

INFORME DE EMPALME FINANCIERO

En la ciudad de Valledupar el día 13 de diciembre de 2010 se hacen presentes en las oficinas de la Presidencia Ejecutiva de la Cámara de Comercio de Valledupar, el doctor José Horlandy Castro actual Presidente Ejecutivo y el doctor José Luis Uron Márquez, designado para ocupar la Presidencia Ejecutiva en propiedad a partir del 01 de enero de 2011.

La información financiera aquí detallada corresponden a los estados financieros al año terminado en diciembre 31 de 2010. El Estado de Resultados comprende las operaciones de enero 1 a diciembre 31 del respectivo año.

a) Disponible

El efectivo en caja y los depósitos en bancos, representan los fondos disponibles a la fecha del cierre, debidamente conciliados.

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Caja general	33.611.391,00	843.134,00	34.454.525,00
Bancos	451.012,14	1.110.184,64	1.561.196,78
Cuentas de ahorro	100.000,00	863.841,66	963.841,66
Total	34.162.403,14	2.817.160,30	36.979.563,44

b) Inversiones

Las inversiones permanentes en acciones se registran al costo.

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Cuotas o partes de interés social	0	500.000	500.000
Cedula de capitalización	18.000.000	0	18.000.000
Total	18.000.000	500.000	18.500.000

Las cuotas o partes de interés social corresponden a los aportes efectuados por la entidad para ser socio fundador de la Corporación para la recuperación económica y social del cesar y la guajira "MISION ANIMAR" y la cedula de capitalización fue adquirida a través de la compañía Colpatria.

c) Deudores

Registra los importes pendientes de cobro por conceptos de anticipos y otros valores derivados de las operaciones sociales o contractuales.

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Clientes	10.256.459	2.386.028	12.642.487
Anticipos y avances	2.000.000	0	2.000.000
Cuentas x cobrar a trabaj.	0	15.181.713	15.181.713

Deudores varios	2.355.600	49.149.531	51.505.131
Total	14.612.059	66.717.272	81.329.331

Clientes corresponden a cheques devueltos por fondos insuficientes consignados en el banco de occidente donde se manejan los recursos de origen públicos y privados.

Anticipo y avances corresponde a partidas entregadas al señor Melkis Kamerer, para realizar publicidad, recaudos a comerciantes que no han renovado su matrícula mercantil a 31 de diciembre de 2010.

Cuentas por cobrar a trabajadores correspondientes a préstamos efectuados a los funcionarios de la entidad con recursos de origen privado.

Deudores varios incluyen partidas por cobrar por compensaciones por servicios RUE del mes de diciembre, Manuel Montaña Taborda saldo por la venta de una planta eléctrica, y servicios de alquiler de salón y video beam.

d)Inventarios

Los inventarios representan las existencias de los formularios registro mercantil y proponente.

e)Diferidos

Los saldos representan los montos pendientes por amortizar sobre pagos de pólizas de seguros, suscripciones, papelería, elementos de aseo y cafetería y otros.

f)Propiedades Planta y Equipo

Representa los activos productivos de la Entidad, contabilizados al Costo, ajustado por inflación. La depreciación se calcula por el método de línea recta, en los siguientes porcentajes.

Activo	Línea Recta
Construcciones y Edificaciones	5%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de oficina	10%
Equipo de Computación y comunicaciones	20%
Flota y equipo de transporte	20%

La entidad contabiliza los desembolsos no capitalizables que constituyen reparaciones o mantenimiento de las propiedades o equipos como gastos del ejercicio en que se producen. Las adiciones y mejoras que aumentan la eficiencia o prolongan la vida útil del activo constituyen costo adicional y se capitalizan como mayor valor de propiedades y equipo.

	PUBLICO	PRIVADO	
	Costo	Costo	
	Ajustado	Ajustado	TOTAL
Terrenos	65.100.000,00	0,00	65.100.000,00
Construcciones y edificacion.	680.018.064,22	112.070.428,86	792.088.493,08
Maquinaria y equipo	67.687.833,00	1.985.870,00	69.673.703,00
Equipo de oficina	237.525.073,00	10.391.310,00	247.916.383,00
Eq. de comp. y comunic.	272.855.682,00	3.583.900,00	276.439.582,00
Flota y eq. de transporte	0,00	103.363.000,00	103.363.000,00
	Depreciac.	Depreciac.	
	Ajustada	Ajustada	
Construcciones y edificacion.	109.746.740,00	68.325.518,00	178.072.258,00
Maquinaria y equipo	24.006.742,00	1.423.738,00	25.430.480,00
Equipo de oficina	60.804.496,00	3.718.135,00	64.522.631,00
Eq. de comput. y comunic.	40.350.243,00	2.006.077,00	42.356.320,00
Flota y eq. de transporte	0,00	2.974.079,00	2.974.079,00
Total	1.088.278.431,22	152.946.961,86	1.241.225.393,08

g) Intangibles

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Marcas	0,00	1.074.000,00	1.074.000,00
Know How	3.161.000,00	0,00	3.161.000,00
Licencias	43.575.801,54	677.000,00	44.252.801,54
Subtotal	46.736.801,54	1.751.000,00	48.487.801,54

Menos

Amortización	33.099.010,66	1.036.779,00	34.135.789,66
Total	13.637.790,88	714.221,00	14.352.011,88

Estos valores corresponden al software adabas, el licenciamiento del software para el proceso de digitalización SAIA, antivirus, la marca registrada de expofestival, la certificación de ISO90001 y la página web. La amortización se hace con una duración de cinco años.

h) Valorizaciones

La empresa registra las valorizaciones correspondientes a los inmuebles con base en avalúo técnico efectuado por persona natural independiente, realizado en junio 17 de 2009.

