
CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO



**ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DIIEMBRE DEL 2021**

**PERIODO FISCAL 2021
DEL 01 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

**CARTAGO, COSTA RICA
18 DE ENERO DEL 2022**

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
BALANCE GENERAL
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EXPRESADO EN COLONES)

		PERIODO 2021	PERIODO 2020			PERIODO 2021	PERIODO 2020
<u>ACTIVO</u>				<u>PASIVO Y CAPITAL</u>			
<u>Activos corrientes</u>				<u>Pasivo</u>			
				<u>Pasivos corrientes</u>			
Caja, bancos e inversiones	Nota 2	₡28,820,234.10	₡15,282,539.74	Cuentas por pagar	Nota 7	₡244,117.00	₡823,519.00
Cuentas por cobrar	Nota 3	₡1,832,264.48	₡10,567,066.48	Gastos acumulados por pagar	Nota 8	₡550,557.72	₡238,860.06
Gastos Prepagados	Nota 4	₡0.00	₡2,192,536.91	Productos Diferidos	Nota 9	₡0.00	₡0.00
<u>Total activos corrientes</u>		<u>₡30,652,498.58</u>	<u>₡28,042,143.13</u>	<u>Total pasivos corrientes</u>		<u>₡794,674.72</u>	<u>₡1,062,379.06</u>
				<u>Pasivos no corrientes</u>			
<u>Activos no corrientes</u>				Documentos por pagar	Nota 10	₡729,225.00	₡0.00
<u>Propiedad, planta y equipo</u>				Otros Pasivos	Nota 11	₡859,376.00	₡2,175,887.89
Propiedad, planta y equipo	Nota 5	₡276,611,491.56	₡276,291,491.56	<u>TOTAL PASIVO</u>		<u>₡2,383,275.72</u>	<u>₡3,238,266.95</u>
Depreciación acumulada	Nota 5	(₡88,161,978.56)	(₡76,722,415.62)	<u>Patrimonio</u>			
<u>Propiedad planta y equipo neto</u>		<u>₡188,449,513.00</u>	<u>₡199,569,075.94</u>	Capital Contable	Nota 12	₡224,372,952.12	₡234,984,340.32
<u>Otros Activos</u>				Excedente (pérdida) del periodo	E.R.	(₡7,654,216.26)	(₡10,611,388.20)
Participación - derecho -	Nota 6	₡0.00	₡0.00	<u>TOTAL PATRIMONIO</u>		<u>₡216,718,735.86</u>	<u>₡224,372,952.12</u>
<u>TOTAL DE ACTIVOS</u>		<u>₡219,102,011.58</u>	<u>₡227,611,219.07</u>	<u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u>		<u>₡219,102,011.58</u>	<u>₡227,611,219.07</u>

Randall Campos
Tesorero Junta Directiva

Lic. Oswaldo Sandi Morales
CPI 31513

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO

Estado de Resultados Acumulados

Del 01 de ENERO del 2021 al 31 de DICIEMBRE del 2021

(EXPRESADO EN COLONES COSTARRICENSES)

	ACUMULADO DICIEMBRE 2021		ACUMULADO DICIEMBRE 2020	
Ingresos				
Ingresos por asociados afiliados	¢12,549,688.89	29.34%	¢15,667,425.46	28.97%
Ingresos por Alquileres	30,000,000.00	70.13%	35,909,870.00	66.39%
Ingresos por Publicidad	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Ingresos por charlas y Capacitaciones	0.00	0.00%	¢0.00	0.00%
Ingresos por Ferias / Eventos	0.00	0.00%	2,120,132.74	3.92%
Otros ingresos	0.00	0.00%	946.00	0.00%
Ingresos por productos financieros	229,745.86	0.54%	¢387,161.53	0.72%
Subtotal Ingresos	42,779,434.75	100.00%	54,085,535.73	100.00%
Gastos Administrativos				
Salarios y Cargas sociales	15,365,495.44	35.92%	19,006,208.85	35.14%
Gastos operativos distintos a salarios	19,899,827.17	46.52%	23,856,515.93	44.11%
Gastos por Depreciación deducibles	4,976,936.66	11.63%	6,352,282.42	11.74%
Gastos por Depreciación no deducibles	6,462,626.28	15.11%	8,078,282.85	14.94%
Subtotal Gastos Administrativos	46,704,885.55	109.18%	57,293,290.05	105.93%
Gastos Areas Mercadeo / Proyectos y Financiero				
Gastos organización charlas y seminarios	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Gastos de Mercadeo y Ventas	3,629,660.14	8.48%	4,999,094.30	9.24%
Gastos por ferias y eventos	0.00	0.00%	2,342,829.61	4.33%
Gastos comités	47,186.28	0.11%	44,469.87	0.08%
Gastos financieros	51,919.04	0.12%	17,240.10	0.03%
Subtotal Gastos Areas Mercadeo / Proy y Fi	3,728,765.46	8.72%	7,403,633.88	13.69%
Gastos Totales	50,433,651.01	117.89%	64,696,923.93	119.62%
Excedente (pérdida) acum antes impuestos	(¢7,654,216.26)	-17.89%	(¢10,611,388.20)	-19.62%
Impuesto de renta	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Excedente (pérdida) desp impuestos	(¢7,654,216.26)	-17.89%	(¢10,611,388.20)	-19.62%

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EXPRESADO EN COLONES COSTARRICENSES)

Descripción	Aportes de capital	Notas	Superavit por revaluacion	Notas	Excedentes acumulados	Notas	Excedente del periodo	Notas	Total Patrimonio
Saldo al 30 de setiembre de 2019	¢129,331	Nota 12	¢178,894,811	Nota 12	¢43,339,611	Nota 12	¢6,630,484	E.R	¢228,994,237
Ajustes sobre capital social	-		-		-		-		-
Aportes de capital	3,592,760								
Ajustes sobre valor activos	-		-		-		-		-
Ajuste sobre reserva de ley	-		-		-		-		-
Ajustes sobre utilidades 2019	-		-		9,027,828		(6,630,484)		2,397,344
Excedente (pérdida) per 2020	-		-		-		(¢10,611,388)		(10,611,388)
Saldo al 31 de diciembre de 2020	¢3,722,091	Nota 12	¢178,894,811	Nota 12	¢52,367,439	Nota 12	(¢10,611,388.20)	E.R	¢224,372,952
Ajustes sobre capital social	-		-		-		-		-
Aportes de capital	-								
Ajustes sobre valor activos	-		-		-		-		-
Ajuste sobre reserva de ley	-		-		-		-		-
Ajustes sobre utilidades 2020	-		-	-	10,611,388		10,611,388		-
Excedente (pérdida) per 2021	-		-		-		(7,654,216)		(7,654,216)
Saldo al 31 de diciembre de 2021	¢3,722,091	Nota 12	¢178,894,811	Nota 12	¢41,756,051	Nota 12	(¢7,654,216.26)	E.R	¢216,718,736

Randall Campos
Tesorero Junta Directiva

Lic. Oswaldo Sandi Morales
CPI 31513



CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021
(EXPRESADO EN COLONES COSTARRICENSES)



FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACION	PERIODO 2021
Resultado del periodo / (perdida)	(C\$7,654,216.26)
AJUSTES PARA CONCILIAR RESULTADO DEL PERIODO	
Depreciaciones	C\$11,439,562.94
Flujo actividad de operación ajustado	C\$3,785,346.68
VARIACION EN LOS ACTIVOS (AUMENTO) o DIMINUCION	
Cuentas por cobrar	C\$8,734,802.00
Gastos Prepagados	C\$2,192,536.91
Efecto neto en Activos (aumento) disminución	10,927,339
FLUJO S/ ACTIVIDADES FINANCIAMIENTO PASIVOS/CAPITAL AUMENTO o (DIMINUCION)	
Cuentas por pagar	(C\$579,402.00)
Gastos acumulados por paga	C\$311,697.66
Productos Diferidos	C\$0.00
Impuesto de renta del periodo	C\$0.00
Otros pasivos	(C\$1,316,511.89)
Superavit acumulado	C\$0.00
Efecto neto Pasivo/Capital aumento (disminución)	(1,584,216)
Efectivo neto provisto por las actividades de operación:	13,128,469
Flujo de efectivo de las actividades de inversión (aumento) disminución	
Propiedad, planta y equipo	(C\$320,000.00)
Flujos netos de efectivo usados en las actividades de invers	(320,000)
Flujo de efectivo de las actividades de financiamiento aumento (disminución)	
Documentos por pagar	C\$729,225.00
Flujos netos de efectivo provistos en las actividades financi	729,225
Aumento (disminución) neto del efectivo	13,537,694
Efectivo y equivalentes a inicio de periodo	15,282,540
Efectivo y equivalentes al final del periodo	C\$28,820,234

Cámara de Comercio, Industria, Turismo y Servicios de Cartago

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2021

Nota 1 Constitución, actividad y política contable.

a) Constitución y actividad económica

La entidad CÁMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO está registrada bajo la cédula jurídica No. 3-002-051022 e inscrita en el Registro Público conforme a las disposiciones legales que regulan a este tipo de entidad. Es una asociación sin fines de lucro fundada el 5 de octubre de 1928.

