

ASOCIACION DE VECINOS DE ALTOS DE PROVENZA CERRO DE LA VIRGEN – ASOPROVENZA -

NIT No. 900.299.825-8

NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2022

INFORMACION GENERAL:

La Asociación de Vecinos de Altos de Provenza Cerro de la Virgen, sigla Asoprovenza, es una entidad sin ánimo de lucro.

El objeto de la Asociación es la defensa de los intereses generales de los vecinos, en calidad de usuarios y destinatarios finales de la actividad urbanística, fomentar las medidas participativas más adecuadas y convenientes en pro de una mejor calidad de vida de los residentes. La Asociación percibe ingresos de manera trimestral por concepto de cuotas de administración las cuales se destinan para el pago de los servicios públicos, vigilancia, mantenimiento, y otros gastos propios de la Asociación. Los excedentes de cada ejercicio no se distribuyen entre los asociados, sino que se reinvierten en obras o servicios para el beneficio de la comunidad.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con la normativa contable vigente.

El periodo contable de la Asociación es anual a partir del 1 de Enero hasta el 31 de Diciembre, fecha en la cual se emite la información para los asociados sobre la situación financiera y el resultado de sus operaciones.

La Asociación de Vecinos de Altos de Provenza Cerro de la Virgen es una entidad jurídica con régimen tributario especial, no contribuyente del impuesto de renta y complementarios, ni responsable del Impuesto sobre las ventas e industria y comercio. Solo tiene la responsabilidad de agente de retención en la fuente y retención de Ica.

La Asociación ha cumplido con las obligaciones tributarias ante la D.I.A.N como son:

- Presentación y pago mensual de la retención en la fuente.
- Presentación anual de la declaración de renta como entidad de régimen especial.
- Presentación anual de la información exógena ante la Dian y la Secretaria Distrital.
- Actualización del registro WEB para entidades sin ánimo de lucro ante la Dian.
- Presentación y pago bimestral de la retención de ica distrital.

La Asociación no tiene empleados a su cargo, por lo tanto no es responsable de aportes al sistema general de seguridad social.

A la fecha no se tienen deudas por impuestos.

Los estados financieros de la Asociación son presentados en pesos colombianos, que a su vez es su moneda funcional, en función del ambiente económico en el que opera.

NOTA 2 : EFECTIVO Y EQUIVALENTE

Está representado en caja general y cuenta corriente del Banco Itau , el cual se encuentra debidamente conciliado a diciembre 31 de 2022:

- Caja general	\$ 100.000
- Banco Itau – cuenta corriente No. 009377250	\$41.456.515

NOTA 3: DEUDORES Asociados: Corresponde a las cuentas por cobrar por cuotas de administración:

- Cuota de administración:	\$13.632.853
----------------------------	--------------

NOTA 4 INTANGIBLES: Corresponde al saldo neto de los activos intangibles que posee la Asociación, los cuales son :

- Mejoras en propiedad ajena	\$5.657.052
------------------------------	-------------

NOTA 5. PASIVO FINANCIERO:

Se registra los pasivos reales de la Asociación causados al 31 de diciembre de 2022, los cuales son :

- Proveedores nacionales -vigilancia	\$7.6.8.898
- Servicios públicos	\$ 385.000
- Servicios contables	\$ 691.198
- Retención en la fuente	\$ 15.000
- Retención de ica	\$ 26.000
- Cuota pagada por anticipado	\$450.000

NOTA 6. PATRIMONIO: está compuesto por los excedentes y perdidas de periodos acumulados:

- Excedentes acumulados	\$ 27.276.713
- Excedente del ejercicio	\$ 24.393.611

NOTA 7. INGRESOS OPERACIONALES: Es el ingreso causado trimestralmente por concepto de cuotas de administración de los residentes en el sector de Asoprovenza:

- Cuotas de administración	\$ 127.897.000
----------------------------	----------------

NOTA 8. GASTOS DE OPERACIÓN: Se registra con su respectivo soporte los gastos mensuales referentes al desarrollo de la actividad de la Asociación, los cuales son los siguientes:

SERVICIOS :	
- Vigilancia	\$91.405.099
- Servicios contables	\$ 4.872.000
- Acueducto	\$ 653.571
- Codensa	\$ 1.085.372
- ETB	\$ 1.290.391
GASTOS LEGALES :	
- Renovación registro mercantil	\$423.500
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES:	
- Mantenimiento jardineria	\$200.000
- Amortizacion diferidos	\$275.000
DIVERSOS :	
- Papelería y copias	\$27.500
- Obsequio para personal de vigilancia	\$355.560
NOTA 9 : OTROS INGRESOS :	
Son los ingresos por rendimientos financieros y por ajustes de ingre	
- Ajuste al peso	\$ 1.280
NOTA 10 : GASTOS NO OPERACIONALES :	
- Retiro de cartera	\$ 2.589.443
- Gastos financieros	\$ 414.063
- Ajuste al peso	\$ 3.220



LUIS OSCAR MONTERO ALVAREZ
Representante legal
C.C No. 80.265.735



JHOWANA MARCELA CARDONA
C.C. 38.142.861
Contador Publico.
T.P 103007-T