

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

REVELACION 1- Entidad y Objeto social

Naturaleza jurídica

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD, es una entidad sin ánimo de lucro, de beneficio social para sus copropietarios, que se constituyó bajo la regulación de la Ley 182 del 16 de diciembre de 1948, su reglamento de Propiedad Horizontal y los Estatutos se adoptaron mediante la Escritura Publica No. 10 de la Notaria Doce de Bogotá del 6 de enero de 1984, modificada parcialmente bajo la Escritura Pública de aclaración No. 771 de la Notaria 12 de Bogotá, del 30 de mayo de 1984.

Los Estatutos sobre la propiedad común se reformaron de acuerdo con los lineamientos de la Ley 675 de 2001 a través de la escritura pública No. 4434 del 29 de octubre de 2003, otorgada por la notaria doce de Bogotá.

Entidad reconocida y vigilada por la Alcaldía Local de Fontibón Personería Jurídica según resolución No. 453 del 2 de diciembre de 2003, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá.

Función Social

Terminal Bogota Copropiedad presta un servicio público enfocado hacia la satisfacción de las necesidades y expectativas de todos sus usuarios, garantizándoles seguridad, información y orientación adecuada.

Función Ecológica

La Terminal Bogota Copropiedad tiene el compromiso de contribuir a la conservación del medio ambiente, mediante proyectos de implementación del sistema de Gestión Ambiental (SGA), separación en la fuente, almacenamiento temporal de residuos sólidos, uso eficiente del recurso hídrico, trabajando conjuntamente con los copropietarios, autoridades ambientales, asociaciones de recicladores y entidades que apoyan la población vulnerable.

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

REVELACION 2- Bases de presentación de los Estados Financieros

Periodo Contable

Dando cumplimiento a las disposiciones estatutarias y legales en Colombia, las entidades realizan corte de cuentas a 31 de diciembre de cada año.

Comparabilidad de los Estados Financieros

La entidad presenta los estados financieros con corte a 31 de diciembre de 2023 comparativos con los del año 2022. Algunas cifras fueron reclasificadas para efectos comparativos.

REVELACION 3- Principales Políticas y Prácticas Contables

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros separados o individuales, en el caso de la Terminal Bogotá Copropiedad, serán individuales los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Terminal Bogota Copropiedad.

Efectivo y equivalentes del efectivo

El efectivo comprende tanto el efectivo, como los depósitos bancarios a la vista, como son cuentas corrientes y de ahorro, también los fondos de disponibilidad inmediata.

Los equivalentes del efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. Para que una inversión financiera pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder:

- ✓ Ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo.
- ✓ Estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor, esto es que la variación en la tasa de interés indexada al fítnulo no supere los 25 puntos básicos de variación.
- ✓ Cuando tenga vencimiento próximo a 90 días o menos contados

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD

Revelaciones a los Estados Financieros

A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

desde la fecha de adquisición.

- ✓ Estas partidas se registran a su costo histórico, que no difiere significativamente de su valor razonable.

Deudores y otras cuentas por cobrar

Corresponde a deudas comerciales por cobrar de la entidad y que no se cotizan en mercados activos: estos activos inicialmente se reconocen al valor razonable más cualquier costo de transacción, posteriormente al reconocimiento inicial son valorizados al costo amortizado, deduciendo cualquier provisión por deterioro del valor las mismas. El deterioro se determinará en base a la antigüedad de estas y a su evaluación individual. Según lo dispuesto en la sección 11 instrumentos financieros básicos.

Deterioro de Cartera

La Terminal Bogota Copropiedad, ha definido aplicar el siguiente modelo de riesgo del crédito para el cálculo del deterioro de la cartera:

CATEGORIA	RANGO	PORCENTAJE DE DETERIORO
A	0 - 90 DIAS	0%
B	90 - 180 DIAS	10%
C	180 - 360 DIAS	15%
D	MAS DE 360 DIAS	20%

Propiedades, planta y equipo

La Terminal Bogota Copropiedad, tiene como objetivo en esta política:

- ✓ Proporcionar los principios que adoptará para el concepto de las propiedades, planta y equipo.
- ✓ Establecer los criterios que deben aplicarse para efectuar el reconocimiento contable inicial, la determinación de su importe en libros y los cargos por depreciación y pérdidas por deterioro que deben reconocerse con relación a los mismos.