Su principal actividad es agremiar al empresario cartaginés para el desarrollo y promoción de sus miembros, brindando apoyo, asesoría y capacitación con la ayuda de instituciones gubernamentales y privadas, contribuyendo con el progreso y crecimiento económico, social y cultural del empresario.

Sus oficinas se encuentran ubicadas en el Cantón de Cartago, al costado este del edificio Municipal de Cartago, al 31 de Diciembre de 2021 la compañía cuenta con tres colaboradores registrados.

Su representación judicial y extrajudicial está en poder de la señora Kamala Mejía Guzmán quien funge como presidente de la Junta Directiva.

b) Base de preparación de los estados financieros

b-1 Base de preparación

Los estados financieros han sido preparados con las Normas Internacionales de Contabilidad y publicada en el Diario Oficial la Gaceta número 202 del lunes 19 de octubre del 2009, en la cual se acordó adoptar y aplicar las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), y las interpretaciones correspondientes (SIC y CINIIF).

b-2 Adopción de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF)

Las NIIF y sus interpretaciones emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante IASB) son de aplicación por los entes supervisados, de conformidad con los textos vigentes al primero de enero del 2011, con excepción de los tratamientos especiales indicados en el Capítulo II de esta normativa. Las normas se aplican a partir de la fecha efectiva de vigencia, por lo que no se permite su adopción anticipada.

Un resumen de los tratamientos especiales incluidos en la normativa son los siguientes:

NIC 7. Estados de Flujo de Efectivo

El estado de flujo de efectivo debe elaborarse con base en el método indirecto.

NIC 8. Políticas contables, cambios en estimaciones contables y errores

Los errores fundamentales son aquellos cuya importancia es tal que ya no se puede considerar que los estados financieros de uno o más períodos anteriores sean fiables a la fecha de su emisión. La corrección

Cámara de Comercio, Industria, Turismo y Servicios de Cartago

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2021

de errores fundamentales que se relacione con periodos anteriores debe constituir un ajuste contra los saldos de utilidades acumuladas al inicio del período y se debe corregir la información retrospectiva para restaurar la comparabilidad, a menos que sea imposible llevar a cabo dicha comparación, para lo cual se deberá presentar una nota a los estados financieros declarando la imposibilidad de hacerlo.

No se debe considerar error fundamental las pérdidas o ganancias reconocidas como resultado del desenlace de una contingencia, que previamente no pudo ser estimada con suficiente fiabilidad, ni los cambios a las estimaciones contables, ni los ajustes indicados en el primer párrafo de este artículo.

Los errores aritméticos, errores al aplicar las políticas contables, problemas de interpretación de los hechos, fraudes u omisiones que afecten periodos anteriores y que no tengan un efecto significativo en los estados financieros se corrigen en los resultados del periodo en que fueron detectados.

NIC 16. Propiedades, Planta y Equipo y NIC 36. Deterioro del valor de los activos

Con posterioridad al reconocimiento inicial, los bienes inmuebles deben ser contabilizados a su valor revaluado, menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de pérdidas por deterioro de valor.

La revaluación se debe realizar al menos cada cinco años por medio de un avalúo hecho por un profesional independiente, autorizado por el colegio respectivo.

La depreciación acumulada en la fecha de la revaluación de los bienes inmuebles debe ser reexpresada proporcionalmente al cambio en el importe en libros bruto del activo, de manera que el importe en libros neto del mismo sea igual a su importe revaluado.

La depreciación de los inmuebles mobiliario y equipo se calcula y contabiliza mensualmente sobre el costo histórico y los valores revaluados siguiendo lo dispuesto en ese sentido por la Administración Tributaria (aplicando los porcentajes de depreciación anual establecidos para efectos tributarios, excepto para aquellos bienes que como producto de un avalúo realizado por un perito se hubiere determinado que la vida útil técnica es menor a la vida útil restante determinada, según los porcentajes aplicados para efectos tributarios, en cuyo caso debe aplicarse la primera). La depreciación de los inmuebles mobiliario y equipo comienza a calcularse a partir del mes siguiente al de incorporación.

La tasa de descuento a utilizar para calcular el valor de uso del activo es la tasa básica pasiva calculada por el Banco Central de Costa Rica, vigente al último día del mes anterior al cálculo del valor de uso.

Las proyecciones de los flujos de efectivo futuros para determinar el valor presente del activo deben cubrir como máximo un periodo de cinco años, salvo que se pueda justificar un plazo mayor. La tasa de descuento a utilizar debe ser tomada antes de impuestos.

NIC 18. Ingresos Ordinarios

Los ingresos por Alquileres vencidos a más de ciento ochenta días, devengados y no percibidos, se suspenderá su registro contable hasta cuando sean cobrados.

NIC 21. Efectos de las variaciones en las tasas de cambio de la moneda extranjera

Se deben presentar los estados financieros en colones costarricenses, asimismo, para todos los efectos, la moneda funcional es el colón costarricense.

Cámara de Comercio, Industria, Turismo y Servicios de Cartago

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2021

Al cierre de cada mes, se utilizará el tipo de cambio de compra de referencia, calculado por el Banco Central de Costa Rica, vigente al último día de cada mes para el reconocimiento del ajuste por diferencial cambiario en las partidas monetarias en moneda extranjera.

NIC 23. Costos por intereses

Los costos por intereses deben ser reconocidos como gastos del período en que se incurre en ellos.

NIC 26. Contabilización e información financiera sobre planes de beneficios por retiro

La información proveniente de un plan de beneficios definidos, se debe reportar mediante un estado que muestre los: activos netos para atender beneficios; el valor actuarial presente de los beneficios prometidos distinguiendo entre beneficios irrevocables y los que no lo son; y el superávit o déficit resultante.

NIC 27. Estados financieros consolidados y separados y NIC 28. Inversiones en asociadas

En la consolidación contable de los entes supervisados que mantienen participaciones en subsidiarias debe remitirse tanto la información consolidada como la información individual de cada uno de ellos. En los estados financieros individuales, las inversiones en subsidiarias que están incluidas en los estados financieros consolidados deben ser contabilizadas utilizando el método de participación, según se describe en la NIC 28.

En el caso de grupos financieros, la empresa controladora debe consolidar los estados financieros de todas las empresas del grupo, a partir de un veinticinco por ciento (25%) de participación. Para estos efectos, no debe aplicarse el método de consolidación proporcional, excepto en el caso de la consolidación de participaciones en negocios conjuntos.

NIC 31. Participaciones en Negocios Conjuntos

Los estados financieros consolidados de las entidades a las que las leyes les permiten participar en negocios conjuntos deben prepararse con base en el método de consolidación proporcional.

NIC 38. Activos intangibles

Tras el reconocimiento inicial, los activos intangibles deben contabilizarse por su costo de adquisición menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumuladas que les haya podido afectar.

Las aplicaciones automatizadas en uso deben ser amortizadas sistemáticamente por el método de línea recta, en el transcurso del período en que se espera que produzca los beneficios económicos para la entidad, el cual no puede exceder de cinco años (5), similar procedimiento y plazo deberá utilizarse para la amortización de la plusvalía adquirida.

NIC 40. Inversión en propiedad para alquiler o plusvalía

Las propiedades de inversión son valuadas al valor razonable, excepto en los casos que no exista clara evidencia que pueda determinarlo. En dichos casos, debe valorar la propiedad de inversión usando el

Cámara de Comercio, Industria, Turismo y Servicios de Cartago

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2021

tratamiento por punto de referencia previsto en la NIC 16, Propiedades, Planta y Equipo. El valor residual de la propiedad de inversión debe asumirse que es cero.

C) Resumen de las políticas contables

C-1) Moneda extranjera

Los activos y pasivos mantenidos en moneda extranjera son convertidos a colones a la tasa de cambio del Banco Central de Costa Rica prevaleciente a la fecha del balance general. Las transacciones en moneda extranjera ocurridas durante el año son convertidas a las tasas de cambio que prevalecieron en las fechas de las transacciones.

Las ganancias o pérdidas netas por conversión de moneda extranjera son reflejadas en los resultados del año.

C-2) Unidad monetaria y regulaciones cambiarias

Los estados financieros y sus notas se expresan en colones (¢), la unidad monetaria de la República de Costa Rica conforme a lo establecido en el Plan de Cuentas, los activos y pasivos en moneda extranjera deben expresarse en colones utilizando el tipo de cambio de compra de referencia que divulga el Banco Central de Costa Rica. Al 31 de Diciembre de 2021, el tipo de cambio se estableció en ¢639.06 y ¢645.25 por US\$1,00 para la compra y venta de divisas respectivamente, para el periodo anterior a la misma fecha (31/12/2020) eran ¢610.53 en tipo de cambio compra y ¢617.30 en tipo de cambio de venta.

Para efectos de valorar las partidas en moneda extranjera la política a seguir es utilizar la banda cambiaria de compra establecidas por el Banco Central de Costa Rica al cierre de cada mes.

C-3) Bases de medición

Cada uno de los saldos reportados en los estados financieros se ha definido por su valor histórico, salvo en aquellas partidas en que específicamente se mencione otra base, en la nota respectiva.

