

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 2020-2019
(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
		2020	2019	
CORRIENTE				
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	9.650.886	6.252.052	3.398.834
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar,corrientes	4	2.487.641	1.612.643	874.998
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		12.138.527	7.864.695	4.273.832
NO CORRIENTE				
Propiedad Planta y Equipo	5	57.163.684	59.589.221	- 2.425.537
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		57.163.684	59.589.221	- 2.425.537
TOTAL ACTIVO		69.302.211	67.453.916	1.848.295

PASIVO	Nota	VIGENCIA		VARIACION VALOR
		2020	2019	
Acreedores Varios	6	1.080.000	1.211.000	- 131.000
Otros pasivos no financieros,corrientes	7	2.000.000	2.000.000	-
TOTAL PASIVO		3.080.000	3.211.000	- 131.000

ACTIVO NETO				
Fondo Social		64.242.896	65.930.136	- 1.687.240
Excedente del Ejercicio		1.979.315	- 1.687.220	3.666.535
Superavit por Donacion		-	-	-
TOTAL ACTIVO NETO	8	66.222.211	64.242.916	1.979.295
TOTAL PASIVO + ACTIVO NETO		69.302.211	67.453.916	1.848.295


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 2020-2019
(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
		2020	2019	VALOR
Ingresos de Actividades Ordinarias	9	8.830.000	7.060.000	1.770.000
Costo por prestacion de servicios	10	3.690.000	5.779.695	- 2.089.695
Costo por depreciacion propiedad planta y equipo		2.425.537	2.425.537	-
Total Costos de Operación		6.115.537	8.205.232	- 2.089.695
Excedente Bruto		2.714.463	- 1.145.232	3.859.695
Gastos Administrativos	11	1.130.000	1.040.000	90.000
Excedente Operativo		1.584.463	- 2.185.232	3.769.695
Otros ingresos procedentes	12	396.456	511.120	- 114.664
Otros gastos Procedentes	13	1.604	13.108	- 11.504
Total Otros Egresos Procedentes		1.604	13.108	- 11.504
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		1.979.315	- 1.687.220	3.666.535



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 2020-2019
(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

	2020	2019
Caja	158.980	0
Coomuldesa	4.371.273	2.908.853
Bancolombia	5.120.633	3.343.199
TOTAL	9.650.886	6.252.052

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:

	2020	2019
Cuota Sostenimiento	3.014.146	1.959.148
Cuota Extraordinaria	0	90.000
Deudas Difícil Cobro	(526.505)	(436.505)
TOTAL	2.487.641	1.612.643

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 2020-2019
(En pesos colombianos)

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:

	2020	2019
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	(10.099.461)	(7.673.924)
TOTAL	57.163.684	59.589.221

Debido a la emergencia sanitaria relacionada con el Covid 19 durante el año 2020 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:

	2020	2019
Honorarios	270.000	0
Costos y gastos por pagar	810.000	1.211.000
TOTAL	1.080.000	1.211.020

NOTA 7 Otros pasivos no Financieros, corrientes

Su composición a Diciembre 31 es la siguiente:

	2020	2019
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:

	2020	2019
Fondo Social	64.242.896	65.930.136
Excedente/ Perdida del Ejercicio	1.979.315	-1.687.220
TOTAL	66.222.211	64.242.916

NOTA 9 Ingresos de Actividades Ordinarias

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2020	2019
Cuota de Sostenimiento	7.060.000	7.060.000
Aportes por Conexión "Matriculas"	1.770.000	0
TOTAL	8.830.000	7.060.000

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 2020-2019
(En pesos colombianos)

NOTA 10 Costo por prestación de servicios

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2020	2019
Costos de Operación	3.690.000	5.779.695
TOTAL	3.690.000	5.779.695

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

NOTA 11 Gastos Administrativos

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2020	2019
Honorarios	1.130.000	1.040.000
Provisión Cartera	90.000	0
TOTAL	1.130.000	1.040.000

NOTA 12 Otros ingresos procedentes

A Diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

	2020	2019
Recargo por Mora	258.179	311.077
Intereses Financieros	23.570	34.419
Multas por Inasistencia	114.707	165.624
TOTAL	396.456	511.120

NOTA 11 GASTOS NO OPERACIONALES

A Diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

CUENTA	2020	2019
Gastos Financieros	1.604	13.108
TOTAL	1.604	13.108


Gloria Esther Robles
Representante Legal
C.C 23.315.807


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