Se clasifican como "Propiedad, planta y equipo "aquellos activos tangibles que posee la copropiedad: Un activo fijo solo se reconocerá como activo si, y solo si:

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

- ✓ Sea probable que se obtengan beneficios económicos futuros derivados del mismo.
- ✓ Que el costo del activo para la copropiedad pueda ser valorado con fiabilidad.
- ✓ Que tenga una vida útil de a lo menos **12 meses** y que el valor de costo neto sea superior **50 UVT**.

Se reconocerán como activos aquellos que no cumplan con las definiciones anteriores, pero que por sus características la compañía debe ejercer control, por lo anterior se reconocerá su deterioro dentro del mismo periodo de compra.

Propiedades de Inversión

- ✓ Esta sección se aplicara a la confiabilidad de inversiones en terrenos o edificios que cumplen la definición de **propiedades de inversión**, así como a ciertas participaciones, de la Terminal Bogota Copropiedad en propiedades mantenidas por un arrendatario, dentro de un acuerdo de arrendamiento.
- ✓ Operativo, que se tratan como si fueran propiedades de inversión, solo las propiedades de inversión cuyo valor razonable se puede medir con fiabilidad sin costo o esfuerzo desproporcionado, y en un contexto de negocio en marcha, se contabilizaran de acuerdo con esta sección por su valor razonable con cambios en resultados.
- ✓ Terminal Bogota Copropiedad, contabilizara todas las demás propiedades de inversión como propiedades, planta y equipo, utilizando **el modelo de valor razonable**, según el cual se mide la propiedad de inversión, después de la medición inicial, por su valor razonable, reconociendo los cambios del valor razonable en el resultado del periodo.

Cuentas por pagar

Se incluyen en este rubro los importes pendientes de pago por compras comerciales y gastos relacionados, además deudas no comerciales, tales como acreedores varios, retenciones relacionadas con las remuneraciones del personal, leyes sociales, vacaciones devengadas y otras como pasivos que la compañía reconoce su existencia pero aún no ha sido facturado

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD

Revelaciones a los Estados Financieros

A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Según lo dispuesto en la Sección 11 instrumentos financieros básicos.

Ingresos, costos y gastos

Registra el valor de los ingresos obtenidos por el ente económico en actividades relacionadas directamente con la Terminal Bogota Copropiedad.

Los ingresos, costos y gastos son reconocidos en el momento de su causación, a medida que se genera el derecho u obligación.

Capital social

El Patrimonio de la copropiedad Terminal Bogota Copropiedad, está conformado por los siguientes aportes sociales.

Ingresos de Actividades Ordinarias

Esta Sección se aplicará al contabilizar **ingresos de actividades ordinarias** procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- ✓ Cuotas de administración.
- ✓ Arrendamientos de espacios para publicidad.
- ✓ Arrendamiento de espacios para cajeros automáticos.
- ✓ Alquileres.
- ✓ Venta de reciclaje.
- ✓ Servicio de guarda equipajes.
- ✓ Servicios de baños.

Gastos

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos o bien por la generación o aumento de los pasivos.

El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Se reconocerá gastos en el estado del resultado integral cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

REVELACION 4- Efectivo y Equivalentes al Efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo, a 31 de diciembre, comprendía:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2.023	2.022
CAJA (1)	55.511	96.275
BANCO CUENTA CORRIENTE	7.455	96
BANCO CUENTAS DE AHORRO(2)	303.859	628.986
EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (CDT) (3)	115.500	115.965
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	482.325	841.322

(1) Incluye el saldo en caja, producto del recaudo de balos públicos, guarda equipajes, dispensadores de los días 30 y 31, y recaudo en la oficina de administración realizado el 30 de diciembre los cuales por horarios bancarios se consignan del 2 al 5 del siguiente mes.

CAJA (1)	2.023	2.022
Caja General	84	14.097
Baños publicos	47.854	72.919
Guardaequipaje	3.724	5.350
Dispensador	529	589
Bases Baños/Guardaequipaje	3.320	3.320
TOTAL CAJA	55.511	96.275

(2) Incluye el saldo en bancos:

BANCOS- CTAS DE AHORROS	2.023	2.022
Caja social **8168 Recaudos Otros Ingresos	302.096	626.924
Caja social **6104 Recaudos Expensas	1.754	577
Banco de bogota **9415 Crédito	9	1.485
TOTAL BANCOS	303.859	628.986

(3) Incluye CDT'S del Banco Caja Social:

INVERSIONES	2.023	2.022
CDT BCSC **8038	500	500
CDT BCSC **5577 (a)	115.000	115.000
Sumar Fiduciaria Bogota	-	465
TOTAL INVERSIONES	115.500	115.965

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(a) Dentro del CDT**5577, se encuentran los recursos restringidos producto del recaudo del fondo de imprevistos por las vigencias 2020 al 2022.

