

CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H

Revelaciones Al Estado De Situación Financiera Comparativos Al 31 De diciembre
De 2019

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE E INFORMACIÓN GENERAL

CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H ., es una entidad de naturaleza civil, sin ánimo de lucro, de régimen especial, no contribuyente de industria y comercio e impuesto sobre las ventas IVA, sometido al Régimen de Propiedad Horizontal de conformidad con lo previsto en la Ley 675 del 3 de agosto de 2001.

CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H., está construido y entregado por etapas por la Constructora Colpatria a Diciembre 31 de 2018 160 apartamentos y 10 locales de uso mixto ubicado en la calle 78 B carrera 123 de Bogotá y en el año 2019 construcción de la etapa #1.

Naturaleza de las operaciones el CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H, tendrá como objeto social desarrollar las siguientes actividades: derechos de uso de salón social, parqueaderos de visitantes y todas sus áreas comunes y así administrar los bienes de uso o servicio común de la copropiedad, con el objetivo de procurar el mantenimiento, conservación, reparación, seguridad, salubridad y pacífica convivencia de los copropietarios del CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H.

CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H., , se encuentra clasificado dentro de la calidad de No Contribuyentes, como entidad sin ánimo de Lucro de acuerdo al Art. 19 del E.T., determinando que los ingresos generados corresponden al objeto social del Conjunto y no son susceptibles de incremento patrimonial (D.R. 187 del año 1975 Art. 17).

CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H., se encuentra obligado a llevar contabilidad con el propósito de informar y rendir cuentas a los copropietarios sobre los recursos para atender los gastos de mantenimiento y conservación de la propiedad.

NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN

Declaración de cumplimiento

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las Normas de Información Financiera NIF, contenidos en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015 y otras normas que lo modifican o adicionan así como la Orientación 15 del Consejo Técnico de la Contaduría.

Moneda funcional

La moneda funcional del CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H., , es el peso colombiano, de Colombia, y en esta denominación se presentan los estados financieros, las cifras están expresadas en pesos Colombianos sin redondeo.

Período Contable

La copropiedad tiene definido efectuar un corte en sus cuentas, preparar y difundir sus Estados Financieros de Propósito General una vez al año, con corte al 31 de Diciembre.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

El control interno Contable y Administrativo lo ejerce el Administrador, apoyado y soportado en el Consejo de Administración.

El servicio de Administración, fue contratado con CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H., por el periodo Febrero de 2019 y vigente hasta Marzo 20 de 2020 con el señor WILLIAM BUENO HERNANDEZ., actuando como representante legal.

Uniformidad de las políticas contables

Se selecciona y aplica políticas contables de manera uniforme para transacciones, otros sucesos y condiciones que sean similares, a menos que se tenga un caso específico que requiera o permita específicamente establecer categorías de partidas para las cuales podría ser apropiado aplicar diferentes políticas.

Las principales políticas contables que empleó CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H., para la elaboración de los estados financieros son:

Conjunto Completo de Estados Financieros

Los Estados Financieros con Propósito de Información General son aquéllos que pretenden cubrir las necesidades de usuarios, que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

La fecha de corte o periodo al cual corresponde la información financiera es el comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2019, la cual corresponde al ciclo normal de operaciones de CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H.

Estado de la Situación Financiera

Se presenta en el estado financiero los hechos económicos haciendo una separación entre partidas corrientes y no corrientes, partiendo desde los activos por su grado de liquidez y en los activos por su grado de exigibilidad, las partidas son presentadas a nivel de grupo.

Componentes Mínimos: El estado de la Situación Financiera de CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H., contendrá por lo menos las siguientes partidas:

- Efectivo y equivalentes al efectivo.
- Otros Activos financieros restringidos.
- Cuentas comerciales por cobrar
- Propiedades, planta y equipo.
- Activos intangibles distintos a la plusvalía.
- Cuentas comerciales por pagar.