La valorización de valores mobiliarios y de las acciones se determina por la diferencia entre el valor en libros y el valor intrínseco de la inversión.

i) Cuentas por Pagar

En esta cuenta se integran las obligaciones con proveedores, contratistas al servicio de la entidad y acreedores en general por concepto de servicios prestados, aportes parafiscales y suministro de otros servicios.

j)Cuentas por Pagar

En esta cuenta se integran las obligaciones con proveedores, contratistas al servicio de la entidad y acreedores en general por concepto de servicios prestados, aportes parafiscales y suministro de otros servicios.

k)Obligaciones Financieras

Registra los préstamo bancarios efectuados en el banco de Occidente de esta ciudad por la suma de cuatrocientos noventa millones de pesos (\$490.000.000) m/cte., y un sobregiro bancario con la misma entidad por valor de veinte nueve millones ochocientos sesenta y seis mil cuatrocientos diecinueve pesos con cuarenta y cuatro centavos (\$29.866.419,44) m/cte., correspondientes a recursos de origen público. Y con relación a privado existe un préstamo por valor de cincuenta millones cuatrocientos veinticuatro mil doscientos cincuenta y un pesos (\$50.424.251,00) m/cte., a la vez un sobregiro por un millón novecientos treinta y tres mil quinientos setenta y cinco pesos con setena y un centavos (\$1.933.575,71) m/cte.

l)Obligaciones Laborales

Este valor equivale a las Cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones y primas de servicios causados a favor de los empleados, liquidación efectuada a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

m)Otros pasivos

Representan los recursos recibidos para la ejecución del convenio cámara de comercio Gobernación del Cesar en donde la entidad es la ejecutora de estos dineros.

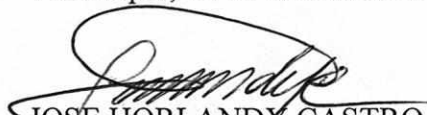
n)Patrimonio

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Revaloriz. del patrimonio	81.561.672,06	115.840.944,73	197.402.619,79
Resultado de ejercicios Anter.	307.030.564,25	42.322.634,50	349.353.198,75
Superávit por valorización	67.908.693,78	251.327.992,46	319.236.686,24
Resultados del ejercicio	109.866.166,76	(18.071.379,84)	91.794.786,92
Total	566.367.096,85	391.420.191,85	957.787.288,70

El patrimonio de la Cámara, como entidad sin ánimo de lucro y de naturaleza corporativa, gremial privada está constituido por los conceptos anteriores.

En los Estados Financieros a 31 de diciembre de 2010, en las notas a los mismos y en los libros oficiales de contabilidad se puede constatar toda información pertinente a la entidad.

Valledupar, 13 de diciembre de 2010.


JOSE HORLANDY CASTRO
Presidente Ejecutivo Saliente


JOSE LUIS URON MARQUEZ
Presidente Ejecutivo Entrante

CAMARA DE COMERCIO DE VALLEDUPAR
BALANCE GENERAL A: 31 DE DICIEMBRE DE 2010

ACTIVO :

Corriente

Caja	\$ 45.840.553,00	
Bancos	2.892.220,97	
Cuentas de ahorro	963.841,66	
Clientes	500.000,00	
Anticipos y avances	2.000.000,00	
Cuentas por cobrar a trabajadores	15.181.713,00	
Deudores varios	56.769.731,00	
Inventarios	1.179.029,29	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 125.327.088,92

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

TERRENOS		\$ 65.100.000,00
Urbanos	\$ 65.100.000,00	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		793.288.493,08
Edificios	\$ 593.924.979,46	
Ajustes por inflación	199.363.513,62	
MAQUINARIA Y EQUIPO		69.673.703,00
Maquinaria y equipo	\$ 68.807.243,00	
Ajustes por inflación	866.460,00	
EQUIPO DE OFICINA		247.916.383,00
Muebles y enseres	\$ 235.721.302,00	
Ajustes por inflación	12.195.081,00	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICAC.		276.439.582,00
Equipos de computación	\$ 270.620.371,00	
Equipos de comunicación	4.628.700,00	
Ajustes por inflación	1.190.511,00	
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		103.363.000,00
Autos y Camperos	\$ 103.363.000,00	
DEPRECIACION ACUMULADA		-313.355.768,00
Depreciación construcciones y edificaciones	\$ -109.738.070,00	
Depreciación maquinaria y equipo	-25.250.181,00	
Depreciación equipo de oficina	-58.942.360,00	
Depreciación eq. de comp y comunicación	-42.169.510,00	
Depreciación equipo de transporte	-2.974.079,00	
Ajustes por inflación	-74.281.568,00	
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS		\$ 1.242.425.393,08

INTANGIBLES

Marcas	\$ 1.074.000,00	
Know how	3.161.000,00	
Licencias	41.102.842,54	
Ajustes por inflación	3.149.959,00	
AMORTIZACION ACUMULADA		
Marcas	\$ -713.600,00	
Know How	-2.124.890,00	
Licencias	-30.088.454,66	
Ajustes por inflación	-1.208.845,00	
TOTAL INTANGIBLES		\$ 14.352.011,88

DIFERIDOS

Gastos pagados por anticipado	\$ 31.871.342,00	
Cargos diferidos	35.868.216,92	
TOTAL DIFERIDOS		\$ 67.739.558,92

