

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO LA CASCAJERA DE LA VEREDA PUENTE DE BOYACA
 DEL MUNICIPIO DE VENTAQUEMADA
 NIT: 900.247.139 - 0

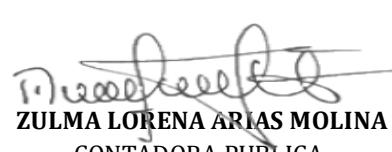
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

A 31 de Diciembre de 2023 y 2022

ACTIVOS	NOTAS			AUMENTO (DISMINUCION)	
		2023	2022	\$	%
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	74.648	-	74.648	100
Cuentas comerciales por cobrar	2	330.000	-	330.000	100
Impuestos corrientes		0	-	-	-
Inventarios corrientes		0	-	-	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		404.648	-	404.648	100
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedad, planta y equipo		0	-	-	-
Depreciacion activos fijos		0	-	-	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		0	-	-	-
TOTAL ACTIVOS		404.648	-	404.648	-
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Cuentas por pagar comerciales y otras ci	3	500.000	-	500.000	
Pasivos por impuestos corrientes		0	-	-	-
Otros pasivos		-	-	-	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		500.000	-	500.000	-
TOTAL PASIVOS		500.000	-	500.000	-
PATRIMONIO					
Capital social		0	(79.400)	79.400	
Ganancias o perdida acumuladas		279.400	-	279.400	-
Excedentes del ejercicio		-374.752	79.400	(454.152)	121
Otras reservas		0	-	-	-
Efectos en convergencia		0	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO	4	-95.352	-	95.352	(100)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		404.648	-	404.648	100

WILSON GONZALES CELY
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C 9.536.027


 ZULMA LORENA ARIAS MOLINA
 CONTADORA PUBLICA
 T.P 156566 - T

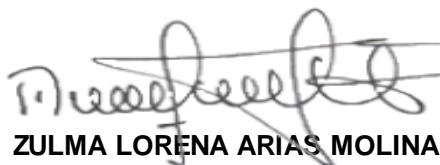
ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO LA CASCAJERA DE LA VEREDA PUENTE DE
BOYACA DEL MUNICIPIO DE VENTAQUEMADA

NIT: 900.247.139 - 0

ESTADO DE EXCEDENTES COMPARATIVO
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)
Del 01 Enero al 31 de Diciembre de 2023 y 2022

INGRESOS	NOTAS	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	<u>5</u>	3.560.000	2.808.000
Costos de ventas	<u>6</u>	(1.590.000)	(1.577.600)
Ganancia bruta		1.970.000	1.230.400
Otros ingresos	<u>7</u>	780.000	-
Gastos de administración	<u>8</u>	(3.124.752)	(1.151.000)
Otros gastos		-	
Ingresos financieros		-	
Gastos financieros		-	
Excedentes del año		(374.752)	79.400

WILSON GONZALES CELY
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. N° 9.536.027


ZULMA LORENA ARIAS MOLINA
CONTADORA PUBLICA
T.P 156566 - T

**ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO LA CASCAJERA
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE DE 2022**
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA N° 1. - ENTE ECONOMICO

La **ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO LA CASCAJERA DEL MUNICIPIO DE VENTAQUEMADA**, fue constituido por Acta No. 1 del 30 de junio de 1999 de la Asamblea General, inscrito en esta Cámara de Comercio el 16 de julio de 1999, con el No. 1885 del Libro I del Registro de Entidades sin Ánimo de Lucro, se constituyó la entidad sin ánimo de lucro de naturaleza Asociación denominada **ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO LA CASCAJERA DE LA VEREDA PUENTE DE BOYACA DEL MUNICIPIO DE VENTAQUEMADA**. Que por Acta No. 10 del 03 de septiembre de 2014 otorgada por la Asamblea de Asociados de Ventaquemada, inscrita en esta Cámara de Comercio el 07 de octubre de 2014, bajo el No. 15969 del Libro I del Registro de Entidades sin Ánimo de Lucro, se decretó reformas de estatutos.

El objeto principal de la asociación es la prestación de los servicios públicos domiciliarios de agua potable y saneamiento básico y sus actividades complementarias. Y sus fines específicos son: A) Coordinar y promover las diferentes actividades relacionadas con el mantenimiento del acueducto. B) Vincular mediante promoción, a todos los habitantes de las viviendas en el área que cubre el acueducto con el fin de participar en el mantenimiento y operación del sistema cuando se requiera. C) Gestionar ante las respectivas entidades oficiales y privadas que desarrolleen trabajos de promoción de la comunidad, el apoyo requerido en lo relacionado con el estudio, diseño, construcción, mantenimiento, ampliaciones y reformas del sistema. D) Efectuar la adecuación recolección de las aguas residuales domésticas. E) Promover la defensa y protección de los recursos de agua y las cuencas hidrográficas, a través de la activa participación y educación de los asociados. F) Gestionar los recursos y apoyo requerido para la eficaz prestación del servicio, ante las entidades territoriales que contemplen dicho apoyo. G) Motivar, educar y promover a los asociados en la administración y fiscalización de la prestación del servicio.

