

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos Legales	4.800	1.119.010	-1.114.210	-99.57%
Total Gastos legales	4.800	1.119.010	1.114.210	-99.57%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 19 Mantenimiento, reparaciones y adecuaciones

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Mantenimiento Zonas comunes	7.016.137	6.620.647	-395.490	5.97%
Jornadas de aseo	1.540.246	1.726.000	-185.754	-10.76%
Mant baños	2.603.064	205.000	2.398.064	1169.79%
Mant ascensor	3.693.276	3.893.336	-200.060	-5.14%
Mant eléctrico	6.133.155	5.311.315	821.840	15.47%
Mant plazoleta	293.697	1.178.385	-884.688	-78.08%
Mant hidráulico, motobombas	1.485.000	4.430.000	-2.945.000	-66.48%
Lavado de tanques	455.302	1.420.000	-964.698	-67.94%
Impermeabilizaciones	-	2.800.000	-2.800.000	-100%
Fumigaciones	334.000	1.467.000	-1.133.000	-77.23%
Shuts de basuras	500.000	6.250.000	-5.750.000	-92%
Equipo de Computación y Comunicación	1.302.089	1.872.084	-569.995	-30.45%
Reparaciones locativas	186.000	1.980.000	-1.794.000	-90.61%
Total Mantenimiento, reparaciones y adecuaciones	25.541.966	39.153.767	11.867.982	-34.76%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 20 Depreciaciones

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Muebles y Enseres	1.320.996	1.247.400	73.596	5.9%
Equipo de cómputo y comunicación	229.741	216.944	12.797	5.9%
Total Depreciaciones	1.550.737	1.464.344	86.393	5.9%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 21 Diversos

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Elementos de Aseo	3.604.921	5.035.301	-1.430.380	-28.41%
Elementos de Cafetería	437.357	136.439	300.918	220.55%
Papelería	1.267.689	1.154.220	113.469	9.83%
Fotocopias	37.700	37.700	0	-%
Enseres menores	0	330.000	-330.000	-%
Taxis y buses	339.100	190.000	149.100	78.47%
Asamblea y convivencia	3.747.104	5.416.783	-1.669.679	-30.82%
Total Diversos	9.433.871	12.262.743	-2.828.872	-23.07%

Para efectos de comparación se reclasifica de Diversos a Honorarios lo correspondiente por el sistema de Gestión, seguridad y salud en el trabajo del año 2017 Nota 13.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 22 Deterioro

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Deterioro Expensas Comunes	1.692.012	2.081.216	-1.109.205	-39.6%
Total Deterioro	1.692.012	2.081.216	-1.109.205	-39.6%

En concordancia con la política 004 cuentas por cobrar se registra el deterioro de cuotas de expensa comunes ordinarias y cuotas de arrendamientos zonas comunes.

Para efecto de comparación del deterioro cuentas por cobrar se reclasifica en el año 2017 el monto correspondiente a deterioro de arrendamientos en Nota 24.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 23 Ingresos en actividades extraordinarias

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación absoluta	Variación Relativa
Arriendo Zonas Comunes	20.938.878	20.420.630	518.248	2.54%
Financieros	3.606.152	4.002.093	-395.941	-9.69%
Intereses de mora	138.000	-	138.000	-%
Reintegro de costos y gastos	23.281.639	22.888.623	393.016	1.72%
Diversos	230.713	6.693	224.020	3347.08%
Total Ingresos de actividades extraordinarias	48.195.382	47.318.039	877.343	1.85%

El reintegro de costos y gastos registra: Recuperación de gasto acueducto Defensoría \$13.132.562 Agua local 101 \$480.000. Recuperación incapacidades nueva EPS \$ 3.958.293, reversión deterioro 5.560.784. Para un total de \$23.281.639

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 24 Gastos en actividades extraordinarias

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos bancarios	1.961.900	1.962.688	-768	0.04%
Intereses bancarios	1.800	1.543.421	-1.541.621	-99.88%
Servicio agua locales	13.762.562	12.331.044	1.431.518	11.61%
Gastos extraordinarios	55.534	204.435	-148.901	-72.84%
Deterioro cuentas por cobrar arrendamientos	10.272.218	6.825.600	3.446.618	129.51%
Impuestos asumidos	2.898	-	2.898	-%
Multas sanciones y litigios	12.132	-	12.132	-%
Total Egresos de actividades extraordinarias	26.069.044	22.867.188	3.201.856	14%

Para el presente informe se reconoce el mayor vr del gasto del consumo de agua facturado por la Empresa de Acueducto, alcantarillado y aseo de Bogotá. ESP al **EDIFICIO CCB PH.**

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 25 Impuesto de Renta

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impuesto de renta	232.980	240.000	-7.020	-2.93%
Total Impuesto de renta	232.980	240.000	-7.020	-2.93%

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

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2018	2017	Variación Absoluta	Variación Relativa
Fondo de imprevistos Ley 675/2001	3.148.620	3.235.235	-86.615	-2.68%
Total Fondo de Imprevistos	3.148.620	3.235.235	-86.615	-2.68%

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.