CAMARA DE COMERCIO DE VALLEDUPAR
BALANCE GENERAL A: 31 DE DICIEMBRE DE 2010

<u>OTROS ACTIVOS</u>		
<u>BIENES DE ARTE Y CULTURA</u>		<u>\$ 20.604.810,00</u>
Biblioteca	\$ 18.524.949,00	
Ajustes por inflación	2.079.861,00	
<u>PROVISION DE BIENES DE ARTE</u>		<u>-9.157.818,00</u>
Biblioteca	-9.157.818,00	
TOTAL OTROS ACTIVOS		\$ 11.446.992,00

<u>ACTIVOS A LARGO PLAZO</u>		
<u>INVERSIONES</u>		<u>\$ 24.533.439,00</u>
Acciones	\$ 6.533.439,00	
Titulos	18.000.000,00	
TOTAL ACTIVOS A LARGO PLAZO		\$ 24.533.439,00

<u>VALORIZACIONES</u>		
<u>INVERSIONES</u>		
Acciones		\$ 14.699.152,85
<u>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS</u>		
Construcciones y edificaciones		<u>303.061.781,99</u>
TOTAL VALORIZACIONES		\$ 317.760.934,84

TOTAL ACTIVO \$ 1.803.585.418,64

PASIVO:

<u>Corriente</u>		
Obligaciones financieras	\$ 85.848.132,44	
Cuentas por pagar	187.148.686,00	
Impuestos, gravámenes y tasas	983.828,00	
Obligaciones laborales	45.955.441,00	
Otros pasivos	<u>39.088.155,00</u>	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 359.024.242,44

<u>No Corriente</u>		
Obligaciones financieras	<u>486.950.639,00</u>	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 486.950.639,00

TOTAL PASIVO \$ 845.974.881,44

PATRIMONIO

Revalorización patrimonio	\$ 197.402.616,79	
Superavit del ejercicio	93.093.786,82	
Utilidades acumuladas	349.353.198,75	
Superavit por valorización	<u>317.760.934,84</u>	
TOTAL PATRIMONIO		\$ 957.610.537,20

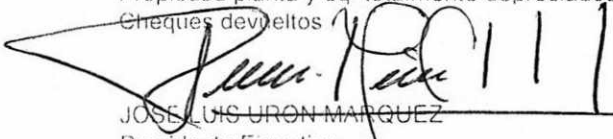
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO \$ 1.803.585.418,64


CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

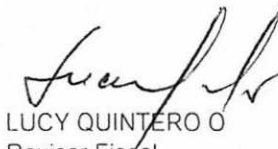
Propiedad planta y eq. totalmente depreciados	\$ 244.200.383,50
Cheques devueltos	<u>11.386.028,00</u>

CUENTAS DE CONTROL POR CONTRA

Propiedad planta y eq. totalmente depreciados	\$ 244.200.383,50
Cheques devueltos	<u>11.386.028,00</u>


JOSE LUIS URON MARQUEZ
 Presidente Ejecutivo


SUSANA LEON PULIDO
 Contador Público


LUCY QUINTERO O
 Revisor Fiscal

CAMARA DE COMERCIO DE VALLEDUPAR
ANEXO AL BALANCE GENERAL A: 31 DE DICIEMBRE DE 2010

<u>Caja General</u>		\$ 44.840.553,00	
Pública	\$ 42.611.391,00		
Privada	<u>2.229.162,00</u>		
<u>Caja Menor</u>		\$ 1.000.000,00	
Pública	\$ 500.000,00		
Privada	<u>500.000,00</u>		
 <u>BANCOS</u>		 \$ 2.892.220,97	
<u>Públicos</u>			
Bogota Codazzi	\$ 275.586,00		
Agrario Bosconia	49.916,14		
Bogota Bosconia	<u>125.510,00</u>		
Total Públicos	451.012,14		
<u>Privados</u>			
Banco Occidente 6693-7	\$ 246.497,28		
Banco Bogotá 8558-1	524.340,98		
Banco Occidente 5449-5	1.331.024,19		
Davivienda 9785	236.068,35		
Banco Bogotá 9006-0	58.368,00		
Davivienda 75109-2	<u>44.910,03</u>		
Total Privados	<u>2.441.208,83</u>		
 <u>CUENTAS DE AHORROS</u>		 \$ 963.841,66	
<u>Públicos</u>			
Coomeva - 36501	\$ 100.000,00		
Total Públicos	<u>100.000,00</u>		
<u>Privados</u>			
Banco Occidente - Cta. 1015-1	\$ 113.398,38		
Davivienda 8104 - Expofestival	212.587,51		983.804,98
Banco Occidente - Cta. 2281-8	476.569,61		
Banco Occidente - Cta. 2923-5	12.141,12		
Banco Occidente - 2887-2	<u>49.145,04</u>		
Total Privados	<u>863.841,66</u>		
 <u>ANTICIPOS Y AVANCES</u>		 \$ 2.000.000,00	
<u>Públicos</u>			
Melkis Kamerer	\$ 2.000.000,00		
Total Públicos	<u>2.000.000,00</u>		
 <u>DEUDORES VARIOS</u>		 \$ 20.006.483,00	
<u>Públicos</u>			
Manuel Montaña Taborda	\$ 1.300.000,00		
Confecamaras	<u>445.600,00</u>		
Total Públicos	1.745.600,00		
<u>Privados</u>			
Esap	\$ 5.770.131,00		
Dusakawi	2.421.600,00		
Corporación Internacional de Lideres ONG	2.153.620,00		
Daniel Espinosa	1.300.000,00		
Bavaria S.A.	<u>39.040,00</u>		

