

ESTADOS FINANCIEROS 2020-2019

**CONJUNTO RESIDENCIAL LA
PROSPERIDAD FONTANA P.H.**
NIT:901.218.360-2



**Los suscritos Representante Legal y Contador Público de
CONJUNTO RESIDENCIAL FONTANA P.H.**

Certificamos:

Que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados, a 31 de diciembre de 2020, de acuerdo con la Ley 1314 de 2009, Decreto 2706 de 2012, Circular 115-000003 de 2013 y el Decreto 3019 de 2013 incluyendo sus correspondientes Revelaciones que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera del Conjunto al 31 de diciembre de 2020; así como los Resultados de sus Operaciones y, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2020, valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas.
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software SISCO, utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- h. El conjunto verificó que se haya cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones del personal que está a su servicio.

Dado en Bogotá, a los ocho (08) días de marzo de 2021.

(Original Firmado)

Alberto Gonzalez Rodriguez

Representante Legal

CC 79543320

(Original Firmado)

Catherine Angel Diaz

Contadora

TP-148637-T

CONJUNTO RESIDENCIAL LA PROSPERIDAD FONTANA - PH

Nit 901.219.360-2

Estado de situación financiera

A 31 diciembre 2020 Y 2019

(Expresado en Pesos Colombianos)



ACTIVOS	Revelación	NIF 2020	NIF 2019	PCGA 2019
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	12.128.739	22.839.805	22.839.805
Deudores y otras cuentas por cobrar	3	291.697.008	186.375.866	205.496.678
Otros activos no financieros		-	-	94.962
Total activos corrientes		303.825.746	209.215.671	228.431.445
Activos no corrientes				
Propiedades planta y equipo	4	6.262.317	1.997.142	1.539.000
Activos intangibles	5	2.486.493	-	-
Gastos pagados por Anticipado		-	-	7.266.093
Total activos no corrientes		8.748.810	1.997.142	8.805.093
Total activos		312.574.557	211.212.813	237.236.538
PASIVOS				
Pasivos corrientes				
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	6	74.189.656	64.207.031	42.941.933
Pasivos por impuestos corrientes	7	1.067.920	996.000	996.000
Otros pasivos no financieros		-	-	-
Total pasivos corrientes		75.257.576	65.203.031	43.937.933
Pasivos no corrientes				
Pasivos diferidos	8	13.203.048	7.325.013	7.325.013
Otros pasivos no financieros no corrientes		-	-	10.540.532
Total pasivos no corrientes		13.203.048	7.325.013	17.865.545
Total pasivos		88.460.624	72.528.044	61.803.478
PATRIMONIO				
Reservas (Fondo de Imprevistos-Porteria y S.C.)	9	11.803.865	1.577.861	1.577.861
Resultado del periodo		75.203.159	96.845.747	133.594.038
Resultados acumulados		137.106.908	40.261.161	40.261.161
Total patrimonio		224.113.933	138.684.769	175.433.060
Total pasivos y patrimonio		312.574.557	211.212.813	237.236.538

Veáanse las revelaciones que se acompañan a los estados financieros.

0 - -

(Original Firmado)
Alberto Gonzalez Rodriguez
 Representante Legal
 CC 79543320

(Original Firmado)
Catherine Angel Diaz
 Contadora
 TP-148637-T

(Original Firmado)
Marlin Vanessa Herrera
 Revisor Fiscal
 TP -225637-T

CONJUNTO RESIDENCIAL LA PROSPERIDAD FONTANA - PH

Nit 901.219.360-2

Estado de resultado

Del 01 enero al 31 diciembre 2020 Y 2019

(Expresado en Pesos Colombianos)



Ingresos Ordinarios	Revelación	NIF 2020	NIF 2019	PCGA 2019
Ingresos de actividades ordinarias	10	1.050.843.401	787.826.353	795.934.686
Total ingresos		1.050.843.401	787.826.353	795.934.686
Otros ingresos	11	35.577.424	4.135.122	880.122
Gastos de administracion	13	(998.118.666)	(681.007.659)	(649.112.701)
Resultados de actividades de la operación		88.302.159	110.953.816	147.702.107
Ingresos financieros	12	419	1.163	1.163
Costos financieros	14	(13.099.419)	(14.109.232)	(14.109.232)
Costo financiero neto		(13.099.000)	(14.108.069)	(14.108.069)
Excedente/(Déficit) Neto		75.203.159	96.845.747	133.594.038

Veáanse las revelaciones que se acompañan a los estados financieros.

(Original Firmado)

Alberto Gonzalez Rodriguez

Representante Legal

CC 79543320

(Original Firmado)

Catherine Angel Diaz

Contadora

TP-148637-T

(Original Firmado)

Marlin Vanessa

Revisor Fiscal

TP -225637-T

ESPACIO EN
BLANCO

Revelación 1: NATURALEZA

CONJUNTO RESIDENCIAL LA PROSPERIDAD FONTANA P.H., ubicado en Carrera 6 sur Nro. 23-187 en Madrid- Cundinamarca, es una entidad privada sin ánimo de lucro. De uso residencial, constituida bajo escritura pública Nro.1512 del 8 de agosto de 2018 Notaria 24 de Bogotá. Con reconocimiento de personería Jurídica otorgada por la Alcaldía de Madrid, última Resolución Nro. 943 del 18 Nov 2019.

Su principal objetivo es el de Administrar la copropiedad del inmueble, de acuerdo con lo establecido en la Ley 675 de agosto de 2001 y otras normas pertinentes, así como en los Decretos Reglamentarios de la propiedad en Colombia; donde establece la obligación de constituir una persona jurídica para que administre el uso y disfrute de las áreas del conjunto, destinadas al servicio común.

La copropiedad se encuentra registrada ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN mediante Nit.: 901.218.360-2 con última revisión y actualización el 21 de febrero del año 2.021 siendo sus responsabilidades Retención en la Fuente a título de renta y presentación de Información Exógena.

Por mandato legal la persona jurídica originada es de naturaleza civil, sin ánimo de lucro; en consecuencia, tendrá la calidad de no contribuyente de impuestos nacionales, así como del impuesto de industria y comercio.

RECURSOS PATRIMONIALES: Están conformados por los ingresos provenientes de expensas comunes ordinarias y extraordinarias, multas, intereses, fondo de imprevistos y demás bienes e ingresos, adquiridos lícitamente para el cumplimiento de su objeto.

ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN: La dirección y administración de la persona jurídica corresponde a la Asamblea General de propietarios, al consejo de administración y al Administrador (a), quien actúa como representante legal.

