

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021
(En pesos colombianos)

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA CAPILLA
SECTOR DOS DEL MUNICIPIO DE VILLA DE LEYVA
Estado de Situacion Financiera Comparativo
Nit.900.366.705

ACTIVO	Nota	VIGENCIA		VARIACION VALOR
		2022	2021	
CORRIENTE				
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	12.708.964	12.264.557	444.407
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar,corrientes	4	2.521.765	3.526.398	- 1.004.633
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		15.230.729	15.790.955	- 560.226
NO CORRIENTE				
Propiedad Planta y Equipo	5	52.312.610	54.738.147	- 2.425.537
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		52.312.610	54.738.147	- 2.425.537
TOTAL ACTIVO		67.543.339	70.529.102	- 2.985.763

PASIVO	Nota	VIGENCIA		VARIACION VALOR
		2022	2021	
Acreedores Varios	6	-	1.980.000	- 1.980.000
Otros pasivos no financieros,corrientes	7	2.000.000	2.000.000	-
TOTAL PASIVO		2.000.000	3.980.000	- 1.980.000

ACTIVO NETO				
Fondo Social		66.549.102	66.222.211	326.891
Excedente del Ejercicio	-	1.005.763	326.891	- 1.332.654
TOTAL ACTIVO NETO	8	65.543.339	66.549.102	- 1.005.763
TOTAL PASIVO + ACTIVO NETO		67.543.339	70.529.102	- 2.985.763


Gloria Esther Robles
Representante Legal
C.C 23.315.807


Luisa Fernanda Pardo Robelto
Contador Público
T.P 123229-T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021
(En pesos colombianos)

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA CAPILLA
SECTOR DOS DEL MUNICIPIO DE VILLA DE LEYVA
ESTADO DE ACTIVIDADES (Estado de Resultados)

Nit.900.366.705

	Nota	VIGENCIA		VARIACION
		2022	2021	VALOR
Ingresos de Actividades Ordinarias	9	8.065.838	7.424.000	641.838
Costo por prestacion de servicios	10	5.907.200	5.294.735	612.465
Costo por depreciacion propiedad planta y equipo		2.425.537	2.425.537	-
Total Costos de Operación		8.332.737	7.720.272	612.465
Excedente Bruto	-	266.899	296.272	29.373
Gastos Administrativos	11	1.080.000	1.040.000	40.000
Excedente Operativo	-	1.346.899	1.336.272	10.627
Otros ingresos procedentes	12	341.136	1.663.163	- 1.322.027
Otros gastos Procedentes	13	-	-	-
Total Otros Egresos Procedentes		-	-	-
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO	-	1.005.763	326.891	- 1.332.654


Gloria Esther Robles
Representante Legal
C.C 23.315.807


Luisa Fernanda Pardo Robelto
Contador Público
T.P 123229-T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021
(En pesos colombianos)

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

ENTIDAD

La Asociación de Suscriptores del Acueducto Rural de la Vereda Capilla Sector Dos del municipio de Villa de Leyva es una asociación sin ánimo de Lucro constituida mediante documento privado el 28 de junio de 2010, debidamente inscrita en la Cámara de Comercio de Tunja bajo el número 00011813 del libro 1º de las entidades sin ánimo de lucro.

OBJETO SOCIAL

- A. Administrar, coordinar y promover las diferentes actividades relacionadas con el acueducto.
- B. Vincular mediante promoción a todos los habitantes de las viviendas del área que cubre el acueducto a fin de que participen en el mantenimiento y operación del acueducto.
- C. Solicitar a las diferentes entidades gubernamentales para que concurran financiera y técnicamente en las mejoras del sistema integral de las obras.
- D. Promover la adecuada recolección de las aguas residuales domesticas
- E. Promover la defensa y protección de las cuencas hidrográficas

NOTA 2. PRICIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

FORMULACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros con cifras a 31 de diciembre de 2020, se formularon de acuerdo con los criterios contables establecidos en los Principios Básicos de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia, Decretos 2650 de 1.993 y Resoluciones emitidas por la Superintendencia de Servicios Públicos Domiciliarios.