CAMARA DE COMERCIO DE VALLEDUPAR
ANEXO AL BALANCE GENERAL A: 31 DE DICIEMBRE DE 2010

Emdupar	200.192,00
Asociación de artesanos	3.200.000,00
Pre-cooperativa unión familiar	295.800,00
Escuela de Impuestos	1.825.300,00
Confecamaras	137.400,00
La Sante Vital	917.800,00
Total Privados	18.260.883,00

INVERSIONES PERMANENTES

\$ 6.533.439,00

Fondo de garantía	\$ 2.000.000,00
Promotora de Proyectos	100.000,00
Corferias Bogotá	499.969,00
Misión Animar	500.000,00
Comunicaciones Integrales	2.933.470,00
Upar Expor	500.000,00

OBLIGACIONES FINANCIERAS

\$ 572.798.771,44

SOBREGIRO BANCARIO

Banco Occidente 0495-7	\$ 32.374.520,44
------------------------	------------------

CREDITO FINANCIERO

Banco Occidente	\$ 540.424.251,00
-----------------	-------------------

CUENTAS POR PAGAR

\$ 150.484.398,00

Públicas

Juan de Dios Molano	\$ 3.270.000,00
Jesualdo Daza Celedon	28.113.232,00
Onairo Aguilar Salgado	463.000,00
Betty Pumarejo de Meza	420.000,00
Sildana Duran Mestre	1.660.000,00
Divier Jose Torres	531.200,00
Luis Alfredo Perez Perez	350.000,00
Protecom Ltda	8.532.728,00
Cafeteria Dany Ltda	572.003,00
Distribuidora de Papeles S.A.	12.748.001,00
Mepal S.A.	13.450.664,00
Crispin Eduardo Rodriguez	300.000,00
Libardo Fonseca Cotez	250.000,00
Gustavo Sanchez Leal	250.000,00
Luz Mery Cifuentes	170.000,00
Alberto Luis Martinez	216.000,00
Fernando Florez	300.000,00
Juan Jose Gutierrez	195.000,00
Jesus Enrique Larios	110.000,00
Vallenatos Asociados Ltda	432.000,00
Comucaciones Integrales S.A.	1.500.000,00
Cooperativa multiactiva de servicios	11.011.080,00
Danaranjo S.A.	348.000,00
Musicar S.A.	1.694.715,00
Servientrega S.A.	66.864,00
Organización Radial Olimpica S.A.	200.448,00
Hotel Sicarare	1.387.452,00

CAMARA DE COMERCIO DE VALLEDUPAR
ANEXO AL BALANCE GENERAL A: 31 DE DICIEMBRE DE 2010

Ecos Production S.A.S.	95.700,00	
Mildreth Galvan	200.000,00	
Movistar	164.990,00	
Colombia Telecomunicaciones	131.500,00	
Luz Edy Lozano	7.200,00	
Ciro Habib	3.600.000,00	
Gloria Lopez	661.399,00	
Luz Marina Castro	62.000,00	
Lourdes Guao	7.000,00	
Gustavo Gallardo Duque	26.000,00	
GTM Servicios E.U.	140.000,00	
Dian	3.844.592,00	
Salud Total	3.601.900,00	
SaludCoop	282.500,00	
Coomeva EPS	1.568.700,00	
Nueva Empresa Promotora de Salud	1.048.100,00	
Positiva S.A. Antes ARP ISS	269.800,00	
Comfacerar	4.680.750,00	
Matilde Nieves	1.651.750,00	
Sildana Duran Mestre	5.099.820,00	
Julia Murillo Sarmiento	3.729.140,00	
Jesús Felizzola	1.428.000,00	
Douglas Leon	108.451,00	
Sulibranza Ltda	548.875,00	
Cooperativa Social Multiactiva	160.504,00	
Coomultrasan	260.000,00	
Crediservicios S.A.	2.011.489,00	
Banco de Bogota	2.868.861,00	
Banco de Occidente	6.977.165,00	
Coomulnegocios	286.667,00	
Horizonte	212.000,00	
Porvenir	2.017.000,00	
Colfondos	1.851.200,00	
I.S.S. Pensiones	1.619.400,00	
Ace Seguros S.A.	36.736,00	
Central de Cooperación de Servicios	240.094,00	
Confecamaras	8.620.922,00	
Total Públicas	148.662.592,00	
<u>Privadas</u>		
Dian	\$ 877.631,00	
Bancolombia	51.000,00	
GTM Servicios E.U.	137.400,00	
Confecamaras	298.200,00	
Movistar	457.575,00	
Total Privadas	1.821.806,00	
<u>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</u>		\$ 983.828,00
<u>Privados</u>		
Iva por Pagar	<u>\$ 983.828,00</u>	

CAMARA DE COMERCIO DE VALLEDUPAR
ANEXO AL BALANCE GENERAL A: 31 DE DICIEMBRE DE 2010

<u>OBLIGACIONES LABORALES</u>		\$ 45.955.441,00
Cesantías	\$ 33.584.085,00	
Intereses sobre cesantías	4.030.054,00	
Vacaciones	<u>8.341.302,00</u>	
<u>OTROS PASIVOS</u>		\$ 39.088.155,00
Convenios	<u>\$ 39.088.155,00</u>	