C-4) Propiedad, mobiliario y equipo y su depreciación

Inmuebles, mobiliario y equipo se registran originalmente al costo. La depreciación sobre el mobiliario y el equipo es calculada por el método de línea recta sobre los años de vida útil estimada. A continuación se presenta la vida útil de los activos:

Activo	Vida útil
Edificio	50 años
Mobiliario y equipo oficina	10 años
Equipo cómputo	5 años
Software	3 años

C-5) Reconocimiento de ingresos y gastos

Cámara de Comercio, Industria, Turismo y Servicios de Cartago

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2021

Se utiliza en general el principio contable de devengado para el reconocimiento de los ingresos y los gastos.

En el caso de los ingresos se debe acatar lo establecido en la NIC 18 Ingresos de Actividades Ordinarias.

C-6) Ingreso por Alquileres

Los Alquileres se registran como ganados en su fecha de cobro o exigibilidad, lo que suceda primero. Los gastos asociados con los alquileres se reconocen en línea con el ingreso percibido.

C-7) Costos por intereses

Los costos por intereses son reconocidos como gastos en el período en que se incurren.

C-8) Cambios en políticas contables

Los cambios en las políticas contables se reconocen retroactivamente a menos que los importes de cualesquiera ajustes resultantes relacionados con períodos anteriores no puedan ser determinados razonablemente.

El ajuste resultante que corresponde al período corriente es incluido en la determinación del resultado del mismo período, o tratado como modificación a los saldos iniciales de la reserva legal, al inicio del período, cuando el ajuste se relacione con cambios en políticas contables de períodos anteriores.

Los ajustes por cambios en la estimación sobre riesgo de crédito o errores en la aplicación de las políticas sobre esta materia, se registran en resultados del período.

C-9) Impuesto sobre la renta e impuesto diferidos

Cámara de Comercio, Industria, Turismo y Servicios de Cartago está sujeta al impuesto sobre la Renta de Costa Rica para aquellas actividades distintas a los ingresos por cuotas, cuya tasa es escalonada y va del 10 al 30% según tracto de ingresos brutos vigente para cada escala de conformidad con tablas de la Tributación Directa. De acuerdo con lo establecido en el Código de Normas y Procedimientos Tributarios, las autoridades fiscales están facultadas para determinar la cuantía de las obligaciones fiscales atendiendo la realidad económica de las transacciones y no la forma jurídica. Consecuentemente, la compañía mantiene la contingencia por cualquier impuesto adicional que pueda resultar por gastos no aceptados para fines fiscales o ingresos gravables que pudieran determinar las autoridades fiscales.

El impuesto sobre la renta del año incluye el cálculo del impuesto corriente y si fuese necesario el impuesto diferido.

Cámara de Comercio, Industria, Turismo y Servicios de Cartago

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2021

- i. Impuesto de renta corriente: es el impuesto esperado a pagar sobre la renta gravable del ejercicio económico, utilizando las tasas vigentes a la fecha y cualquier otro ajuste sobre los impuestos por pagar con respecto de años anteriores.
- ii. Impuesto de renta diferido: es reconocido considerando las diferencias temporales entre el valor de según libros de los activos y pasivos, para propósitos financieros y las cantidades utilizadas que se esperan serán aplicadas las diferencias temporales cuando estas se reversen basados en las leyes vigentes a la fecha del cierre del periodo correspondiente.

El impuesto de renta diferido se reconoce únicamente cuando es probable que las utilidades futuras estarán disponibles, contra las cuales las diferencias temporales pueden ser utilizadas. El impuesto diferido activo es revisado al cierre de cada periodo contable y, reducido al momento en que se juzgue que probable que no se realicen los beneficios relacionados con el impuesto.

C-10) Logo de la entidad:



D-1 HECHO RELEVANTE.

- a) El 04 de diciembre de 2018 fue publicado en el alcance 202 "Poder Legislativo Leyes" la ley No. 9635 "Fortalecimiento de Las finanzas Públicas".
- b) Dicha Ley consta de 5 Títulos, donde el primero es una reforma integral a la Ley 6826 Ley General de sobre las Ventas para pasar al concepto de Ley del impuesto sobre valor agregado y el Título segundo es una reforma a la Ley 7092 Ley del impuesto sobre la renta.
- c) En el Título V de transitorios quedó establecido en artículo XL (cuarenta), que esta Ley entraría en Vigencia el 01 de julio del año 2019 tanto para el Título I como para el Título II.
- d) Con la entrada en vigencia de esa Ley, la entidad se convierte en recaudador del Impuesto de Valor Agregado para todas aquellas actividades distintas a las cuotas u aportes de los asociados a la Cámara, caso del ingreso por alquiler que percibe la entidad.

Cámara de Comercio, Industria, Turismo y Servicios de Cartago

Notas a los Estados Financieros

Al 31 de Diciembre del 2021

- e) Esa misma reforma ha transformado a partir del año 2021 los periodos fiscales. A partir del año 2021 cada periodo fiscal queda establecido por 12 meses que van de Enero a Diciembre, sustituyendo el de Octubre a Setiembre. Siendo el 2020 un periodo de transición que pasa en forma única y excepcional a un periodo de 15 meses.

D-2 HECHO RELEVANTE.

El 16 de marzo de 2020, la Presidencia de la República de Costa Rica emitió el decreto Ejecutivo No 42227-MS-S, donde declara estado de emergencia nacional debido a la emergencia sanitaria por la enfermedad del covid – 19 (pandemia declarada por la OMS).

- a) Entendiéndose por pandemia una enfermedad epidémica que se extiende a muchos países, es transcontinental y ataca a casi todos los individuos de una localidad o región.
- b) El contexto de la pandemia conlleva a una crisis sanitaria, una crisis económica y una crisis social.
- c) Como crisis de salud, la propagación de la enfermedad sin control saturará servicios médicos, costos de atención medica incrementales y un disparo de mortalidad en cada país.
- d) La emergencia sanitaria causada por la expansión del virus COVID-19 y las medidas adoptadas por el Gobierno de Costa Rica al decretar el estado de Emergencia Sanitaria para proteger la salud y seguridad de los ciudadanos, contener la progresión de la enfermedad y reforzar el sistema de salud pública está teniendo al mismo tiempo importantes consecuencias sobre la economía costarricense, impacto ya presente en los 3 trimestres de marzo a diciembre 2020 y en los 12 meses del periodo 2021. Por esta razón, aclaramos con esta nota que tenemos una serie de impactos al cierre de diciembre que implican una tasa de desempleo cercana al 25%, contracción del PIB, contracción de impuestos cobrados por el estado costarricense, una disminución significativa de actividades económicas como el turismo, restaurantes, construcción, floricultura, industria de la aviación y transporte público entre otras.
- e) La Cámara dio concesiones especiales a su inquilino Inversiones TB S.A. (Taco Bell) durante el periodo 2020, que incluyó descuentos en el monto de alquiler y arreglos de pago para meses de alquiler de abril 2020 a diciembre 2020 que fueron recuperados a lo largo del periodo 2021.
- f) En los meses durante los que ya se está sufriendo las consecuencias de la crisis la sociedad costarricense extrae lecciones importantes que deben ser tenidas en cuenta al perfilar una hoja de ruta. Una de ellas es que necesitamos aprovechar a fondo el conocimiento y la tecnología para poder responder mejor a las demandas de los clientes, en especial en materia de salud, e impulsar la productividad. Otra lección de estos meses es que, para conseguir esas metas, podemos contar con la capacidad de reinventarse de las empresas donde las plataformas tecnológicas y los ambientes digitales son medios para continuar en contacto con los consumidores.
- g) Nuestros asociados con actividades relativas a turismo, comercio y servicios se han visto impactados en su gestión de negocio, la administración de la Cámara ha centrado el periodo 2021 en fortalecer el proceso de recuperación de cuotas atrasadas, reincorporar ex afiliados y realizar una limpieza de saldos pendientes sobre cuotas que han superado los tres meses de morosidad.

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Nota 2

Caja, bancos e inversiones

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Efectivo en fondos de caja	¢125,000.00	¢379,500.00
BNCR - Cuentas bancarias	¢17,389,640.72	¢3,705,319.22
Inversiones a la vista en colones BNCR	¢10,300,000.00	¢10,300,000.00
Intereses ganados en inversiones por cobrar	¢1,005,593.38	¢897,720.52
Total en caja, bancos e inversiones	¢28,820,234.10	¢15,282,539.74

Nota 3

Cuentas por cobrar

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Cuentas por cobrar afiliaciones	¢0.00	¢770,688.00
Adelantos trimestrales de renta	¢1,802,984.25	¢680,105.25
Adelantos del 2% por retención	¢0.00	¢65,285.98
Adelantos / iva	¢29,280.23	¢925,980.25
CXC - Alquiler local Taco Bell	¢0.00	¢8,125,007.00
CXC - Banco de Costa Rica	¢0.00	0.00
Total cuentas por cobrar	¢1,832,264.48	¢10,567,066.48

Nota 4

Gastos Prepagados

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Seguros	¢0.00	¢332,915.16
Licencias Proyecto E-COMMERCE	¢0.00	¢1,859,621.75
Total gastos prepagados	¢0.00	¢2,192,536.91