Reservas.
Excedentes o Déficit del ejercicio.
Excedentes acumulados.

a) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El efectivo comprende tanto el efectivo en caja menor como los depósitos bancarios a la vista.. Los equivalentes de efectivo son inversiones a corto plazo, de gran liquidez, fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, que tienen un riesgo poco significativo de cambio en su valor, y en general se tienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo y su aplicación se realiza por:

- Por el recaudo de las cuotas comunes ordinarias de administración y fondo de imprevistos.
- Por el recaudo de las cuotas extraordinarias.
- Por el recaudo de los ingresos causados por el derecho de uso de bienes comunes.
- Por los rendimientos financieros originados en las cuentas bancarios y/o inversiones financieras
- Por el recaudo de los intereses de mora originados en las cuotas ordinarias y extraordinarias, así como por las multas por inasistencias a asambleas.
- Por las contribuciones recibidas de proveedores de bienes y servicios.
- Por las indemnizaciones y/o reclamaciones a las compañías aseguradoras.

Efectivo restringido y con destinación específica

Corresponde al fondo de imprevistos y las cuotas extraordinarias que se aprueban por Asamblea de Copropietarios.

Fondo de Imprevistos

El registro y control del Fondo de imprevistos ordenado por el Artículo 35 de la ley 675 de 2001 está orientado a cubrir erogaciones para la existencia, conservación y seguridad de los bienes comunes, en caso de eventos imprevistos no relacionadas en el presupuesto de gastos.

Por su naturaleza y tomando en consideración que se incorpora como parte de los valores causados y recaudados a cargo de los copropietarios se contabiliza en forma simultánea al reconocimiento de los ingresos.

Se constituye este fondo con el 1% del presupuesto anual de gastos comunes. De estos recursos solo se puede disponer, previa aprobación de la Asamblea General.

b) Deudores - Cuentas por cobrar Copropietarios

Las cuentas por cobrar corresponden a las cuotas de administración establecidas y causadas de acuerdo con los coeficientes asignados en el Reglamento de Propiedad Horizontal. Se reconocen inicialmente por su costo, esto es el valor registrado en la

respectiva cuenta de cobro. La mayoría de los saldos de deudores corresponden a partidas corrientes adeudadas por los copropietarios.

Cuando las cuentas por cobrar no son canceladas en el plazo establecido por la Asamblea de copropietarios se causan intereses de mora a las tasas autorizadas, sin que excedan los límites establecidos en normas legales. Los descuentos por pronto pago de las cuotas ordinarias se reconocen como un menor valor de los ingresos por concepto de cuotas ordinarias.

En el evento que una consignación por concepto de cuotas pagadas por los copropietarios no pueda ser identificada, se reconocerá como un menor valor de las cuentas por cobrar, hasta el momento de su aclaración.

c) Propiedad Planta y Equipo y Depreciación

Son los elementos que se adquieren para ser utilizados por el conjunto en forma permanente en giro normal y funcionamiento del mismo y no están destinados para la venta en el corto y mediano plazo. Se registran por su costo de adquisición. Los bienes comunes y no esenciales cuya propiedad corresponde proindiviso a cada uno de los propietarios de los bienes de dominio particular al no considerarse bienes de la copropiedad, no son objeto de reconocimiento contable.

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 de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

Equipo, muebles y enseres 10 años

Equipo de computación 3 años

Las erogaciones que se realizan para atender su mantenimiento y reparación, relacionadas con su conservación se llevan como gasto del ejercicio en que se produzcan.

d) Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las cuentas por cobrar, las propiedades, plantas y equipo, y otros activos, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. La pérdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibiría por el activo, si este fuera vendido o realizado, en la fecha de los estados financieros.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera

reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

e) Acreedores y otras cuentas por Pagar

Los acreedores y otras cuentas por pagar corresponden al registro de las obligaciones a cargo del conjunto, originadas por la compra de bienes y servicios adquiridos en el desarrollo de las actividades y que representan obligaciones de la copropiedad que por lo general son exigibles en el corto plazo. Estos pasivos se contabilizan por su costo (precio de la transacción) o por el valor acumulado de los saldos por pagar.

f) Impuestos corrientes

Retenciones en la Fuente por Pagar

Comprende los importes recaudados por la Agrupación a los terceros sujetos pasivos del impuesto de retención en la fuente. Estos dineros son declarados y pagado a la DIAN dentro del calendario establecido.

g) Ingresos Recibidos por Anticipado

Comprende las cuotas de administración recibidas por anticipado por concepto de las obligaciones de los copropietarios, se aplican en el mes correspondiente de su causación.

