

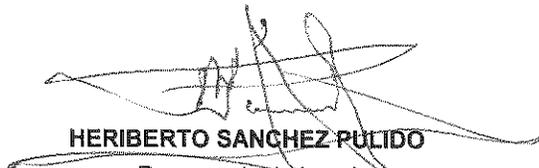
**ASOCIACION DE USUARIOS DE DISTRITO DE ADECUACION DE TIERRAS
DE PEQUEÑA ESCALA DE NUEVO COLON (ASOPROGRESO)**

NIT 900.280.964-1

BALANCE GENERAL COMPARATIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 - 2017

ACTIVO				
	NOTA	2.018	2.017	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	21.593.931	2.816.408	18.777.523
Cuentas Por Cobrar a Asociados	4	15.800.000	16.200.000	-400.000
Cuentas Por Cobrar a Contratistas		1.980.000	1.980.000	0
Anticipos (Compra Lote)	5	0	44.200.000	-44.200.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		39.373.931	65.196.408	-25.822.477
ACTIVO NO CORRIENTE				
Intangibles (Pagina Web)		150.000	0	150.000
Equipo de computo y comunicaci3n		600.000	600.000	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	6	750.000	600.000	150.000
TOTAL ACTIVO		40.123.931	65.796.408	-25.672.477
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Cuentas por Pagar	7	1.200.000	1.200.000	0
Anticipos Recibidos	8	700.000	700.000	0
TOTAL PASIVO		1.900.000	1.900.000	0
PATRIMONIO				
PATRIMONIO		38.223.931	63.896.408	-25.672.477
TOTAL PATRIMONIO		38.223.931	63.896.408	-25.672.477
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		40.123.931	65.796.408	-25.672.477


HERIBERTO SANCHEZ PULIDO
 Representante Legal
 C.C. 17,057,407 Bogota


CARLOS ARTURO BARRAGAN GARCIA
 Contador P3blico
 T, P NO 185361-T

**ASOCIACION DE USUARIOS DE DISTRITO DE ADECUACION DE TIERRAS
DE PEQUEÑA ESCALA DE NUEVO COLON (ASOPROGRESO)**

NIT 900.280.964-1

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
DE 01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE AÑO 2018 - 2017**

	NOTA	2018	2017	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES		<u>0</u>	<u>50.000</u>	- 50.000
<i>Cuota Extraordinaria</i>	9	<u>0</u>	<u>50.000</u>	- 50.000
INGRESOS NO OPERACIONALES		<u>32.514</u>	<u>24.105</u>	8.409
<i>Interese Financieros</i>		<u>24.105</u>	<u>24.105</u>	-
TOTAL INGRESOS		<u><u>32.514</u></u>	<u><u>74.105</u></u>	- 41.591
GASTOS OPERACIONALES	10	<u><u>22.341.202</u></u>	<u><u>6.667.724</u></u>	<u><u>15.673.478</u></u>
<i>Estampillas y Otros Descuentos</i>		10.679.000	-	10.679.000
<i>Indemnizaciones</i>		8.000.000	-	8.000.000
<i>Honorarios</i>		2.500.000	1.070.930	1.429.070
<i>Legales</i>		6.902	3.037.194	- 3.030.292
<i>Viaticos</i>		838.500	2.021.000	- 1.182.500
<i>Notificaciones</i>		0	315.000	- 315.000
<i>Fotocopias y papeleria</i>		137.800	159.200	- 21.400
<i>Servicio de Restaurante y Cafeteria</i>		9.000	64.400	- 55.400
<i>Otros</i>		170.000		
PERDIDA DEL EJERCICIO		<u><u>- 22.308.688</u></u>	<u><u>- 6.593.619</u></u>	<u><u>- 15.715.069</u></u>


HERIBERTO SANCHEZ PULIDO

Representante Legal
C.C. 17,057,407 Bogota


CARLOS ARTURO BARRAGAN GARCIA

Contador Público
T, P NO 185361-T

**ASOCIACION DE USUSRIOS DEL DISTRITO DE ADECUACION DE TIERRAS
DE PEQUEÑA ESCALA EL PROGRESO DE LAS VEREDAS DE ALFARAS,
JABONERA, TEJAR ARRIBA, TEJAR ABAJO Y CENTRO RURAL
“ASOPROGRESO” DEL MUNICIPIO DE NUEVO COLON.**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE
DEL AÑO 2018 Y 2017**

NOTA NO. 1 - CONSTITUCION Y DESARROLLO: ASOPROGRESO con NIT 900.280.964-1, inscrita según resolución No 000393 de 26 julio año 2013 de El Secretario General Del Ministerio de Agricultura y desarrollo rural. Creada como persona jurídica sin ánimo de lucro cuya entidad de vigilancia y control es el instituto colombiano de desarrollo rural – INCODER.