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Nota 5

Propiedad planta y equipo

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
<u>TERRENOS</u>		
Finca N° 123680 - Cartago Central	¢105,930,000.00	¢105,930,000.00
Finca N° 123680 - Revaluacion	¢9,886,800.00	¢9,886,800.00
	<u>¢115,816,800.00</u>	<u>¢115,816,800.00</u>
<u>EDIFICIOS</u>		
Edificaciones e instalaciones	¢2,669,900.00	¢2,669,900.00
Mejoras en Edificio	¢48,928,186.00	¢48,928,186.00
Revaluacion Edificaciones e instalaciones	¢96,070,786.23	¢96,070,786.23
Subtotal Edificio con mejoras y revaluación	<u>¢147,668,872.23</u>	<u>¢147,668,872.23</u>
Depreciación Acumulada Edificios Historica	(¢2,666,114.93)	(¢2,653,708.37)
Depreciación Acumulada Edificios Mejoras	(¢18,180,313.48)	(¢14,169,721.36)
Depreciación Acumulada Revaluac Edificios	(¢55,437,172.06)	(¢48,974,545.78)
Subtotal Depreciaciones edificios	<u>(¢76,283,600.47)</u>	<u>(¢65,797,975.51)</u>
Total Edificio neto	<u>¢71,385,271.76</u>	<u>¢81,870,896.72</u>
<u>Mobiliario, Equipo oficina, Equipo de computo</u>		
Mobiliario y equipo de oficina	¢9,551,292.30	¢9,551,292.30
Equipo de cómputo	¢3,574,527.03	¢3,254,527.03
Subtotal Mobiliario y equipo de cómputo	<u>¢13,125,819.33</u>	<u>¢12,805,819.33</u>
Depreciación Mob y Equipo de oficina	(¢8,570,517.76)	(¢7,669,913.08)
Depreciación Equipo de cómputo	(¢3,307,860.33)	(¢3,254,527.03)
Subtotal Depreciaciones Mobiliario y equipo de c	<u>(¢11,878,378.09)</u>	<u>(¢10,924,440.11)</u>
Subtotal Mobiliario y equipo de cómputo Neto	<u>¢1,247,441.24</u>	<u>¢1,881,379.22</u>
Total neto en propiedad planta y equipo	<u>¢188,449,513.00</u>	<u>¢199,569,075.94</u>

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Nota 7

Cuentas por pagar

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Impuesto Valora Agregado a pagar	¢233,117.00	¢823,519.00
Cuentas por pagar proveedor	¢0.00	¢0.00
Impuesto retenido a colaboradores	¢11,000.00	¢0.00
CXP TI-RECURSOS CED JUD 3-101-693268	¢0.00	¢0.00
CXP Luis corrales Navarro	¢0.00	¢0.00
	¢244,117.00	¢823,519.00
	¢244,117.00	¢823,519.00

Nota 8

Gastos acumulados

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Vacaciones por pagar	¢0.00	¢0.00
Aguinaldo por pagar	¢113,537.43	¢44,062.20
Retención obrera sobre salarios del 10.34%	¢124,558.08	¢55,520.48
Aporte patronal del 26.34%	¢312,462.21	¢139,277.38
Salarios por pagar	¢0.00	¢0.00
	¢550,557.72	¢238,860.06
	¢550,557.72	¢238,860.06

Nota 9

Productos diferidos

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Adelantos de cuotas por liquidar	¢0.00	¢0.00
Ingreso diferido por cobrar	¢0.00	¢160,887.89
	¢0.00	¢160,887.89
	¢0.00	¢160,887.89

Nota 10

Documento por pagar

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Arreglo pago CCSS / Cuotas Fca Araya	¢729,225.00	¢0.00
	¢729,225.00	¢0.00
	¢729,225.00	¢0.00

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

Nota 11

Otros Pasivos

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Deposito garantía local Taco Bell (a)	¢859,376.00	¢2,000,000.00
CXP Donaciones - Ayudas x COVID-19	¢0.00	¢15,000.00
	¢859,376.00	¢2,015,000.00

Nota 12

Capital Contable

El saldo de la cuenta se detalla:

	PERIODO 2021	PERIODO 2020
Aportes de capital	¢3,722,091.02	¢3,722,091.02
Superavit por revaluacion	¢178,894,810.76	¢178,894,810.76
Excedentes acumulados	¢41,756,050.34	¢52,367,438.54
	¢224,372,952.12	¢234,984,340.32

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
DETALLE DE GASTOS
PERIODO - 2021 / ACUMULADO DIC 2021 (12 MESES)
(EXPRESADO EN COLONES)

CUENTA	DESCRIPCION	ACUM DIC 2021	%
GASTOS ADMINISTRATIVOS:			
5000-050-001-001-001-01-00	G-AD GASTO SALARIOS - CONTROL	8,234,126.72	20.46%
5000-050-001-001-002-01-00	G-AD CARGAS SOCIALES - CONTROL	2,022,054.22	5.02%
5000-050-001-001-002-02-00	G-AD - CCSS ARREGLO CUOTAS FCA ARAYA	1,953,736.00	4.85%
5000-050-001-001-003-01-00	G-AD AGUINALDO -CONTROL-	686,149.83	1.71%
5000-050-001-001-004-01-00	G-AD VACACIONES - CONTROL	160,308.67	0.40%
5000-050-001-001-005-01-00	G-AD CONTROL PREAVISO Y CESANTIA	2,309,120.00	5.74%
5000-050-025-001-001-00-00	G-AD HONORARIOS DE ABOGADO CONTROL	887,000.00	2.20%
5000-050-025-002-001-00-00	G-AD CERTIFICACIONES GASTO LEGAL	27,900.00	0.07%
5000-050-025-002-010-00-00	G-AD PERMISO FUNC SANITARIO	18,634.80	0.05%
5000-050-025-003-000-00-00	G-AD SERVICIOS CONTABLES	1,020,000.00	2.53%
5000-050-025-004-001-00-00	G-AD SERVIC EXTER -MANT SISTEMAS-	441,230.99	1.10%
5000-050-025-004-002-00-00	G-AD SERVIC EXTER -SOPORTE HARDWARE-	425,377.88	1.06%
5000-050-025-004-003-00-00	G-AD SERVIC EXTER -SEGURIDAD/ VIGILANCIA	191,150.40	0.47%
5000-050-025-004-004-00-00	G-AD SERVIC EXTER -MENSAJERIA-	27,750.00	0.07%
5000-050-025-004-011-00-00	G-AD CONSULTOR PROYEC E-COMER ESTRATEGI	5,100,000.00	12.67%
5000-050-025-004-012-00-00	G-AD SERV HOSTING LINUX	1,737,271.80	4.32%
5000-050-025-004-015-00-00	SERV EXT - CERTIFICACIONES CPA	75,000.00	0.19%
5000-050-025-005-000-00-00	G-AD SEGUROS	1,028,762.25	2.56%
5000-050-025-006-000-00-00	G-AD SERVICIOS MUNICIPALES	535,915.00	1.33%
5000-050-025-007-001-00-00	G-AD IMPUESTO BIENES INMUEBLES MUNICIPAL	621,757.40	1.55%
5000-050-025-008-000-00-00	G-AD SERVICIO DE CABLE E INTERNET	290,949.01	0.72%
5000-050-025-009-000-00-00	G-AD SERVICIO TELEFONICO	1,021,110.60	2.54%
5000-050-025-010-000-00-00	G-AD SERVICIO ELECTRICIDAD	226,471.30	0.56%
5000-050-025-011-001-00-00	G-AD GASTO SESIONES DE JUNTA DIRECTIVA	234,100.00	0.58%
5000-050-025-012-000-00-00	G-AD VIATICOS	128,888.14	0.32%
5000-050-025-013-000-00-00	G-AD ARTICULOS DE LIMPIEZA	492,780.77	1.22%
5000-050-025-014-000-00-00	G-AD ARTICULOS COCINA-ALIMENTACION	153,430.73	0.38%
5000-050-025-015-000-00-00	G-AD PAPELERIA UTILES OFICINA	117,250.95	0.29%
5000-050-025-016-000-00-00	G-AD PEAJES Y PARQUEOS	91,150.44	0.23%
5000-050-025-017-000-00-00	G-AD CAPACITACIONES	68,426.90	0.17%
5000-050-025-018-001-00-00	G-AD REUNIONES DIRECCION EJECUTIVA	56,765.00	0.14%
5000-050-025-018-002-00-00	G-AD REUNIONES MIEMBROS DE JUNTA	552,804.11	1.37%
5000-050-025-018-003-00-00	G-AD REUNIONES / ATENCIONES PERSONAL	176,883.82	0.44%
5000-050-025-021-002-00-00	G-AD CUOTAS AFILIACIONES GREMIALES	385,598.00	0.96%
5000-050-025-022-000-00-00	G-AD MANTENIMIENTO	209,039.59	0.52%
5000-050-025-024-001-00-00	G-AD FEE MENSUAL SOFTWARE FINANC-ADM	1,416,900.00	3.52%
5000-050-025-024-003-00-00	G-AD LICENCIAS SOFTWARE ANUALES	94,825.50	0.24%
5000-050-025-028-000-00-00	G-AD RECONOCIMIENTOS -PLACAS -SIMILARES	19,362.83	0.05%
5000-050-025-032-000-00-00	G-AD DECORACIONES /INDEPEND/NAVIDAD/OTR	25,000.00	0.06%
5000-050-025-033-000-00-00	G-AD IVA NO APLICABLE COMO CREDITO FISCAL	526,080.07	1.31%
5000-050-025-036-000-00-00	G-AD ACTIVID X ANIVERSARIO CAMARA	449,070.89	1.12%
5000-050-025-037-000-00-00	G-AD REVERSIONES CUOTAS AFILICACIONES	770,688.00	1.92%
5000-050-025-038-000-00-00	G-AD GASTOS ZONA ECONOMICA	254,500.00	0.63%
5000-050-025-090-001-00-00	G-AD GASTO DEPREC MOBILIARIO Y EQUIP	900,604.68	2.24%
5000-050-025-090-002-00-00	G-AD GASTO DEPRECIACION EQUIPO COMPUTO	53,333.30	0.13%
5000-050-025-090-003-00-00	G-AD GASTO DEPRECIACION EDIFICIO HISTORC	12,406.56	0.03%
5000-050-025-090-004-00-00	G-AD GASTO DEPRECIACION REMODELACIONES	4,010,592.12	9.97%
	SUBTOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	40,242,259.27	100.00%