REVELACION 5- Deudores

El saldo de deudores neto, a 31 de diciembre, comprendía:

DEUDORES	2.023	2.022
ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS (1)	81.614	16.663
COBRO POR SERVICIOS Y ADMINISTRACION (2)	81.589	98.921
ACUERDOS DE PAGO (3)	12.925	17.271
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES (4)	56.744	40.145
OTROS DEUDORES (5)	9.015	1.682
DETERIORO PARA DEUDORES (6)	-	13.112
TOTAL DEUDORES	225.710	161.570

(1) Incluye los anticipos girados a proveedores y contratistas, adicional se encuentran los faltantes presentados en el recaudo de los baños y guarda equipajes.

ANTICIPOS Y AVANCES (1)	2.023	2.022
A Contratistas		
Laborando Ltda	695	334
Scala Ascensores	69.929	-
A Proveedores		
Ortiz Ismael	10.000	15.000
Serviaccesorios	-	1.126
Insumos Cruz Quintero	-	203
Bit Consulting SAS	302	-
Hanna Instruments SAS	119	-
Estructuras Metalicas CJ SAS	5.569	-
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	86.614	16.663

(2) Incluye los cobros originados como resultado de la administración de los bienes de uso y dominio público en la Terminal Bogotá Copropiedad los cuales se detallan a continuación:

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

CONCEPTO	1 A 30	31 A 90	91 A 180	181 A 360	MAS DE 360	TOTAL
ADMINISTRACIÓN	19.569	5.745	1.889	2.563	12.333	42.099
RETROACTIVO CTAS DE ADMINISTRACIÓN	-	-	-	-	235	235
FONDO DE IMPREVISTOS	188	57	18	25	123	411
RETROACTIVO FONDO DE IMPREVISTOS	-	-	-	-	2	2
ADMINISTRACIÓN DE PRQUEADERO	16.641	-	-	-	-	16.641
ENERGIA	6.469	-	-	-	-	6.469
ASEO	2.069	13	-	12	-	2.094
ACUERDO DE PAGO	3.155	6.309	2.462	-	1.000	12.926
AGUA	2.443	-	-	-	-	2.443
RECOLECCION DE RESIDUOS ORGANICOS	425	-	-	-	-	425
INTERNET	225	-	-	-	-	225
EXTENSION TELEFONICA	113	-	-	-	-	113
INTERESES COBRO CARTERA EN MORA	946	1.161	1.402	2.530	4.382	10.421
INTERESES COBRO SERVICIOS PUBLICOS	10	-	-	-	-	10
TOTAL INGRESOS POR COBRAR BALANC	52.253	13.285	5.771	5.130	18.075	94.514

- (3) Corresponde a los acuerdos de pago suscritos, de los cuales a la fecha se ha obtenido un recaudo del cien por ciento.
- (4) Incluye las retenciones por conceptos de IVA, ICA y RENTA que nos practicaron en el año
- (5) Incluye los cobros a deudores varios como son: ingreso de distribuidores y deuda por afectación de fachadas.

CONCEPTO	OTRAS CUENTAS POR COBRAR					TOTAL
	1 A 30	31 A 90	91 A 180	181 A 360	MAS DE 360	
PEATON VENDEDOR	314	76	76	152	-	618
SANCIONES - INCUMPLIMIENTO RPH	-	2.116	-	979	-	3.095
TOTAL OTRAS CTAS POR COBRAR	314	2.192	76	1.131	-	3.713

Adicional se encuentra registro por valor de \$5.302.288, como reconocimiento de los rendimientos generados por el CDT y que a 31 de diciembre quedaron como cuenta por cobrar a la entidad bancaria.

- (6) El movimiento de la provisión para deudores al 31 de diciembre de 2022 fue el siguiente:

EDAD DE LA CARTERA	VALOR	% PROVISION	VR PROVISIONADO
0-30	52.566	0	-
31-90	14.667	0	-
91-180	3.416	10	-342
181-360	2.230	15	-335
más de 360	25.348	20	-5.070
Total Provisión de Cartera	98.227		-5.746
Provisión a Diciembre 31 de 2022			-6.818
Aumento/Disminución			-1.072

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Adicional de este valor, fueron reconocidos como deterioro de cartera, en las cuentas de balance los intereses generados por cartera morosa, los cuales están por un valor de \$10.431.

