

ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUA AZUL  
 NIT 900.543.755-7  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 Por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022



CUENTAS	NOTA	2023	2022	VARI 2023-2022	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
Efectivo y equivalentes de efectivo	1				
Caja		12,288,936	2,816,873	9,472,063	336%
Caja Menor		200,000	200,000	-	0%
Banco Cuenta de Ahorros		46,831,367	34,798,951	12,032,417	25%
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>		<b>59,320,303</b>	<b>37,815,824</b>	<b>21,504,480</b>	<b>57%</b>
Deudores	2				
Particulares		1,163,200		1,163,200	100%
Cuotas de Administración Anteriores		19,948,900	24,229,400	(4,280,500)	-18%
Cuotas de Administración Corriente		128,797,706	115,412,800	13,384,906	12%
Arrendamientos Muebles e Inmuebles		122,506	268,006	(145,500)	-54%
Responsabilidades		36,676,693	35,349,994	1,326,699	4%
Provisión Deuda de Difícil Cobros		(102,822,118)	(75,682,166)	(27,139,952)	36%
<b>TOTAL DEUDORES</b>		<b>83,866,887</b>	<b>99,578,034</b>	<b>(15,691,147)</b>	<b>-16%</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>143,207,190</b>	<b>137,393,858</b>	<b>5,813,333</b>	<b>4%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedades, planta y equipos	3				
Maquinaria y Equipo		12,228,340	12,228,340	-	0%
Equipo de Oficina		6,680,157	6,680,157	-	0%
Equipo de Computación		8,341,661	8,341,661	-	0%
Depreciación Acumulada		(27,250,158)	(27,250,158)	-	0%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>143,207,190</b>	<b>137,393,858</b>	<b>5,813,333</b>	<b>4%</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Costos y Gastos Por Pagar	4				
Retención En La Fuente		60,549	212,709	(152,160)	-72%
Aportes a Eps y Parafiscales		-	1,793,700	(1,793,700)	-100%
Arl		-	167,000	(167,000)	-100%
Aportes parafiscales		-	1,292,500	(1,292,500)	-100%
Fondo de Pensiones		-	2,296,000	(2,296,000)	-100%
Honorarios		743,000	6,999,760	(6,256,760)	-100%
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>803,549</b>	<b>12,761,669</b>	<b>(11,958,120)</b>	<b>-94%</b>
OBLIGACIONES LABORALES	5				
Provisión Sobre Cesantías		18,227,170	15,732,735	2,494,435	16%
Provisión Interese Sobre Cesantías		2,200,788	1,887,858	312,930	17%
Vacaciones		4,957,858	5,095,933	(138,075)	-3%
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>		<b>25,385,816</b>	<b>22,716,526</b>	<b>2,669,290</b>	<b>12%</b>
Otros Pasivos					
Anticipos Cuotas de Administración	6	4,215,000	5,092,500	(877,500)	-17%
Otros Ingresos Recibidos, X Anticipado	6	64,000	64,000	-	0%
Embargos Judiciales		46,320	63,086	(16,766)	-27%
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>		<b>4,325,320</b>	<b>5,219,586</b>	<b>(894,266)</b>	<b>-17%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>30,514,685</b>	<b>40,697,781</b>	<b>(10,183,096)</b>	<b>-25%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Fondo Social		54,919,636	54,919,636	-	0%
Resultados de Ejercicios Anteriores		12,849,726	13,781,016	931,291	7%
Resultados del Presente Ejercicio		15,996,429	(931,291)	15,065,138	-1618%
Fondo de Reserva Legalización		28,926,715	28,926,715	-	0%
<b>TOTAL DEL PATRIMONIO</b>		<b>112,692,505</b>	<b>96,696,077</b>	<b>15,996,429</b>	<b>17%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>143,207,190</b>	<b>137,393,858</b>	<b>5,813,333</b>	<b>4%</b>

JULIO ALFREDO CASAS  
 ADMINISTRADOR

HÉCTOR FABIO JURADO LONDOÑO  
 CONTADOR PUBLICO TP.210381-T

ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUA AZUL  
 NIT 900.543.755-7  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 Por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022  
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)



