

ACUEDUCTO GACHANTIVA VIEJO
ESTADOS FINANCIEROS-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(EN PESOS COLOMBIANOS)

ACUEDUCTO GACHANTIVA VIEJO

NIT. 900.110.021-1

BALANCE GENERAL AL 31 DE DICIEMBRE 2023-2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVO	NOTA	2023	2022	PASIVO Y PATRIMONIO	NOTA	2023	2022
ACTIVO CORRIENTE:				PASIVO CORRIENTE			
Disponibles:	3			Obligaciones Laborales	6		
Caja		545.850	-				
Cuenta Ahorros Bancolombia		29.559.691	85.688.785				
Cuenta Ahorros Coomuldesa		17.297.822	41.309.174				
CDT Bancolombia		85.000.000					
CDT Coomuldesa		30.000.000	-				
Deudores:	4			Total Obligaciones Laborales		-	-
Derechos Acometida		12.880.000	1.500.000				
Cuota Sosténimiento y Medidores		4.238.706	6.413.000				
Total deudores		17.118.706	7.913.000				
Inventarios	2			OTROS PASIVOS			
Inventarios		1.827.169	1.827.169	Honorarios	7	770.000	770.000
Total Inventarios		1.827.169	1.827.169	Acreedores		1.388.354	4.928.354
Total activo corriente		181.349.238	136.738.128	TOTAL PASIVOS		2.158.354	5.698.354
Propiedad Planta y Equipo	5						
Lote Rural		15.468.002	15.468.002				
Bocatoma		1.500.000	1.500.000				
Desarenador		2.000.000	2.000.000				
Tanque de 6*4*2		7.520.000	7.520.000				
Tubería Instalada		4.860.000	4.860.000				
Adecuación Ramales		15.031.943	15.031.943				
Equipo Computo		795.000	795.000	PATRIMONIO:			
Impresoras		1.955.000	1.955.000				
Software		3.000.000	3.000.000	Fondo Social		177.002.190	155.026.754
Depreciación Acumulada		- 7.469.126	- 6.167.529	Excedente del Ejercicio	8	46.849.513	21.975.436
Total Propiedad Planta y Equipo		44.660.819	45.962.416	Total patrimonio		223.851.703	177.002.190
TOTAL ACTIVO		226.010.057	182.700.544	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		226.010.057	182.700.544

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros

Representante Legal

Luisa Fernanda Pardo Robelto
Contador Público
T.P 123229-T

ACUEDUCTO GACHANTIVA VIEJO
ESTADOS FINANCIEROS-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(EN PESOS COLOMBIANOS)

ACUEDUCTO GACHANTIVA VIEJO

NIT. 900.110.021-1

ESTADO DE RESULTADOS

POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE 2023-2022

	<u>NOTA</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
INGRESOS OPERACIONALES	9	51.436.000	26.295.000
Cuota Sostenimiento		9.996.000	7.080.000
Bienes Comercializados		300.000	234.000
Otros Ingresos Acueducto		-	2.981.000
Conexiones		41.140.000	16.000.000
COSTO PRESTACION SERVICIOS	10	7.080.250	4.302.262
Fontanero		1.350.000	1.800.000
Materiales y Mantenimiento		3.014.202	1.398.500
Tasa Utilizacion de Aguas		1.084.451	32.165
Sistematizacion		320.000	320.000
Otros Costos		560.000	-
Depreciacion		751.597	751.597
EXCEDENTE BRUTO		44.355.750	21.992.738
GASTOS DE ADMINISTRACION	11	3.709.500	2.568.200
Honorarios		770.000	770.000
Registro Mercantil		1.379.600	953.500
Utiles y papeleria		494.900	38.200
Transporte		300.000	250.000
Otros Gastos Legales		215.000	6.500
Depreciacion Equipo Computacion y Comunicaci3n		550.000	550.000
EXCEDENTE OPERACIONAL		40.646.250	19.424.538
 INGRESOS NO OPERACIONALES	 12	 6.276.927	 2.562.342
Intereses Financieros		2.864.217	486.342
Recargo por Mora/Multas		3.412.710	2.076.000
OTROS EGRESOS	13	73.664	11.444
 Financieros		 73.664	 11.444
 EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		 46.849.513	 21.975.436

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las



Representante Legal

Luisa Fernanda Pardo Robelto
Contador P3blico
T.P 123229-T

ACUEDUCTO GACHANTIVA VIEJO
ESTADOS FINANCIEROS-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

ENTIDAD

La Asociación de Suscriptores Acueducto de la Vereda de Gachantiva Viejo es una asociación sin ánimo de Lucro constituida mediante documento privado, debidamente inscrita en la Cámara de Comercio de Tunja con Nit. 900.110.021-1.

OBJETO SOCIAL

- 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.
- C. Solicitar a las diferentes entidades gubernamentales para que concurren financieramente en las mejoras de las obras.
- D. Efectuar la adecuada recolección de aguas residuales domésticas.
- E. Promover la defensa y protección de las cuencas hidrográficas.

