

**ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA**

NIT 901 559 054

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

(Expresado en pesos Colombianos)

	NOTA	2.022	
		\$	%
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECT	<u>3</u>	18.791.555	79%
CUENTAS POR COBRAR	<u>4</u>	4.981.000	21%
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>23.772.555</b>	<b>100%</b>

	NOTA	2.022	
		\$	%
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
CUENTAS POR PAGAR	<u>5</u>	18.675.259	85%
OTROS PASIVOS	<u>6</u>	3.267.000	15%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>21.942.259</b>	<b>100%</b>

<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>21.942.259</b>	<b>100%</b>
---------------------	--	-------------------	-------------

	NOTA	\$	%
<b>PATRIMONIO</b>			
APORTES	<u>7</u>	-	0%
EXEDENTE DEL EJERCICIO		1.830.296	100%
<b>TOTAL PATRIMONIO:</b>		<b>1.830.296</b>	<b>100%</b>

<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>23.772.555</b>	<b>100%</b>
---------------------	--	-------------------	-------------

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>23.772.555</b>	<b>100%</b>
----------------------------------	--	-------------------	-------------

*Las notas de la 1 a la 10 hacen parte integral de los estados financieros*

*Cesar Augusto Sanchez Tafur*

**CESAR AUGUSTO SANCHEZ TAFUR**  
Representante legal  
cc 79,556,671

*Marcela Vargas Estevez*

**MARCELA VARGAS ESTEVEZ**  
Contador Publico  
TP 193778-T

**ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA**

**ESTADO DE RESULTADO**

NIT 901 559 054

DEL 01 DE FEBRERO AL 31 DICIEMBRE 2022

(Expresado en pesos colombianos )

	NOTA	2022	
		\$	%
<b>INGRESOS</b>			
INGRESOS OPERACIONALES	<a href="#">8</a>	159.348.700	100%
OTROS INGRESOS	<a href="#">9</a>	14.248	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>159.362.948</b>	<b>100%</b>
<b>GASTOS</b>			
GASTOS GENERALES	<a href="#">10</a>	157.532.652	98,85%
<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>157.532.652</b>	<b>99%</b>
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>1.830.296</b>	<b>1%</b>

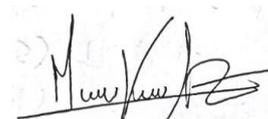
*Las notas de la 1 a la 10 hacen parte integral de los estados financieros*



**CESAR AUGUSTO SANCHEZ TAFUR**

Representante legal

cc 79,556,671



**MARCELA VARGAS ESTEVEZ**

Contador Publico

TP 193778-T

**ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA**  
**NOTAS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2022**

**Nota 1 ENTE ECONOMICO**

ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA Nit 901559054 y domicilio principal en la ciudad Bogotá - Colombia en la CR 77 128 10, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el día 26 de enero de 2022 bajo el registro No. 00347941 del Libro I de las entidades sin ánimo de lucro, con duración hasta el 8 noviembre de 2051 regida por las leyes de la República de Colombia.

La asociación tiene como objeto, velar por el bienestar de la comunidad residente en el barrio cerros de sotileza, estableciendo mecanismos que mejoren la seguridad de las zonas públicas de la zona comprendida entre las carreras 77 y 79B, y las calles 128 B a 128 A de la ciudad de Bogotá, Barrio Cerros de Sotileza, Localidad de Suba, así como el buen aspecto de las zonas verdes y parques del barrio. En desarrollo de su objeto la entidad podrá desarrollar las siguientes actividades: 1. Contratar los servicios de vigilancia exterior de las calles y parques ubicados en la zona comprendida entre las carreras 77 y 79B, y las calles 128B a 128 A de la ciudad de Bogotá, con compañías legalmente constituidas.

El marco normativo de ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA lleva la contabilidad de acuerdo a la NIIF para PYMES Versión 2015 (Anexo 2 del decreto 2420 de 2015 y pág. 5 anexo 2.1 del decreto 2496 de diciembre de 2015) emanada del IASB.

**Nota 2 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**Registros de las transacciones**

Para registrar correctamente en las cuentas de las transacciones, hechos económicos o variaciones de los valores que representan, es necesario considerar la causa como el efecto que produce cada operación, ya que se afectara en los informes financieros.

- Estado de situación financiera
- Estado de resultado integral
- Notas a los estados financieros

### **Periodo Contable**

El período Contable para ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA es un año contado a partir del 1º de Enero al 31 de Diciembre, al cabo del cual la sociedad emite información sobre su situación financiera y sobre el resultado de sus operaciones.

### **Moneda Funcional**

La moneda funcional de la entidad es los pesos colombianos El peso colombiano es la moneda del entorno económico principal en el cual se desenvuelve la entidad, dado que:

- Es la moneda en la cual se denomina y se liquidan los precios de venta de bienes y servicios
- Es la moneda de Colombia, país en el cual la entidad desarrolla sus operaciones, y cuya economía influye en la determinación de los precios de venta de bienes y servicios

### **Efectivo y Equivalentes en efectivo**

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: Caja General, Caja Menor, Bancos, equivalentes al efectivo. El efectivo y equivalente de efectivo se presentara en el Estado de Situación Financiera como la primera partida del Activo Corriente; presentando en las notas a los Estados Financieros una conciliación cuando no coincidan los valores reflejados en el Estado de Situación.