Entre las principales Obligaciones Tributarias tiene Declaración de Renta y Complementarios Régimen Especial, Retención en la fuente a título de renta e Informante de Exógena.

El Objeto social de ASOPROGRESO es organizarse para efectos de la representación, manejo y administración del distrito, cuyas funciones y actividades son promover la ejecución de los proyectos de adecuación de tierras dentro de su comunidad, velar por la correcta ejecución de las obras y utilización de recursos financieros y técnicos previstos para el proyecto, entre otros.

NOTA NO. 2 - POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES: Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad legalmente expresadas en Colombia, según los activos e ingresos de la entidad se clasifica para norma internacional en el grupo 3 y se rige por el Decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012 y sus modificatorios.

- a. **Unidad Monetaria:** De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Asociación para las cuentas del Balance General y las cuentas del Estado De Resultados es en peso Colombiano.
- b. **Reconocimiento De Ingresos:** Son reconocidos y registrados con base en el sistema de causación.

NOTAS A LOS ACTIVOS

NOTA No. 3 – Efectivo y Equivalente al Efectivo: Corresponde al saldo en efectivo disponible en caja y el saldo en la cuenta Ahorros No 4-1547-3-00202-2 Banco Agrario de Colombia cierre de los periodos contables.

	2018	2017
Caja General	1.894.280	60.490
Bancos	19.699.651	2.755.918
TOTAL DISPONIBLE	21.593.931	2.816.408

NOTA No. 4 – Cuentas por Cobrar a Asociados: Corresponde a valores pendientes por cobrar a los asociados por concepto de cuota extraordinaria y cuota para compra de lote hasta la fecha corte de los periodos contables.

	2018	2017
Salazar Gutiérrez Humberto	50.000	50.000
Suarez Muñoz Adela	200.000	200.000
Sánchez Muñoz Segundo	50.000	50.000
Molina Luz Dary	250.000	250.000
Pulido Chirivi Hernando	250.000	250.000
Meneses Segundo	250.000	250.000
Meneses Mauricio	250.000	250.000
Tarazona Jorge Arturo	50.000	50.000
Cadena Sara	50.000	50.000
Orjuela Jairo	250.000	250.000
Muñoz Jiménez Dora Elvia	50.000	50.000
Otálora Caro Félix	250.000	250.000
Vargas María Antonia	250.000	250.000
Gamba Muñoz Exelino	50.000	50.000
Chiquisá Jorge Enrique	50.000	50.000
Cruz Hernández Olga	600.000	600.000
Villamizar Carmen Rosa	250.000	250.000
Porras Agustín	100.000	100.000
Cepeda Alejandrina	250.000	250.000
Montoya Restrepo Berenice	500.000	500.000
Simbaqueba Bertha	50.000	50.000
Caro Gómez Manuel	200.000	200.000
Benítez M José Exahedro	50.000	50.000
González David	250.000	250.000
Buitrago Isabel	250.000	250.000
Cárdenas Romero Luis Antonio	50.000	50.000

Gamba David	250.000	250.000
Avendaño Hernando	50.000	50.000
Quitian Juan	50.000	50.000
Suarez R Jairo Humberto	50.000	50.000
Espinosa Víctor Julio	50.000	50.000
Meneses Hugo Alberto	550.000	550.000
Aponte Bautista Carlos	550.000	550.000
Bautista Eduardo	550.000	550.000
Suarez Muños Heriberto	500.000	500.000
Soracipa Joaquín	50.000	50.000
Cadena Gonzales Elías	550.000	550.000
Neira Jairo David	550.000	550.000
Espinosa De Roa Mercedes	300.000	300.000
Gamba Junco Héctor Manuel	550.000	550.000
Aponte Bautista Blanca	550.000	550.000
Castro Claudio Concepción	150.000	150.000
Caro Cadena Mariela	550.000	550.000
Orjuela Malagon José María	350.000	350.000
Gamba Meneses Segundo	550.000	550.000
Meneses Cadena Humberto	550.000	550.000
Cadena Romero Ligia	400.000	400.000
Caro Cadena Luis Ernesto	650.000	650.000
Meneses Meneses Leopoldo	550.000	550.000
Gómez De López Irene	550.000	550.000
Orjuela Rafael	300.000	300.000
José I Rojas	550.000	550.000
Castiblanco Pablo Antonio	150.000	150.000
Forero Nubia Estela	100.000	100.000
Buitrago Isabel	400.000	400.000
Héctor Moreno	0	400.000
Total Cuentas Por Cobrar	15.800.000	16.200.000

