

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA
VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE**

NIT 900.095.197-4

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023**

(en pesos colombianos)

	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	VARIACION	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes Al Efectivo	3	1.354.575	3.962.374	2.607.799	-66%
Cuentas por cobrar		695.000	-	(695.000)	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.049.575	3.962.374	1.912.799	-48%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				-	-
TOTAL ACTIVO		\$ 2.049.575	\$ 3.962.374	\$ 1.912.799	-48%
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
Otros Pasivos		695.000		-	100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		695.000	-	-	6
Pasivo no Corriente					
Obligaciones Financieras				-	100%
TOTAL PASIVO		695.000	-	-	-
PATRIMONIO					
Capital Social		2.166.429	2.166.429	-	0%
Resultados acumulados		(811.854)	1.795.945	2.607.799	-145%
Resultado del Ejercicio.		(2.607.799)	393.287	3.001.086	-763%
Resultados Años Anteriores.		1.795.945	1.402.658	(393.287)	28%
TOTAL PATRIMONIO		1.354.575	3.962.374	2.607.799	0%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 2.049.575	\$ 3.962.374	\$ 1.912.799	-48%

German Orlando Herrera Lopez

GERMAN ORLANDO HERRERA LOPEZ

Reresentante Legal

C.C. 74.150.171

Yury Adelaida Veloz Gacha

YURY ADELAIDA VELOZA GACHA

Contador Público

T.P. 223578- T

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO
DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE**

NIT 900.095.197-4

**ESTADO DE RESULTADOS COMPARTIVOS
DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023**

(en pesos colombianos)

	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	variacion	%
Cuotas de sostenimiento		2.150.000	2.160.000	10.000	0%
Cuota Extraordinaria para arreglos de acometidas.		-	1.348.446	1.348.446	-100%
Multas por incumplimiento		-	20.000	20.000	-100%
Venta de Llaves		-	2.300.000	2.300.000	-100%
TOTAL DE INGRESOS	4	2.150.000	5.828.446	3.678.446	(1)
Accesorios para el correcto funcionamiento		1.054.199	-	(1.054.199)	0%
Servicio anual Fontanería		1.060.000	980.000	(80.000)	8%
Viaticos para tramites de documentos acueducto			120.000	120.000	-100%
Corpochivor			558.382	558.382	-100%
COSTO DE SOSTENIMIENTO	5	2.114.199	1.658.382	(455.817)	27%
RESULTADO EN OPERACIÓN		35.801	4.170.064	4.134.263	(1)
GASTOS DE ADMINISTRACION	6				
Actualizacion entes vigilantes		300.000	277.200	(22.800)	8%
Gastos Legales		98.800	82.200	(16.600)	20%
Diversos		4.800	577.486	572.686	-99%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		403.600	936.886	533.286	(1)
Reinversion años anteriores Enchape del tanque	7	2.240.000	2.839.891	599.891	-21%
RESULTADOS OPERACIONAL		(2.607.799)	393.287	3.001.086	-763%
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTO		(2.607.799)	393.287	3.001.086	-763%
RESULTADO NETO DEL AÑO	8	(2.607.799)	393.287	3.001.086	(8)

German Orlando Herrera Lopez

GERMAN ORLANDO HERRERA LOPEZ

Reresentante Legal

C.C. 74.150.171

Yury Adelaida Veloz Gacha

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 NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE, identificado con Nit No. 900.095.197-4, fue inscrita en Cámara de Comercio de Tunja el 27 de junio de 2006, con duración hasta el 27 de junio de 2106. Durante ese tiempo no se han hecho ninguna reforma estatutaria, permaneciendo su capital inicial en \$1.122.483 iniciales. Es catalogada como entidad sin ánimo de lucro de acuerdo con su actividad económica.

La ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE, 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. Que los aportes no son reembolsables bajo ninguna modalidad y que no generan derecho de retorno para el aportante, ni directa, ni indirectamente durante su existencia, ni en su disolución y liquidación. Que se identifiquen los cargos directivos de la entidad, entendidos como los que ejercen 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.

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 ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE, 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 ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE 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.

NOTA 2. 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.

RESUMEN PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES

De la empresa ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE, 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 ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE estaban compuestos por:

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

Para la fecha de corte de los Estados Financieros, el saldo de efectivo y equivalentes de la empresa ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Caja General	1.354.575	3.962.374
Cuentas por cobrar	695.000	0
Total, Activo	2.049.575	3.962.374

NOTA No. 4. CUOTAS DE SOSTENIMIENTO.

El dinero se recibe de los 48 afiliados del acueducto, a 31 de diciembre de 2024 se determinó una cuota anual por 44.792 para un total de 2.150.000.

NOTA No. 5. COSTO DE SOSTENIMIENTO.

El saldo de costos de sostenimiento es el siguiente: se tiene pendiente para reinvertir un saldo por 2.210.524 y se determina reinvertir lo pendiente y realizar los arreglos pendientes.

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Fontanero	1.060.000	980.000
Accesorios	1.054.199	0
Diversos	0	120.000
Pago Corpochivor Derechos de uso	0	558.382
TOTAL	2.114.199	1.658.382

NOTA No. 6. 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
Actualización Cámara, Dian, Gobernación	304.800	277.200
Renovación cámara de comercio	98.800	82.200
TOTAL	403.600	291.000

NOTA No. 7. RESULTADOS DEL EJERCICIO.

A corte de diciembre de 2024 se realizó Reinversión por valor de \$2.240.000.

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Reinversión	2.240.000	2.839.891
Total	2.240.000	2.839.891

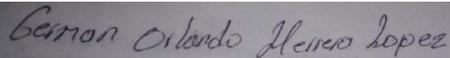
Al cierre del año 2024 se termina con un excedente positivo por operación por valor de \$35.801 y resultado del año Negativo por 2.607.799 Para el cierre de esta vigencia se determinó que se utilizaran los recursos existentes para los arreglos del tanque principal y no solicitar cuota de sostenimiento.

NOTA No. 8. OTRAS REVELACIONES.

Para la ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO NO CINCO DE LA VEREDA POZO NEGRO DEL MUNICIPIO DE TURMEQUE., a 31 de diciembre de 2024 no tiene eventos que puedan dar origen a activos contingentes, ni eventos que puedan generar pasivos contingentes.

NOTA No. 9. EVENTOS SUBSECUENTES.

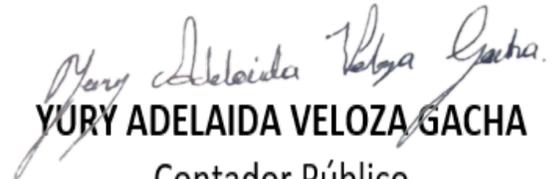
No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Entidad reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2024.



GERMAN ORLANDO HERRERA LOPEZ

Reresentante Legal

C.C. 74.150.171



YURY ADELAI DA VELOZA GACHA

Contador Público

T.P. 223578- T