

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 2023-2022
(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		VARIACIO
		2023	2022	VALOR
Ingresos de Actividades Ordinarias	9	9.419.200	8.065.838	1.353.362
Costo por prestacion de servicios	10	4.595.600	5.907.200	- 1.311.600
Costo por depreciacion propiedad planta y equipo		2.425.537	2.425.537	-
Total Costos de Operación		7.021.137	8.332.737	- 1.311.600
Excedente Bruto		2.398.063	- 266.899	2.664.962
Gastos Administrativos	11	1.200.000	1.080.000	120.000
Excedente Operativo		1.198.063	- 1.346.899	2.544.962
Otros ingresos procedentes	12	2.797.487	341.136	2.456.351
Otros gastos Procedentes	13	-	-	-
Total Otros Egresos Procedentes		-	-	-
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		3.995.550	- 1.005.763	5.001.313


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 2023-2022
(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
		2023	2022	VALOR
CORRIENTE				
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	20.786.126	12.708.964	8.077.162
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar,corrientes	4	3.345.690	2.521.765	823.925
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		24.131.816	15.230.729	8.901.087
NO CORRIENTE				
Propiedad Planta y Equipo	5	49.887.073	52.312.610	- 2.425.537
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		49.887.073	52.312.610	- 2.425.537
TOTAL ACTIVO		74.018.889	67.543.339	6.475.550

PASIVO	Nota	VIGENCIA		VARIACION VALOR
		2023	2022	
Acreedores Varios	6	2.480.000	-	2.480.000
Otros pasivos no financieros,corrientes	7	2.000.000	2.000.000	-
TOTAL PASIVO		4.480.000	2.000.000	2.480.000

ACTIVO NETO				
Fondo Social		65.543.339	66.549.102	- 1.005.763
Excedente del Ejercicio		3.995.550	- 1.005.763	5.001.313
TOTAL ACTIVO NETO	8	69.538.889	65.543.339	3.995.550
TOTAL PASIVO + ACTIVO NETO		74.018.889	67.543.339	6.475.550


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 2023-2022
(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

	2023	2022
Caja	401.445	337.045
Coomuldesa	15.216.346	7.226.152
Bancolombia	5.168.335	5.145.767
TOTAL	20.786.126	12.708.964

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:

	2023	2022
Cuota Sostenimiento	3.345.690	2.521.765
TOTAL	3.345.690	2.521.765

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

NOTA 5 Propiedad Planta y Equipo

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 2023-2022
(En pesos colombianos)

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

	2023	2022
Lote Rural	8.577.400	8.577.400
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	(17.376.072)	(14.950.535)
TOTAL	49.887.073	52.312.610

Durante el año 2023 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:

	2023	2022
Honorarios	300.000	0
Costos y gastos por pagar	2.180.000	0
TOTAL	2.480.000	0

NOTA 7 Otros pasivos no Financieros, corrientes

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2023	2022
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:

	2023	2022
Fondo Social	65.543.339	66.549.102
Excedente/ Perdida del Ejercicio	3.995.550	(1.005.763)
TOTAL	69.538.889	65.543.339

NOTA 9 Ingresos de Actividades Ordinarias

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2023	2022
Cuota de Sostenimiento	9.419.200	8.065.838
TOTAL	9.419.200	8.065.838

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 2023-2022
(En pesos colombianos)

NOTA 10 Costo por prestación de servicios

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2023	2022
Costos de Operación	4.595.600	5.907.200
TOTAL	4.595.600	5.907.200

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

NOTA 11 Gastos Administrativos

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2023	2022
Honorarios	1.200.000	1.080.000
TOTAL	1.200.000	1.080.000

NOTA 12 Otros ingresos procedentes

A diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

	2023	2022
Recargo por Mora	172.950	265.555
Intereses Financieros	111.202	75.581
Cuota Extraordinaria	2.513.335	0
TOTAL	2.797.487	341.136

NOTA 13 GASTOS NO OPERACIONALES

A diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

CUENTA	2023	2022
Depreciación	2.425.537	2.425.537
TOTAL	2.425.537	2.425.537

Gloria Esther Robles
Representante Legal
C.C 23.315.807

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