El deterioro de cartera se realizó por el método establecido por la copropiedad bajo las normas internacionales de información financiera. Se informa que de este ajuste de reconocimiento una recuperación por valor de \$1.072.

REVELACION 6 - Otros Activos

Los otros activos netos, a 31 de diciembre, comprendían:

OTROS ACTIVOS	2.023	2.022
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
PÓLIZAS DE SEGUROS (1)	36.027	26.844
TOTAL OTROS ACTIVOS	36.027	26.844

(1) Incluye el cargo de las pólizas de la copropiedad como son: todo riesgo, por responsabilidad civil, manejo y cumplimiento.

REVELACION 7 - Propiedad, Planta Y Equipo

La propiedad, planta y Equipo, neto a 31 de diciembre, comprendían:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	TOTAL ACUMULADO 2022	(+)	COMPRA VALORIZACION 2023	(-)	TOTAL MENTE DEPRECIADOS 2023	TOTAL ACUMULADO 2023
Terrenos	53.129.010		-		-	53.129.010
Maquinaria en Montaje	401.975	-	401.975		-	-
Maquinaria y equipo	596.619		401.975		-	998.594
Muebles, enseres y equipo de oficina	36.231		-		-	36.231
Equipo de computación y comunicación	157.779		-		-	157.779
Total propiedad planta y equipo (1)	54.321.614		-		-	54.321.614

Depreciación acumulada	TOTAL	DEP. ACUMULDA MENSUAL	RETIRADOS	TOTAL
Maquinaria y equipo	- 552.634	- 46.296	-	- 598.930
Muebles, enseres y equipo de oficina	- 36.233	-	-	- 36.233
Equipo de computación y comunicación	- 128.968	- 9.546	-	- 138.514
Total depreciación (2)	- 717.835	- 55.842	-	- 773.677

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	53.603.779	53.547.937
--	-------------------	-------------------

(1) Incluye el valor de los activos de la copropiedad. Dentro de la compra de activos que realizó la copropiedad es preciso resaltar, la adquisición de una planta eléctrica para el cubrimiento total de la suplencia eléctrica, la cual fue

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

entregada a satisfaccion y puesta en funcionamiento a partir del mes de marzo, razon por la cual fue reclasificado su valor.

(2) Incluye la depreciación bajo el método de línea recta. La propiedad, planta y equipo no tienen restricciones o gravámenes que limiten su realización o negociabilidad.

REVELACION 8 – Cuentas por pagar Corrientes

Las cuentas por pagar, a 31 de diciembre, comprendían:

CUENTAS POR PAGAR	2.023	2.022
A CONTRATISTAS (1)	1.523.126	955.181
SERVICIOS PUBLICOS (2)	252.521	224.306
OTROS COSTOS Y GASTOS (3)	34.928	37.701
RETENCIONES Y APORTES NÓMINA (4)	17.571	15.773
ACREEDORES VARIOS (5)	12.114	10.884
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.840.260	1.243.845

Incluyen todos aquellos saldos de obligaciones adquiridas por la copropiedad.

(1) Incluye el valor por obligaciones contraídas con contratistas:

CONTRATISTAS	2.023	2.022
Seguridad Thor Ltda (a)	648.139	190.266
Laborando Ltda(b)	126.355	78.409
Fumigadores de Colombia	-	12.161
Easy clean g&e SAS (c)	601.266	408.991
Procoa SAS (d)	7.928	3.964
Estructuras Metalicas CJ SAS	-	120.444
Detalgaf SAS (e)	131.179	13.281
Solinteg de Colombia SAS	-	106.992
Gustavo Eduardo Ramirz Bohorquez (f)	182	12.400
Norma Patricia Lopez Cardona	-	4.773
Nancy Franco Bejarano (g)	2.141	-
Jorge RojaLozano	-	3.500
Vector and Waste SAS (h)	2.558	-
Mesdi Colombia SAS (i)	1.878	-
Terminal de Transporte SA (j)	1.500	-
TOTAL CONTRATISTAS	1.523.126	955.181

