

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA
VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019-2018
(En pesos colombianos)**

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA CAPILLA SECTOR DOS DEL
MUNICIPIO DE VILLA DE LEYVA

NIT. 900.366.705-1

BALANCES GENERALES AL 31 DE DICIEMBRE 2019-2018

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	2019	2018	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	2019	2018
ACTIVO CORRIENTE:				PASIVO CORRIENTE:			
Disponibles:	3			24250101 Honorarios	6	-	-
110501 Caja		-	478.676				
11100601 Comuldesa		2.908.853	964.691				
11100602 Bancolombia		<u>3.343.199</u>	<u>3.332.466</u>				
				Total pasivo corriente		-	-
Deudores:				PASIVO NO CORRIENTE:			
	4			24259001 Costos y Gastos por Pagar		3.211.020	2.160.000
14080202 Cuota Sosténimiento		1.522.643	1.642.525				
14709001 Cuota Extraordinaria		90.000	90.000				
14800601 Deudas Difícil Cobro		-	<u>436.505</u>				
				Total pasivo no corriente		<u>3.211.020</u>	<u>2.160.000</u>
Total deudores		<u>1.612.643</u>	<u>1.296.020</u>	TOTAL PASIVOS		<u>3.211.020</u>	<u>2.160.000</u>
Total activo corriente		<u>7.864.695</u>	<u>6.071.853</u>	PATRIMONIO:			
Propiedad Planta y Equipo							
	5						
16050201 Lote Rural		8.577.400	8.577.400	320301 Capital		64.020.201	64.020.201
16500101 Planta		48.510.745	45.223.745	320302 Subsidio Alcaldía		3.290.505	-
16559001 Tanque Desarenador		9.000.000	9.000.000	323001 Excedentes Acumulados		- 1.380.590	-
16701001 Sillas		255.000	255.000	323001 Excedente del Ejercicio		- 1.687.220	- 1.380.590
16700101 Equipo Computo		920.000	920.000				
16850101 Depreciación		- 7.673.924	<u>- 5.248.387</u>	Total patrimonio		<u>64.242.896</u>	<u>62.639.611</u>
TOTAL ACTIVO		<u>67.453.916</u>	<u>64.799.611</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>67.453.916</u>	<u>64.799.611</u>
						<u>0</u>	-

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros


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
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019-2018
(En pesos colombianos)**

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA VEREDA
CAPILLA SECTOR DOS DEL MUNICIPIO DE VILLA DE LEYVA
NIT. 900.366.705-1
ESTADOS DE RESULTADOS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE
2019-2018
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)**

	<u>NOTA</u>	2019	2018
INGRESOS OPERACIONALES	7		
43211001 Conexiones	-		1.392.000
43060101 Bienes Comercializados	-		645.000
43211002 Cuota Sostenimiento		<u>7.060.000</u>	<u>5.292.000</u>
COSTO DE VENTAS:			
75109001 Costos de Operación	8	5.779.695	5.953.200
EXCEDENTE BRUTO		<u>1.280.305</u>	<u>1.375.800</u>
GASTOS OPERACIONALES:	9		
51111101 Honorarios		1.040.000	1.000.000
51119001 Gastos Asamblea	-	-	-
53041001 Deudas Difícil Cobro	-	-	-
EXCEDENTE OPERACIONAL		<u>240.305</u>	<u>375.800</u>

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA
VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019-2018
(En pesos colombianos)**

INGRESOS NO OPERACIONALES	10	511.120	660.113
48051301 Recargo por Mora		311.077	312.521
48059001 Intereses Financieros		34.419	57.182
48109001 Multa Inasistencia		165.624	290.410
 GASTOS NO OPERACIONALES	 11	 <u>2.438.645</u>	 <u>2.416.503</u>
530505 Depreciacion		2.425.537	2.261.187
58059001 Gastos Financieros		13.108	155.316
 EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		 <u><u>1.687.220</u></u>	 <u><u>1.380.590</u></u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros


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
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019-2018
(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 2019, 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.

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA
VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019-2018
(En pesos colombianos)**

NOTA 3 DISPONIBLE

CUENTA	2019	2018
Caja	0	478.676
Coomuldesa	2.908.853	964.691
Bancolombia	3.343.199	3.332.466
TOTAL	6.252.052	4.775.833

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

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

CUENTA	2019	2018
Cuota Sostenimiento	1.959.148	1.642.525
Cuota Extraordinaria	90.000	90.000
Deudas Difícil Cobro	(436.505)	(436.505)
TOTAL	1.612.643	1.296.020

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

NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

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

CUENTA	2019	2018
Lote Rural	8.577.400,00	8.577.400
Planta	48.510.745	45.223.745
Tanque Desarenador	9.000.000	9.000.000
Sillas	255.000	255.000
Equipo de Computo	920.000	920.000
Depreciación	(7.673.924)	(5.248.387)
TOTAL	59.589.221	58.727.758

El valor correspondiente a la planta presenta aumento debido a las mejoras que se le han efectuado a la misma con el subsidio entregado por la Alcaldía del Municipio de Villa de Leyva.

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA
VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019-2018
(En pesos colombianos)**

NOTA 6 PASIVOS

Su composición a Diciembre 31 es la siguiente:

CUENTA	2019	2018
Costos y Gastos por Pagar	3.211.020	2.160.000
TOTAL	3.211.020	2.160.000

Corresponde a los servicios del fontanero y el valor adeudado de la compra del lote.

NOTA 7 INGRESOS OPERACIONALES

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

CUENTA	2019	2018
Cuota de Sostenimiento	7.060.000	5.292.000,00
Bienes Comercializados	0	645.000,00
Aportes por Conexión "Matriculas"	0	1.392.000,00
TOTAL	7.060.000	7.329.000,00

NOTA 8 COSTO PRESTACION SERVICIOS

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

CUENTA	2019	2018
Costos de Operación	5.779.695	5.953.200
TOTAL	5.779.695	5.953.200

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

NOTA 9 GASTOS DE ADMINISTRACION

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

CUENTA	2019	2018
Honorarios y Papelería	1.040.000	1.000.000
TOTAL	1.040.000	1.000.000

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO RURAL DE LA
VEREDA CAPILLA SECTOR DOS
ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE
DICIEMBRE DE 2019-2018
(En pesos colombianos)**

NOTA 10 OTROS INGRESOS

A Diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

CUENTA	2019	2018
Recargo por Mora	311.077	312.521
Intereses Financieros	34.419	57.182
Multas por Inasistencia	165.624	290.410
TOTAL	511.120	660.113

NOTA 11 GASTOS NO OPERACIONALES

A Diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

CUENTA	2019	2018
Gastos Financieros	13.108	155.316
Depreciación	2.425.537	2.261.187
TOTAL	2.438.645	2.416.503



Gloria Esther Robles
Representante Legal
C.C 23.315.807



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