
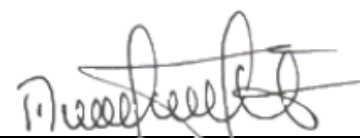


**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL CHORRO DE LA NINFA, VEREDAS SAN
RAFAEL Y OTRAS DEL MUNICIPIO DE COMBITA - BOYACA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE 2024-2023
Nit: 900.060.292-5**

ACTIVO	NOTAS	2024	2023
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	3.506.753	5.434.194
Cuentas comerciales por cobrar	5	660.000	660.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4.166.753	6.094.194
Activo no corriente			
Propiedad planta y equipo	6	6.030.017	9.035.977
ACTIVOS NO CORRIENTES		6.030.017	9.035.977
TOTAL ACTIVO		10.196.770	15.130.171
PASIVO			
Pasivo corriente			
Obligaciones financieras y cuentas por pagar	7	500.000	850.000
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		500.000	850.000
TOTAL PASIVOS		500.000	850.000
PATRIMONIO	8		
Patrimonio Institucional Incorporado		17.084.707	17.084.707
Utilidad del Ejercicio		-4.583.401	-4.436.070
Utilidad o perdida Acumulada		-2.804.536	1.631.534
TOTAL PATRIMONIO		9.696.770	14.280.171
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		10.196.770	15.130.171
		0	0

*(Las notas a los estados financieros hacen parte integral.)



ANA LUCIA HERNANDEZ AGUILAR
C.C 40.015,857
REPRESENTANTE LEGAL


ZULMA LORENA ARIAS MOLINA
T.P. 156566-T
Contadora Público


**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL CHORRO DE LA NINFA,
VEREDAS SAN RAFAEL Y OTRAS DEL MUNICIPIO DE COMBITA - BOYACA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2024-2023
Nit: 900.060.292-5**

INGRESOS	NOTAS	2024	2023
Ingresos de actividades ordinarias	9	2.640.000	2.640.000
Costo de venta de la prestación	10	1.213.000	750.000
Resultados de actividades de operación		1.427.000	1.890.000
Otros ingresos	11	1.200	24.990
Gastos de administración	12	3.005.641	3.677.286
Gastos de ventas		0	0
Utilidad o pérdida antes de impuesto		-1.577.441	-1.762.296
Ingresos financieros		-	-
Gastos no operacionales	13	3.005.960	2.673.774
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		-4.583.401	-4.436.070
Impuesto de renta y/o ganancia	0	0	0
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		-4.583.401	-4.436.070

*(Las notas a los estados financieros hacen parte integral.)



ANA LUCIA HERNANDEZ AGUILAR
C.C 40.015,857
REPRESENTANTE LEGAL



ZULMA LORENA ARIAS MOLINA
T.P. 156566-T
Contadora Pública

**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL CHORRO DE LA NINFA DE LA
VEREDA SAN RAFAEL Y OTRAS DEL MUNICIPIO DE COMBITA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 2024 Y 2023**

NOTA N°1. - ENTE ECONOMICO

La **ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL CHORRO DE LA NINFA DE LA VEREDA SAN RAFAEL Y OTRAS DEL MUNICIPIO DE COMBITA.**, fue constituido mediante estatutos privado N°001 el día 09 de octubre de 2005, con domicilio principal en el Municipio de Combita, con sede en la Vereda San Rafael, cuyo objeto social es *actividades Primarias*. a). Coordinar y promover las diferentes actividades relacionadas con el mantenimiento del acueducto b). Vincular mediante promoción, a todos los habitantes de las viviendas en el área que cubre el acueducto a fin de que participen en el mantenimiento, y operación del sistema). Solicitar a las diferentes entidades gubernamentales para que concurren financieramente en las mejoras de las obras. d) efectuar la adecuada recolección de las aguas residuales domésticas. e) promover la defensa y protección de las cuencas hidrográficas.

NATURALEZA JURIDICA: La asociación es una entidad de carácter privado y servicio comunitario sin ánimo de lucro y por ello su patrimonio en ningún caso podrá perecer a quienes como personas naturales y jurídicas la integren.

DURACION: La entidad tendrá duración de 99 años, pero se disolverá y liquidará por voluntad de sus afiliados reunidos en la asamblea general, por mandato legal o por cancelación de la personería jurídica.

NOTA N°2 - PERIODO CONTABLE

El Balance General y Estado de Resultados de la **ASOCIACIÓN DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL CHORRO DE LA NINFA DE LA VEREDA SAN RAFAEL Y OTRAS DEL MUNICIPIO DE COMBITA** con corte al 31 de diciembre de 2024 Y 2023 han sido preparados de los registros contables, mantenidos bajo la norma del costo histórico.

a. Causación

Los ingresos, costos y gastos se registraron a la cuenta de resultados por el sistema de causación.

NOTA N°3 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

a. Políticas Contables

Las principales políticas contables utilizadas de resumen como sigue:
Los estados financieros son preparados de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptada.

ACTIVO

NOTA N°4 - EFECTIVO

Representa los fondos de disponibilidad inmediata con que cuenta el ente económico, así:

CUENTA	2024	2023
Caja Principal (a)	3.306.773	5.234.214
Banco Bogota (b)	199.980	199.980
DISPONIBLE	3.506.753	5.434.194

- (a) **Caja Principal:** Los recaudos del servicio de agua se recaudan en efectivo, por tanto, es el saldo que queda en caja luego de los egresos, se sugiere tener en cuenta las políticas impartidas por la junta administradora para el manejo de efectivo.
- (b) **Banco Bogotá:** Se registra el mismo saldo del año 2023 toda vez que no se allego extracto bancario pues la cuenta estaba inactiva por no uso.