Los estados financieros adjuntos han sido preparados con base en los registros contables.

Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales y se encuentran debidamente soportados con documentos que reposan en la oficina del Acueducto.

AJUSTES POR INFLACION

Según la Resolución 33635 de diciembre 28 de 2005 emitida por la Superintendencia de Servicios Públicos se eliminaron a partir de enero de 2006 los ajustes por inflación para las entidades prestadoras de servicios públicos.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registra al costo (incluyendo los costos y gastos realizados hasta el momento de su utilización para adiciones, mejoras). Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

NOTA 3 Efectivo y Equivalente al Efectivo

	2022	2021
Caja	337.045	524.245
Coomuldesa	7.226.152	6.617.113
Bancolombia	5.145.767	5.123.199
TOTAL	12.708.964	12.264.557

Los recursos económicos están representados en efectivo y los equivalentes de efectivo están representados en disponible en bancos y caja general. Las cuentas de banco se encuentran conciliadas a diciembre 31.

NOTA 4 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes

A diciembre 31, la cuenta Deudores registro los siguientes saldos:

	2022	2021
Cuota Sostenimiento	3.048.270	4.052.903
Deudas Difícil Cobro	(526.505)	(526.505)
TOTAL	2.521.765	3.526.398

Corresponde a los deudores con facturas entre 1 y 3 periodos en mora.

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021
(En pesos colombianos)

NOTA 5 Propiedad Planta y Equipo

El detalle de las propiedades Planta y Equipo al 31 diciembre es el siguiente:

	2022	2021
Lote Rural	8.577.400,00	8.577.400,00
Planta	48.510.745	48.510.745
Tanque Desarenador	9.000.000	9.000.000
Sillas	255.000	255.000
Equipo de Computo	920.000	920.000
Depreciación	(14.950.535)	(12.524.998)
TOTAL	52.312.610	54.738.147

Durante el año 2022 no se realizaron inversiones a la propiedad planta y equipo, sin embargo, mantenimiento a la misma si se efectuó.

NOTA 6 Acreedores Varios

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2022	2021
Honorarios	0	260.000
Costos y gastos por pagar	0	1.720.000
TOTAL	0	1.980.000

NOTA 7 Otros pasivos no Financieros, corrientes

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2022	2021
Otros Acreedores	2.000.000	2.000.000
TOTAL	2.000.000	2.000.000

Corresponde a el valor adeudado de la compra del lote.

NOTA 8 Total Activo Neto

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2022	2021
Fondo Social	66.549.102	66.222.211
Excedente/ Perdida del Ejercicio	(1.005.763)	326.891
TOTAL	65.543.339	66.549.102

NOTA 9 Ingresos de Actividades Ordinarias

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2022	2021
Cuota de Sostenimiento	8.065.838	7.424.000
TOTAL	8.065.838	7.424.000

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021
(En pesos colombianos)

NOTA 10 Costo por prestación de servicios

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2022	2021
Costos de Operación	5.907.200	5.294.735
TOTAL	5.907.200	5.294.735

Corresponde a los costos de papelería, fontanero, materiales de mantenimiento entre otros.

NOTA 11 Gastos Administrativos

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2022	2021
Honorarios	1.080.000	1.040.000
TOTAL	1.080.000	1.040.000

NOTA 12 Otros ingresos procedentes

A diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

	2022	2021
Recargo por Mora	265.555	435.520
Intereses Financieros	75.581	20.719
Cuota Extraordinaria	0	1.218.000
TOTAL	341.136	1.674.238

NOTA 13 GASTOS NO OPERACIONALES

A diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

CUENTA	2022	2021
Gastos Financieros	0	0
TOTAL	0	0



Gloria Esther Robles
Representante Legal
C.C 23.315.807



Luisa Fernanda Pardo Robelto
Contador Público
T.P 123229-T