

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NUMERO UNO A DE LA
VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE DEPARTAMENTO
DE BOYACA

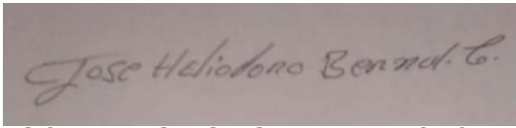
NIT 900.099.478-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

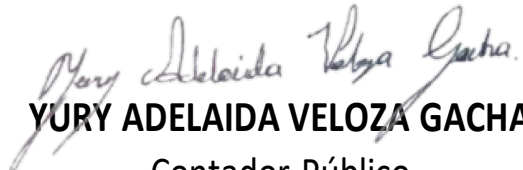
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

(en pesos colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	VARIACION	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes Al Efectivo	3	1.358.986	2.776.586	(1.417.600)	204%
Caja General		1.303.986	2.741.586	(1.437.600)	210%
Bancos		55.000	35.000	20.000	64%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.358.986	2.776.586	(1.417.600)	204%
cuentas por cobrar y otras		-	144.000	(144.000)	100%
Terrenos	4	15.106.000	15.106.000	-	100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		15.106.000	15.250.000	(144.000)	101%
TOTAL ACTIVO		\$ 16.464.986	\$ 18.026.586	(1.561.600)	109%
PATRIMONIO					
Capital Social		19.858.420	19.858.420	-	100%
Resultados acumulados		(3.393.434)	(1.831.834)	(1.561.600)	54%
Resultado del Ejercicio.		(1.561.600)	(1.831.834)	270.234	117%
Resultados Años Anteriores.		(1.831.834)	-	(1.831.834)	0%
TOTAL PATRIMONIO		16.464.986	18.026.586	(1.561.600)	109%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 16.464.986	\$ 18.026.586	(1.561.600)	109%



JOSE HELIODORO BERNAL CASTRO
Reresentante Legal
C.C. 19.448.406



YURY ADELAIDA VELOZA GACHA
Contador Público
T.P. 223578- T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NUMERO UNO A DE LA
VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE DEPARTAMENTO DE
BOYACA

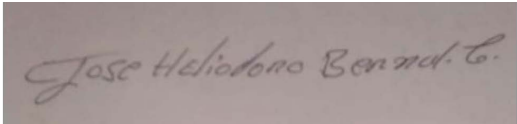
NIT 900.099.478-7

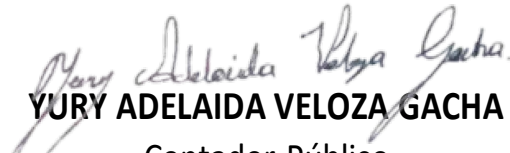
ESTADO DE RESULTADOS

COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2023

(en pesos colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	variacion	%
Cuotas de sostenimiento acueducto		3.980.000	1.285.000	2.695.000	32%
Otros ingresos		1.000.000	-	1.000.000	0%
TOTAL DE INGRESOS	5	4.980.000	1.285.000	3.695.000	26%
				-	100%
Pago a fontanero		1.200.000	1.439.734	(239.734)	120%
Tramites Corpochivor		712.000	-	712.000	0%
Papeleria y viatios obreros y materiales		3.991.700	-	3.991.700	0%
COSTO DE VENTAS	6	5.903.700	1.439.734	4.463.966	24%
RESULTADO EN VENTAS		(923.700)	(154.734)	(768.966)	17%
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Renovación camara de comercio		266.800	400.000	(133.200)	150%
Renovaciones Dian, Camara y Gobernacion.		220.000	1.277.100	(1.057.100)	581%
Viaticos		102.000	-	102.000	0%
Papeleria		11.200	-	11.200	0%
Diversos		37.900	-	37.900	0%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	7	637.900	1.677.100	(1.039.200)	263%
RESULTADO NETO DEL AÑO	8	(1.561.600)	(1.831.834)	270.234	117%


JOSE HELIODORO BERNAL CASTRO
Reresentante Legal
C.C. 19.448.406


YURY ADELAIDA VELOZA GACHA
Contador Público
T.P. 223578- T

NOTAS DE REVELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1 de enero a 31 de diciembre de 2024

Nota 1.

Marco Legal.

La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NUMERO UNO A DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE DEPARTAMENTO DE BOYACA, Con Nit 900.099.478-7 fue inscrita en Cámara de Comercio de Tunja el 02 de agosto de 2006, con matrícula mercantil No. S0502771 con duración hasta el 02 de agosto de 2106. Durante ese tiempo no se han hecho ninguna reforma estatutaria, Es catalogada como entidad sin ánimo de lucro de acuerdo con su actividad económica.

El ACUEDUCTO tiene por objeto social principal la recolección tratamiento y suministro del agua la cual corresponde a las actividades meritorias enumeradas en el artículo 359 del Estatuto Tributario y que las mismas son de interés general y de acceso a la comunidad en los términos previstos en los parágrafos 1 y 2 del artículo 359 del estatuto tributario. Los aportes no serán reembolsables bajo ninguna modalidad y no generan derecho de retorno para el aportante, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación. Para llevar a cabo este proceso la ASOCIACION a identificado a los cargos directivos de la entidad, entendidos como los que ejercen y aquellos que toman decisiones respecto del desarrollo del objeto social en forma directa o indirecta de las actividades meritorias del interés general y el acceso a la comunidad de conformidad con lo establecido en el numeral 4 del artículo 1.2.1.5.1.8 del Decreto 1625 del 2016, tal como fue modificado por el Decreto 2150 de 2017.