NORMAS DE INFORMACIÓN FINANCIERA – NIF

El Ministerio de Comercio, Industria y Turismo expidió el Decreto 2706 de diciembre 27 de 2012 con el cual se reglamentó la Ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que conforman el grupo 3, teniendo en cuenta la clasificación en las normas NIF y después de revisar los aspectos correspondientes, se estableció que la Copropiedad pertenece al grupo tres (3).

El Conjunto Residencial debe aplicar las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Dec. 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 3, que deben llevar una contabilidad simplificada, tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF para Pymes, que da lugar al Régimen Simplificado de Contabilidad de Causación para microempresas NIF. La Copropiedad inicio la Aplicación de las Normas de información Financiera realizando la conversión de los Estados Financieros 2020-2019.

Sin embargo, en el Sistema Contable SISCO aún no se ha activado el módulo NIF ya que se encuentra pendiente la aprobación del Manual de Políticas contables por la Asamblea general, el cual anteriormente ha sido Preaprobado por el consejo de administración.

La contabilidad se lleva por el sistema de causación, reconociendo los ingresos, costos y gastos incurridos en cada vigencia, aunque no se haya hecho efectivo su recaudo o pago.

Revelación 2: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde a los recursos económicos que dispone la copropiedad, depositados en la caja y bancos a 31 de diciembre del año 2020, los cuales se encuentran conciliados. De igual forma se encuentra registrada la caja menor para los gastos menores que se presenten en la copropiedad, esta caja menor está a cargo del Administrador, quien a su vez es la responsable de solicitar el reembolso de estos gastos al finalizar cada mes.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Rubro		Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Caja general	(a)	238.000	-	▲ 238.000
Cajas menores		1.000.000	500.000	▲ 500.000
Banco Cuenta Corriente		4.827.176	20.160.541	▼ -15.333.365
Banco Cuenta Ahorros		6.063.562	2.179.264	▲ 3.884.298
Total efectivo y equivalentes de efectivo		12.128.739	22.839.805	(10.711.067)

(a) El valor en la caja general corresponde al recaudo por Parqueadero de visitantes al 31 de diciembre 2020. El cual fue consignado en enero 2021.

Cuenta Bancaria	Diciembre 2020.
Banco Av Villas Cta Cte *3788	1.779.988
Banco Davivienda Cta Cte *7701	2.346.280
Banco Davivienda Cta Cte *9086	700.908
Total Cuentas Corrientes	4.827.176
Cuenta Bancaria	Diciembre 2019.
AV VILLAS CTA AHO ***975-3 Fondo de imprevistos	6.063.562
Total Cuentas ahorros	6.063.562

A diciembre 31 de 2020 El Conjunto Residencial La Prosperidad Fontana No presenta restricción judicial por pignoraciones, embargos o litigios para el retiro y USO de los fondos de su Propiedad, registrado en los rubros de efectivo (Caja y Bancos).

REVELACIÓN 3. DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

3.1 Deudores

Este rubro representa las cuentas por cobrar a propietarios por concepto de cuotas de administración, sanciones, intereses, cuotas de parqueadero entre otras. Los saldos a 31 de diciembre de cuentas por cobrar son los siguientes:

Deudores y otras cuentas por cobrar

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Administración	170.348.309	115.060.616	▲ 55.287.693
Intereses De Mora	14.450.256	2.645.603	▲ 11.804.653
Parqueadero	2.895.183	7.160.808	▼ -4.265.625
Extra Recibimiento Zonas Comunes	12.580.208	44.686.252	▼ -32.106.044
Retroactivo	723.894	-	▲ 723.894
Subtotal deudores sin Consignaciones por ID	200.997.850	169.553.279	31.444.571
Consignaciones Por Identificar Av Villas	(426.271)	(2.500.965)	▲ 2.074.694
Consignaciones Pendientes De Identificar Davivienda	(676.330)	(8.039.567)	▲ 7.363.237
Total Deudores sin Deterioro	199.895.249	159.012.747	40.882.502
Deterioro Cartera	(b) (9.414.565)	(1.064.091)	▼ -8.350.474
Total Deudores con Deterioro	190.480.684	157.948.656	32.532.028

Otras cuentas por cobrar

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Anticipos y Avances - Contratistas	© 97.223.583	-	▲ 97.223.583
Cuotas Y Gastos A Cargo De Constructora	(d) 3.992.741	28.427.210	▼ -24.434.469
Total otras cuentas por cobrar	101.216.324	28.427.210	72.789.114
Total Deudores y otras cuentas por cobrar	291.697.008	186.375.866	105.321.142

Cartera por rangos

Rango	Valor	%
1. Rango de \$0 a \$105.000	\$2.975.501	1%
2. Rango de \$105.001 a \$210.000	\$7.772.406	4%
3. Rango de \$210.001 a \$420.000	\$11.217.996	6%
4. Rango de \$420.001 a \$840.000	\$18.152.063	9%
5. Rango superior a \$840.001	\$160.879.884	80%
Total	\$200.997.850	100%

Al realizar un análisis detallado de la cartera a 31 de diciembre de 2020 que es el rubro más representativo de los estados financieros (sin incluir las consignaciones por identificar ni el deterioro), se concluye que el 1% de la cartera, representado en 88 apartamentos corresponde a valores adeudados inferiores a una cuota de Administración, es decir menor a \$105.000 las cuales ascienden a la suma de \$2.975.501, el 4% de la cartera corresponde a 53 inmuebles que adeudan valores entre \$105.001.00 y \$210.000 los cuales ascienden a la suma de \$7.772.406, el 6% de la cartera correspondiente a 39 apartamentos que adeudan \$11.217.996, el equivalente entre dos y cuatro cuotas de administración, el 9% representado en 30 apartamentos corresponde a valores adeudados hasta ocho cuotas de administración los cuales ascienden a la suma de \$18.152.063, y por último la cartera más representativa equivalente al 80% en 94 inmuebles que adeudan más de ocho cuotas, es decir valores superiores a \$840.001, en valor absoluto \$160.879.884.