ACTIVO

NOTA N° 1 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde a los recursos económicos con que dispone la empresa en caja a 31 de diciembre de 2023 y 2022. El detalle es:

CUENTA	2023	2022
Caja principal	74.648	
DISPONIBLE	74.648	-

NOTA N° 2 – CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la asociación, incluidas las comerciales y no comerciales.

CUENTA	2023	2022
Captacion y distribución de agua	330.000	
Anticipos y avances	-	
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	330.000	-

NOTA N° 3 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Registra el valor adeudado por la empresa en relación a los bienes y servicios que se adquirieron, obligaciones laborales que quedaron pendientes de cancelar a 31 de diciembre de 2023. La discriminación de esta partida es:

CUENTA	2023	2022
Honorarios Contadora	500.000	
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	500.000	-

PATRIMONIO

NOTA N° 4 – PATRIMONIO INSTITUCIONAL

Agrupa el conjunto de las cuentas que representa el valor residual de comparar el activo total menos el pasivo externo, producto de los recursos netos del ente económico que han sido suministrados por los socios de la Asociación De Suscriptores Del Acueducto La Cascajera Del Municipio De Ventaquemada así:

CUENTA	2023	2022
Capital social	-	(79.400,00)
Ganancias o perdida acumuladas	279.400	-
Excedentes del ejercicio	(374.752)	79.400
PATRIMONIO	(95.352)	-

NOTA N° 5 – INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Registra el valor de los ingresos obtenidos por la Asociación De Suscriptores Del Acueducto La Cascajera Del Municipio De Ventaquemada en las actividades de prestación de servicios y ventas de agua potable a diciembre 31 de 2023 y 2022.

CUENTA	2023	2022
Captación y distribución de agua	3.560.000	2.808.000
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3.560.000	2.808.000

NOTA N° 6 - COSTOS DE VENTAS.

Representa el valor de los costos incurridos por la Asociación en el desarrollo de las actividades de prestación de servicios durante el ejercicio.

CUENTA	2023	2022
Servicios técnicos de fontanería	1.420.000	1.360.000
Lavado de tanques	100.000	217.600
Materiales y accesorios	70.000	
COSTO DE VENTA	1.590.000	1.577.600

NOTA N° 7 – OTROS INGRESOS

Registra el valor de los ingresos obtenidos por la asociación por concepto cuota extraordinaria.

CUENTA	2023	2022
Cuota extraordinaria	780.000	
OTROS INGRESOS	780.000	-

NOTA N° 8 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Registra los gastos ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organizacional de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutivas, financiera, comercial, legal y administrativa.

CUENTA	2023	2022
Honorario	500.000	-
Servicios tesorería	600.000	560.000
Viáticos y transporte	107.000	40.000
Gastos papeleria (Utiles de papelería)	165.800	100.000
Cafetería	38.000	-
Tasa retributiva	397.152	-
Registro mercantil Camara de comercio	464.800	-
Gatos legales	-	451.000
Intereses de mora	30.000	-
Impuesto de renta	822.000	-
GASTOS DE ADMINISTRACION	3.124.752	1.151.000

NOTA 9. CORRECCIÓN DE PERIODOS ANTERIORES: Al cierre del ejercicio no se evidencian ajustes de periodos anteriores

NOTA 10. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERÍODO QUE INFORMA: No se conoce a la fecha de presentación de la información financiera, eventos posteriores al cierre que afecten los Estados financieros de la asociación.

NOTA 11. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS: Los estados financieros separados fueron autorizados por la junta administradora y la fiscal el día 09 de febrero de 2024, para ser presentados a la Asamblea General de asociados para su aprobación.



ZULMA LORENA ARIAS MOLINA
CONTADORA PÚBLICA
T.P. 156566-T

Certificación de Administrador y Contadora de la Asociación De Suscriptores Del Acueducto La Cascajera De La Vereda Puente Boyacá

Tunja, 31 Enero de 2024

A los señores asociados de la “Asociación De Suscriptores Del Acueducto La cascajera De La Vereda Puente Boyacá”

El suscrito Administrador y contadora de La Asociación De Suscriptores Del Acueducto La Cascajera De La Vereda Puente Boyacá, certificamos que los estados financieros del conjunto a 31 de diciembre de 2023 y 2022 han sido fielmente tomados de los libros contables y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros del conjunto a 31 de diciembre de 2023 y 2022 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados de han realizado durante los años terminados en esas fechas.
2. Todos los hechos económicos realizados por la asociación durante los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022, han sido reconocidos en los estados financieros.
3. Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros, obtenidos a cargo de la asociación a 31 de diciembre de 2023 y 2022.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, sea acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
5. Todos los hechos que afectan la asociación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.
6. Los estados financieros y otros informes relevantes para el público no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones de la asociación.

**WILSON GONZALES CELY
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. N° 9.536.027**


**ZULMA LORENA ARIAS MOLINA
CONTADORA PUBLICA
T.P. 156566-T**