

ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA

NIT 901 559 054

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 COMPARADO CON 31 DICIEMBRE DE 2023

(Expresado en pesos colombianos)

	Nota	2024		2023		VARIACIÓN	
		\$	%	\$	%	Absoluta	Relativa
ACTIVO							
ACTIVO CORRIENTE							
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	<u>3</u>	1.206.012	10%	15.248.254	99%	-14.042.242	-92%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>4</u>	10.215.219	89%	0	0%	10.215.219	0%
ANTICIPOS	<u>5</u>	65.576	1%	127.026	1%	-61.450	-48%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		11.486.808	100%	15.375.280	100%	-3.888.472	-25%
TOTAL ACTIVO		11.486.808	100%	15.375.280	100%	-3.888.472	-25%
PASIVO							
PASIVO CORRIENTE							
CUENTAS POR PAGAR	<u>6</u>	11.312.920	84%	17.709.301	90%	-6.396.381	-36%
IMPUESTO CORRIENTE Y RTE FUENTE	<u>7</u>	2.088.571	16%	1.928.715	10%	159.856	8%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		13.401.491	100%	19.638.016	100%	(6.236.525)	-32%
TOTAL PASIVO		13.401.491	100%	19.638.016	100%	-6.236.525	-32%
PATRIMONIO							
RESULTADO DE LOS EJERCICIOS ANTERIORES	<u>8</u>	-4.262.737	223%	1.830.296	-43%	(6.093.033)	-333%
RESULTADO DEL EJERCICIO		2.348.054	-123%	(6.093.033)	143%	8.441.087	-139%
TOTAL PATRIMONIO		-1.914.683	100%	-4.262.737	100%	2.348.054	-55%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		11.486.808	100%	15.375.279	100%	-3.888.471	-25%

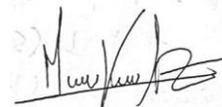
Las notas de la 1 a la 11 hacen parte integral de los estados financieros



CESAR AUGUSTO SANCHEZ TAFUR

Representate Legal

cc: 79,556,671



MARCELA VARGAS ESTEVEZ

Contadora Pública

TP 193778-T

ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA

NIT 901 559 054

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2024

COMPARATIVO 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023

(Expresado en pesos colombianos)

	Nota	2024		2023		VARIACIÓN	
		\$	%	\$	%	Absoluta	Relativa
INGRESOS							
INGRESOS ORDINARIOS	<u>9</u>	217.060.900	100%	191.400.864	100%	25.660.036	13%
OTROS INGRESOS	<u>10</u>	6.702	0%	17.025	0%	-10.323	-61%
TOTAL INGRESOS		217.067.602	100%	191.417.889	100%	25.649.713	13%

GASTOS							
GASTOS GENERALES	<u>11</u>	214.719.548	99%	197.510.922	103%	17.208.626	9%
TOTAL GASTOS		214.719.548	99%	197.510.922	103%	17.208.626	9%

RESULTADO DEL EJERCICIO		2.348.054	1%	-6.093.033	-3%	8.441.087	-139%
--------------------------------	--	-----------	----	------------	-----	-----------	-------

Las notas de la 1 a la 11 hacen parte integral de los estados financieros

OTRO RESULTADO INTEGRAL

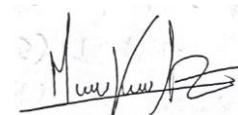
* No se presentaron otras partidas de resultado integral



CESAR AUGUSTO SANCHEZ TAFUR

Representate Legal

cc 79,556,671



MARCELA VARGAS ESTEVEZ

Contadora Pública

TP 193778-T

ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA
NOTAS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE 2024

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:

Efectivo y equivalentes de efectivo	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Bancolombia cta Ahorros	1.206.012	15.248.254	(14.042.242)	-92%
Total	1.206.012	15.248.254	(14.042.242)	-92%

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 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Comprende el valor de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea el ente económico

Propiedad planta y equipo	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Propiedad planta y equipo	10.725.170	0	10.725.170	0%
Depreciacion	-509.951	0	(509.951)	0%
Total	10.215.219	0	10.215.219	0%

NOTA 5. ANTICIPO

Comprende el valor anticipos a proveedores

Cuentas por cobrar	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Anticipos	65.576	127.026	(61.450)	-48%
Total	65.576	127.026	(61.450)	-48%

El saldo a 31 de diciembre 2024 es del combustible

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

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

Cuentas por Pagar	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Honorarios contador	0	594.804	(594.804)	-100%
Servicio de vigilancia	7.073.470	14.790.920	(7.717.450)	-52%
Consignanes sin identificar	4.239.450	2.315.650	1.923.800	83%
Otros	0	7.927	(7.927)	-100%
Total cuentas por pagar	11.312.920	17.709.301	(6.396.381)	-36%

- Los servicios de vigilancia el saldo corresponde al mes de diciembre.

NOTA 7. 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:

Impuesto corriente y ret fuente	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Rete fuente	30.092	29.127	965	3%
Rete ICA	58.419	50.588	7.831	15%
Impuesto ICA	2.000.060	1.849.000	151.060	8%
Total	2.088.571	1.928.715	159.856	8%

NOTA 8. 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

Patrimonio	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Excedente o Perdida del ejercicio anterior	-1.966.736	1.830.296	(3.797.032)	-207%
Excedente o Perdida del presente ejercicio	2.348.054	-6.093.033	8.441.087	-139%
Total del patrimonio	381.318	-4.262.737	4.644.054	-109%

NOTA 9. INGRESOS

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

Ingresos Ordinario	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Cuotas administración	217.060.900	191.400.864	25.660.036	13%
Total Ingresos ordinarios	217.060.900	191.400.864	25.660.036	13%

NOTA 10. OTROS INGRESOS

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

Otros Ingresos	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Intereses	6.528	13.628	(7.100)	-52%
Otros	175	3.398	(3.223)	-95%
Total Ingresos	6.702	17.025	(10.323)	-61%

NOTA 11. GASTOS GENERAL

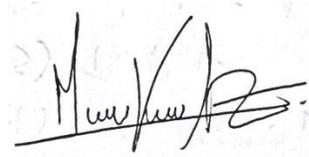
ASOCIACION DE VECINOS UNION CERROS DE SOTILEZA
NIT 901559054
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Agrupan 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.

Gastos Generales	2024	2023	Variación Absoluta	Variación Relativa
Aseo	0	34.690	(34.690)	-100%
Bono navidad	600.000	700.000	(100.000)	-14%
Corte cesped	1.440.000	1.300.000	140.000	11%
Gasolina	1.561.943	2.255.292	(693.349)	-31%
Gastos administrativos	11.303.000	8.923.000	2.380.000	27%
Mantenimiento	422.801	212.600	210.201	99%
Camara de comercio	261.680	797.400	(535.720)	-67%
Servicio celular	2.000	89.500	(87.500)	-98%
Servicio luz	1.081.540	822.811	258.729	31%
Servicio vigilancia	192.317.351	178.081.740	14.235.611	8%
Gastos bancarios	2.289.323	2.135.768	153.555	7%
Otros	929.900	309.121	620.779	201%
Depreacion	509.951	0		
Impuesto indsutria y comercio	2.000.060	1.849.000	151.060	8%
Total gastos generales	214.719.548	197.510.922	16.698.675	9%


CESAR AUGUSTO SANCHEZ TAFUR
Representante Legal


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