A continuación, se detalla el porcentaje de participación de la cartera por conceptos y edades a 31 diciembre de 2020:



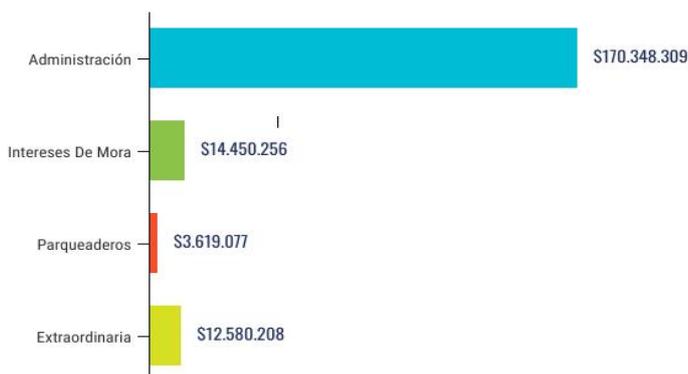
Conjunto Residencial

Fontana Propiedad Horizontal

Informe de cartera al 31 diciembre 2020

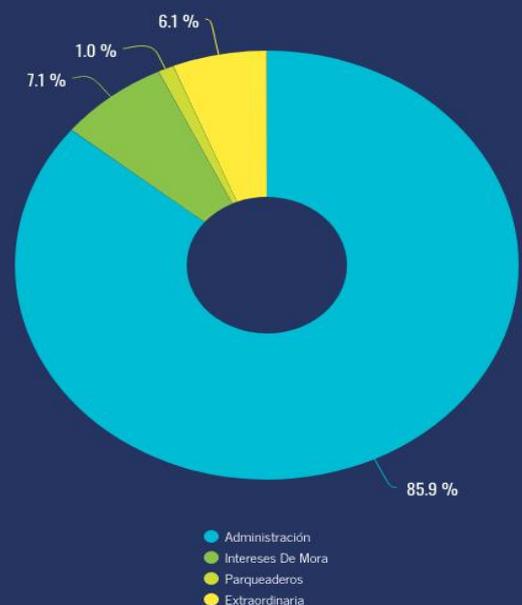
Este rubro representa las cuentas por cobrar a propietarios por concepto de cuotas de administración, parqueaderos, intereses, sanciones.

Cartera por Conceptos



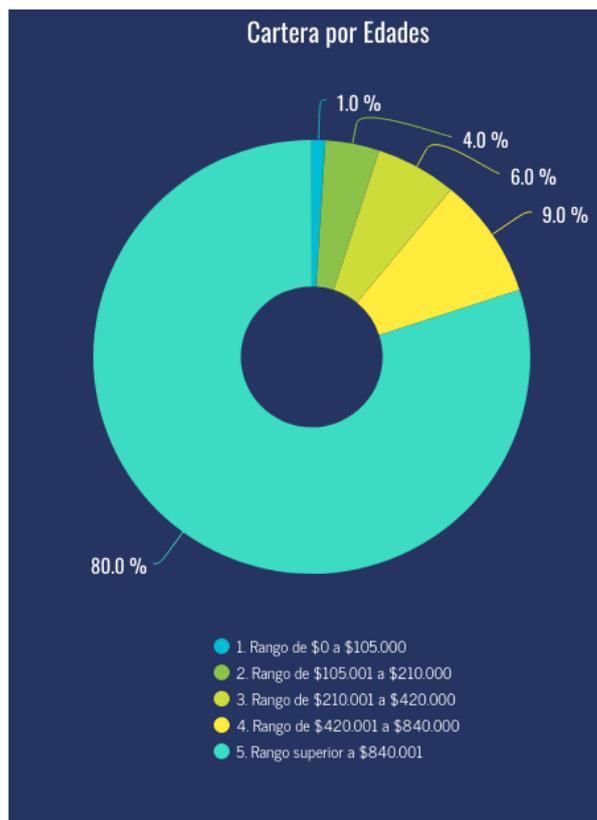
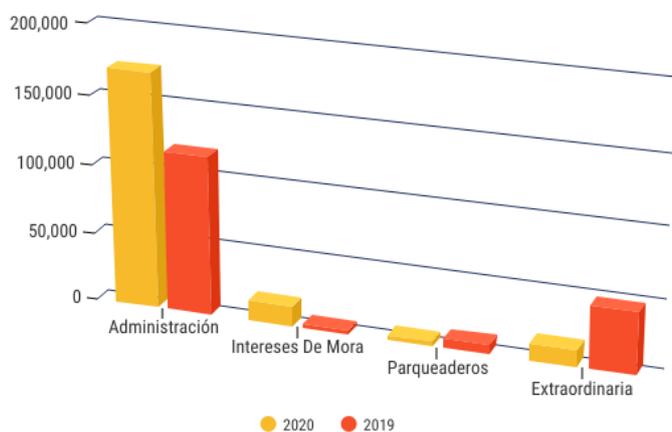
Cartera Detallada

Total Cartera: \$200.997.850



Comparativo con 31 dic. 2019

En miles de pesos



A continuación, se detalla la Cartera por edades SIN deterioro al 31 de diciembre de 2020:

Inmueble	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Más de 360 días	TOTAL
1102	210.000	85.918	-	-	295.918
1103	246.870	358.490	656.490	386.851	1.648.701
1104	255.270	373.310	699.560	636.455	1.964.595
1106	225.570	60.211	-	-	285.781
1202	241.770	353.210	663.980	268.553	1.527.513
1306	105	-	-	-	105
1307	695	-	-	-	695
1308	-	15.960	-	5.751	21.711
1402	214.550	99.174	-	-	313.724
1404	105.000	-	-	67.641	172.641
1503	-	-	-	11.549	11.549
1505	159.740	-	-	-	159.740
1506	1.580	-	-	-	1.580
1507	214.730	105.000	-	-	319.730
1602	-	-	-	74.794	74.794
1608	27.600	-	-	-	27.600
1701	127.331	-	-	-	127.331
1704	234.740	344.650	491.639	150.410	1.221.439

Inmueble	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Más de 360 días	TOTAL
1705	203.030	-	-	-	203.030
1707	151.900	-	58.100	-	210.000
1802	151.540	-	-	-	151.540
1803	10.000	-	-	-	10.000
1804	262.640	382.150	699.010	947.881	2.291.681
1806	258.710	376.250	683.170	804.113	2.122.243
1808	273.693	347.036	-	81.585	702.314
1901	3.150	-	-	-	3.150
1904	13.167	-	-	-	13.167
2103	214.730	157.636	-	-	372.366
2107	940	-	-	-	940
2201	259.530	377.480	681.810	492.237	1.811.057
2202	259.880	378.010	682.510	839.166	2.159.566
2203	249.760	362.830	666.540	487.330	1.766.460
2204	124.903	-	-	-	124.903
2205	132.600	-	-	-	132.600
2208	33.625	-	-	-	33.625
2301	133.370	-	-	20.990	154.360
2304	218.510	118.960	32.180	12.590	382.240
2307	9.919	-	-	-	9.919
2308	210.000	210.000	647.240	27.795	1.095.035
2401	268.190	390.470	699.130	1.133.052	2.490.842
2404	110.400	38.940	-	-	149.340
2405	1.580	-	-	-	1.580
2407	97.500	-	-	-	97.500
2501	41.500	-	-	10.000	51.500
2502	239.930	348.080	644.290	89.318	1.321.618
2503	217.870	211.539	-	-	429.409
2506	99.557	147.956	608.290	-	855.803
2508	400	-	-	-	400
2602	256.200	372.490	331.010	46.447	1.006.147
2703	105.000	-	-	-	105.000
2704	63.295	-	-	-	63.295
2705	254.750	370.310	672.250	658.122	1.955.432
2706	146.500	-	-	-	146.500
2805	246.230	245.480	685.480	372.354	1.549.544
2806	1.730	-	-	-	1.730
2903	214.730	105.000	-	-	319.730
2904	261.740	380.800	686.230	905.094	2.233.864
2905	244.440	384.290	852.210	468.752	1.949.692