NOTA 2. PRICIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

FORMULACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros con cifras a 31 de diciembre, se formularon de acuerdo con los criterios contables establecidos en los Principios Básicos de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia. Los estados financieros adjuntos han sido preparados con base en los registros contables.

Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales y se encuentran debidamente soportados con documentos que reposan en la oficina del Acueducto.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se registra al costo (incluyendo los costos y gastos realizados hasta el momento de su utilización para adiciones, mejoras). La propiedad planta y equipo del acueducto de encuentra totalmente depreciada.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

INVENTARIOS

Las cajas y medidores para la venta se contabilizan al costo y se valorizan por el sistema de inventario permanente.

ACUEDUCTO GACHANTIVA VIEJO
ESTADOS FINANCIEROS-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA 3 DISPONIBLE

CUENTA	2022	2022
Caja	545.850	0
Coomuldesa	17.297.822	41.309.174
Bancolombia	22.559.691	85.688.785
CDT Bancolombia	85.000.000	0
CDT Coomuldesa	30.000.000	0
TOTAL	162.403.363	126.997.959

Los recursos económicos están representados en efectivo y los equivalentes de efectivo están representados en disponible en bancos.

NOTA 4 DEUDORES

A Diciembre 31, la cuenta Deudores registro los siguientes saldos:

CUENTA	2023	2022
Derechos Acometida	12.880.000	1.500.000
Cuota de Sostenimiento	4.238.706	6.413.000
TOTAL	17.118.706	7.913.000

NOTA 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El detalle de las propiedades Planta y Equipo al 31 diciembre es el siguiente:

CUENTA	2023	2022
Lote Rural	15.468.002	15.468.002
Bocatoma	1.500.000	1.500.000
Desarenador	2.000000	2.000000
Tanque 6*4*2	7.520.000	7.520.000
Tubería Instalada	4.860.000	4.860.000
Adecuación Ramales	15.031.943	15.031.943
Equipo Computo	795.000	795.000
Impresoras	1.955.000	1.955.000
Software	3.000.000	3.000.000
Depreciación	(7.469.126)	(6.167.529)
TOTAL	44.660.819	45.962.416

La propiedad planta y equipo muestra una disminución por efecto de la depreciación.

NOTA 6 OBLIGACIONES LABORALES

El acueducto no tiene obligaciones laborales ni con los sistemas de salud, pensiones,

ACUEDUCTO GACHANTIVA VIEJO
ESTADOS FINANCIEROS-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(EN PESOS COLOMBIANOS)

riesgos profesionales y aportes a las Cajas de Compensación Familiar, Instituto Colombiano de Bienestar Familiar y Servicio Nacional de Aprendizaje ya que no tiene personal a cargo.

NOTA 7 OTROS PASIVOS

CUENTA	2023	2022
Honorarios	770.000	770.000
Acreedores	1.388.354	4.928.354
TOTAL	1.388.354	5.698.354

En la cuenta acreedores el saldo corresponde al servicio de sistematización del software de facturación .

NOTA 8 EXCEDENTES ACUMULADOS Y DEL EJERCICIO

Los excedentes correspondientes al periodo deben ser reinvertidos en el objeto social de la asociación.

NOTA 9 INGRESOS OPERACIONALES

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

CUENTA	2023	2022
Cuota Sostenimiento	9.996.000	7.080.000
Bienes Comercializados	300.000	234.000
Consumo	0	2.981.000
Conexiones	41.140.000	16.000.000
TOTAL	51.436.000	26.295.000

NOTA 10 COSTO PRESTACION SERVICIOS

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

CUENTA	2023	2022
Fontanero	1.350.000	1.800.000
Materiales y Mantenimiento	3.014.202	1.398.500
Tasa Utilización de Aguas	1.084.451	32.165
Sistematización	320.000	320.000
Otros Costos	560.000	0
Depreciación	751.597	751.597
TOTAL	7.080.250	4.302.262

ACUEDUCTO GACHANTIVA VIEJO
ESTADOS FINANCIEROS-NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 1 DE ENERO Y EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023-2022
(EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA 11 GASTOS DE ADMINISTRACION

Su composición a Diciembre 31 es la siguiente:

CUENTA	2023	2022
Honorarios	770.000	770.000
Registro Mercantil	1.379.600	953.500
Útiles, papelería y fotocopias	494.900	38.200
Transporte	300.000	250.000
Legales	215.000	6.500
Depreciación Equipo computo	550.000	550.000
TOTAL	3.709.500	2.568.200

NOTA 12 OTROS INGRESOS

A Diciembre 31 reporta los siguientes saldos:

CUENTA	2023	2022
Intereses Financieros	2.864.217	486.342
Recargo por Mora/Multas	3.412.710	2.076.000
TOTAL	6.276.927	2.562.342

NOTA 13 OTROS EGRESOS

Su composición a Diciembre 31 es la siguiente:

OTROS EGRESOS	2023	2022
Gastos Financieros	73.664	11.444
TOTAL	73.664	11.444



Representante Legal

Luisa Fernanda Pardo R.
Contador
TP 123229-T