**CAMARA DE COMERCIO VALLEDUPAR
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010**

INGRESOS

Públicos

Derechos de matrículas	\$ 281.966.000,00
Derechos de renovación	1.597.340.009,00
Inscripcion actos y documentos	79.303.600,00
Certificados	149.485.300,00
Formularios registro mercantil	52.697.100,00
Inscripcion proponentes	191.613.000,00
Renovación proponentes	12.000,00
Certificación proponentes	60.574.000,00
Actualización registro de proponentes	17.664.000,00
Formularios registro de proponentes	144.000,00
Inscripción E S.A.L	20.793.000,00
Certificación E S.A.L	25.462.600,00
No operacionales	221.132,00
Subtotal	<u>\$ 2.477.275.741,00</u>

Privados

Afiliaciones	\$ 19.260.893,00
Publicaciones	600.000,00
Servicios especiales y varios	149.159.052,00
Financieros	263.164,00
Arrendamientos	4.768.864,00
Diversos	124.700,00
Utilidad en venta propiedad planta y equipo	11.682.651,00
Subtotal	<u>\$ 185.859.324,00</u>

TOTAL INGRESOS

\$ 2.663.135.065,00

GASTOS

Públicos

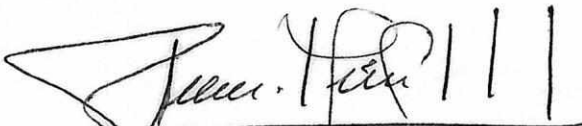
Gastos de personal	\$ 1.420.655.587,00
Honorarios	47.251.120,00
Impuestos	4.603.988,00
Arrendamientos	27.959.703,00
Contribuciones y afiliaciones	49.513.306,00
Seguros	10.226.810,34
Servicios públicos	210.172.202,00
Gastos legales	588.804,00
Mantenimiento y reparaciones	44.052.846,00
Adecuación e instalación	11.567.035,00
Gastos de viaje	47.139.076,00
Depreciaciones	54.815.139,00
Amortizaciones	39.538.550,72
Diversos	190.553.545,54
Provisiones	2.844.807,00
Publicidad y propaganda	62.673.150,00
Financieros	43.152.261,64
Perdida en retiro de bienes	6.669.628,00
Gastos extraordinarios	92.133.015,00
Subtotal	<u>\$ 2.366.110.574,24</u>

Privados

Gastos de personal	\$ 45.497.686,00
Honorarios	1.000.000,00
Impuestos	1.352.500,00
Arrendamientos	600.000,00
Contribuciones y afiliaciones	22.770.611,00

CAMARA DE COMERCIO VALLEDUPAR
ESTADO DE GANANCIAS Y PERDIDAS
DEL 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2010

Seguros	13.310.486,00	
Servicios públicos	1.849.116,00	
Mantenimiento y reparaciones	11.317.801,00	
Adecuación e instalación	2.136.000,00	
Gastos de viaje	4.300.000,00	
Depreciaciones	20.432.644,00	
Amortizaciones	5.477.386,00	
Diversos	18.583.729,51	
Publicidad y propaganda	992.000,00	
Financieros	6.166.430,43	
Gastos extraordinarios	44.265.810,00	
Gastos diversos	3.878.504,00	
Subtotal	<u>\$ 203.930.703,94</u>	
TOTAL EGRESOS		<u>\$ 2.570.041.278,18</u>
SUPERAVIT DEL PERIODO		<u>\$ 93.093.786,82</u>


JOSE LUIS URÓN MARQUEZ
Presidente Ejecutivo


DOUGLAS LEÓN PULGARÍN
Contador Público


LUCY QUINTERO
Revisor Fiscal

CÁMARA DE COMERCIO DE VALLEDUPAR
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A: 31 DE DICIEMBRE DE 2010

Nota 1 – Entidad Reportante

LA CAMARA DE COMERCIO DE VALLEDUPAR, es una Entidad de naturaleza corporativa, gremial y privada, creada mediante Decreto 1308 de 1967 comenzando a operar desde el 4 de Septiembre del mismo año. El marco jurídico está definido en el artículo 87 del código de comercio.

El control y vigilancia lo ejerce la Superintendencia de Industria y Comercio. La contraloría General de la República ejerce la fiscalización en cuanto a la administración de los recursos correspondientes a la prestación del servicio público de Registro Mercantil, Registro Unico de Proponentes y de Entidades sin Animo de Lucro.

El término de duración de la Entidad es indefinido. Tiene su domicilio principal en la ciudad de Valledupar, Cesar y opera a través de tres oficinas ubicadas en el municipio de Bosconia, Codazzi y Copey.

Nota 2 – Periodo

Los estados financieros corresponden al año terminado en diciembre 31 de 2010. El Estado de Resultados comprende las operaciones de enero 1 a diciembre 31 del respectivo año.

Nota 3 - Principales Políticas y Prácticas Contables

Las prácticas contables y las normas sobre presentación de los Estados Financieros han sido prescritas en la circular única No. 10 del 2001 por la Superintendencia de Industria y Comercio la que hace referencia a la aplicación de las normas de contabilidad generalmente aceptadas contenidas en el Decreto 2649 y 2650 de 1993 y el decreto No. 4698 de 2005.

Las principales políticas de contabilidad utilizadas son las siguientes:

a) Disponible

El efectivo en Caja y los Depósitos en Bancos, representan los fondos disponibles a la fecha del cierre, debidamente conciliados.

b)Inversiones

Las inversiones permanentes en acciones se registran al costo.

c)Deudores

Registra los importes pendientes de cobro por conceptos de anticipos y otros valores derivados de las operaciones sociales o contractuales.

d)Inventarios

Los inventarios representan las existencias de los formularios registro mercantil y proponentes.

e)Diferidos

Los saldos representan los montos pendientes por amortizar sobre pagos de pólizas de seguros, suscripciones, papelería, elementos de aseo y cafetería y otros.

f)Propiedades Planta y Equipo

Representa los activos productivos de la Entidad, contabilizados al Costo, ajustado por inflación. La depreciación se calcula por el método de línea recta, en los siguientes porcentajes.