Inmueble	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Más de 360 días	TOTAL
2907	265.390	386.270	693.530	1.033.959	2.379.149
3101	10.000	-	-	-	10.000
3102	1.965	-	-	-	1.965
3104	213.310	10.000	-	-	223.310
3106	13.200	-	-	-	13.200
3107	1.999	-	-	-	1.999
3201	263.470	383.390	689.690	966.266	2.302.816
3202	233.620	338.620	424.673	-	996.913
3208	261.370	380.240	685.490	892.073	2.219.173
3301	239.920	348.070	42.420	150.000	780.410
3302	108.160	-	-	-	108.160
3403	10.000	-	-	-	10.000
3406	248.400	360.790	175.784	150.000	934.974
3501	211.150	-	-	-	211.150
3504	252.710	367.250	668.170	585.965	1.874.095
3506	265.080	385.810	692.910	1.023.131	2.366.931
3508	211.154	-	-	-	211.154
3601	225.170	325.940	138.599	-	689.709
3602	115.000	-	-	-	115.000
3605	224.180	322.880	105.000	-	652.060
3606	239.610	360.960	454.250	61.596	1.116.416
3702	269.800	392.890	702.350	1.189.784	2.554.824
3707	105.000	-	-	103.135	208.135
3904	3.173	-	-	-	3.173
3905	211.580	-	105.000	78.226	394.806
3906	8.440	-	-	-	8.440
4101	19.367	-	-	-	19.367
4102	236.780	343.360	532.880	-	1.113.020
4103	118.310	-	-	47.735	166.045
4104	160	-	-	-	160
4105	223.470	110.981	-	-	334.451
4107	2.700	-	-	-	2.700
4201	222.990	293.106	-	-	516.096
4203	219.773	299.243	667	-	519.683
4301	194	-	-	-	194
4305	107.890	-	-	-	107.890
4307	129.470	-	-	-	129.470
4401	210.000	220.850	183	-	431.033
4402	161.670	-	-	-	161.670
4407	61.857	-	-	-	61.857
4501	104.290	-	-	-	104.290
4502	269.310	392.150	701.370	1.172.474	2.535.304
4505	293.120	451.470	685.580	574.817	2.004.987
4507	146.357	-	-	-	146.357
4508	10.000	-	-	-	10.000

Inmueble	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Más de 360 días	TOTAL
4601	-	-	-	924	924
4602	221.030	319.730	-	-	540.760
4605	2.400	-	-	-	2.400
4608	62.600	34.694	-	-	97.294
4702	233.630	338.630	424.730	100.170	1.097.160
4705	270.280	393.610	703.310	1.206.863	2.574.063
4708	96.912	-	-	-	96.912
4802	210.000	129.730	-	12.037	351.767
4808	216.830	36.910	-	22.730	276.470
5103	1.500	-	-	-	1.500
5104	103.670	-	-	-	103.670
5105	246.230	357.530	659.830	128.523	1.392.113
5107	33.712	-	-	-	33.712
5108	224.180	322.880	105.000	-	652.060
5201	262.910	382.550	688.570	946.350	2.280.380
5202	-	-	-	139.520	139.520
5303	253.300	368.140	329.560	49.000	1.000.000
5401	115.000	-	-	134.744	249.744
5408	122.600	-	-	-	122.600
5606	3.330	-	-	1.483	4.813
5608	214.730	105.000	-	-	319.730
5701	34.745	-	-	-	34.745
5702	112.050	-	-	-	112.050
5706	16.268	-	-	-	16.268
5707	238.010	349.310	617.103	135.438	1.339.861
5801	107.590	-	-	-	107.590
5807	1.580	-	-	149.903	151.483
5905	108.145	-	-	-	108.145
5906	105.000	-	-	-	105.000
5907	116.580	-	-	-	116.580
5908	100.716	-	-	-	100.716
6101	251.690	365.720	667.990	547.551	1.832.951
6104	26.696	-	-	-	26.696
6105	243.080	239.500	660.650	287.658	1.430.888
6201	268.190	390.470	699.130	1.133.052	2.490.842
6207	228.500	330.940	260.171	150.000	969.611
6208	265.060	385.780	692.870	1.022.328	2.366.038
6301	214.730	2.150	-	3.331	220.211
6303	-	-	19.780	150.000	169.780
6306	212.980	7.607	-	-	220.587
6308	218.260	86.110	-	-	304.370

Inmueble	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Más de 360 días	TOTAL
6406	104.202	-	-	-	104.202
6408	211.580	-	-	-	211.580
6501	266.780	19.806	-	-	286.586
6503	228.430	330.830	252.003	132.301	943.564
6504	263.570	383.540	689.890	969.816	2.306.816
6505	146.500	170.270	471.679	-	788.449
6506	240.970	239.930	679.430	147.386	1.307.716
6602	238.790	346.370	608.770	-	1.193.930
6805	234.770	340.340	472.760	-	1.047.870
6806	225.940	327.100	169.183	-	722.223
6902	231.110	119.810	-	115.179	466.099
7103	2.943	-	-	-	2.943
7104	13.700	-	-	-	13.700
7105	246.680	249.830	699.010	363.161	1.558.681
7107	249.420	362.320	744.590	595.886	1.952.216
7108	199.154	-	-	-	199.154
7202	220.860	288.830	229.751	298.825	1.038.266
7204	258.270	375.590	679.290	782.488	2.095.638
7206	41.500	-	-	-	41.500
7304	122.515	-	-	-	122.515
7308	231.820	344.140	170.876	150.000	896.836
7404	10.000	-	-	-	10.000
7405	129.454	-	-	-	129.454
7407	273.080	397.810	708.910	1.305.603	2.685.403
7501	78.610	-	-	69.576	148.186
7504	83.320	6.615	-	-	89.935
7505	83.000	14.660	-	40.511	138.171
7604	228.770	331.340	260.380	-	820.490
7607	258.040	375.250	678.830	774.226	2.086.346
7608	364	-	-	-	364
7701	85.164	-	-	-	85.164
7703	219.450	361	-	-	219.811
7704	5.000	-	-	-	5.000
7706	251.210	365.000	666.750	644.376	1.927.336
7707	19.367	-	-	-	19.367
7708	213.750	72.600	-	-	286.350
7802	105.000	-	-	63.027	168.027
7806	106.640	-	-	-	106.640
7904	1.580	-	-	-	1.580
7905	270.970	394.640	704.690	1.231.246	2.601.546
7906	221.030	319.730	105.000	-	645.760