CUENTAS / AÑO	Aporte social	Reservas	Ganancias Retenidas (Ajustes NIIF)	Resultados del ejercicio	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Total
Saldos al 31 de diciembre de 2022	54,919,636	28,926,715	-	(931,291)	13,781,016	96,696,076
Reservas del año						-
Utilidades Acumuladas						-
Excedentes del año				15,996,429		15,996,429
Saldos al 31 de diciembre de 2023	54,919,636	28,926,715	-	15,065,138	13,781,016	112,692,505

Las notas 1 a 16 hacen parte integrante de los estados financieros

JULIO ALFREDO CASAS  
 ADMINISTRADOR

HECTOR FABIO JURADO LONDOÑO  
 CONTADOR PUBLICO TP.210381-T

**ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUA AZUL**  
**NIT 900.543.755-7**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METO DIRECTO**  
*Por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022*



<b>CUENTAS</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
<b>Flujo de efectivo generado por las actividades de operación</b>		
<b>Excedente del período</b>		
Depreciación de activos	15,996,429	(931,291)
Provision Deudas de Difícil Cobro	-	128,300
Provision Renta	27,139,952	-
	<b>43,136,381</b>	<b>(802,991)</b>
<b>Cambios en el capital de trabajo</b>		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(11,448,805)	(7,310,500)
Retención en la fuente e iva por pagar	(152,160)	144,833
Consignaciones indeterminada y otras cuenta por pagar	-	(130,000)
Aumento pago de seguridad social	(5,549,200)	5,549,200
Pasivos laborales	(3,587,470)	10,325,297
Aumento de anticipos y cuotas de administración	(894,266)	3,411,365
	<b>(21,631,901)</b>	<b>11,990,195</b>
<b>Flujo de efectivo generado por las actividades de inversión</b>		
Propiedades, planta y equipos	-	-
	<b>21,504,480</b>	<b>11,187,204</b>
<b>INCREMENTO O DISMINUCIÓN NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al principio del periodo	<b>37,815,824</b>	<b>26,628,619</b>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al final del periodo	<b>59,320,303</b>	<b>37,815,824</b>

**JULIO ALFREDO CASAS**  
**ADMINISTRADOR**

**HECTOR FABIO JURADO LONDOÑO**  
**CONTADOR PUBLICO TP.210381-T**

ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUA AZUL  
 NIT 900.543.755-7  
 ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL  
 Por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022