pasa a folio siguiente

CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
DETALLE DE GASTOS
PERIODO - 2021 / ACUMULADO DIC 2021 (12 MESES)
CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
DETALLE DE GASTOS
PERIODO - 2021 / ACUMULADO DIC 2021 (12 MESES)
(EXPRESADO EN COLONES)

CUENTA	DESCRIPCION	ACUM DIC 2021	%
	SUBTOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	40,242,259.27	100.00%

viene de folio siguiente

GASTOS FINANCIEROS		ACUM DIC 2021	%
5000-062-004-000-000-00-00	G-FI GASTO DIFERENCIAL CAMBIARIO	5,216.04	0.14%
5000-062-003-000-000-00-00	G-FI CARGOS BANCARIOS	46,703.00	1.29%
5000-062-000-000-000-00-00	GASTOS FINANCIEROS	51,919.04	100.00%

GASTOS MERCADEO	GASTOS MERCADEO	ACUM DIC 2021	%
5000-060-001-000-000-00-00	G-P-M PUBLICIDAD IMPRESA	77,000.00	2.12%
5000-060-002-000-000-00-00	G-P-M PUBLIC SOCIAL MEDIA-REDES FACEBOOK	1,454,301.28	40.07%
5000-060-010-000-000-00-00	G-P-M PUBLICIDAD BANERS-LONAS-SOPORTES	80,000.00	2.20%
5000-060-015-000-000-00-00	G-P-M PROYECTO E COMMERCE	1,881,760.66	51.84%
5000-060-016-000-000-00-00	G-P-M CAMPAÑAS ZOOM WEBINARS	79,100.72	
5000-060-017-000-000-00-00	CAMPAÑAS FACEBOOK	57,497.48	1.58%
5000-060-000-000-000-00-00	GASTOS MERCADEO	3,629,660.14	100.00%

GASTOS NO DEDUCIBLES			
5000-070-001-003-000-00-00	G-ND DEPREC NO DEDUC REVALUAC EDIFICIO	6,462,626.28	100.00%
5000-070-000-000-000-00-00	GASTOS NO DEDUCIBLES	6,462,626.28	100.00%

GASTOS COMITES			
5000-108-005-003-000-00-00	G-COMI -PROY AFILIACIONES	47,186.28	100.00%
	GASTOS COMITES DE TRABAJO CAMARA	47,186.28	100.00%
GASTOS TOTALES		50,433,651.01	100.00%

ASOCIACION CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
BALANCE DE COMPROBACION
Diciembre - 2021
MONEDA: COLONES

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Movimiento	Saldo
1000-000-000-000-000-00-00	ACTIVOS	219,773,858.14	5,506,065.86	6,177,912.42	-671,846.56	219,102,011.58
1000-110-000-000-000-00-00	CAJA Y BANCOS	16,953,539.34	5,014,140.00	4,453,038.62	561,101.38	17,514,640.72
1000-110-001-000-000-00-00	FONDOS EN CAJA - COLONES	379,500.00	0.00	254,500.00	-254,500.00	125,000.00
1000-110-001-002-000-00-00	CAJA CHICA OFICINA CENTRAL	125,000.00	0.00	0.00	0.00	125,000.00
1000-110-001-003-000-00-00	CAJA CHICA ZONA ECONOMICA ESPECIAL	254,500.00	0.00	254,500.00	-254,500.00	0.00
1000-110-003-000-000-00-00	BANCOS	16,574,039.34	5,014,140.00	4,198,538.62	815,601.38	17,389,640.72
1000-110-003-001-000-00-00	BANCOS - CTAS COLONES	16,574,039.34	5,014,140.00	4,198,538.62	815,601.38	17,389,640.72
1000-110-003-001-001-00-00	BANCO NACIONAL DE CR EN COLONES	16,574,039.34	5,014,140.00	4,198,538.62	815,601.38	17,389,640.72
1000-110-003-001-001-01-00	BNCR CTA PRIN Colones 100-01-146000611-1	16,467,285.45	4,799,140.00	4,061,940.42	737,199.58	17,204,485.03
1000-110-003-001-001-02-00	BNCR CTA ZONA ECO 100-01-075-009195-7	824.80	0.00	0.00	0.00	824.80
1000-110-003-001-001-03-00	BNCR AFILIAC 100-01-075-009191-4	277.54	0.00	0.00	0.00	277.54
1000-110-003-001-001-04-00	BNCR ALQUILER 100-01-075-009192-2	2,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
1000-110-003-001-001-05-00	BNCR FEST-PASADA 100-01-075-009193-0	99,448.18	0.00	0.00	0.00	99,448.18
1000-110-003-001-001-06-00	BNCR TARJ 100-01-075-009196-5	4,203.37	215,000.00	136,598.20	78,401.80	82,605.17
1000-110-003-001-002-00-00	BANCO SCOTIABANK - COLONES	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1000-110-003-001-002-01-00	Cta. Bco. Scotiabank Colones 3062370	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1000-112-000-000-000-00-00	INVERSIONES	11,197,720.52	107,872.86	0.00	107,872.86	11,305,593.38
1000-112-001-000-000-00-00	INVERSIONES EN COLONES	11,197,720.52	107,872.86	0.00	107,872.86	11,305,593.38
1000-112-001-001-000-00-00	INVERSION ¢ A LA VISTA	10,300,000.00	0.00	0.00	0.00	10,300,000.00
1000-112-001-001-001-00-00	INVERSION ¢ A LA VISTA BNCR	10,300,000.00	0.00	0.00	0.00	10,300,000.00
1000-112-001-003-000-00-00	INTERESES COL GANADOS X COBRAR	897,720.52	107,872.86	0.00	107,872.86	1,005,593.38
1000-112-001-003-001-00-00	INTERES COL GANADO X COBR INV A LA VISI	897,720.52	107,872.86	0.00	107,872.86	1,005,593.38
1000-115-000-000-000-00-00	GASTOS PAGADOS POR ADELANTADO	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
1000-115-001-000-000-00-00	SEGUROS PREPAGADOS	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
1000-115-001-001-000-00-00	CONTROL SEGURO PREPAGADO A	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
1000-120-000-000-000-00-00	CUENTAS POR X COBRAR C.P.	2,218,899.48	384,053.00	770,688.00	-386,635.00	1,832,264.48
1000-120-001-000-000-00-00	CUENTAS POR COBRAR CUOTAS ASOCIADO	770,688.00	0.00	770,688.00	-770,688.00	0.00
1000-120-001-002-000-00-00	CXC - ASOCIADOS OTROS RUBROS	770,688.00	0.00	770,688.00	-770,688.00	0.00
1000-120-001-002-001-00-00	CXC CUOTAS AFILIACIONES -CONTROL-	770,688.00	0.00	770,688.00	-770,688.00	0.00
1000-120-150-000-000-00-00	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	1,448,211.48	384,053.00	0.00	384,053.00	1,832,264.48
1000-120-150-001-000-00-00	OTRAS CUENTAS POR COBRAR -COLONES-	1,448,211.48	384,053.00	0.00	384,053.00	1,832,264.48
1000-120-150-001-003-00-00	ADELANTOS IMPUESTO DE RENTA	1,418,931.25	384,053.00	0.00	384,053.00	1,802,984.25
1000-120-150-001-003-01-00	ADELANTOS RENTA TRIMESTRALES	1,418,931.25	384,053.00	0.00	384,053.00	1,802,984.25
1000-120-150-001-003-02-00	ADELANTO POR 2% RETENCION	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
1000-120-150-001-004-00-00	SALDOS A FAVOR EN IVA	29,280.23	0.00	0.00	0.00	29,280.23

ASOCIACION CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
BALANCE DE COMPROBACION
Diciembre - 2021
MONEDA: COLONES