Inmueble	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Más de 360 días	TOTAL
7908	50	-	-	-	50
8101	105.000	-	-	-	105.000
8104	-	-	-	150.000	150.000
8106	105.000	126.260	616.718	-	847.978
8108	143.949	-	-	-	143.949
8201	218.180	25.020	-	6.680	249.880
8203	94.930	-	-	-	94.930
8206	268.240	390.550	699.230	1.134.624	2.492.644
8208	120.304	-	-	-	120.304
8303	230.690	334.220	325.470	144.295	1.034.675
8306	33.113	-	-	150.000	183.113
8308	16.600	-	-	-	16.600
8402	230.050	229.222	-	150.000	609.272
8403	213.160	-	-	-	213.160
8404	214.770	106.530	-	-	321.300
8406	-	-	-	41.094	41.094
8407	4.700	-	-	-	4.700
8504	219.480	119.180	68.041	-	406.701
8508	249.380	253.530	688.710	595.129	1.786.749
8601	105.000	-	-	-	105.000
8602	-	-	138.500	41.500	180.000
8604	1.600	-	-	-	1.600
8605	1.580	-	-	37.975	39.555
8606	244.910	367.750	568.550	9.085	1.190.295
8607	223.570	222.860	196.839	-	643.269
8704	41.500	-	-	-	41.500
8708	106.557	-	-	-	106.557
8803	140.530	-	-	81.259	221.789
8806	209.189	-	-	-	209.189
8902	224.180	52.500	-	-	276.680
8903	-	-	-	9.975	9.975
8906	210.000	355.420	682.490	839.097	2.087.007
8908	235.120	380.900	686.370	907.457	2.209.847
11002	267.230	389.030	697.210	1.098.887	2.452.357
11003	269.040	391.750	700.830	1.163.019	2.524.639
11005	92.441	-	-	-	92.441
11006	211.580	-	-	-	211.580
11008	15.217	-	-	-	15.217
11103	233.630	338.630	426.310	-	998.570
11107	221.030	319.730	-	-	540.760

Inmueble	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Más de 360 días	TOTAL
11108	41.500	19.050	-	-	60.550
11201	224.180	322.880	105.000	-	652.060
11202	130.200	6.830	-	-	137.030
11205	20.750	-	-	-	20.750
11206	265.420	418.640	699.890	1.146.481	2.530.431
21001	210.000	233.630	573.090	-	1.016.720
21004	-	-	-	121.996	121.996
21006	117.246	-	-	-	117.246
21008	210.000	360.980	693.610	1.035.362	2.299.952
21101	12.501	-	-	-	12.501
21102	221.020	319.510	-	-	540.530
21103	91.200	-	-	-	91.200
21105	215.450	129.131	-	-	344.581
21107	221.010	319.330	-	-	540.340
21208	214.650	102.555	-	-	317.205
31101	130	-	-	-	130
31102	146.500	204.572	-	-	351.072
31105	227.950	332.120	292.603	53.102	905.775
31106	106.580	-	-	-	106.580
31206	235.330	341.180	497.168	107.836	1.181.514
31207	263.550	383.510	689.850	968.908	2.305.818
41003	580	-	-	-	580
41008	224.180	322.880	105.000	-	652.060
41101	100.514	-	-	-	100.514
41102	264.710	385.250	692.170	1.010.148	2.352.278
41103	119.730	-	-	-	119.730
41106	239.640	347.650	632.784	-	1.220.074
41107	9.978	-	-	-	9.978
41201	231.010	171.092	-	150.000	552.102
41202	30.433	-	-	-	30.433
41203	243.380	353.260	649.510	115.150	1.361.300
41204	39.635	-	-	-	39.635
41206	239.300	347.140	620.966	-	1.207.406
41208	211.580	-	-	-	211.580
51002	236.730	343.280	531.176	-	1.111.186
51005	31.819	-	-	-	31.819
51007	227.310	329.150	211.202	-	767.662
51103	146.500	-	-	-	146.500
51105	35.963	-	-	-	35.963
51107	447	-	-	-	447

Inmueble	De 1 a 90 días	De 91 a 180 días	De 181 a 360 días	Más de 360 días	TOTAL
51201	82.807	-	-	-	82.807
51202	269.680	392.710	702.110	685.457	2.049.957
51204	216.530	14.770	-	-	231.300
51206	243.080	352.810	688.160	170.309	1.454.359
61002	222.340	217.560	145.000	-	584.900
61003	252.520	366.970	667.790	579.191	1.866.471
61004	268.560	391.030	699.870	1.146.073	2.505.533
61006	252.530	366.980	667.810	579.455	1.866.775
61102	218.180	221.730	-	-	439.910
61104	230.340	225.690	430.507	-	886.537
61105	216.300	134.180	19.080	-	369.560
61107	500	-	-	-	500
61201	182.250	-	-	-	182.250
61202	242.300	131.730	-	-	374.030
61203	249.380	362.260	661.510	447.831	1.720.981
61206	252.520	366.970	667.790	579.383	1.866.663
61207	294.373	-	-	-	294.373
71003	211.580	59	-	-	211.639
71005	270.970	394.640	704.690	1.231.246	2.601.546
71006	21.520	-	-	-	21.520
71101	218.180	221.730	-	-	439.910
71102	224.140	324.400	103.910	8.663	661.113
71103	181.682	-	-	-	181.682
71202	134.783	-	-	-	134.783
71204	248.470	360.890	663.740	439.442	1.712.542
71205	250.150	363.410	680.840	514.505	1.808.905
71206	201.345	-	-	-	201.345
71208	210.000	210.000	443.280	7.843	871.123
81002	254.360	369.730	671.470	644.376	1.939.936
81004	205.785	-	-	-	205.785
81005	247.080	358.810	656.910	240.928	1.503.728
81006	239.410	348.880	585.670	237.783	1.411.743
81007	92.922	-	-	-	92.922
81008	225.410	326.300	455.270	89.094	1.096.074
81104	233.620	338.620	424.691	-	996.931
81105	109.760	-	-	-	109.760
81106	250.270	368.460	682.750	515.480	1.816.960
81206	220.430	299.130	-	-	519.560
81208	224.180	322.880	105.000	-	652.060
TOTALES	46.951.609	43.749.634	59.877.286	50.419.321	200.997.850

(b) El deterioro de Cartera corresponde al 10% de las expensas en mora superior a 1 año e inferior a 2 años, se aplica el 30% a la cartera en mora entre 2 y 5 años y el 30% de los intereses de mora de acuerdo con la política del Conjunto, a diciembre 31 de 2020 se generó un deterioro (gasto) de las cuotas de Administración por valor de \$8.350.474 de acuerdo con el siguiente calculo:

Concepto	Saldo a 31 diciembre 2020	% Deterioro	Deterioro 2020	Deterioro Acumulado 2019	Ajuste
Cartera Menor a 1 año.	137.632.899	0%	-	-	-
Cartera entre 1 y 2 años.	47.974.602	10%	4.797.460	270.410	4.527.050
Cartera entre 2 y 5 años.	940.093	30%	282.028	-	282.028
Cartera mayor a 5 años.	-	50%	-	-	-
Intereses	14.450.256	30%	4.335.077	793.681	3.541.396
TOTALES	200.997.850		9.414.565	1.064.091	8.350.474

Otras cuentas por cobrar

Rubro		Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Anticipos y Avances - Contratistas	©	97.223.583	-	▲ 97.223.583
Cuotas Y Gastos A Cargo De Constructora	(d)	3.992.741	28.427.210	▼ -24.434.469
Total otras cuentas por cobrar		101.216.324	28.427.210	72.789.114

(c) Corresponde a los anticipos girados a 31 diciembre 2020, los cuales deben legalizarse en 2021.

Tercero	Concepto	Valor
Edgar Gamboa	Anticipo elaboración Biblioteca oficina Administración (Con 2do pago de AR por valla)	\$ 2.074.750
CICOM LTDA	Anticipo Contrato 781311 Mmto , Ampli Cctv Suministro Stma Acceso Veh Y Peatonal Y Puertas De Vidrio Cada Torre	\$ 4.004.350
	Anticipo 50% Contrato 781311 Mmto , Ampli Cctv Suministro Stma Acceso Veh Y Peatonal Y Puertas De Vidrio Cada Torre	\$ 53.702.534
	2Do Anticipo Contrato 781311 Mmto, Ampliacion Cctv Suministro Sistema Acceso Veh Y Peatonal	\$ 37.441.949
Total Anticipos		97.223.583

El anticipo a Cicom Ltda corresponde al contrato de Mantenimiento, ampliación Circuito cerrado de televisión, Suministro del sistema de acceso Vehicular y peatonal y el cambio de puertas de las torres por Puertas de vidrio, proyecto que inició en noviembre 2020.

(d) Es el cobro de proporcionalidad a cargo de la constructora de los inmuebles no entregados y del saldo del contrato por la Valla.

Revelación 4: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El registro de propiedad, planta y equipo se lleva a cabo sobre la base del costo histórico incrementado con las adiciones, mejoras y reparaciones; son bienes dispuestos para la operación y usufructo de la administración. (Clasificación emitida por la Orientación Profesional Ejercicio Profesional de la Contaduría Pública en Entidades de Propiedad Horizontal de fecha 28 de febrero de 2008 del Consejo Técnico de la Contaduría Pública).

La Propiedad planta y equipo al 31 diciembre de 2020 se detalla de la siguiente manera:

CONJUNTO RESIDENCIAL LA PROSPERIDAD FONTANA - PH									
DETALLE ACTIVOS FIJOS Y DETERIORO									
A 31 diciembre 2020									
SMMLV 2020 \$ 877.803 \$ 1.755.606									
Cantidad	Detalle	Fecha de compra/ DONACIÓN	Valor	Vida Util (meses)	Deterioro Mensual	Deterioro Acumulado 2019	Deterioro Acumulado 2020	Total deterioro	Vr Activo Neto
Muebles y equipo de oficina									
Oficina de Administración									
1	Biblioteca Color Wenge con Escritorio	31/08/2020	2.150.000	60	\$35.833	\$0	\$143.333	\$143.333	\$2.006.667
Sub total Muebles y equipo de oficina			2.150.000		35.833	0	143.333	143.333	2.006.667
Recepción									
3	Cuadros decorativos	09/03/2020	129.700	1	\$129.700		\$129.700	\$129.700	\$0
1	Florero en Vidrio y Base Madera	09/03/2020	69.900	1	\$69.900		\$69.900	\$69.900	\$0
1	Sala (Sofa doble-1 Sillo y 1 Puff)	09/03/2020	1.911.700	60	\$31.862		\$286.755	\$286.755	\$1.624.945
1	Reloj Pared	09/03/2020	49.900	1	\$49.900		\$49.900	\$49.900	\$0
1	Tapete Alfombra	09/03/2020	299.900	1	\$299.900		\$299.900	\$299.900	\$0
Sub total Muebles y equipo de oficina			2.461.100		581.262	0	836.155	836.155	1.624.945
Suotal Muebles y equipo de oficina			4.611.100		617.095	0	979.488	979.488	3.631.612
Equipo de Computo y comunicacón									
1	Equipo de Computo Lenovo	27/03/2019	1.539.000	1	\$1.539.000	\$1.539.000	\$0	\$1.539.000	\$0
1	Impresora Kyosera Ecosys	27/03/2019	2.662.856	36	\$73.968	\$665.714	\$665.714	\$1.331.428	\$1.331.428
1	Computador Pc Lenovo S/fv 431000184	27/02/2020	1.799.000	36	\$49.972	\$0	\$499.722	\$499.722	\$1.299.278
1	Celular S/fv 431000184	27/02/2020	519.900	1	\$519.900	\$0	\$519.900	\$519.900	\$0
1	TV Challegnr 32" *DONADO	01/06/2020	614.000	1	\$614.000		\$614.000	\$614.000	\$0
Sub total Equipo de Computo y comunicacón			7.134.756		2.796.840	2.204.714	2.299.336	4.504.050	2.630.706
Total propiedad, planta y equipo			11.745.856		3.413.935	2.204.714	3.278.825	5.483.539	6.262.317

*TV Donado por Colombia Mas TV

Revelación 5: ACTIVOS INTANGIBLES

El 29 de enero 2020, se adquirió a Admysis Ltda, la Licencia Monousuario del Sistema Integrado de Información para Copropiedades SISCO7 por valor de \$ \$2.486.493.