Estado de Resultados Integral

Se presenta el estado financiero en un único estado del resultado integral, los gastos son presentados por su función, que muestra el resultado de las operaciones y el otro resultado integral.

Las partidas que hacen parte del resultado son:

- Los ingresos de actividades ordinarias.
- Los costos financieros.
- Los gastos del período.
- El excedente o pérdida del período.

Se realizará un desglose de los gastos por su naturaleza en las notas, lo que exige que se agruparan de acuerdo con la naturaleza de los mismos y no por la función que cumplen en el estado de resultados.

h) Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos, costos y gastos se registran y se representan por el sistema de causación y su realización no implica necesariamente flujos de efectivo, sino la generación de derechos y obligaciones.

Los ingresos de actividades ordinarias proceden en su mayoría de las cuotas de administración causadas a cargo de los copropietarios, sanciones e intereses.

Los otros ingresos proceden de rendimientos financieros en cuentas de ahorro, ingresos por derechos de uso de zonas comunes, reclamaciones aseguradora y de otras rentas por derecho de uso de zonas comunes.

Los gastos se constituyen por las erogaciones necesarias causadas por la administración y la prestación de servicios comunes esenciales para la existencia, seguridad y conservación de los bienes comunes, de acuerdo con el reglamento de Propiedad Horizontal.

i) Materialidad: La información es material y, por ello, es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error, juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, no es adecuado incurrir en, o dejar sin corregir, desviaciones que se consideren inmatrimiales dentro del Marco Normativo de la Norma NIF para las Microempresas, con el fin de obtener una presentación particular de la situación financiera, o de los resultados de la copropiedad.

A continuación se detalla las principales cifras que componen los estados financieros de CONJUNTO RESIDENCIAL ALAMEDA DE SAN DIEGO P.H.

A C T I V O S

NOTA. No. 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Representa el efectivo del fondo de caja menor, depósitos en bancos y en entidades financieras, así como los equivalentes de efectivo que corresponden a las inversiones financieras de corto plazo de alta liquidez, fácilmente convertibles a importes en efectivo, con riesgo poco significativo de cambios en su valor, cuya fecha de vencimiento no exceda de noventa días.

La cuenta corriente se encuentra registrada en el Banco Av Villas, está se encuentran debidamente conciliadas y el saldo a 31 de diciembre representa los recursos de inmediata liquidez para cumplir con las obligaciones y ejecución de presupuesto de gastos e inversiones y recursos restringidos recaudados de la cuota extraordinaria que no fueron trasladados a cuenta de ahorros debido al inicio del contrato de recepción de áreas comunes.

La cuenta de ahorros en Banco Av villas se encuentra como efectivo restringido ya que en esta se encuentra depositado el fondo de imprevistos y parte de recursos de la cuota extraordinaria el cual tiene destinación específica.

DESCRIPCION	2019	2018
	67.717.224	49.213.499
Caja Menor (1)	762.778	216.582
Banco Av Villas - Cuenta corriente (2)	43.207.037	25.240.020
Banco Av Villas Cuenta Ahorros (3)	23.747.409	23.756.898

(1). Caja menor: El fondo de caja menor se encuentra constituido por \$828.116, su saldo presenta una disminución de \$65.340 correspondiente a gastos menores ejecutados al cierre del periodo.

(2). El saldo de la cuenta corriente corresponde al valor conciliado así saldo en libros \$43.207.037.55 y saldo en extracto \$ 42.852.337.55 y su diferencia de \$354.700 refleja partidas conciliatorias por pago mediante el sistema pse reportadas en el sistema de recaudo que se abonan el primer día hábil del mes siguiente; los cheques pendientes de cobro a esa fecha se presentan en el pasivo cheques pendientes de cobro.