Activo	Línea Recta
Construcciones y Edificaciones	5%
Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de oficina	10%
Equipo de Computación y comunicaciones	20%
Flota y equipo de transporte	20%

La entidad contabiliza los desembolsos no capitalizables que constituyen reparaciones o mantenimiento de las propiedades o equipos como gastos del ejercicio en que se producen. Las adiciones y mejoras que aumentan la eficiencia o prolongan la vida útil del activo constituyen costo adicional y se capitalizan como mayor valor de propiedades y equipo.

g)Valorizaciones

La empresa registra las valorizaciones correspondientes a los inmuebles con base en avalúo técnico efectuado por persona natural independiente, realizado en junio 17 de 2009.

La valorización de valores mobiliarios y de las acciones se determina por la diferencia entre el valor en libros y el valor intrínseco de la inversión.

h)Cuentas por Pagar

En esta cuenta se integran las obligaciones con proveedores, contratistas al servicio de la entidad y acreedores en general por concepto de servicios prestados, aportes parafiscales y suministro de otros servicios.

i)Obligaciones Financieras

Registra los préstamo bancarios efectuados en el banco de Occidente de esta ciudad por la suma de cuatrocientos noventa millones de pesos (\$490.000.000) m/cte., y un sobregiro bancario con la misma entidad por valor de veinte nueve millones ochocientos sesenta y seis mil cuatrocientos diecinueve pesos con cuarenta y cuatro centavos (\$29.866.419,44) m/cte., correspondientes a recursos de origen público. Y con relación a privado existe un préstamo por valor de cincuenta millones cuatrocientos veinticuatro mil doscientos cincuenta y un pesos (\$50.424.251,00) m/cte., a la vez un sobregiro por un millón novecientos treinta y tres mil quinientos setenta y cinco pesos con setena y un centavos (\$1.933.575,71) m/cte.

j)Obligaciones Laborales

Este valor equivale a las Cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones y primas de servicios causados a favor de los empleados, liquidación efectuada a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

k)Otros pasivos

Representan los recursos recibidos para la ejecución del convenio cámara de comercio Gobernación del Cesar en donde la entidad es la ejecutora de estos dineros.

l)Cuentas de Orden

En esta cuenta se muestra información sobre los activos que por su vida útil han sido depreciados totalmente, pero aun siguen siendo utilizados por la empresa.

m)Ajustes Integrales por Inflación

La entidad no efectuó ajustes integrales por inflación en los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2010 de acuerdo con las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia y por lo dispuesto en el decreto número 1356 del 07 de mayo de 2007.

n) Marco Regulatorio de Tarifas

Las tarifas de los registros de las Cámaras de Comercio están reguladas por los decretos 457 y 458 de 1995, mediante el decreto 2569 del 21 de diciembre de 1998 y el decreto 393 del 2002 expedido por el gobierno nacional que establece que las tarifas se incrementarán anualmente en el mismo sentido y porcentaje de la meta de inflación que se establezca para el correspondiente año, aproximándose al múltiplo de mil más cercano.

Nota 4 – Disponible

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Caja general	33.611.391,00	843.134,00	34.454.525,00
Bancos	451.012,14	1.110.184,64	1.561.196,78
Cuentas de ahorro	100.000,00	863.841,66	963.841,66
Total	34.162.403,14	2.817.160,30	36.979.563,44

Los saldos representan dineros en caja y bancos, conciliados a diciembre 31 de 2010.

Nota 5 – Inversiones

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Cuotas o partes de interés social	0	500.000	500.000
Cedula de capitalización	18.000.000	0	18.000.000
Total	18.000.000	500.000	18.500.000

Las cuotas o partes de interés social corresponden a los aportes efectuados por la entidad para ser socio fundador de la Corporación para la recuperación económica y social del cesar y la guajira "MISION ANIMAR" y la cedula de capitalización fue adquirida a través de la compañía Colpatria.

Nota 6 – Deudores

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Clientes	10.256.459	2.386.028	12.642.487
Anticipos y avances	2.000.000	0	2.000.000
Cuentas x cobrar a trabaj.	0	15.181.713	15.181.713
Deudores varios	2.355.600	49.149.531	51.505.131
Total	14.612.059	66.717.272	81.329.331

Clientes corresponden a cheques devueltos por fondos insuficientes consignados en el banco de occidente donde se manejan los recursos de origen públicos y privados.

Anticipo y avances corresponde a partidas entregadas al señor Melkis Kamerer, para realizar publicidad, recaudos a comerciantes que no han renovado su matrícula mercantil a 31 de diciembre de 2010.

Cuentas por cobrar a trabajadores correspondientes a préstamos efectuados a los funcionarios de la entidad con recursos de origen privado.

Deudores varios incluye partidas por cobrar por compensaciones por servicios RUE del mes de diciembre, Manuel Montaña Taborda saldo por la venta de una planta eléctrica, y servicios de alquiler de salón y video beam.

Nota 7 – Inventarios

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Mercancías no fabricadas	1.179.029,29	0,00	1.179.029,29
Total	1.179.029,29	0,00	1.179.029,29

Corresponde a lo relacionado con los formularios de registro mercantil y proponentes que se tienen disponible para la venta al público.

