

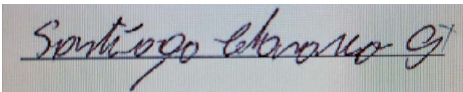
ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAN PEDRO
NIT 900.187.945 -2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

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

(en pesos colombianos)

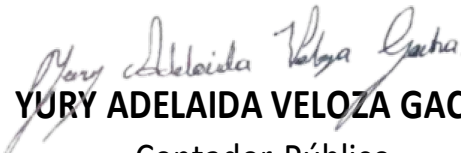
	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	VARIACION	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalentes Al Efectivo	3	957.468	518.268	439.200	54%
Caja General		937.250	498.050	439.200	53%
Bancos		20.218	20.218	-	100%
Activos Fijos	4	6.200.000	6.450.000	(250.000)	104%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		7.157.468	6.968.268	628.400	97%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				-	-
TOTAL ACTIVO		\$ 7.157.468	\$ 6.968.268	\$ 628.400	97%
PASIVO Y PATRIMONIO					
PASIVO CORRIENTE					
TOTAL PASIVO CORRIENTE				-	-
Pasivo no Corriente					
TOTAL PASIVO				-	-
PATRIMONIO					
Capital Social		8.845.382	8.845.382	-	100%
Resultados acumulados		(1.687.914)	(1.877.114)	189.200	111%
Resultado del Ejercicio.		189.200	(393.600)	582.800	-208%
Resultados Años Anteriores.		(1.877.114)	(1.483.514)	(393.600)	79%
TOTAL PATRIMONIO		7.157.468	6.968.268	189.200	97%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 7.157.468	\$ 6.968.268	\$ 189.200	\$ -



SANTIAGO CHAVARRO GOMEZ

Reresentante Legal

C.C. 4,291,696



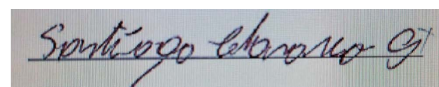
YURY ADELAIDA VELOZA GACHA

Contador Público

T.P. 223578- T

ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAN PEDRO
NIT 900.187.945 -2
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2023
(en pesos colombianos)

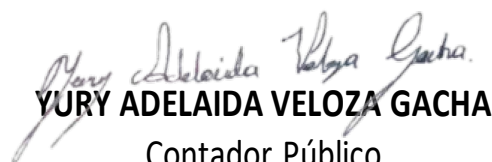
	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2024	DICIEMBRE 31 DE 2023	variacion	%
Cuotas de Sostenimiento		1.400.000	1.400.000	-	100%
Otros ingresos		1.300.000	1.940.000	(640.000)	149%
TOTAL DE INGRESOS	5	2.700.000	3.340.000	(640.000)	124%
COSTO DE FUNCIONAMIENTO	6	1.789.000	3.009.200	(1.220.200)	168%
Fontanero		1.063.000	960.000	103.000	90%
Materiales		441.000	427.500	13.500	97%
Viaticos, Documentacion PUAE, Obreros		120.000	1.055.000	(935.000)	879%
Pago Corpochivor		165.000	566.700	(401.700)	343%
RESULTADO DE FUNCIONAMIENTO		911.000	330.800	580.200	(0)
GASTOS DE ADMINISTRACION					
Matricula mercantil		137.800	146.400	(8.600)	106%
Depreciacion		250.000	250.000	-	100%
Renovacion camara, Dian, Gobernacion Web		300.000	270.000	30.000	90%
Cafeteria		34.000	58.000	(24.000)	171%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	7	721.800	724.400	(2.600)	14
RESULTADOS OPERACIONAL		189.200	(393.600)	582.800	-208%
INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS		-	-	-	100%
Ingresos Financieros		-	-	-	100%
RESULTADOS ANTES DE IMPUESTO	8	189.200	(393.600)	582.800	-208%
RESULTADO NETO DEL AÑO		189.200	(393.600)	582.800	-308%



SANTIAGO CHAVARRO GOMEZ

Reresentante Legal

C.C. 4,291,696



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 SAN PEDRO, identificado con Nit No. 900.187.945-2, fue inscrita en Cámara de Comercio de Tunja el 22 de julio de 1997, con inscripción S0500430 con duración hasta el 26 de mayo de 2097. Durante ese tiempo no se han hecho ninguna reforma estatutaria,

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. Se aclara 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. Como asociación hemos identificado 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.

Se aclara que el ACUEDUCTO no realizará reembolso de aportes en ningún momento y cuando se dé la situación de liquidación o disolución se procederá a entregar su patrimonio y activos a otro acueducto o a otra entidad gubernamental de acuerdo con los lineamientos de ley.

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 SAN PEDRO, 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 SAN PEDRO 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 SAN PEDRO, 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 SAN PEDRO, estaban compuestos por:

NOTA No. 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES 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 General	937.250	498.050
Banco Bancolombia	20.218	20.218
TOTAL	957.468	519.268

NOTA No. 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.

A Continuación, se detalla los rubros de propiedad planta y equipo con corte a 31 de diciembre de 2024 con una depreciación anual de 250.000:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Tanque de reserva tubería y accesorios	8.700.000	8.700.000
Depreciación	(2.500.000)	(2.250.000)
TOTAL	6.200.000	6.450.000

NOTA No. 5. CUOTAS DE SOSTENIMIENTO.

El dinero se recibe de los 34 afiliados del acueducto, a 31 de diciembre de 2024 se determinó una cuota anual de 20,000 pagadas en dos contados para un total de 1.400.000 en el año 2024 cobros de años anteriores. 1.300.000.

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Cuotas anuales	1.400.000	1.400.000
Ingresos adicionales	1.300.000	1.940.000
TOTAL	2.700.000	3.340.000

NOTA No. 6. COSTOS DE SOSTENIMIENTO.

El saldo de costos de sostenimiento es el siguiente:

DETALLE	AÑO 2024	AÑO 2023
Fontanero	1.063.000	960.000
Materiales	441.000	427.500
Viáticos, Documentación PUAE, Obreros	120.000	1.055.000
Pago Corpochivor	165.000	566.700
TOTAL	1.789.000	3.009.200

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
---------	----------	----------

Matricula mercantil	137.800	146.400
Depreciación	250.000	250.000
Renovación Cámara, Dian, Gobernación Web	300.000	270.000
Cafetería	34.000	58.000
TOTAL	721.800	724.400

NOTA No. 8. RESULTADOS DEL EJERCICIO.

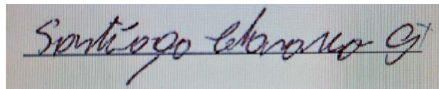
Al cierre del año 2024 se tiene un resultado de la operación positivo de \$189.200 se reinvertirá en los años siguientes

NOTA No. 9. OTRAS REVELACIONES.

Para la ASOCIACION DE SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO SAN PEDRO, 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. 10. EVENTOS SUBSECUENTES.

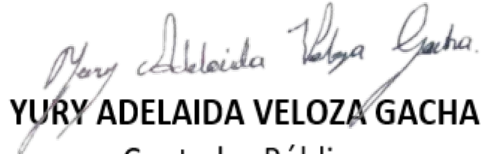
No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Entidad reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2024.



SANTIAGO CHAVARRO GOMEZ

Reresentante Legal

C.C. 4,291,696



YURY ADELAIDA VELOZA GACHA

Contador Público

T.P. 223578- T