Los recursos de esta cuenta están destinados así:

Recaudo cuota extra	13.041.644
Reserva dotacion	684.500
Recursos disponibles	29.480.894
Total Cuenta corriente	43.207.038

(3) El saldo en la cuenta de Ahorros corresponde al saldo registrado en el extracto y en esta cuenta se encuentran dineros depositados así:

Fondo de imprevistos	10.123.985
Recaudo cuota extra	13.623.424
Total cuenta de ahorro	23.747.409

NOTA No. 5 DEUDORES

EXPENSAS DE ADMINISTRACION

Son derechos a favor de la Copropiedad que provienen de las operaciones normales que realiza el conjunto: cuotas de administración, cuota extraordinaria, intereses de mora y otros.

DESCRIPCION	2019	2018
	65.551.597	70.959.640
EXPENSAS DE ADMINISTRACION	45.059.976	67.832.616
Cuotas de Administración	40.027.596	53.625.182
Intereses	2.030.948	2.793.090
Proceso Juridico	124.400	
Cuota extraordinaria	2.877.032	11.318.394
Otras Cuotas- sanciones y multas	0	95.950
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR	-8.265.365	-6.518.311
Consignaciones pendientes de identificacion a aplicación	-8.265.365	-6.518.311

Los valores correspondientes a consignaciones pendientes de aplicar o identificar se disminuyen del valor de la cartera al cierre del periodo.

Para el año 2019 el valor de registros pendientes de identificar o aplicar corresponde a \$9.828.192 y este se presenta en dos partidas separadas ya que como hecho posterior al cierre se identifico pago de constructora Colpatria correspondiente a reintegro de gastos.

Al cierre del periodo se encuentran valores menores como anticipos girados a prestadores de servicios de vigilancia y aseo los cuales serán compensados en el año 2020 con valores menores pagados correspondiente a diferentes facturas, así mismo se encuentra el anticipo girado para la dotación de los muebles de la recepción, este anticipo se gira en base a la reserva destinada para ello desde el año 2018 por la constructora.

ANTICIPOS Y AVANCES		5.513.366	0
Marketing International Loft Ltda		5.475.500	0
Zephyr Ltda - anticipo girado		33.916	0
Dat Chemical - anticipo girado		3.950	0

Los deudores varios reflejan el valor por cobrar como reintegro de gastos Constructora Colpatria registrados en el mes de diciembre los cuales se generaron por la apertura de la etapa 1 en etapa de entregas y reclamaciones se genera por la diferencia en saldos de cartera por paz y salvos expedidos y errores de conciliación bancaria en el periodo de administración provisional de Grupo MBP, año 2017 -2018

DEUDORES VARIOS		28.756.987	9.645.335
Reintegro de gastos - Colpatria		22.589.592	2.493.830
Cuotas de administración - reclamaciones colpatria -mbp		6.167.395	5.341.295
Gravamen 4 * mil descontado		0	1.810.210

CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR		-1.563.827	0
Consignaciones pendientes de identificación a aplicación		-1.563.827	0

Los valores de gastos de la constructora corresponden a:

Servicios pendientes 2018	2.493.830
Servicio de aseo	4.480.000
Servicio de acueducto	3.100.000
Reparacion fibra optica	125.000
Servicio de vigilancia	10.826.935
Reparacion motobombas	1.563.827
Total	22.589.592

Se revela la transferencia identificada en el mes de Enero/20 correspondiente al pago de la reparación de motobombas.

NOTA No. 6 DIFERIDOS

DESCRIPCION	2019	2018
	\$ 17.006.320	\$ 24.219.486
Poliza de Seguros areas comunes	17.006.320	24.219.486

Este rubro presenta el saldo por amortizar de la póliza de áreas comunes adquirida con la compañía **AXXA COLPATRIA** . con vigencia de junio 13 de 2019 a junio 13 de 2020 adquirida por un valor total de \$ 37.559.971 con un valor asegurado total de \$41.703.366.949.