NOTA No. 5 – Anticipos: Corresponde a valores entregados como anticipo para compra de lote en el cual se va a desarrollar el proyecto hasta la fecha corte de los periodos contables, se aclara que estos dineros en el año 2018 fueron devueltos por la alcaldía municipal donde realizaron descuentos de estampillas y otros impuestos, como también se pagó la indemnización a la señora María Adela Buitrago y el saldo depositado en la cuenta bancaria de la asociación.

	2018	2016
Adela Buitrago	0	44.200.000
Total Anticipos	0	44.200.000

NOTA No. 6- ACTIVOS NO CORRIENTES: Representado por los valores estimados de un Equipo de cómputo portátil para uso de la asociación y pagina Web necesaria para presentar información requerida por la DIAN.

	2018	2017
Intangibles (Pagina Web)	150.000	0
Equipo de Computo	600.000	600.000
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE	750.000	600.000

NOTAS A LOS PASIVOS

NOTA No 7- Cuentas Por Pagar: Corresponde al valor pendiente por pagar a los terceros relacionados correspondientes a abonos realizados para la compra de lote pero radicaron la solicitud de retiro del proyecto.

	2018	2017
Pulido Romero José Isaías	700.000	700.000
Cotes Vargas Juan	500.000	500.000
TOTAL GASTOS POR PAGAR	1.200.000	1.200.000

NOTA No 8- Anticipos Recibidos: Corresponde al valor recibido de anticipos recibidos por concepto de cuota extraordinaria pagada de más y compra de lote para el proyecto.

	2018	2017
León José Alberto	50.000	50.000
Segundo Meneses	250.000	250.000
Buitrago Isabel	400.000	400.000
TOTAL GASTOS POR PAGAR	700.000	700.000

NOTAS A LOS INGRESOS

NOTA No. 9- INGRESOS OPERACIONALES: Corresponde a valores causados por concepto de cuota extraordinaria de nuevo asociado durante el año 2017, para El año 2018 no cobrar cuota extraordinaria a los asociados vigentes.

	2018	2017
Cuota Sostenimiento	0	50.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	0	50.000

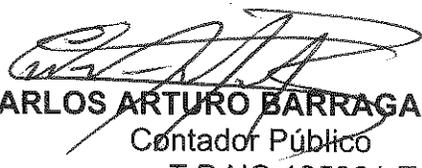
NOTA A LOS GASTOS

NOTA No. 10 – GASTOS OPERACIONALES: Representa los valores pagados por descuentos realizados por el municipio y la indemnización pagada a la señora María Adela Buitrago y los gastos administrativos los cuales fueron necesarios para el buen funcionamiento y en el cumplimiento de las obligaciones durante los periodos contables.

	2018	2017
Estampilla Pro deporte	2.360.000	0
Estampilla Pro cultura	2.360.000	0
Sobretasa Bomberil	59.000	0
Estampilla Adulto Mayor	4.720.000	0
Industria y Comercio	1.180.000	0
Total Estampillas y descuentos	10.679.000	0
Indemnizaciones	8.000.000	0
Honorarios		0
Asesoría Contable	500.000	350.000
Asesoría Topografo	2.000.000	720.930
Total Honorarios	2.500.000	1.070.930
Legales (Notariales y Registro)	6.902	3.037.194
Viáticos	838.500	2.021.000
Notificaciones	0	315.000
Papelería y Fotocopias	137.800	159.200
Servicio de Restaurante y Cafetería	9.000	64.400
Otros	170.000	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	22.341.202	6.667.724



HERIBERTO SANCHEZ PULIDO
Representante Legal
C.C 17.057.407 Bogotá D.C



CARLOS ARTURO BARRAGAN G.
Contador Público
T.P NO 185361-T