

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

**ESTUDIO Y APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS 2019 - 2018**

**ASAMBLEA ORDINARIA DE COPROPIETARIOS
AGOSTO 20 DE 2020**

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	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
96.5%	Activo Corriente		164.016.068	169.622.871	-5.606.803	-3.31%
	Efectivo y equivalentes al efectivo	<u>3</u>	134.318.645	149.100.394	-14.781.749	-9.91%
	Cuentas por cobrar	<u>4</u>	13.760.258	20.522.477	-6.762.219	-32.95%
	Gastos pagados por anticipado		15.937.165	0	15.937.165	100.00%
3.5%	Activo No corriente		5.990.951	10.232.183	-4.241.232	-41.45%
	Propiedad planta y equipo	<u>5</u>	5.990.951	10.232.183	-4.241.232	-41.45%
	Total Activo		170.007.019	179.855.054	-9.848.035	-5.48%

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	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
22%	Pasivo corriente		38.141.873	31.953.096	6.188.777	19.37%
	Cuentas por pagar	<u>6</u>	27.025.482	8.096.897	18.928.585	233.78%
	Impuestos, gravámenes y tasas	<u>7</u>	1.840.509	1.870.049	-29.540	-1.58%
	Obligaciones laborales por beneficios al trabajador	<u>8</u>	1.531.056	3.090.048	-1.558.992	-50.45%
	Otros Pasivos	<u>9</u>	7.559.689	18.382.873	-10.823.184	-58.88%
	Ingresos recibidos por anticipado		185.137	513.229	-328.092	-63.93%
78%	PATRIMONIO		131.865.146	147.901.958	-16.036.812	-10.84%
	Reservas con destinación específica		28.234.242	23.856.119	4.378.123	18.35%
	Fondos para remodelaciones y otros	<u>10</u>	28.667.013	71.522.493	-42.855.480	-59.92%
	Excedente (pérdida) Neto del Periodo		64.646.687	42.206.142	22.440.545	53.17%
	Excedentes por convergencia		10.317.204	10.317.204	-	0.00%
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		170.007.019	179.855.054	9.848.034	-5.48%

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	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos de Actividades Ordinarias		371.061.804	326.095.669	44.966.135	13.79%
Expensas comunes ordinarias	<u>11</u>	378.004.220	328.087.761	49.916.459	15.21%
Menos descuentos por pronto pago		-6.942.416	-1.992.092	-4.950.324	248.50%
Gastos de actividades ordinarias	<u>12 a 22</u>	337.962.444	302.634.265	35.328.179	11.67%
Excedente (pérdida) de Actividades Ordinarias		33.099.360	23.461.404	9.637.956	41.08%
Ingresos en actividades Extraordinarias	<u>23</u>	54.820.688	48.195.381	6.625.307	13.75%
Gastos en actividades Extraordinarias	<u>24</u>	18.828.471	26.069.044	-7.240.573	-27.77%
Excedente (pérdida) de Actividades Extraordinarias		35.992.217	22.126.337	13.865.880	62.67%
Excedente (pérdida) antes de impuestos		69.091.577	45.587.741	23.503.836	51.56%
Impuesto de renta	<u>25</u>	851.813	232.980	618.833	265.62%
Excedente antes de restricciones		68.239.764	45.354.761	22.885.003	50.46%
Fondo de Imprevistos ley 675 de 2001	<u>26</u>	3.593.077	3.148.620	444.457	14.12%
Excedente (pérdida) Neto del Periodo		64.646.687	42.206.141	22.440.546	53.17%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Estado de Cambios en el Patrimonio

de los años terminados en 2019 - 2018

(Expresados en pesos colombianos)