NOTA N°5- DEUDORES

Registra los valores a favor del acueducto y a cargo de los suscriptores por concepto del servicio de acueducto realizados en desarrollo del objeto social, así como la financiación de los mismos.

CUENTA	2024	2023
Servicio de Acueducto	2.660.000	2.660.000
Provision de cartera	-2.000.000	-2.000.000
DEUDORES	660.000	660.000

NOTA N°6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO- Maquinaria, planta y equipo en montaje

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea el ente económico, con la intención de emplearlos en la prestación del servicio de

acueducto, por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida -útil exceda de un año.

CUENTA	2024	2023
Cocorro de 300 PSI	7.044.202	7.044.202
Acero de refuerzo 1/2"	1.073.493	1.073.493
Tuberia de PVC 1" RDE 21	421.851	421.851
Tuberia de PVC 3/4 RDE 21	304.641	304.641
Tuberia de PVC 1/22 RDE 13.5	1.194.459	1.194.459
Tuberia de PVC 3/4 RDE 21	2.022.809	2.022.809
Tuberia de PVC 1/2 RDE 13.5	9.280.458	9.280.458
Registros y accesorios menores	300.000	300.000
Depreciación Acumulada	(15.611.896)	(12.605.936)
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6.030.017	9.035.977

PASIVO

NOTA N°7- CUENTAS POR PAGAR

Registra los valores a pagar por parte de acueducto que directamente se relacionan con el desarrollo del funcionamiento de la entidad.

CUENTA	2024	2023
Honorarios Contadora (a)	250.000	650.000
Servicio Fontanero (b)	250.000	200.000
CUENTAS POR PAGAR	500.000	850.000

(a) **Honorarios:** Corresponde a los horarios de la contabilidad del segundo semestre del año 2024.

(b) **Servicios:** de fontanería del el trimestres de octubre de diciembre del 2024.

PATRIMONIO

NOTA N°8 – APORTES SOCIALES – Cuotas o partes de interés social

Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones que los suscriptores, ponen a disposición del acueducto, de acuerdo con escrituras públicas de constitución o reformas, con el lleno de los requisitos legales, producto de los recursos netos del ente económico que han sido suministrados por los socios de la Asociación De Suscriptores

Del Acueducto El Chorro De La Ninfa De La Vereda San Rafael Y Otras Del Municipio De Combita así:

CUENTA	2024	2023
Perdida o Deficit Acumulada	(2.804.536)	1.631.534
Donaciones de Propiedad Planta y Equipo	17.084.707	17.084.707
Perdida o Utilidad del Ejercicio	(4.583.401)	(4.436.070)
PATRIMONIO	9.696.770	14.280.171

NOTA N°9 – VENTA DE SERVICIOS

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social mediante la prestación del servicio de acueducto. Registra el valor de los ingresos obtenidos por la Asociación De Suscriptores Del Acueducto El Chorro De La Ninfa De La Vereda San Rafael Y Otras Del Municipio De Combita en suministro de agua potable diciembre 31 de 2024 Y 2023.

CUENTA	2024	2023
Venta de Agua Trada	2.640.000	2.640.000
VENTA DE SERVICIOS	2.640.000	2.640.000

NOTA N°10- COSTOS DE VENTA DE SERVICIOS

Representa el valor de los costos incurridos por la Asociación en las actividades de fontanería y mantenimiento de los servicios de acueducto durante el ejercicio del año 2024 Y 2023.

CUENTA	2024	2023
Servicio Tecnico Fontanero	750.000	650.000
Mantenimiento acueducto	60.000	100.000
Materiales de Reparacion	403.000	-
COSTOS DE PRODUCCION	1.213.000	750.000

NOTA N°11- OTROS INGRESOS

CUENTA	2024	2023
Otros ingresos	-	24.990
Ajuste al peso	1.200	-
OTROS INGRESOS	1.200	24.990

NOTA N°12 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Registra los gastos ocasionados en el desarrollo de las actividades propias del objeto social, los cuales fueron registrados sobre la base de causación en que incurrió durante el ejercicio.

CUENTA	2024	2023
Honorarios	650.000	650.000
Viaticos	90.000	115.000
Materiales para reparacion	45.000	
Utiles papeleria y Fotocopias	60.300	23.200
Tasa de uso de agua	21.546	
Contribucion a la Superintendenc	1.232.995	2.022.386
Registro Mercantil	746.800	801.200
Diversos	159.000	65.500
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	3.005.641	3.677.286

NOTA N° 13 –GASTOS NO OPERACIONALES

Registra los gastos operacionales ocasionados por conceptos diferentes a los especificados anteriormente tales como: perdidas, gastos no deducibles y depreciación acumulada en el año 2024 Y 2023.

CUENTA	2024	2023
Perdidas		2.573.774
Gastos no deducibles		100.000
Depreciaciones plantas, ductos y tuneles	3.005.960	-
NO OPERACIONALES	3.005.960	2.673.774

Las notas adjuntas son parten integrante de los Estados Financieros de todos y cada uno de los Estados Financieros y hacen parte de la presentación de las prácticas contables.


ANA LUCIA HERNANDEZ AGUILAR
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 40.015.857


ZULMA LORENA ARIAS MOLINA
CONTADORA
T.P. 156566 – T