PASIVOS

NOTA No. 7 ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a los saldos pendientes de pago a terceros a diciembre 31, por los siguientes diferentes conceptos así:

DESCRIPCION		2019	2018
		84.722.532	65.214.054
Costos y Gastos por Pagar		76.367.645	42.790.287
Honorarios			
Vega Luz Mary - Revisoria Fiscal		1.656.232	1.562.484
Bueno Hernandez William - Administrador		2.500.000	0
Hernández Gloria- Contabilidad		1.200.000	1.200.000
Servicios Tecnicos			
Vigilancia - Hoston Colombia		0	6.892.487
Vigilancia - Zephyr Ltda		24.057.557	0
Aseo - Dat Chemical		7.736.149	0
Servicios De Mantenimiento			
Ascensores - Interlift		8.418.000	0
Sistema de acceso - Saavedra Morales Omar		3.891.042	0
Mantenimiento puerta - Holguin Rios Alexander		253.800	0
Mantenimiento motobombas - Inh		0	900
Mantenimiento fibra optica - Vera Hoyos Ricardo		125.000	0
Servicios públicos			
Energia		4.622.606	3.360.410
Telefono		91.500	
Acueducto y alcantarillado		3.670.578	838.773
Seguros -Axxa Colpatria financiera		13.131.891	28.026.733
Otros			
Andina Soluciones SAS - Electricos y tarjetas UHF		4.853.390	908.500
G-TECO - Papeleria		159.900	0
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR		475.324	151.983
Declaracion mes diciembre		475.324	151.983
ACREEDORES VARIOS		1.751.000	12.175.948
Cheques girados Diciembre 31 no cobrados		1.751.000	12.175.948
DIFERIDOS		5.502.663	3.619.136
Anticipo Expensas de Administración		5.502.663	3.619.136
OTROS PASIVOS		625.900	6.476.700
Valores Recibidos para terceros		625.900	316.700
Dotacion areas comunes		0	6.160.000

PATRIMONIO

NOTA No. 8 PATRIMONIO

Registra la diferencia entre Activo y Pasivo y discrimina en el los excedentes del ejercicio 2019, excedentes de años anteriores, el Fondo de imprevistos que de acuerdo a las NIF debe constituirse como una reserva dentro del patrimonio.

DESCRIPCION	2019	2018
	69.506.057	79.178.571
Resultado de Ejercicios Anteriores	43.860.086	12.609.400
Resultado del Ejercicio	-20.180.024	31.250.687
Reserva Fondo de Imprevistos (1)	10.123.895	5.776.385
Reserva Dotacion (2)	6.160.000	0
Reservas Ocasionales (3)	29.542.100	29.542.100

(1) El fondo de imprevistos corresponde a la apropiación acumulada al 31 de diciembre de 2019 el cual se encuentra en Banco Av Villas cuenta de ahorros.

(2) Reserva de dotación esta valor corresponde al valor para muebles de la recepción destinado por la constructora a diciembre de 2018 y que en diciembre de 2019 se giro como anticipo de este concepto \$ 5.475.500 para ya ser ejecutada.

(3) Reservas ocasionales corresponde a reserva recaudada mediante cuota extraordinaria para el recibimiento de las áreas comunes.

NOTA No. 9 INGRESOS OPERACIONALES

En este rubro se causan los diferentes conceptos por expensas ordinarias, intereses por mora, uso de salón social y aportes de constructora por contribución en noviembre de 20196 por apertura de la etapa 1.

DESCRIPCION	2019	2018
	484.910.404	472.759.494
Cuotas de Administración	456.420.500	399.298.400
Intereses de Mora Cuotas de Admon	10.899.820	6.937.584
Cuota extraordinaria	0	29.542.100
Derecho uso salon comunal	1.270.000	0
Otras cuotas - proceso juridico	820.000	0
Otras Cuotas sanciones y multas	0	176.250
Aportes constructora	15.500.084	36.805.160

NOTA No. 10 INGRESOS NO OPERACIONALES

Se detalla los otros ingresos generados durante el periodo tales recuperaciones de gastos de años anteriores y ajustes al mil.