	Fondo de Imprevistos	Fondo para baños	Fondo Honorarios Jurídicos	Fondo Indemniz Laborales	Fondo obras año 2018-2019	Excedente (pérdida) del Periodo	Excedentes del ESFA	Total Patrimonio
SalDOS al 31 Diciembre de 2017	19.726.713	46.418.507	5.107.418	13.097.848	0	19.464.710	10.317.204	114.132.398
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						42.206.141		42.206.141
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	147.901.957
Creación Fondo Obras año 2019					9.153.859			9.153.859
Aplicación para Obras y honorarios		-50.960.442	-1.900.000		-1.970.000			-54.830.442
Traslado de Excedentes periodo anterior						-42.206.141		-42.206.141
Apropiación Presupuestal Ley 675/01	3.593.077							3.593.077
Capitalización Intereses	785.046	2.294.215		526.889				3.606.150
Excedentes (pérdida) neto del periodo						64.646.687		64.646.687
SalDOS a 31 de Diciembre de 2019	28.234.242	-	1.801.569	14.398.325	12.467.120	64.646.687	10.317.204	131.865.157

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)

	2019	2018
1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad Operativa	-2.986.169	921.005
2. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad de Inversión	4.241.232	-3.515.763
3. ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Efectivo y equivalentes al efectivo neto generado por la actividad de Financiación	-16.036.812	33.769.560
4. Total aumento o disminución del efectivo y equivalentes al efectivo	-14.781.749	31.174.802
5. Efectivo y equivalentes al efectivo año anterior	149.100.394	117.925.592
6. Efectivo y equivalentes al efectivo presente ejercicio	134.318.645	149.100.394

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 3 Efectivo y equivalentes al efectivo ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Caja y Bancos	31.907.237	43.881.989	11.974.752	-27.3%
Caja Menor	828.000	-	828.000	0.00%
Bancos	31.079.237	43.881.989	-12.802.752	-29.2%
Efectivo de uso restringido	102.411.408	105.218.405	-2.806.997	-2.7%
Fiducia encargo ***797 Fondo de imprevistos	29.899.917	25.401.388	4.498.529	17.7%
Fiducia ***753 Fondo de Obras	57.079.436	64.909.900	-7.830.464	12.1%
Fiducia encargo ***945 Fondo de indemnizaciones	15.432.055	14.907.117	524.938	3.5%
Total Efectivo y equivalentes al efectivo	134.318.645	149.100.394	-14.781.749	-9.9%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 4 Cuenta por cobrar Copropietarios y otras ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Intereses de Mora expensas comunes	33.642.041	31.104.985	2.537.056	8.2%
Multas y Sanciones	226.700	270.700	-44.000	-16.3%
Expensas Comunes Locales y Garajes	22.797.932	20.479.694	2.318.238	-11.3%
Expensas Extraordinarias	226.375	264.375	-38.000	-14.4%
Explotación Zonas Comunes	25.139.620	25.323.112	-183.492	-0.7%
Consignaciones por identificar	-	-54.696	54.696	-100.0%
Depósitos judiciales por cobrar	-	5.529.240	-5.529.239	-100.0%
Anticipo de impuestos	549.436	336.350	213.086	63.4%
Deudores varios	2.473.849	5.669.480	-3.195.631	-56.4%
Deterioro deudores	-754.284	-754.284	-	0.0%
Deterioro Expensas comunes ordinarias	-11.759.750	-11.673.995	-85.755	0.7%
Deterioro Explotación Zonas Comunes	-25.139.620	-24.867.498	-272.122	1.1%
Deterioro Intereses de Mora	-33.642.041	-31.104.985	-2.537.056	8.2%
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	13.760.258	20.522.477	-6.762.219	-33.0% ⁹

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 5 Propiedad Planta y Equipo ESE

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Equipo de Oficina (Muebles y Equipo)	16.038.400	16.038.400	0	-%
Equipo de computación y comunicación	3.964.000	3.964.000	0	-%
• Menos Depreciación Acumulada				
Equipo de Oficina	-11.627.415	-9.118.419	-2.508.996	27.5%
Equipo de computación y comunicación	-2.384.034	-651.798	-1.732.236	265.8%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.990.951	10.232.183	-4.241.232	-41.4%