### **Pasivos**

Es una obligación de una entidad surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla. La entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos

### **Impuestos**

Impuestos de Renta: ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA, es una asociacion regimen tributario especial

#### **Impuesto de industria y comercio**

Impuesto distrital liquidado sobre el valor de los ingresos del ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA. La entidad es sujeto pasivo del impuesto de industria y comercio y agente retenedor del impuesto por los pagos hechos a sus proveedores sujetos pasivos conforme a la reglamentación expedida por la secretaria Distrital de Impuestos.

#### **Retención en la Fuente**

ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA es agente retenedor del impuesto sobre los pagos que realiza a sus proveedores y posteriormente los consigna a la Dirección de Impuestos Nacionales.

#### **Información Exógena**

La entidad reporta anualmente información exógena sobre sus ingresos, gastos, activos, pasivos, cuentas por cobrar y por pagar y demás información, a través de medios electrónicos a la DIAN y a la Secretaria Distrital conforme a los requerimientos técnicos y topes reglamentados anualmente por las autoridades competentes

### **NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y los depósitos realizados, el detalle de esta cuenta es el siguiente:

<b>Efectivo y equivalentes de efectivo</b>	<b>2022</b>
Caja menor	0
Bancolombia cta Ahorros	18.791.555
<b>Total</b>	<b>18.791.555</b>

Dentro del disponible al 31 de diciembre la cuenta de ahorros del Bancolombia se encuentran debidamente conciliadas y no hay ninguna restricción sobre estas.

#### **NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR**

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, los deudores al 31 de diciembre del 2022 es el siguiente:

<b>Cuentas por cobrar</b>	<b>2022</b>
Cuotas administración	4.981.000
<b>Total</b>	<b>4.981.000</b>

Clientes: Corresponde a valores a favor de la asociación por concepto las cuotas mensuales

#### **NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR**

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes, el detalle de ésta cuenta es el siguiente:

<b>Cuentas por Pagar</b>	<b>2022</b>
Honorarios contador	663.974
Servicio de vigilancia	12.750.795
Mayor valor consignado	1.700.000
Consignaciones sin identificar	2.596.650
Otros	963.840
<b>Total cuentas por pagar</b>	<b>18.675.259</b>

#### **NOTA 6. IMPUESTO CORRIENTE Y RTE FUENTE**

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

El siguiente es el detalle de los impuestos por pagar:

ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA  
NIT 901559054  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Concepto	2022
Rete fuente	25.000
Rete ICA	43.000
Impuesto ICA	1.539.000
Anticipo de cuotas de adminsitracion	1.660.000
<b>Total</b>	<b>3.267.000</b>

### NOTA 7. PATRIMONIO

Excedente: Es la diferencia obtenida al comparar los ingresos contra los egresos del respectivo ejercicio, cuando los ingresos son mayores que los egresos (gastos) hay utilidad en caso contrario se presenta perdida

<b>NOTA 8. PATRIMONIO</b>	
DETALLE	2022
Exedente del presente ejercicio	1.830.296
<b>Total del patrimonio</b>	<b>1.830.296</b>

### NOTA 8. INGRESOS

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de los aportes de los asociados

DETALLE	2022
Cuotas adminsitracion	159.348.700
	0
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>159.348.700</b>

### NOTA 9. OTROS INGRESOS

Agrupación de ingresos por concepto de intereses financieros obtenidos por la cuenta de ahorros

DETALLE	2022
Intereses	14.248
Ajuste al peso	0
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>14.248</b>

### NOTA 10. GASTOS GENERAL

Agrupación de las cuentas que representan la acumulación de los gastos directos e indirectos necesarios para la que asociación; desarrollo su objeto en un período determinado. Dentro de los gastos están los honorarios, impuestos, servicios de vigilancia, otros servicios, gastos legales, mantenimiento y reparación etc

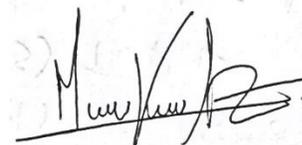
El detalle de esta cuenta es el siguiente.

ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA  
NIT 901559054  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

<b>GASTOS GENERALES</b>	<b>2022</b>
ASEO	202.800
BONO NAVIDAD	1.000.000
CAFETERIA	346.741
CORTE CESPED	1.550.000
GASOLINA	1.783.109
GASTOS ADMINISTRATIVOS	5.220.000
MANTENIMIENTO	1.370.100
CAMARA DE COMERCIO	255.500
PAPELERIA	220.400
SERVICIO AGUA	600.000
SERVICIO CELULAR	66.000
SERVICIO LUZ	916.450
SERVICIO VIGILANCIA	140.692.069
TRANSPORTE	44.000
GASTOS BANCARIOS	1.262.110
OTROS	44.373
IMPUESTO INDSUTRIA Y COMERCIO	1.539.000
<b>TOTAL GASTOS</b>	<b>157.532.652</b>



CESAR AUGUSTO SANCHEZ TAFUR  
Representante Legal



MARCELA VARGAS ESTEVEZ  
Contadora Pública  
T.P. 143243-T