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Movimiento	Saldo
1000-180-000-000-000-00-00	PROPIEDAD - PLANTA & EQUIPO	189,403,698.80	0.00	954,185.80	-954,185.80	188,449,513.00
1000-180-001-000-000-00-00	MOBILIARIO Y EQUIPO DE OFICINA	1,055,824.93	0.00	75,050.39	-75,050.39	980,774.54
1000-180-001-001-000-00-00	CONTROL MOBILIARIO Y EQUI OFIC HISTORIC	9,551,292.30	0.00	0.00	0.00	9,551,292.30
1000-180-001-002-000-00-00	DEPRECIAC ACUMULADA MOBIL Y EQUIPO	-8,495,467.37	0.00	75,050.39	-75,050.39	-8,570,517.76
1000-180-002-000-000-00-00	EQUIPO DE COMPUTO	272,000.03	0.00	5,333.33	-5,333.33	266,666.70
1000-180-002-001-000-00-00	CONTROL EQUIPO DE COMPUTO	3,574,527.03	0.00	0.00	0.00	3,574,527.03
1000-180-002-002-000-00-00	DEPREC ACUMULADA EQUIPO COMPUTO	-3,302,527.00	0.00	5,333.33	-5,333.33	-3,307,860.33
1000-180-003-000-000-00-00	EDIFICIOS Y CONSTRUCCIONES	72,259,073.84	0.00	873,802.08	-873,802.08	71,385,271.76
1000-180-003-001-000-00-00	CONTROL EDIFICIO Y CONTRUCC HISTORICC	2,669,900.00	0.00	0.00	0.00	2,669,900.00
1000-180-003-002-000-00-00	DEPRECIAC ACUMULADA EDIFICIO HISTORIC	-2,665,081.05	0.00	1,033.88	-1,033.88	-2,666,114.93
1000-180-003-003-000-00-00	CONTROL MEJORAS/REMODELAC EDIFICIO	48,928,186.00	0.00	0.00	0.00	48,928,186.00
1000-180-003-004-000-00-00	DEPREC ACUMUL MEJORAS/REMODELAC ED	-17,846,097.47	0.00	334,216.01	-334,216.01	-18,180,313.48
1000-180-003-005-000-00-00	REVALUACION EDIFICIO	96,070,786.23	0.00	0.00	0.00	96,070,786.23
1000-180-003-005-001-00-00	REVALUAC EDIFICIO ANTERIOR A OCT-2017	15,019,263.00	0.00	0.00	0.00	15,019,263.00
1000-180-003-005-002-00-00	REVALUAC EDIFICIO SET 2019	81,051,523.23	0.00	0.00	0.00	81,051,523.23
1000-180-003-006-000-00-00	DEPREC ACUMULADA REVALUACION EDIFICI	-54,898,619.87	0.00	538,552.19	-538,552.19	-55,437,172.06
1000-180-003-006-001-00-00	DEPRC ACUM EDIFI REVALUAC ANTER OCT-2	-14,620,210.63	0.00	100,131.61	-100,131.61	-14,720,342.24
1000-180-003-006-002-00-00	DEPREC ACUM EDIFI REVALUACSET 2019	-40,278,409.24	0.00	438,420.58	-438,420.58	-40,716,829.82
1000-180-004-000-000-00-00	TERRENOS	115,816,800.00	0.00	0.00	0.00	115,816,800.00
1000-180-004-001-000-00-00	TERRENO COSTO HISTORICO	105,930,000.00	0.00	0.00	0.00	105,930,000.00
1000-180-004-001-001-00-00	TERRENO COSTO HISTORICO FINCA XXXXX	105,930,000.00	0.00	0.00	0.00	105,930,000.00
1000-180-004-002-000-00-00	TERRENOS REVALUACION	9,886,800.00	0.00	0.00	0.00	9,886,800.00
1000-180-004-002-001-00-00	FINCA #3-47835-000 REVALUACI AÑO 2019	9,886,800.00	0.00	0.00	0.00	9,886,800.00
2000-000-000-000-000-00-00	PASIVO	-1,985,267.68	1,477,597.08	1,875,605.12	-398,008.04	-2,383,275.72
2000-200-000-000-000-00-00	CUENTAS POR PAGAR	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
2000-200-001-000-000-00-00	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
2000-200-001-001-000-00-00	CTA X PAG COMERC CONTROL- AUX COLONE	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2000-200-001-004-000-00-00	PROVEEDORES PROYECTOS	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
2000-200-001-004-001-00-00	CXP TI-RECURSOS CED JUD 3-101-693268	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
2000-205-000-000-000-00-00	FONDOS PROYECTOS - PRODUCTIVOS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2000-205-001-000-000-00-00	FONDOS EN COLONES PROYECTO PRODUCT	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2000-205-001-001-000-00-00	FONDO ¢ PROYECTO PROD A	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2000-210-000-000-000-00-00	IMPUESTOS POR PAGAR	-259,065.00	495,304.48	469,356.48	25,948.00	-233,117.00
2000-210-004-000-000-00-00	IMPUESTO VALOR AGREGADO POR PAGAR	-259,065.00	495,304.48	469,356.48	25,948.00	-233,117.00
2000-210-004-001-000-00-00	IMP. VALOR AGREGADO S/ INGRESOS	-259,065.00	375,684.74	349,736.74	25,948.00	-233,117.00

ASOCIACION CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
BALANCE DE COMPROBACION
Diciembre - 2021
MONEDA: COLONES

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Movimiento	Saldo
2000-210-004-002-000-00-00	IMP. VALOR AGREGADO S/COMPRAS	0.00	119,619.74	119,619.74	0.00	0.00
2000-215-000-000-000-00-00	PROVISIONES Y RETENCIONES POR PAGAR	-429,176.68	414,490.93	234,409.76	180,081.17	-249,095.51
2000-215-001-000-000-00-00	PROVISIONES POR PAGAR	-301,362.35	286,676.60	98,851.68	187,824.92	-113,537.43
2000-215-001-001-000-00-00	VACACIONES POR PAGAR	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
2000-215-001-002-000-00-00	AGUINALDO POR PAGAR	-301,362.35	286,676.60	98,851.68	187,824.92	-113,537.43
2000-215-002-000-000-00-00	RETENCIONES POR PAGAR	-127,814.33	127,814.33	135,558.08	-7,743.75	-135,558.08
2000-215-002-001-000-00-00	RETENCION OBRERO A PAGAR C.C.S.S. 10.34	-116,814.33	116,814.33	124,558.08	-7,743.75	-124,558.08
2000-215-002-002-000-00-00	IMPUEST. RETENIDOS A EMPLEADOS X PAGA	-11,000.00	11,000.00	11,000.00	0.00	-11,000.00
2000-215-002-002-001-00-00	RETENCION A LA FUENTE IMP SALARIO	-11,000.00	11,000.00	11,000.00	0.00	-11,000.00
2000-220-000-000-000-00-00	GASTOS ACUMULADOS POR PAGAR	-278,130.00	278,130.67	312,462.88	-34,332.21	-312,462.21
2000-220-002-000-000-00-00	APORTE PATRONAL POR PAGAR S/PLANILLA	-278,130.00	278,130.67	312,462.88	-34,332.21	-312,462.21
2000-220-002-001-000-00-00	APORTE PATRONAL POR PAGAR C.C.S.S 26.3	-278,130.00	278,130.67	312,462.88	-34,332.21	-312,462.21
2000-300-000-000-000-00-00	DOCUMENTOS POR PAGAR LARGO PLAZO	-1,003,896.00	274,671.00	0.00	274,671.00	-729,225.00
2000-300-001-000-000-00-00	DOC X PAGAR L.P. - COLONES -	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2000-300-001-001-000-00-00	DOC X PAGAR BNCR ¢ OPER # 30550023	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2000-300-002-000-000-00-00	DOC X PAGAR L.P. - DOLARES -	-1,003,896.00	274,671.00	0.00	274,671.00	-729,225.00
2000-300-002-001-000-00-00	DOC ARREGLO CCSS / CUOTAS FCA ARAYA	-1,003,896.00	274,671.00	0.00	274,671.00	-729,225.00
2000-310-000-000-000-00-00	OTROS PASIVOS	-15,000.00	15,000.00	859,376.00	-844,376.00	-859,376.00
2000-310-001-000-000-00-00	DEPOSITOS EN GARANTÍA - ALQUILERES	0.00	0.00	859,376.00	-859,376.00	-859,376.00
2000-310-001-001-000-00-00	DEPOSITO GARANTIA ALQ LOCAL TACOBELL	0.00	0.00	859,376.00	-859,376.00	-859,376.00
2000-310-002-000-000-00-00	CXP APORTES PARA DONACIONES A TRANSF	-15,000.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00
2000-310-002-001-000-00-00	CXP DONACIONES - AYUDAS AFECTADOS XC	-15,000.00	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00
3000-000-000-000-000-00-00	CAPITAL CONTABLE	-224,372,952.12	10,611,388.20	10,611,388.20	0.00	-224,372,952.12
3000-001-000-000-000-00-00	CAPITAL DONADO	-3,722,091.02	0.00	0.00	0.00	-3,722,091.02
3000-001-001-000-000-00-00	APORTES DE CAPITAL	-3,722,091.02	0.00	0.00	0.00	-3,722,091.02
3000-002-000-000-000-00-00	SUPERAVIT	-178,894,810.76	0.00	0.00	0.00	-178,894,810.76
3000-002-001-000-000-00-00	SUPERAVIT POR REVALUACION - ACUM	-178,894,810.76	0.00	0.00	0.00	-178,894,810.76
3000-003-000-000-000-00-00	EXCEDENTES ACUMULADOS	-52,367,438.54	10,611,388.20	0.00	10,611,388.20	-41,756,050.34
3000-003-001-000-000-00-00	CONTROL EXCEDENTES ACUMULADOS	-52,367,438.54	10,611,388.20	0.00	10,611,388.20	-41,756,050.34
3000-004-000-000-000-00-00	EXCEDENTES DEL PERIODO	10,611,388.20	0.00	10,611,388.20	-10,611,388.20	0.00
3000-004-001-000-000-00-00	CONTROL EXCEDENTE / PERDIDA PERIODO	10,611,388.20	0.00	10,611,388.20	-10,611,388.20	0.00
4000-000-000-000-000-00-00	INGRESOS	-39,056,797.89	0.00	3,722,636.86	-3,722,636.86	-42,779,434.75
4000-001-000-000-000-00-00	INGRESOS POR ASOCIADOS/AFILIADOS	-11,434,924.89	0.00	1,114,764.00	-1,114,764.00	-12,549,688.89
4000-001-001-000-000-00-00	INGRESOS CUOTAS ASOCIADOS/AFILIADOS	-11,434,924.89	0.00	1,114,764.00	-1,114,764.00	-12,549,688.89
4000-001-001-001-000-00-00	CONTROL INGRESO CUOTAS MENSUALES	-11,434,924.89	0.00	1,114,764.00	-1,114,764.00	-12,549,688.89