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 ESF

(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	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Costos y Gastos por Pagar	26.239.599	7.112.924	19.126.675	268.9%
Retención en la fuente	193.372	436.788	-243.416	-55.7%
Impuesto a las ventas	2.318	-	2.318	0%
Impuesto de Industria y Comercio retenido	256.393	192.802	63.591	33.0%
Retenciones de Aportes Laborales	193.400	182.500	10.900	6%
Acreeedores varios	140.400	171.883	-31.483	-18.3%
Total Cuentas por Pagar	27.025.482	8.096.897	18.928.585	233.8%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 7 Impuestos gravámenes y tasas ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impuesto de renta	763.113	179.980	583.133	324.0%
Impuesto sobre las ventas por pagar	818.396	1.264.069	-445.673	-35.3%
Impuesto de Industria y Comercio	259.000	426.000	-167.000	-39.2%
TOTAL OTROS PASIVOS	1.840.509	1.870.049	-29.540	-1.6%

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 ESE

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ausencias por enfermedad por pagar	-	1.079.392	1.079.392	0.0%
Cesantías Ley 50 de 1990 y normas posteriores	974.007	919.344	54.663	5.9%
Intereses sobre cesantías	116.881	110.321	6.560	5.9%
Vacaciones consolidadas	440.168	980.991	-540.823	-55.1%
TOTAL OTROS PASIVOS	1.531.056	3.090.048	-1.558.992	-50.5%

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 ESF

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Para cambio de nombre Edificio CCB	-	7.800.000	-7.800.000	-100.0%
Para SG SST	1.712.828	4.712.828	-3.000.000	-63.7%
Mtto Motobombas	4.571.000	-	4.571.000	0.0%
Servicio de aseo NHS SAS	1.275.861	-	1.275.861	0.0%
Para Contingencias	-	5.870.045	-5.870.045	0.0%
TOTAL OTROS PASIVOS	7.559.589	18.382.873	-10.823.184	-58.9%

Se reversa la apropiación de los recursos aprobados en presupuesto de 2018 para adelantar el proyecto de cambio de nombre del Edificio CCB PH por recomendación de Revisoría Fiscal por no tener contrato con ningún proveedor.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 10 Patrimonio ER (Expresados en pesos colombianos)

PATRIMONIO	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Reservas con destinación específica	28.234.242	23.856.119	4.378.123	18.4%
Fondos para remodelación y otros				
Fondo para Honorarios Jurídicos	1.801.569	3.701.569	-1.900.000	-51.3%
Fondo para indemnizaciones laborales	14.398.323	13.871.436	526.887	3.8%
Fondo obras baños	-	48.666.227	-48.666.227	-100.0%
Fondo obras año 2018	12.467.120	5.283.261	7.183.859	136.0%
Total Fondo remodelaciones y otros	28.667.012	71.522.493	-50.039.340	-70.0%
Excedente (pérdida) netos del Periodo	64.646.687	42.206.142	22.440.545	53.2%
Excedentes por convergencia	10.317.204	10.317.204	-	0.0%
TOTAL PATRIMONIO	131.865.145	147.901.958	-16.036.813	-10.84%

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	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Expensas comunes Ordinarias Locales	273.442.946	244.989.024	28.453.922	11.61%
Expensas comunes Ordinarias Garajes	104.561.274	83.098.737	21.462.537	25.83%
Menos descuentos por pronto pago	-6.942.416	-1.992.092	-4.950.324	-248.50%
Total Ingresos de actividades Ordinarias	371.061.804	326.095.669	44.966.135	13.79%