Cumpliendo con la ley en el momento de su disolución o liquidación la Asociación hará entrega de sus excedentes o activos a otro acueducto o entidad territorial o al estado en cumplimiento a lo exigido por la norma.

Según RUT

Actividad principal:

3600 tratamiento y distribución de agua. Esta actividad incluye la captación de agua de ríos, lagos, pozos, lluvia, entre otros. También incluye el tratamiento de agua para uso industrial y doméstico.

BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros han sido preparados de acuerdo con las normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB)

Para el proceso de Identificación, Clasificación, reconocimiento y revelación de los hechos financieros y económicos de la empresa La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NUMERO UNO A DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE DEPARTAMENTO DE BOYACA, únicamente tiene la obligación de preparar Estados Financieros Individuales de propósito general; teniendo en cuenta que no posee inversiones patrimoniales en entidades donde tiene control o influencia significativa.

MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Funcional y de preparación y preparación y presentación de los Estados Financieros de la empresa La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NUMERO UNO A DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE DEPARTAMENTO DE BOYACA ha definido que, en el cumplimiento de las NIIF, presenta un conjunto de Estados Financieros, que comprende:

Estado de Situación financiera al final del periodo.

Estado de Resultados Integral al final del periodo.

de revelación al final de cada periodo que incluye un resumen de las políticas contables más significativas, y otra información explicativa sobre la calidad de las actividades económicas.

NOTA 2. RESUMEN PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES

De la empresa La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NUMERO UNO A DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE DEPARTAMENTO DE BOYACA, conserva la misma política contable de su Estado de Situación Financiera de apertura, (ESFA) en sus Estados Financieros de Transición y en sus Estados Financieros Comparativos conforme a las NIIF para MICROEMPRESAS, dando cumplimiento a lo establecido a normatividad actual vigente.

ACTIVO

Para la fecha de corte de los Estados Financieros, los activos de la empresa La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NUMERO UNO A DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE DEPARTAMENTO DE BOYACA estaban compuestos por:

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

El saldo de Efectivo y equivalentes al Efectivo con corte a 31 de diciembre de 2024 corresponde a los siguientes rubros:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
CAJA MENOR	1.303.986	2.741.586
BANCO	55.000	35.000
Total	1.358.986	2.776.586
Cuentas por cobrar	0	144.000

NOTA No. 4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El acueducto tiene a disposición un terreno que en donde está ubicado el nacedero del cual se abastecen nos asociados.

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Acueductos plantas y redes	15.106.000	15.106.000
TOTAL	15.106.000	15.106.000

NOTA No. 5. CUOTAS DE SOSTENIMIENTO.

El dinero se recibe de los 44 puntos de agua y 44 asociados del acueducto, a 31 de diciembre de 2024 se determinó una cuota anual de 50.000 pagadas en dos contados para un total de \$2.200.000 más otros adicionales.

NOTA No. 6. COSTOS DE SOSTENIMIENTO

El saldo de costos de sostenimiento es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Costos Fontanero, accesorios,	1.200.000	1.439.734
Tramites Corpochivor	712.000	0
Papelería y viáticos obreros y materiales	3.991.700	0
TOTAL	5.903.700	1.439.734

NOTA No. 7. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION.

El detalle del saldo de los gastos operacionales de administración con corte a 31 de diciembre de 2024 es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Renovación Cámara de comercio	266.800	400.000
Renovaciones Dian, cámara y Gobernación	220.000	1.277.100
Viáticos	102.000	0
Papelería	11.200	0
Diversos	37.900	0
TOTAL	637.900	1.677.100

NOTA No. 8. RESULTADOS DEL EJERCICIO.

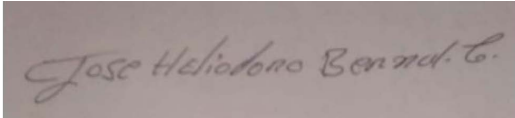
Al cierre del año 2024 se tiene un resultado de la operación de -\$1.561.600 siendo un saldo negativo no se tendrá la obligación para reinvertir en años futuros.

NOTA No. 9. OTRAS REVELACIONES.

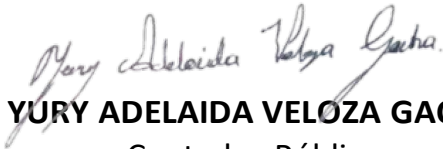
Para la ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NUMERO UNO A DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE DEPARTAMENTO DE BOYACA, a 31 de diciembre de 2024, no se tiene obligación de reinversión porque no hay excedentes.

NOTA No. 10. EVENTOS SUBSECUENTES.

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Entidad reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2024.



JOSE HELIODORO BERNAL CASTRO
Reresentante Legal
C.C. 19.448.406



YURY ADELAIDA VELOZA GACHA
Contador Público
T.P. 223578- T