ASOCIACION CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
BALANCE DE COMPROBACION
Diciembre - 2021
MONEDA: COLONES

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Movimiento	Saldo
4000-002-000-000-000-00-00	INGRESOS POR ALQUILERES	-27,500,000.00	0.00	2,500,000.00	-2,500,000.00	-30,000,000.00
4000-002-001-000-000-00-00	INGRESO POR ALQUILER EDIFICIO	-27,500,000.00	0.00	2,500,000.00	-2,500,000.00	-30,000,000.00
4000-002-001-001-000-00-00	INGRESO ALQUILER PLANTA - BAJA	-27,500,000.00	0.00	2,500,000.00	-2,500,000.00	-30,000,000.00
4000-400-000-000-000-00-00	INGRESO PRODUCTOS FINANCIEROS	-121,873.00	0.00	107,872.86	-107,872.86	-229,745.86
4000-400-001-000-000-00-00	PRODUCTOS FINANCIEROS INTERESES	-121,873.00	0.00	107,872.86	-107,872.86	-229,745.86
4000-400-001-001-000-00-00	INTERESES GANADOS EN CUENTA BANCARI/	-121,873.00	0.00	0.00	0.00	-121,873.00
4000-400-001-003-000-00-00	INTERESES GANADOS A LA VISTA	-0.00	0.00	107,872.86	-107,872.86	-107,872.86
5000-000-000-000-000-00-00	GASTOS	45,641,159.55	5,022,493.05	230,001.59	4,792,491.46	50,433,651.01
5000-050-000-000-000-00-00	GASTOS ADMINISTRATIVOS	36,427,439.61	3,829,819.66	15,000.00	3,814,819.66	40,242,259.27
5000-050-001-000-000-00-00	G-AD GASTOS DE PERSONAL	13,767,913.32	1,597,582.12	0.00	1,597,582.12	15,365,495.44
5000-050-001-001-000-00-00	G-AD SALARIOS Y CARGAS SOCIALES	13,767,913.32	1,597,582.12	0.00	1,597,582.12	15,365,495.44
5000-050-001-001-001-00-00	G-AD SALARIO	7,047,859.16	1,186,267.56	0.00	1,186,267.56	8,234,126.72
5000-050-001-001-001-01-00	G-AD GASTO SALARIOS - CONTROL	7,047,859.16	1,186,267.56	0.00	1,186,267.56	8,234,126.72
5000-050-001-001-002-00-00	G-AD CARGAS SOCIALES	3,663,327.34	312,462.88	0.00	312,462.88	3,975,790.22
5000-050-001-001-002-01-00	G-AD CARGAS SOCIALES - CONTROL	1,709,591.34	312,462.88	0.00	312,462.88	2,022,054.22
5000-050-001-001-002-02-00	G-AD - CCSS ARREGLO CUOTAS FCA ARAYA	1,953,736.00	0.00	0.00	0.00	1,953,736.00
5000-050-001-001-003-00-00	G-AD AGUINALDO	587,298.15	98,851.68	0.00	98,851.68	686,149.83
5000-050-001-001-003-01-00	G-AD AGUINALDO -CONTROL-	587,298.15	98,851.68	0.00	98,851.68	686,149.83
5000-050-001-001-004-00-00	G-AD VACACIONES	160,308.67	0.00	0.00	0.00	160,308.67
5000-050-001-001-004-01-00	G-AD VACACIONES - CONTROL	160,308.67	0.00	0.00	0.00	160,308.67
5000-050-001-001-005-00-00	G-AD PREVISIO - CESANTIA	2,309,120.00	0.00	0.00	0.00	2,309,120.00
5000-050-001-001-005-01-00	G-AD CONTROL PREVISIO - CESANTIA	2,309,120.00	0.00	0.00	0.00	2,309,120.00
5000-050-025-000-000-00-00	G-AD GASTOS ADM OPERACION	22,659,526.29	2,232,237.54	15,000.00	2,217,237.54	24,876,763.83
5000-050-025-001-000-00-00	G-AD HONORARIOS DE ABOGADOS	700,000.00	187,000.00	0.00	187,000.00	887,000.00
5000-050-025-001-001-00-00	G-AD HONORARIOS DE ABOGADO CONTROL	700,000.00	187,000.00	0.00	187,000.00	887,000.00
5000-050-025-002-000-00-00	G-AD GASTOS LEGALES (NO HONORARIOS)	46,534.80	0.00	0.00	0.00	46,534.80
5000-050-025-002-001-00-00	G-AD CERTIFICACIONES GASTO LEGAL	27,900.00	0.00	0.00	0.00	27,900.00
5000-050-025-002-010-00-00	G-AD PERMISO FUNC SANITARIO	18,634.80	0.00	0.00	0.00	18,634.80
5000-050-025-003-000-00-00	G-AD SERVICIOS CONTABLES	940,000.00	80,000.00	0.00	80,000.00	1,020,000.00
5000-050-025-004-000-00-00	G-AD SERVICIOS EXTERNOS CONTRATADOS	7,823,918.07	173,863.00	0.00	173,863.00	7,997,781.07
5000-050-025-004-001-00-00	G-AD SERVIC EXTER -MANT SISTEMAS-	441,230.99	0.00	0.00	0.00	441,230.99
5000-050-025-004-002-00-00	G-AD SERVIC EXTER -SOPORTE HARDWARE-	425,377.88	0.00	0.00	0.00	425,377.88
5000-050-025-004-003-00-00	G-AD SERVIC EXTER -SEGURIDAD/ VIGILANC	175,221.20	15,929.20	0.00	15,929.20	191,150.40
5000-050-025-004-004-00-00	G-AD SERVIC EXTER -MENSAJERIA-	27,750.00	0.00	0.00	0.00	27,750.00
5000-050-025-004-011-00-00	G-AD CONSULTOR PROYEC E-COMER ESTRA	5,100,000.00	0.00	0.00	0.00	5,100,000.00

ASOCIACION CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
BALANCE DE COMPROBACION
Diciembre - 2021
MONEDA: COLONES