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

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 12 Beneficios al personal ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Sueldos	9.354.483	5.102.054	4.252.429	83.35%
Ausencias por enfermedad	-	4.192.666	-4.192.666	-100.0%
Horas Extras y Recargos	-	45.573	-45.573	-100.0%
Auxilio de Transporte	1.025.305	514.560	510.745	99.26%
Cesantías	974.005	919.344	54.661	5.95%
Intereses sobre cesantías	116.890	110.321	6.569	5.95%
Prima de servicios	974.008	874.015	99.993	11.44%
Vacaciones	482.232	455.658	26.574	5.83%
Dotación y suministro	733.674	385.445	348.229	90.34%
Aportes ARL	55.143	55.000	143	0.26%
Aportes EPS	886.856	879.552	7.304	0.83%
Aportes a Fondos de Pensiones	1.251.450	1.241.225	10.225	0.82%
Aportes a Cajas de compensación familiar	417.529	418.000	-471	-0.11%
Aportes al ICBF	313.499	314.200	-701	-0.22%
Aportes al SENA	209.102	209.000	102	0.05%
Total Beneficios al personal	16.794.176	15.716.613	1.077.563	6.86%

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 ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Revisoria Fiscal	9.971.528	9.407.100	564.428	6.0%
Asesoría jurídica	-	1	1	-100.0%
Asesoría Financiera	14.400.000	11.400.000	3.000.000	26.32%
Asesoría administrativa	35.900.000	32.687.844	3.212.157	9.83%
Asesoría técnica	2.475.000	-	2.475.000	0.0%
Cambio nombre CCB PH	-	7.800.000	-7.800.000	-100.0%
Sistema de seguridad SG-SST	-	4.732.828	-4.732.828	-100.0%
Honorarios Estudio Eléctrico	268.000	-	268.000	0.0%
TOTAL HONORARIOS	63.014.528	66.027.772	-3.013.244	-4.56%

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 ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Industria y Comercio	259.198	387.000	-127.802	-33.02%
De timbre	1.000	-	1.000	0.0%
IVA descontable	12.227.419	10.383.108	1.844.311	17.76%
Otros Impuestos	46.017	-	46.017	0.0%
TOTAL IMPUESTOS	12.533.634	10.770.108	1.763.526	16.37%

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.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 16 Seguros ^{ER} (Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Seguros	15.878.666	15.878.673	-7	0.0%
TOTAL SEGUROS	15.878.666	15.878.673	-7	0.0-%

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 ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Aseo	932.418	154.272	778.146	504.4%
Vigilancia	145.323.217	121.015.092	24.308.125	20.09%
Temporales	2.301.877	6.843.201	-4.541.324	-66.36%
Acueducto y alcantarillado	10.462.355	7.786.978	2.675.378	34.36%
Energía eléctrica	10.508.700	15.973.640	-5.464.940	-34.21%
Teléfono e internet	2.892.878	2.033.102	859.776	42.29%
Correo y directv	1.229.890	2.131.428	-901.538	42.30%
Transportes , fletes y acarreos	55.600	20.000	35.600	178%
Propaganda promoción y otros	699.400	-	699.400	0%
Total Servicios	174.406.335	155.957.713	18.448.623	11.83%

El servicio de vigilancia sube en \$24.308.125 por la contratación del canino desde enero a septiembre, en el servicio de energía se presenta un ahorro de \$ 5.464.940. Temporales baja en \$ 4.541.324.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 18 Legales ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos Legales	31.800	4.800	27.000	562.5%
Total Gastos legales	31.800	4.800	27.000	562.5%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 19 Mantenimiento, reparaciones y adecuaciones

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Mantenimiento Zonas comunes	2.801.311	7.016.137	-4.214.826	-60.07%
Jornadas de aseo	-	1.540.246	-1.540.246	-100.0%
Mant baños	8.043.391	2.603.064	5.440.327	209.0%
Mant ascensor	4.016.075	3.693.276	322.799	8.74%
Mant eléctrico	2.742.992	6.133.155	-3.390.163	-55.28%
Mant plazoleta	1.480.000	293.697	1.186.303	403.92%
Mant hidráulico, motobombas	8.831.000	1.485.000	7.346.000	494.68%
Lavado de tanques	385.000	455.302	-70.302	-15.44%
Impermeabilizaciones	780.000	-	780.000	0.0%
Fumigaciones	631.000	334.000	297.000	88.92%
Shuts de basuras	901.807	500.000	401.807	80.36%
Mtto puertas de acceso	1.400.000	-	1.400.000	0.0%
Recarga de extintores	160.200	-	160.200	0.0%
Maquinaria y equipo	180.000	-	180.000	0.0%
Equipo de Computación y Comunicación	1.105.800	1.302.089	-196.289	-15.07%
Reparaciones locativas	-	186.000	-186.000	-100.0%
Total Mantenimiento, reparaciones y adecuaciones	33.458.576	25.541.966	7.916.610	30.99%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 20 Depreciaciones ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Muebles y Enseres	2.508.996	1.320.996	1.188.000	89.93%
Equipo de cómputo y comunicación	1.732.236	229.741	1.502.495	654%
Total Depreciaciones	4.241.232	1.550.737	2.690.495	173.5%