Nota 8 – Propiedad Planta y Equipo

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
	Costo	Costo	
	Ajustado	Ajustado	
Terrenos	65.100.000,00	0,00	65.100.000,00
Construcciones y edificac.	680.018.064,22	112.070.428,86	792.088.493,08
Maquinaria y equipo	67.687.833,00	1.985.870,00	69.673.703,00
Equipo de oficina	237.525.073,00	10.391.310,00	247.916.383,00
Eq. de comp. y comunic.	272.855.682,00	3.583.900,00	276.439.582,00
Flota y eq. de transporte	0,00	103.363.000,00	103.363.000,00
	Depreciac.	Depreciac.	
	Ajustada	Ajustada	
Construcciones y edificac.	109.746.740,00	68.325.518,00	178.072.258,00
Maquinaria y equipo	24.006.742,00	1.423.738,00	25.430.480,00
Equipo de oficina	60.804.496,00	3.718.135,00	64.522.631,00
Eq. de comput. y comunic.	40.350.243,00	2.006.077,00	42.356.320,00
Flota y eq. de transporte	0,00	2.974.079,00	2.974.079,00
Total	1.088.278.431,22	152.946.961,86	1.241.225.393,08

Se aplica el sistema de línea recta.

Nota 9 – Intangibles

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Marcas	0,00	1.074.000,00	1.074.000,00
Know How	3.161.000,00	0,00	3.161.000,00
Licencias	43.575.801,54	677.000,00	44.252.801,54
Subtotal	46.736.801,54	1.751.000,00	48.487.801,54

Menos			
Amortización	33.099.010,66	1.036.779,00	34.135.789,66
Total	13.637.790,88	714.221,00	14.352.011,88

Estos valores corresponden al software adabas, el licenciamiento del software para el proceso de digitalización SAIA, antivirus, la marca registrada de expofestival, la certificación de ISO90001 y la página web. La amortización se hace con una duración de cinco años.

Nota 10 – Inversiones Permanentes

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Acciones			
Fondo de garantías	0	2.000.000	2.000.000
Promotora de proyectos	0	100.000	100.000
Corferias S.A.	0	499.969	499.969
Comunicaciones integrales	1.466.770	1.466.700	2.933.470
Upar expor	0	500.000	500.000
Total	1.466.770	4.566.669	6.033.439

Estas inversiones corresponden a acciones compradas a las entidades aquí relacionadas.

Nota 11 – Diferidos

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Gastos Pagados x Anticipado			
Seguros	15.678.004	0	15.678.004
Suscripciones	3.272.905	0	3.272.905
Otros	8.162.433	4.758.000	12.920.433
Total	27.113.342	4.758.000	31.871.342

Cargos Diferidos

Programas para computador	1.526.557,00	0,00	1.526.557,00
Útiles y papelería	25.346.933,75	0,00	25.346.933,75
Elementos de aseo y cafetería	6.199.918,23	0,00	6.199.918,23
Otros	861.277,00	1.933.530,94	2.794.807,94
Total	33.934.685,98	1.933.530,94	35.868.216,92

Nota 12 – Otros Activos

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Bienes de arte y cultura	18.524.949	0	18.524.949
Ajustes por inflación	2.079.861	0	2.079.861
Provisión			
Bienes de arte y cultura	9.157.818	0	9.157.818
Total	11.446.992	0	11.446.992

Nota 13 – Valorizaciones

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Inversiones	0,00	16.174.904,25	16.174.904,25
Propiedad planta y equipo	67.908.693,78	235.153.088,21	303.061.781,99
Total	67.908.693,78	251.327.992,46	319.236.686,24

No se evidencia ninguna variación en la cuenta de valorizaciones con relación al año anterior.

Nota 14 – Obligaciones Financieras

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Corto plazo			
Sobregiro	29.866.419,44	1.933.575,71	31.799.995,15
Largo plazo			
Pagarés	490.000.000,00	50.424.251,00	540.424.251,00
Total	519.866.419,44	52.357.826,71	572.224.246,15

Registra un préstamo con el banco de occidente y un sobregiro con la misma entidad bancaria.

Nota 15 – Proveedores

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Nacionales	88.348.087	298.200	88.646.287
Total	88.348.087	298.200	88.646.287

Nota 16 – Cuentas por Pagar

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Costos y gastos por pagar	5.120.089	645.975	5.766.064
Retención en la fuente	3.844.592	877.631	4.722.223
Retenc. y aportes de nómina	43.978.902	0	43.978.902
Acreedores varios	39.509.570	610.000	40.119.570
Total	92.453.153	2.133.606	94.586.759

Nota 17 – Impuestos Gravámenes y Tasas

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Impuestos sobre las ventas x pagar	0	983.828	983.828

Nota 18 – Obligaciones Laborales

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Cesantías	32.172.665	0	32.172.665
Intereses sobre cesantías	3.943.474	0	3.943.474
Prima de servicios	768.667	0	768.667
	7.820.635	0	7.820.635

Vacaciones			
Total	44.705.441	0	44.705.441

Este valor equivale a las Cesantías, intereses sobre cesantías, prima de servicios y vacaciones de las obligaciones laborales causadas a favor de los empleados, liquidación efectuada a la fecha de cierre de los Estados Financieros.

Nota 19 – Otros Pasivos

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Anticipos y avances recibidos	0	39.088.155	39.088.155
Total	0	39.088.155	39.088.155

EL valor reflejado en esta cuenta se debe a un convenio celebrado entre la Cámara de Comercio de Valledupar y la Gobernación del Cesar.