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Movimiento	Saldo
5000-050-025-004-012-00-00	G-AD SERV HOSTING LINUX	1,579,338.00	157,933.80	0.00	157,933.80	1,737,271.80
5000-050-025-004-015-00-00	SERV EXT - CERTIFICACIONES CPA	75,000.00	0.00	0.00	0.00	75,000.00
5000-050-025-005-000-00-00	G-AD SEGUROS	1,028,762.25	0.00	0.00	0.00	1,028,762.25
5000-050-025-005-001-00-00	G-AD SEGURO RIESGOS DEL TRABAJO	-0.00	0.00	0.00	0.00	-0.00
5000-050-025-005-002-00-00	G-AD SEGURO POLIZA EQUIPO ELECTR	28,366.00	0.00	0.00	0.00	28,366.00
5000-050-025-005-003-00-00	G-AD SEGURO POLIZA FIDELIDAD	40,830.00	0.00	0.00	0.00	40,830.00
5000-050-025-005-004-00-00	G-AD SEGURO INMUEBLES	959,566.25	0.00	0.00	0.00	959,566.25
5000-050-025-006-000-00-00	G-AD SERVICIOS MUNICIPALES	489,709.30	46,205.70	0.00	46,205.70	535,915.00
5000-050-025-007-000-00-00	G-AD IMPUESTOS MUNICIPALES	621,757.40	0.00	0.00	0.00	621,757.40
5000-050-025-007-001-00-00	G-AD IMPUESTO BIENES INMUEBLES MUNICI	621,757.40	0.00	0.00	0.00	621,757.40
5000-050-025-008-000-00-00	G-AD SERVICIO DE CABLE E INTERNET	250,431.10	40,517.91	0.00	40,517.91	290,949.01
5000-050-025-009-000-00-00	G-AD SERVICIO TELEFONICO	970,930.70	50,179.90	0.00	50,179.90	1,021,110.60
5000-050-025-010-000-00-00	G-AD SERVICIO ELECTRICIDAD	203,851.30	22,620.00	0.00	22,620.00	226,471.30
5000-050-025-011-000-00-00	G-AD ACTIVIDADES ADMINISTRACION	234,100.00	0.00	0.00	0.00	234,100.00
5000-050-025-011-001-00-00	G-AD GASTO SESIONES DE JUNTA DIRECTIV,	234,100.00	0.00	0.00	0.00	234,100.00
5000-050-025-012-000-00-00	G-AD VIATICOS	128,888.14	0.00	0.00	0.00	128,888.14
5000-050-025-012-001-00-00	G-AD VIATICOS - TAXIS	48,960.17	0.00	0.00	0.00	48,960.17
5000-050-025-012-003-00-00	G-AD VIATICOS - ALIMENTACION	-72.03	0.00	0.00	0.00	-72.03
5000-050-025-012-005-00-00	G-AD VIATICOS GENERALES	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00
5000-050-025-013-000-00-00	G-AD ARTICULOS DE LIMPIEZA	492,780.77	0.00	0.00	0.00	492,780.77
5000-050-025-014-000-00-00	G-AD ARTICULOS COCINA-ALIMENTACION	168,430.73	0.00	15,000.00	-15,000.00	153,430.73
5000-050-025-015-000-00-00	G-AD PAPELERIA UTILES OFICINA	117,250.95	0.00	0.00	0.00	117,250.95
5000-050-025-016-000-00-00	G-AD PEAJES Y PARQUEOS	91,150.44	0.00	0.00	0.00	91,150.44
5000-050-025-017-000-00-00	G-AD CAPACITACIONES	68,426.90	0.00	0.00	0.00	68,426.90
5000-050-025-018-000-00-00	G-AD REUNIONES	738,160.25	48,292.68	0.00	48,292.68	786,452.93
5000-050-025-018-001-00-00	G-AD REUNIONES DIRECCION EJECUTIVA	56,765.00	0.00	0.00	0.00	56,765.00
5000-050-025-018-002-00-00	G-AD REUNIONES MIEMBROS DE JUNTA	552,804.11	0.00	0.00	0.00	552,804.11
5000-050-025-018-003-00-00	G-AD REUNIONES / ATENCIONES PERSONAL	128,591.14	48,292.68	0.00	48,292.68	176,883.82
5000-050-025-021-000-00-00	G-AD CUOTAS Y SUSCRIPCIONES	385,598.00	0.00	0.00	0.00	385,598.00
5000-050-025-021-002-00-00	G-AD CUOTAS AFILIACIONES GREMIALES	385,598.00	0.00	0.00	0.00	385,598.00
5000-050-025-022-000-00-00	G-AD MANTENIMIENTO	209,039.59	0.00	0.00	0.00	209,039.59
5000-050-025-022-002-00-00	G-AD MANTENIMIENTO EDIFICIO	69,211.89	0.00	0.00	0.00	69,211.89
5000-050-025-022-004-00-00	G-AD- MANT REPOSICION ACTIVOS MENORE!	114,967.70	0.00	0.00	0.00	114,967.70
5000-050-025-022-005-00-00	G-AD MANTENIMIENTO EXTINTORES	24,860.00	0.00	0.00	0.00	24,860.00
5000-050-025-024-000-00-00	G-AD SOFTWARE / LICENCIAS	1,393,725.50	118,000.00	0.00	118,000.00	1,511,725.50

ASOCIACION CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
BALANCE DE COMPROBACION
Diciembre - 2021
MONEDA: COLONES

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Movimiento	Saldo
5000-050-025-024-001-00-00	G-AD FEE MENSUAL SOFTWARE FINANC-ADM	1,298,900.00	118,000.00	0.00	118,000.00	1,416,900.00
5000-050-025-024-003-00-00	G-AD LICENCIAS SOFTWARE ANUALES	94,825.50	0.00	0.00	0.00	94,825.50
5000-050-025-028-000-00-00	G-AD RECONOCIMIENTOS -PLACAS -SIMILAR	19,362.83	0.00	0.00	0.00	19,362.83
5000-050-025-032-000-00-00	G-AD DECORACIONES /INDEPEND/NAVIDAD/C	25,000.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00
5000-050-025-033-000-00-00	G-AD I.V.A NO APLICABLE CREDITO FISCAL	501,343.33	24,736.74	0.00	24,736.74	526,080.07
5000-050-025-036-000-00-00	G-AD ACTIVIDAD X ANIVERSARIO CAMARA	449,070.89	0.00	0.00	0.00	449,070.89
5000-050-025-037-000-00-00	G-AD REVERSIONES CUOTAS AFILIACIONE	0.00	770,688.00	0.00	770,688.00	770,688.00
5000-050-025-038-000-00-00	G-AD GASTOS ZONA ECONOMICA	0.00	254,500.00	0.00	254,500.00	254,500.00
5000-050-025-090-000-00-00	G-AD GASTO DEPRECIACION	4,561,303.05	415,633.61	0.00	415,633.61	4,976,936.66
5000-050-025-090-001-00-00	G-AD GASTO DEPREC MOBILIARIO Y EQUIP	825,554.29	75,050.39	0.00	75,050.39	900,604.68
5000-050-025-090-002-00-00	G-AD GASTO DEPRECIACION EQUIPO COMPL	47,999.97	5,333.33	0.00	5,333.33	53,333.30
5000-050-025-090-003-00-00	G-AD GASTO DEPRECIACION EDIFICIO HISTC	11,372.68	1,033.88	0.00	1,033.88	12,406.56
5000-050-025-090-004-00-00	G-AD GASTO DEPRECIACION REMODELACION	3,676,376.11	334,216.01	0.00	334,216.01	4,010,592.12
5000-060-000-000-000-00-00	GASTOS MERCADEO Y VENTAS	3,194,273.94	650,386.20	215,000.00	435,386.20	3,629,660.14
5000-060-001-000-000-00-00	G-P-M PUBLICIDAD IMPRESA	0.00	77,000.00	0.00	77,000.00	77,000.00
5000-060-002-000-000-00-00	G-P-M PUBLIC SOCIAL MEDIA-REDES FACEBO	1,232,513.28	221,788.00	0.00	221,788.00	1,454,301.28
5000-060-010-000-000-00-00	G-P-M PUBLICIDAD BANERS-LONAS-SOPORT	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00
5000-060-015-000-000-00-00	G-P-M PROYECTO E COMMERCE	1,881,760.66	0.00	0.00	0.00	1,881,760.66
5000-060-015-001-000-00-00	G-P-M PROYECTO E COMMERCE LANZAMIEN	1,831,760.66	0.00	0.00	0.00	1,831,760.66
5000-060-015-002-000-00-00	DISEÑO AUDIO VISUAL - GRAFICO	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00
5000-060-016-000-000-00-00	G-P-M CAMPAÑAS ZOOM WEBINARS	0.00	294,100.72	215,000.00	79,100.72	79,100.72
5000-060-017-000-000-00-00	CAMPAÑAS FACEBOOK	0.00	57,497.48	0.00	57,497.48	57,497.48
5000-062-000-000-000-00-00	GASTOS FINANCIEROS	48,185.63	3,735.00	1.59	3,733.41	51,919.04
5000-062-002-000-000-00-00	G-FI MULTAS Y RECARGOS	31.00	3,072.00	0.00	3,072.00	3,103.00
5000-062-003-000-000-00-00	G-FI CARGOS BANCARIOS	26,646.00	663.00	0.00	663.00	27,309.00
5000-062-004-000-000-00-00	G-FI GASTO DIFERENCIAL CAMBIARIO	5,217.63	0.00	1.59	-1.59	5,216.04
5000-062-005-000-000-00-00	G-FI INTERESES S/ PASIVOS	16,291.00	0.00	0.00	0.00	16,291.00
5000-070-000-000-000-00-00	GASTOS NO DEDUCIBLES	5,924,074.09	538,552.19	0.00	538,552.19	6,462,626.28
5000-070-001-000-000-00-00	G-ND GASTO DEPRECIACIONES S/REVALUAC	5,924,074.09	538,552.19	0.00	538,552.19	6,462,626.28
5000-070-001-003-000-00-00	G-ND DEPREC NO DEDUC REVALUAC EDIFIC	5,924,074.09	538,552.19	0.00	538,552.19	6,462,626.28
5000-108-000-000-000-00-00	GASTOS COMITES DE TRABAJO CAMARA	47,186.28	0.00	0.00	0.00	47,186.28
5000-108-005-000-000-00-00	GASTO COMITE PROYECTOS	47,186.28	0.00	0.00	0.00	47,186.28
5000-108-005-003-000-00-00	G-COMI -PROY AFILIACIONES	47,186.28	0.00	0.00	0.00	47,186.28
	CONTROL GASTOS 2019	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ASOCIACION CAMARA DE COMERCIO, INDUSTRIA, TURISMO Y SERVICIOS DE CARTAGO
BALANCE DE COMPROBACION
Diciembre - 2021
MONEDA: COLONES

Cuenta	Descripción	Saldo Inicial	Débitos	Créditos	Movimiento	Saldo
Total del Balance de Comprobación		0.00	22,617,544.19	22,617,544.19		0.00