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

- (a) **Seguridad Thor LTDA:** corresponde al valor por la restación del servicio de seguridad dentro de las instalaciones de la copropiedad por los meses de octubre a diciembre.
 - (b) **Laborando Ltda:** corresponde al valor por el suministro de personal de recaudo, guarda equipajes y carros maleteros dentro de las instalaciones de la copropiedad del mes de diciembre.
 - (c) **Easy Clean G&E SAS:** corresponde al valor por la prestación del servicio de aseo dentro de las instalaciones de la copropiedad para los meses de noviembre y diciembre.
 - (d) **Procoa SAS:** corresponde al valor de honorarios causados en la ejecución del contrato de Revisoría Fiscal por los meses de noviembre y diciembre.
 - (e) **Deltagraf SAS:** corresponde al valor por el suministro de papel higienico.
 - (f) **Gustavo Eduardo Ramirez:** corresponde a un saldo no cancelado por los honorarios del mes de diciembre.
 - (g) **Nancy Franco Bejarano:** corresponde a los honorarios por la actualización del SG-SST por el mes de diciembre.
 - (h) **Vector and Waste SAS:** corresponde al seivicio de fumigación de áreas comunes para el me sde diciembre.
 - (i) **Mesdi Colombia SAS:** corresponde al servicio de aromatización de los baños para el mes de diciembre.
 - (j) **Terminal de Transporte SA:** corresponde al saldo por pagar de la administración del parqueadero.
- (2) Incluye el valor por obligaciones con empresas de servicios públicos
- (3) Incluye las obligaciones generadas por compras y servicios:

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

OTROS COSTOS Y GASTOS	2.023	2.022
Contento Almohacid	280	-
Dach Chemical SAS	583	-
Direc TV	205	-
Ricardo Andres Ruiz Herrera	5.954	-
Ayda Villamil	828	-
Elevonit Servicios SAS	7.058	-
Tesla	1.122	-
Electricos y Ferreteria Delta SAS	1.606	-
Mauricio Perez	-	68
Andres Neusa	-	1.396
Ruedad Garzon SAS	3.282	1.558
Proasistemas SAS	-	357
Ramonerre SA	-	759
Tig SAS	-	343
Detalgraf SAS	200	14.031
Stewart & Stevenson de las americas	-	1.071
Gestar Ingenieria SAS	12.403	3.636
Femm SAS	-	292
Bransd Center SAS	1.001	811
Solinteg de Colombia SAS	-	11.976
Elektra Group SAS	-	1.037
Comcel SA	406	366
TOTAL OTROS COSTOS Y GASTOS	34.928	37.701

(4) Incluye el valor de las retenciones y aportes de nómina, Salud, ARL, cajas de compensación.

(5) Incluye los valores adeudados por concepto de aportes a Fondos de pensiones.

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

REVELACION 9- Impuestos, Gravámenes y Tasas

Los Impuestos gravámenes y tasas, a 31 de diciembre, comprendían:

	2.023	2.022
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR (1)	174.966	143.692
RETENCIÓN EN LA FUENTE (2)	10.115	26.061
RETENCION DE IVA	22	
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO (3)	2.727	8.920
INDUSTRIA Y COMERCIO (4)	15.606	14.377
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	203.436	193.050

- (1) Corresponde al valor del Impuesto sobre las ventas por pagar del sexto bimestre de 2023.
(2) Incluye el valor de las retenciones en la fuente practicadas en diciembre de 2023.
(3) Incluye el valor de las retenciones del Impuesto de industria y comercio del sexto bimestre de 2023.
(4) Corresponde al valor del Impuesto de Ica por pagar del sexto bimestre de 2023.

REVELACION 10- Beneficios a Empleados

Las obligaciones laborales, a 31 de diciembre, comprendían:

	2.023	2.022
CESANTIAS CONSOLIDADAS	73.200	66.916
INTERESES SOBRE CESANTIAS	8.594	7.818
VACACIONES CONSOLIDADAS	35.011	41.042
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	116.805	115.776

El saldo de esta cuenta corresponde a las obligaciones laborales pendientes con los empleados.

REVELACION 11- Pasivos Diferidos

Los pasivos diferidos, a 31 diciembre, comprendían:

	2.023	2.022
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	6.419	9.611
TOTAL INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	6.419	9.611

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

Incluye los anticipos realizados por los copropietarios por cuotas de administración y servicios.

REVELACION 12- Otros Pasivos

Los otros pasivos, a diciembre 31, comprendían:

OTROS PASIVOS	2.023	2.022
DEPOSITOS RECIBIDOS (1)	6.115	8.848
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR (2)	2.726	6.620
TOTAL OTROS PASIVOS	8.841	15.468

(1) Corresponde al saldo acumulado que se tiene a la fecha, por el depósito de tres meses que se le cobra a los distribuidores nuevos.

