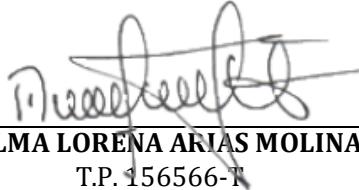


**ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO EL CHORRO DE LA NINFA, VEREDAS SAN  
RAFAEL Y OTRAS DEL MUNICIPIO DE COMBITA - BOYACA  
ESTADO DE SITUACION FINACIERA COMPARATIVO  
A 31 DE DCIEMBRE 2024-2023  
Nit: 900.060.292-5**

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

\*(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**

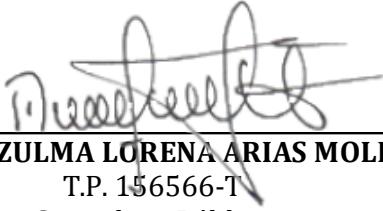
<b>INGRESOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Ingresos de actividades ordinarias	9	2.640.000	2.640.000
Costo de venta de la prestación	10	1.213.000	750.000
<b>Resultados de actividades de operación</b>		<b>1.427.000</b>	<b>1.890.000</b>
Otros ingresos	11	1.200	24.990
Gastos de administración	12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

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

---

  
**ANA LUCÍA 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 concurran 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 amino 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
<b>DISPONIBLE</b>	<b>3.506.753</b>	<b>5.434.194</b>

- (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 allegó 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
<b>DEUDORES</b>	<b>660.000</b>	<b>660.000</b>

#### 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 excede de un año.

CUENTA	2024	2023
Cocerro 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	<u>(15.611.896)</u>	<u>(12.605.936)</u>
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>6.030.017</b>	<b>9.035.977</b>

## **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
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>500.000</b>	<b>850.000</b>

(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)
<b>PATRIMONIO</b>	<b>9.696.770</b>	<b>14.280.171</b>

#### 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
<b>VENTA DE SERVICIOS</b>	<b>2.640.000</b>	<b>2.640.000</b>

#### 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 Técnico Fontanero	750.000	650.000
Mantenimiento acueducto	60.000	100.000
Materiales de Reparación	403.000	-
<b>COSTOS DE PRODUCCION</b>	<b>1.213.000</b>	<b>750.000</b>

#### NOTA N°11- OTROS INGRESOS

CUENTA	2024	2023
Otros ingresos	-	24.990
Ajuste al peso	1.200	-
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>1.200</b>	<b>24.990</b>

## **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.

<b>CUENTA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Honorarios	650.000	650.000
Viaticos	90.000	115.000
Materiales para reparacion	45.000	
Utiltes 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
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>3.005.641</b>	<b>3.677.286</b>

## **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.

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

Las notas adjuntas son parte 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