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 21 Diversos ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Elementos de Aseo	4.377.151	3.604.921	-772.230	21.42%
Elementos de Cafetería	174.247	437.357	-263.110	-60.16%
Papelería	1.083.810	1.267.689	-183.879	-14.51%
Fotocopias	95.000	37.700	57.300	151.99%
Enseres menor cuantía	508.116	-	508.116	0.0%
SG-SST	2.710.669	-	2.710.669	0.0%
Taxis y buses	180.000	339.100	-159.100	-46.92%
Asamblea y convivencia	5.557.291	3.747.104	1.810.187	48.31%
Total Diversos	14.686.284	9.433.871	5.252.413	55.68%

Se Se hizo mantenimiento al Sistema de Gestión, Seguridad y Salud en el Trabajo SG-SST por valor de \$2.710.669. Los elementos de aseo se incrementaron en \$ 772.730 en el año 2019 con relación al año 2018 debido a la obra de los baños a fin de mantener el Edificio CCB-PH en buenas condiciones de aseo.

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

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

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Deterioro Expensas Comunes	1.291.113	1.692.012	-400.899	-23.69%
Total Deterioro	1.291.113	1.692.012	-400.899	-23.69%

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 en actividades extraordinarias ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación absoluta	Variación Relativa
Explotación Zonas Comunes	19.633.130	20.938.878	-1.305.748	6.24%
Financieros	3.639.925	3.606.152	33.773	0.94%
Intereses de mora	556.238	138.000	418.238	303.07%
Reintegro de costos y gastos	30.983.352	23.281.639	7.701.714	33.08%
Diversos	8.043	230.713	-222.670	-96.51%
Total Ingresos de actividades extraordinarias	54.820.688	48.195.381	6.625.307	13.75%

El reintegro de costos y gastos registra: Recuperación de gasto acueducto Defensoría \$13.132.562 Agua local 101 \$480.000, local 107 \$160.000, local 108 \$ 240.000 y reversión de deterioro de ejercicios anteriores por \$16.970.792

EDIFICIO CENTRO DE CONVENCIONES CÁMARA DE COMERCIO DE BOGOTÁ PROPIEDAD HORIZONTAL

Nota 24 Gastos en actividades extraordinarias ^{ER}

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Gastos bancarios	1.887.200	1.961.900	-74.700	-3.81%
Intereses bancarios	-	1.800	-1.800	-100.0%
Servicio agua asumido por locales	13.852.297	13.762.562	89.735	0.65%
Gastos extraordinarios	10.843	55.534	-44.691	-80.24%
Deterioro explotación Zonas Comunes	3.056.511	10.272.218	-7.215.707	-70.24%
Impuestos asumidos	-	2.898	-2.898	-100.0%
Multas sanciones y litigios	21.620	12.132	9.488	78.21%
Total Egresos de actividades extraordinarias	18.828.471	26.069.044	-7.240.573	-27.77%

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 ER

(Expresados en pesos colombianos)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Impuesto de renta	851.813	232.980	618.833	265.62%
Total Impuesto de renta	851.813	232.980	618.833	265.62%

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)

Cuenta	2019	2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Fondo de imprevistos Ley 675/2001	3.593.077	3.148.620	444.457	14.12%
Total Fondo de Imprevistos	3.593.077	3.148.620	444.457	14.12%

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.