(2) Corresponde a los dineros que han ingresado a las cuentas de la copropiedad, pero que a la fecha no han podido ser aplicadas toda vez que no se tiene identificado el beneficiario del pago.

REVELACION 13- Patrimonio

El patrimonio, a 31 de diciembre, comprendía:

PATRIMONIO	2.023	2.022
APORTES SOCIALES	92.598	92.598
RESERVA FONDO DE IMPREVISTOS (a)	236.085	112.031
EXCEDENTE O PERDIDA DE EJERCICIOS ANTERIORES -	716.142 -	693.498
EXCEDENTE O PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO -	493.778	10.853
GANANCIAS ACUMULADAS (b)	52.997.475	52.997.475
TOTAL PATRIMONIO	52.116.238	52.519.459

a. Corresponde a las vigencias 2020 al 2022.

b. Corresponden a la valorización del lote (parqueadero modulo 1) que se realizó el año 2019.

REVELACION 14- Ingresos Actividades Ordinarias

Los ingresos operacionales, a 31 de diciembre, comprendían:

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.023	2.022
INGRESOS CON EXPENSAS		
Cuotas de Administracion	4.479.815	4.002.679
Administracion Bodegas	20.223	18.899
Fondo de Imprevistos	44.721	40.028
Descuento por Pronto Pago	- 106.426	- 110.662
TOTAL INGRESOS CON EXPENSAS	4.438.333	3.950.944
CUOTAS ESPECIALES		
Servicios Públicos Unidades Privadas	790.690	686.099
Servicios Públicos Terminal S.A.	480.171	411.489
TOTAL CUOTAS ESPECIALES	1.270.861	1.097.588
INGRESOS POR ACTIVIDADES PROPIAS		
Arrendamientos Areas Comunes	1.399.286	1.497.369
Interes por Mora en Ctas de Admon.	20.227	22.249
Ingreso Servicio Baños Públicos	5.125.762	4.441.753
Ingreso Guarda Equipajes	399.487	348.227
Dispensador	40.235	27.385
Otros Servicios (1)	69.920	81.772
Aprovechamientos (2)	133.287	97.469
Cuota Extraordinaria	-	20.298
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES PROPIAS	7.188.204	6.536.522
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	12.897.398	11.585.054

(1) Otros servicios, corresponde a los ingresos generados por extensiones telefónicas, servicio de internet, reciclaje y alquileres varios

(2) Aprovechamientos, corresponde a los ingresos generados por distribuidores, loteros, lustradores, mantenimiento a unidades privadas y carnetización.

REVELACION 15- Gastos de Actividades Ordinarias

Los gastos operacionales a 31 de diciembre, comprendían:

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2.023	2.022
GASTOS DE PERSONAL (1)	1.423.437	1.260.956
HONORARIOS (2)	311.210	307.232
IMPUESTOS (3)	225.661	138.074
POLIZAS DE SEGURO (4)	77.281	79.205
SERVICIO ASEO (5)	2.892.956	2.426.364
SERVICIO DE VIGILANCIA (6)	2.450.315	2.024.531
SERVICIOS PUBLICOS ADMINISTRACION (7)	1.566.139	1.023.371
SERVICIOS PUBLICOS UNIDADES PRIVADAS (8)	798.166	690.049
SERVICIOS PUBLICOS TERMINAL S.A (9)	485.142	438.659
OTROS SERVICIOS (10)	208	-
GASTOS LEGALES (11)	116	70
MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES (12)	415.931	488.264
CONSTRUCCION BAÑO MD-5	0	386.382
ADECUACIONES E INSTALACIONES	2.596	2.264
DEPRECIACION Y AMORTIZACION (13)	55.843	113.286
DIVERSOS – OTROS (14)	236.231	235.660
GASTOS BAÑOS PUBLICOS(15)	2.335.965	1.749.901
GASTOS GUARDA EQUIPAJE (16)	2.925	1.500
CARROS MALETEROS (17)	4.630	7.954
PROVISION (18)	124.053	39.512
TOTAL GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	13.408.805	11.413.234

(1) Incluye los gastos ocasionados por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes y el reglamento interno.