Revelación 6: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

El siguiente es el detalle de las obligaciones por pagar a 31 de diciembre que tiene el Conjunto, derivado de los bienes y servicios recibidos:

Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Honorarios	13.200.000	100.000 ▲	13.100.000
Ss Aseo	11.233.250	- ▲	11.233.250
Vigilancia	37.730.700	28.476.000 ▲	9.254.700
Ss Mantenimiento	970.080	13.490.720 ▼	-12.520.640
Servicios Públicos	7.505.130	21.265.098 ▼	-13.759.968
Reembolso caja Menor	1.052.250	- ▲	1.052.250
Otras Cuentas por pagar	2.498.246	875.213 ▲	1.623.033
Total cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	74.189.656	64.207.031	9.982.625

A continuación, se detallan por terceros las cuentas por pagar:

Honorarios		13.200.000
Marlin Vanessa Herrera Rodriguez	Honorarios Revisoría Fiscal Ene a Oct 2020	12.000.000,00
Catherine Andrea Angel Díaz	Asesoría Contable Dic 2020	1.200.000,00
Servicios		49.934.030
Aguilar Rojas Javier Alfonso	S/Fv 695 Recarga 86 Extintores 10 Lb	970.080,00
Seguridad Tecnocol Ltda	S/Fe 20632 Ss Vigilancia Per Dic-2020	37.730.700,00
Gsph Sas	S/Fe 3743 Ss Aseo (5) Y Todero (1) Per Dic-2020	11.233.250,00
Servicios Públicos		7.505.130
Codensa Sa Esp	Servicios energía per dic 2020	7.505.130,00
Reembolso de caja menor		1.052.250
Admncop Administracion Y Servicios Sas	Saldo Compras Navidad	191.350,00
Admncop Administracion Y Servicios Sas	Reembolso de caja menor	860.900,00
Otras cuentas comerciales por pagar		2.498.246
Conjunto Residencial La Prosperidad Fontana 2	Reintegro Transfer 03 Nov 2020 Ref 10-603	117.881,00
Publikarte Cg Sas	Saldo S/Fv 193 Compra 16 Tapetes Cuaho Liso Con Logo Para Ascensores	2.380.365,00

Revelación 7: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde a retenciones en la fuente efectuadas en el mes de diciembre por los diferentes conceptos que ordena la ley. Retenciones que fueron consignadas oportunamente en el mes de enero de 2021:

Impuestos Corrientes

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Honorarios 10%	248.252	-	▲ 248.252
Sobre Servicios Generales 6%	81.000	-	▲ 81.000
Vigilancia 2%	96.291	-	▲ 96.291
Servicios Generales 4%	642.377	-	▲ 642.377
Retenciones por pagar	-	996.000	▼ -996.000
Total pasivos por impuestos corrientes	1.067.920	996.000	71.920

Revelación 8: PASIVOS DIFERIDOS

En este rubro encontramos los pagos efectuados por los residentes por concepto de cuotas de Administración para vigencias futuras.

Pasivos diferidos

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Anticipo De Administracion	13.203.048	7.325.013	▲ 5.878.035
Total pasivos diferidos	13.203.048	7.325.013	5.878.035

Revelación 9: ACTIVO NETO

El Activo Neto está constituido por la reserva del Fondo de imprevistos, los excedentes del presente ejercicio, resultados del año anterior el cual detallamos a continuación:

Activo Neto

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Fondo de imprevistos Ley 675	11.803.865	1.577.861	▲ 10.226.004
Excedentes o deficit Acumulados	137.106.908	40.261.161	▲ 96.845.747
Excedente o deficit del periodo	75.203.159	96.845.747	▼ -21.642.588
Total Activo Neto	224.113.932	138.684.769	85.429.163

FONDO DE IMPREVISTOS

Registra el valor de las apropiaciones efectuadas por la copropiedad para el fondo de imprevistos de acuerdo con el artículo 35 de la Ley 675 de 2001; durante el año 2020 se trasladó a la Cuenta de Ahorros del Banco Av Villas el valor de \$3.883.879 y en Febrero 2021 el valor de \$4.888.600.

Revelación 10: INGRESOS

Comprende los valores causados de las cuotas de administración; los cuales son la base de sostenimiento de la Copropiedad y con los que se cuenta presupuestalmente para el mantenimiento de las necesidades de esta.

Ingresos Ordinarios

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Cuotas De Administracion	967.666.200	667.264.017 ▲	300.402.183
Intereses Por Mora	20.340.108	3.872.934 ▲	16.467.174
Parqueaderos	95.915.779	19.562.735 ▲	76.353.044
Motocicleta	20.578.792	- ▲	20.578.792
Cuota Extraordinaria	-	107.146.667 ▼	-107.146.667
Descuento Pronto Pago	(53.657.478)	(10.020.000) ▼	-43.637.478
Total Ingresos de actividades ordinarias	1.050.843.401	787.826.353	263.017.048

Revelación 11: OTROS INGRESOS

En este rubro se encuentran los demás ingresos por concepto de actividades no ordinarias como parqueaderos de visitantes:

Otros Ingresos

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Pq Visitantes	17.211.500	- ▲	17.211.500
Chips Acceso	12.900.000	- ▲	12.900.000
Ajuste Al Peso	11.411	21.518 ▼	-10.107
Aprovechamientos	4.840.513	4.113.604 ▲	726.909
Donaciones	614.000	- ▲	614.000
Total Otros Ingresos	35.577.424	4.135.122	31.442.302

Revelación 12: INGRESOS FINANCIEROS

Rendimientos generados por la cuenta de ahorros correspondiente a los recursos del fondo de imprevistos.

Ingresos Financieros

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Intereses	419	1.163 ▼	-744
Total Ingresos Financieros	419	1.163	(744)

Revelación 13: GASTOS DE ADMINISTRACION

Agrupación de las erogaciones realizadas por la Copropiedad para atender los gastos inherentes a su funcionamiento, mantenimiento y administración y se encuentran representados en:

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación	Observaciones 2020
Administración	57.120.000	56.235.249	▲ 884.751	Contrato actualmente con Admincop SAS
Revisoria Fiscal	14.400.000	-	▲ 14.400.000	Revisor Fiscal Elegido Asamblea octubre 2020, quien revisó y auditó desde Enero 2020.
Contabilidad	14.400.000	8.400.000	▲ 6.000.000	Contador Actual inició 15 febrero 2020, en 2019 solo se ejecutaron 7 meses.
Seguros Copropiedad	43.072.095	43.596.553	▼ -524.458	Amortización Poliza 2020 con ZURICH COLOMBIA SEGUROS SAS. Sin Financiación.
Aseo	135.064.092	106.993.244	▲ 28.070.848	Contrato con GSPH (5 mujeres y 1 todero).
Vigilancia	453.658.800	362.327.676	▲ 91.331.124	Contrato con TECNOCOL (5 servicios 24H)
Hosting	239.000	-	▲ 239.000	Dominio www.conjuntoresidencialfontana.com
Act Software Contable	130.000	850.000	▼ -720.000	Licencia temporal ingreso a Datasoft (anterior programa contable)
Acueducto Y Alcantarillado	12.496.508	9.918.324	▲ 2.578.184	El promedio actual mensual de la factura asciende a \$678.000.
Energia Electrica	87.979.612	21.265.098	▲ 66.714.514	En 2019 no se causo, en febrero 2020 se causò Reliquidacion por valor de \$21.265.098 . El promedio actual mensual de la factura asciende a \$5.500.000.
Telefonia E Internet	1.119.641	454.244	▲ 665.397	El valor de la factura actual asciende a \$96.700.
Correo	40.250	39.800	▲ 450	
Tramites Y Licencias	22.500	3.633.500	▼ -3.611.000	
Mmto Zonas Comunes	1.549.797	731.900	▲ 817.897	
Mmto Preventivo De Ascensores	81.478.481	26.084.800	▲ 55.393.681	Contrato con RIGHA para mmto preventivo mensual de 17 ascensores.
Mmto Cctv	126.000	-	▲ 126.000	
Mmto Puertas Vehiculares	2.438.450	499.800	▲ 1.938.650	Incluye reparación y cmpra Electroiman
Mmto Bomba	3.793.490	-	▲ 3.793.490	Incluye Contrato de Mmto con VCT INGENIERIA SAS por valor de \$300.000 mensual y repuestos.
Mmto Planta Electrica	2.612.686	-	▲ 2.612.686	Mmto Planta Electrica Doosan Contrato con DIESELECTROS SAS.
Mmto Extintores	1.032.000	1.152.000	▼ -120.000	S/Fv 695 Recarga 86 Extintores 10 Lb
Mmto Zonas Verdes	1.620.541	2.278.555	▼ -658.014	Incluye compra Nylon y combustible guadaña.
Mmto Cubiertas	2.808.850	-	▲ 2.808.850	Reparacion Drywall 8 Cubiertas Con Estructura Metalica
Mmto Citofonía Y Telefonía	1.738.900	-	▲ 1.738.900	Estudio. revision, reparacion Y mmto Conserjeria Tipo Consola Fermax D
Mmto Tanque Agua	333.200	-	▲ 333.200	Compra Medidor De Agua Potable Volumetrico R200

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación	Observaciones 2020
Mmto Cajas Y Ductos	1.220.000	635.500	▲ 584.500	Sondeo, Limpieza Y Destaponamiento Cajas Aguas Residuales
Mmto Electricos Y Bombillos	31.205.168	2.875.000	▲ 28.330.168	Incluye \$7.224.000 S/FV LM 91 Compra 800panel Led 6W, desmonte roquetas e instalacion para cada piso de las torres y \$11.973.624 S/FE 1437002307 compra 3780 MTS cable arreglo electrico zonas comunes.
Mmto Parquaderos	138.000	-	▲ 138.000	
Mmto Shut Basuras	424.000	-	▲ 424.000	
Fumigacion	1.567.000	-	▲ 1.567.000	Fumigacion Ambiente , Plagas Y Roedores
Mmto Puertas Peatonales	1.640.000	450.000	▲ 1.190.000	Mmto Puertas, compra e Instalacion 3 Brazos Hidraulicos Soldadura Reja
Mmto Correctivo Ascensores	557.084	-	▲ 557.084	Suministro Rmde Nivelacion Ref E3S-H Ascensor 1 To 5 y Suministro Boton Bajar Requerido Ascensor 1 To 3
Combustible Y Trans Planta Electrica	480.009	-	▲ 480.009	
Mmto Cerrajería Y Similares	474.000	20.600	▲ 453.400	
Gastos Mayores	4.960.015	-	▲ 4.960.015	Compra 16 Tapetes Cuaho Liso Con Logo Para Ascensores.
Mmto Equipo De Computación	418.300	80.000	▲ 338.300	
Suministro De Ferreteria	133.790	4.007.500	▼ -3.873.710	
Suministros Electricos	115.456	-	▲ 115.456	
Depreciación Equipo De Oficina	979.488	89.900	▲ 889.588	Partida No monetaria Ver detalle en
Depreciación Equipo De Computo	2.299.336	2.204.714	▲ 94.622	Revelacion 4.
Eventos(Dia Familia-Amor Y Amistad)	300.000	-	▲ 300.000	Serenata Celebracion Dia de las Madres 10 May 2020
Decorado Navidad	4.094.400	-	▲ 4.094.400	Compra decoración Navidad, refrigerio y animación Novena y compra anchetas colaboradores.
Decoracion Halowen	737.650	1.042.950	▼ -305.300	
Gastos Asamble Y Reuniones Extraordinarias	3.972.800	19.536.376	▼ -15.563.576	Incluye Alquiler Plataforma Bakend Asamblea No Presencial 18 Oct 2020
Elementos De Aseo	264.749	882.520	▼ -617.771	
Elementos De Cafeteria	114.350	-	▲ 114.350	
Papeleria Y Fotocopias	1.269.914	2.928.990	▼ -1.659.076	
Movilización Urbana	52.700	67.400	▼ -14.700	
Fondo De Imprevistos	10.226.004	338.113	▲ 9.887.891	Apropiaciones efectuadas de acuerdo con el artículo 35 de la Ley 675 de 2001.
Covid 19	1.861.400	-	▲ 1.861.400	Compra Termometro Infrarojo Berrcom, Hipocloro, Alcohol Glicerinado X3750 MI Y Gel Antibacterial.
Dotacion Zonas Comunes	987.685	-	▲ 987.685	S/Fv 42 Compra 6 Mesas Cuadradas y 50 sillas Alaska
Otros Gastos	-	323.262	▼ -323.262	
Deterioro Cartera	8.350.474	1.064.091	▲ 7.286.383	Partida NO monetaria Ver detalle en hoja 17.
Total Gastos de operación	998.118.666	681.007.659	317.111.007	

Es importante tener en cuenta que durante 2019 algunos gastos no se ejecutaron, durante el periodo fiscal de 12 meses, por lo que durante este año fueron entregados por la constructora en diferentes meses las torres.

EL detalle de la Poliza es el siguiente:

ASEGURADORA	Zurich Colombia Seguros S.A.
TOMADOR	Conjunto Residencial Fontana
VIGENCIA DESDE	31/12/2019
VIGENCIA HASTA	30/12/2020
VALOR ASEGURADO TOTAL	37.738.595.755
PRIMA NETA	36.195.038
IVA	6.877.057
TOTAL POR PAGAR	43.072.095

Revelación 14: COSTOS FINANCIEROS

Corresponden a los gastos por referenciación cuenta, comisiones, notas bancarias y otros gastos.

Costos financieros

Rubro	Diciembre 2020.	Diciembre 2019.	Variación
Gastos Bancarios	8.349.367	13.783.716 ▼	-5.434.349
Gravamen Financiero 4*1000	3.825.299	325.516 ▲	3.499.783
Costas Y Gastos De Ejercicios Anteriores	924.753	- ▲	924.753
Total costos financieros	13.099.419	14.109.232	(1.009.813)

Costos y gastos de ejercicios anteriores corresponde a reversión de intereses y/o aplicación de descuentos pronto pago no aplicados por consignaciones por identificar del periodo fiscal anterior.

ESPACIO EN
BLANCO