Nota 20 – Patrimonio

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Revaloriz. del patrimonio	81.561.672,06	115.840.944,73	197.402.619,79
Resultado de ejercicios Anter.	307.030.564,25	42.322.634,50	349.353.198,75
Superávit por valorización	67.908.693,78	251.327.992,46	319.236.686,24
Resultados del ejercicio	109.866.166,76	(18.071.379,84)	91.794.786,92
Total	566.367.096,85	391.420.191,85	957.787.288,70

El patrimonio de la Cámara, como entidad sin ánimo de lucro y de naturaleza corporativa, gremial privada está constituido por los conceptos anteriores.

Nota 21 – Cuentas de Orden

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Deudoras			
Activos totalm. Deprec.	219.084.265,50	25.116.118,00	244.200.383,50
Total	219.084.265,50	25.116.118,00	244.200.383,50
Acreedoras			
Activos totalm. Deprec.	219.084.265,50	25.116.118,00	244.200.383,50
Total	219.084.265,50	25.116.118,00	244.200.383,50

Nota 22 – Ingresos

	PUBLICO	PRIVADO	TOTAL
Ingresos públicos			
Operacionales			
De Registro			
Mercantil			
Matriculas	281.966.000,00	0,00	281.966.000,00
Renovaciones	1.597.340.009,00	0,00	1.597.340.009,00
Inscripciones	79.303.600,00	0,00	79.303.600,00
Certificados	149.485.300,00	0,00	149.485.300,00

Formularios	52.697.100	0	52.697.100
De Proponentes			
Inscripción	191.613.000	0	191.613.000
Renovación	12.000	0	12.000
Certificados	60.574.000	0	60.574.000
Actualización	17.664.000	0	17.664.000
Formularios	144.000	0	144.000
Entidades Sin Animo de Lucro			
Certificados	25.462.600	0	25.462.600
Inscripción	20.793.000	0	20.793.000
No operacionales			
Diversos	221.132	0	221.132
Total ingresos públicos	2.477.275.741	0	2.477.275.741

Ingresos Privados

Operacionales

Afiliaciones	0	19.260.893	19.260.893
Publicaciones	0	600.000	600.000
Conciliación y arbitraje	0	37.021.653	37.021.653
Servicios especiales y varios	0	112.137.399	112.137.399

No operacionales

Financieros	0	263.164	263.164
Arrendamientos	0	4.768.864	4.768.864
Utilidad en Venta de Propiedad planta y eq.	0	11.682.651	11.682.651
Diversos	0	124.700	124.700

Total ingresos privados

	0	185.859.324	185.859.324
--	---	-------------	-------------

Nota 23 – Egresos

Gastos Operacionales	PUBLICO	PRIVADOS	TOTAL
Gastos de personal	1.420.655.587,00	45.497.686,00	1.466.153.273,00
Honorarios	47.251.120,00	1.000.000,00	48.251.120,00
Impuestos	4.603.988,00	1.352.500,00	5.956.488,00
Arrendamientos	27.959.703,00	600.000,00	28.559.703,00
Contribuciones y afiliaciones	49.513.306,00	22.770.611,00	72.283.917,00
Seguros	10.226.810,34	13.310.486,00	23.537.296,34
Servicios públicos	210.271.202,00	1.849.116,00	212.120.318,00
Gastos legales	588.804,00	0,00	588.804,00
Mantenimiento y reparaciones	44.052.846,00	11.317.801,00	55.370.647,00
Adecuación e instalación	11.567.035,00	2.136.000,00	13.703.035,00
Gastos de viaje	47.139.076,00	4.300.000,00	51.439.076,00

Depreciaciones	54.815.139,00	20.432.644,00	75.247.783,00
Amortizaciones	39.538.550,72	5.477.386,00	45.015.936,72
Diversos	190.553.545,54	18.583.729,51	209.137.275,05
Provisiones	2.844.807,00	0,00	2.844.807,00
Total	2.161.581.519,60	148.627.959,51	2.310.209.479,11

**Gastos Operacionales
de ventas**

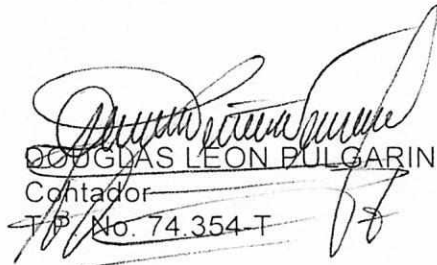
Servicios	62.673.150,00	992.000,00	63.665.150,00
Total	62.673.150,00	992.000,00	63.665.150,00

Gastos no Operacionales

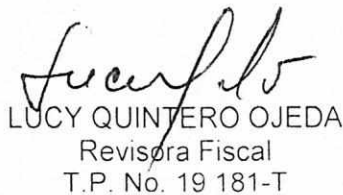
Financieros	44.352.261,64	6.166.430,33	50.518.691,97
Perdida en Retiro de Prop.			
Planta y Equipo	6.669.628,00	0,00	6.669.628,00
Gastos extraordinarios	92.133.015,00	44.265.810,00	136.398.825,00
Gastos diversos	0,00	3.878.504,00	3.878.504,00
Total	143.154.904,64	54.310.744,33	197.465.648,97
Total gastos	2.367.409.574,24	203.930.703,84	2.571.340.278,08



JOSE LUIS URON MARQUEZ
Presidente Ejecutivo



DOUGLAS LEON BULGARIN
Contador
T.P. No. 74.354-T



LUCY QUINTERO OJEDA
Revisora Fiscal
T.P. No. 19 181-T