DESCRIPCION	2018	2018
	8.218.872	8.152.820
Rendimientos Financieros	2.352	53
Recuperaciones	3.915.886	8.152.020
Diversos	4.300.634	747

NOTA No. 11 GASTOS OPERACIONALES

Los egresos de la Copropiedad corresponden a los rubros aprobados en Asamblea los cuales han sido ejecutados en su proporción de acuerdo con los requerimiento del Conjunto Residencial

DESCRIPCION	2019	2018
	512.093.680	448.300.556
Honorarios	17.116.770	37.125.548
Revisoria Fiscal	9.796.770	5.468.694
Técnica - Concepto areas comunes	120.000	0
Contabilidad	7.200.000	7.200.000
Administración	0	24.456.854
Arrendamientos - alquiler impresora	119.000	0
Seguros de Áreas Comunes	45.559.340	20.628.636
Servicios	371.217.687	307.008.223
Servicio de Vigilancia	220.108.293	203.312.678
Servicio de Aseo	61.897.567	44.988.082
Servicio de Acueducto y Alcantarillado	4.926.251	4.576.293
Energía Eléctrica	55.223.126	53.829.420
Teléfono	1.132.450	301.750
Transportes fletes y acarreo	100.000	0
Servicio de Adminstracion	27.830.000	0
Mantenimiento y Reparaciones	39.432.608	29.904.995
Prados y Jardines	0	1.294.770
Reparacion Areas Comunes	6.207.838	2.872.671
Ascensores	21.467.600	14.803.600
Mantenimiento puertas	0	1.993.750
Motobombas	5.964.299	5.248.000
Planta Electrica	2.665.200	152.350
Extintores	364.000	0
Citofonos	95.200	0
Mantenimiento tanque de agua	1.000.000	940.100
Mantenimiento camaras	887.000	0
Fumigacion	342.988	0
Bombillos	0	685.504
Mantenimiento y actualizacion software contable	435.183	
Activos menores cuantias	3.300	1.914.250
Adecuaciones e Instalaciones	14.667.983	476.750
Adecuaciones Electricas	6.577.728	476.750
Adecuacion monitoreo y sistema de acceso	8.090.255	0
Gastos Diversos	23.980.292	19.659.428
Elementos de Aseo y Cafeteria	5.561.104	4.798.070
Útiles de Papelería y Fotocopias	528.352	1.741.684
Taxis Y Buses	73.550	984.600
Combustibles y Lubricantes	0	150.310
Gastos bancarios	3.033.546	3.119.457
Reuniones Asambleas	878.500	4.253.867
Otros - Decoracion fechas especiales	197.600	64.000
Otros -Celebraciones fechas especiales	617.540	0
Dotacion implementos conjunto	13.090.100	4.547.440
Provisiones	0	29.542.100
Reserva recibimiento areas comunes	0	29.542.100
Fondo de Imprevistos	0	3.954.876

NOTA No. 12 GASTOS NO OPERACIONALES

Corresponde a otros gastos incurridos en la copropiedad así:

DESCRIPCION	2019	2018
	1.215.620	1.361.071
Gastos Financieros	0	1.325.423
Financieros - cobros financiacion poliza	45.606	
Procesos juridicos	956.200	
Costos y gastos de ejercicios anteriores	67.706	
Diversos ajuste al mil- impuestos asumidos	146.108	35.648

NOTA No. 13 EVENTOS POSTERIORES A LA FECHA DE REPORTE

Como hecho posterior se refleja la contratación de la empresa de recepción de áreas comunes el cual se ejecuto en Enero de 2020.

NOTA No. 14 AUTORIZACION ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron autorizados para su publicación por el Consejo de Administración en reunión de Marzo 14 de 2020

Marzo de 2020

ORIGINAL FIRMADO

GLORIA C. HERNANDEZ C.

TP 37.749-T

Contadora.