(2) Incluye los gastos por concepto de honorarios por servicios recibidos como:

HONORARIOS	2.023	2.022
Revisoría Fiscal	44.400	43.506
Asesoría Jurídica	-	20.125
Asesoría Técnica	245.850	226.101
Asesoría SG-SST	20.960	17.500
TOTAL HONORARIOS	311.210	307.232

(3) Incluye el valor de los gastos pagados o causados por impuestos o tasas de carácter obligatorio a favor del estado y Distrito diferentes a renta y complementarios de conformidad con las normas legales vigentes.

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

IMPUESTOS	2.023	2.022
Impuesto de Renta y Complementarios	1.165	-
A la propiedad raíz (predial parqueadero)	144.450	65.002
Impuesto de Industria y Comercio	76.656	70.017
Tasas derechos de Autor (Sayco)	3.390	3.055
TOTAL IMPUESTOS	225.661	138.074

(4) Incluye el valor de los gastos pagados o causados por concepto de seguros en sus diversas modalidades:

PÓLIZAS DE SEGURO	2.023	2.022
Manejo y Cumplimiento (mayo 29 de 2023 a mayo 28 de 2024)	5.959	6.200
Multiriesgo (mayo 29 de 2023 a mayo 28 de 2024)	66.401	67.880
Responsabilidad Civil (mayo 29 de 2023 a mayo 28 de 2024)	4.921	5.125
TOTAL PÓLIZAS DE SEGURO	77.281	79.205

(5) Incluye el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicio de aseo zonas comunes, mano de obra con la empresa **Easy clean**, vale la pena aclarar que dentro de este contrato está incluido el tema de alquiler de maquinaria y suministro de elementos de aseo los cuales generan un incremento diferente al ajuste salarial, el cual aplica para la mano de obra de los funcionarios.

(6) Incluye el valor de los gastos pagados o causados por concepto de servicios de vigilancia zonas comunes TBC, al igual que en el contrato de aseo es preciso aclarar que para este tipo de contratos los ajustes están sujetos a las tarifas emitidas por parte de la Superintendencia de Vigilancia y Seguridad Privada.

(7) Incluye el valor por los gastos pagados o causados por concepto de servicios públicos a cargo de la Terminal Bogota Copropiedad:

SERVICIOS PÚBLICOS	2.023	2.022
Agua Administración	408.974	106.973
Agua Baños Públicos	735.113	560.480
Energía Administración	389.811	324.898
Otros Servicios (Telefonía, Internet y Televisión)	32.241	31.020
TOTAL SERVICIOS	1.566.139	1.023.371

(8) Incluye el valor de los gastos pagados por concepto de servicios a cargo de las unidades privadas:

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

SERVICIOS UNIDADES PRIVADAS	2.023	2.022
Agua Copropietarios	218.298	189.755
Aseo Copropietarios	133.411	123.802
Energía Copropietarios	446.457	376.492
TOTAL SERVICIOS UNIDADES PRIVADAS	798.166	690.049

(9) Incluye el valor de los gastos pagados por concepto de servicio a cargo de la Terminal de Transporte SA:

SERVICIOS TERMINAL DE TRANSPORTES SA	2.023	2.022
Agua Terminal de Transportes SA	107.611	114.901
Aseo Terminal de Transportes SA	133.411	123.802
Energía Terminal de Transportes SA	244.120	199.956
TOTAL SERVICIOS TERMINAL DE TRANSPORTES SA	485.142	438.659

(10) Incluye el valor de los gastos pagados o causados por fletes generados en la compra de materiales e insumos.

(11) Incluye el valor de los gastos pagados o causados por certificados e tradición y autenticaciones.

(12) Incluye el valor de los gastos ocasionados por concepto de mantenimiento y reparaciones que se efectúan en desarrollo del giro operativo de la Terminal Bogota Copropiedad:

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.023	2.022
Eléctrico	45.796	74.189
Construcción	78.573	127.451
Pintura	10.757	11.989
Cubierta y Fachada	8.571	53.885
Pisos	6.509	128
Puertas y Vidrios	4.176	2.987
Baños Segundo Nivel	1.320	3.710
Centro de Acopio(mtto maquinaria, plástico embalaje)	148.747	146.130
Elementos Plan de Emergencias	3.462	4.821
Mantenimientos Normativos (fumigaciones, análisis agua)	69.508	34.574
Mtto Maquinaria y Equipo (mtto maquinaria aseo y otros)	17.129	19.319
Muebles y equipos de oficina admon(Eq de computo, r	19.858	8.644
Centro de comunicación y sonido (Eq seguridad, strip tel	1.525	437
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	415.931	488.264

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

(13) Corresponde a los valores calculados por depreciación sobre los activos de la copropiedad.

(14) incluye los gastos operacionales ocasionados por conceptos diferentes a los especificados anteriormente:

DIVERSOS	2.023	2.022
Suscripción Periódico	584	496
Elementos de Aseo y Cafetería	1.427	1.417
Útiles, Papelería y Fotocopias	11.589	10.311
Combustibles y Lubricantes	5.768	5.025
Taxis y Buses	296	535
Parqueaderos	24	75
Asambleas	12.702	10.458
Policía Nacional	6.259	6.191
Consejos de Administración	3.030	3.614
Servicio Lavandería	-	255
Compra de Banderas	250	5.530
Empastes (Contabilidad, Actas)	30	1.676
Jornadas Artísticas y Culturales	9.814	22.037
Arrendamiento oficinas	180.774	160.099
Gastos de Bioseguridad	3.684	7.941
TOTAL DIVERSOS	236.231	235.660

(15) incluye los gastos ocasionados por la operación de los baños públicos:

GASTOS BAÑOS PUBLICOS	2.023	2.022
Mano de Obra (Recaudo)	1.132.313	903.472
Papel PH y TH	906.765	648.630
Kit Duchas	210.800	141.200
Aromatización Baños Públicos	18.107	19.080
Calentadores de agua a gas	1.389	1.989
Otros gastos Baños 1er nivel	10.868	29.920
Consumo Servicio Gas	7.202	4.032
Arriendo Baño Md-5	41.772	-
Mantenimiento y energía baños	6.749	1.578
TOTAL BAÑOS PUBLICOS	2.335.965	1.749.901

(16) Incluye los gastos de papelería ocasionados por el Guarda Equipaje 3.

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

GASTOS GUARDA EQUIPAJE	2.023	2.022
Gastos Papelería/tiquetes	2.925	1.500
TOTAL GUARDA EQUIPAJE	2.925	1.500

(17) Incluye los gastos demantenimiento causados en la operación de los carros maleteros.

(18) Se encuentra la causación de la reserva estatutaria (Fondo de Imprevistos) para esta vigencia.

REVELACION 16 – Otros Ingresos

Los ingresos no operacionales a 31 de diciembre, comprendían:

OTROS INGRESOS	2.023	2.022
FINANCIEROS (1)	23.772	18.131
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS AÑOS ANTERIORES (2)	13.802	16.971
DIVERSOS (3)	33.553	69
TOTAL OTROS INGRESOS	71.127	35.171

(1) Incluye los intereses, rendimientos en bancos.

FINANCIEROS	2.023	2.022
Intereses cuentas de ahorro Banco Bogota	160	198
Intereses cuentas de ahorro Banco BBVA	-	7
Intereses cuentas de ahorro Banco Caja Social	10.140	8.667
Rendimientos CDT BCSC	13.472	7.443
Rendimiento Fondo de Inversion BBVA	-	63
Rendimientos financieros Ficuciaria Bogota	-	1.753
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	23.772	18.131

(2) Incluye los ingresos extraordinarios originados en la recuperación de costos y gastos de años anteriores.

(3) Incluye un valor por \$33.497.900, producto del reconocimiento en el ingreso de la planta eléctrica.

(4) Incluye valores por otros conceptos: códigos grises y ajuste al peso.

TERMINAL BOGOTA COPROPIEDAD
Revelaciones a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

REVELACION 17 – Otros Gastos

Los Gastos no operacionales a 31 de diciembre, comprendían:

OTROS GASTOS	2.023	2.022
GASTOS FINANCIEROS (1)	46.624	182.932
GASTOS EXTRAORDINARIOS (2)	5.316	6.417
GASTOS DIVERSOS (3)	1.558	6.789
TOTAL OTROS GASTOS	53.498	196.138

- (1) Incluye el valor de los costos financieros como, comisiones y certificaciones bancarias, e intereses generados por la obligación financiera.
- (2) Incluye costos y gastos de ejercicios anteriores, y el IVA que se debe asumir como un mayor valor del gasto, objeto del prorrateo que se realizo en cada bimestre.
- (3) Incluye el valor de la condonación de la cuota de administración a la Fundación de Atención al Migrante, de enero a marzo de 2023, aprobado por asamblea el día 09 de Marzo de 2022.

REVELACION 18. Eventos posteriores a la fecha de reporte

No se ha dado ningún evento que requiera algún ajuste entre la fecha de reporte y la fecha de autorización de los estados financieros.