CUENTAS	NOTA	2023	2022	VARI 2023-2022	PORCENTAJE DE VARIACIÓN
<b>INGRESOS</b>					
<b>OPERACIONALES</b>					
Actividades de servicios comunitarios	7	471,942,000	415,735,000	56,207,000	14%
Actividades Recolección Fondos		3,795,000	2,401,500	1,393,500	58%
		<b>475,737,000</b>	<b>418,136,500</b>	<b>57,600,500</b>	<b>14%</b>
<b>COSTOS Y GASTO DE OPERACIÓN</b>					
Gastos de Personal	8	326,951,286	281,788,452	45,162,834	16%
Honorarios		30,062,300	26,276,700	3,785,600	14%
Servicios Temporales		85,000	226,000	(141,000)	-62%
Asistencia técnica		-	660,000	(660,000)	-100%
Acueducto y Alcantarillado		3,785,194	3,048,800	736,394	24%
Energía Eléctrica		8,605,997	9,834,738	(1,228,741)	-12%
Teléfono		2,609,070	4,059,423	(1,450,353)	-36%
Transportes Fletes y Acarreo		1,080,300	267,000	813,300	305%
Servicios musicales		250,000	277,000	(27,000)	-11%
Registro Mercantil y Gastos Legales		2,014,143	1,384,643	629,500	45.5%
Mantenimiento y Areas Comunes		34,512,274	56,544,605	(22,032,331)	-39%
Iva		2,173,354	1,388,904	784,450	56%
Mantenimiento Computadores Camaras y Equipo De Oficina		5,911,200	10,281,234	(4,370,034)	-43%
Equipo de computación		1,713,693	724,344	989,349	58%
Mantenimiento piscina		515,582	4,444,200	(3,928,618)	-88%
Mantenimiento Jardines y Guadafiadas		2,740,800	4,528,592	(1,787,792)	-39%
Mantenimiento Instalaciones Electricas		207,000	-	207,000	100%
Depraciación de Activos		294,575	-	294,575	100%
Comisiones		-	128,300	(128,300)	-100%
Gastos de Representación y Relaciones		-	50,000	(50,000)	-100%
Elementos de Aseo y Cafeteria		-	302,500	(302,500)	-100%
Utiles Papeteria y Fotocopias		3,472,013	4,405,126	(933,113)	-21%
Combustibles y lubricantes		1,291,254	935,435	355,819	38%
Taxis y Buses		323,174	210,382	112,792	54%
Parqueaderos		205,400	937,700	(732,300)	-78%
Provisión Deudas de Difícil Cobro		7,800	19,000	(11,200)	-59%
Celebraciones y Actividades de Integración		27,139,952	-	27,139,952	100%
ajuste al peso		3,341,684	686,650	2,655,034	387%
Arreglos Florales		1,093	3,682	(2,589)	-70%
Arreglo navideño		-	350,000	(350,000)	-100%
Otros		961,429	1,140,000	(178,571)	-16%
Descuentos Pagos de Cartera		3,707,459	3,718,152	(10,693)	0%
Impuestos Asumidos		3,777,300	1,265,000	2,512,300	199%
Impuesto De Renta y Complementarios		15,000	-	15,000	100%
		-	99,000	(99,000)	100%
		<b>467,768,326</b>	<b>419,985,561</b>	<b>47,782,765</b>	<b>11%</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) BRUTO</b>		<b>7,968,674</b>	<b>(1,849,061)</b>	<b>9,817,735</b>	<b>-531%</b>
<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>					
Recuperaciones	9	8,763,465	733,332	8,030,133	1095%
Por Incapacidades		-	99,999	(99,999)	-100%
Diversos		37,354	648,500	(611,146)	-94%
		<b>8,800,819</b>	<b>1,481,831</b>	<b>7,318,988</b>	<b>494%</b>
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>16,769,493</b>	<b>(367,230)</b>	<b>17,136,723</b>	<b>-4666%</b>
<b>COSTO FINANCIERO NETO</b>					
Ingresos financieros	10	18,257	13,125	5,132	39%
Costos financieros 4 * 1000		791,321	405,453	385,868	95%
Comisiones		-	171,733	(171,733)	-100%
		<b>(773,064)</b>	<b>(564,061)</b>	<b>(209,003)</b>	<b>37%</b>
<b>EXCEDENTE (DÉFICIT) NETO DEL PERIODO</b>		<b>15,996,429</b>	<b>(931,291)</b>	<b>15,065,138</b>	<b>-1618%</b>

JULIO ALFREDO CASAS  
 ADMINISTRADOR

HÉCTOR FABIO JURADO LONDOÑO  
 CONTADOR PUBLICO TP.210381-T

CONJUNTO CERRADO AGUAZUL

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y 31 DE  
DICIEMBRE DEL 2022

INFORMACIÓN GENERAL



La ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS DEL CONJUNTO CERRADO AGUAZUL, inscrita en el Registro Único de Contribuyentes con el número 908.943.755-1, es una entidad sin ánimo de lucro, cuyo objeto principal es administrar, custodiar y velar por el cumplimiento de las normas y servicios establecidos, así como velar por el bienestar de los propietarios de bienes inmuebles y hacer cumplir la ley y el reglamento.

## CONJUNTO CERRADO AGUAZUL

**Estados Financieros y Notas Aclaratorias bajo normas de presentación de información financiera generalmente aceptadas en Colombia al 31 de diciembre del 2023 y 31 de diciembre del 2022.**

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

A 31 de diciembre de 2023 la Asociación presenta un saldo en el efectivo y equivalentes del efectivo el cual está compuesto por los rubros de cuentas corrientes, los ahorros de ahorros y los depósitos para retiro de liquidez distribuidos de la siguiente forma:



## CONJUNTO CERRADO AGUAZUL

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

#### INFORMACIÓN GENERAL

La **ASOCIACIÓN DE PROPIETARIOS CONJUNTO CERRADO AGUAZUL, Nit.900.543.755-1** con domicilio principal en la ciudad de Dosquebradas Colombia diagonal 69 No. 11-62, de utilidad común sin ánimo de lucro, su objeto social es administrar correcta y eficazmente los bienes y servicios comunes, manejar los asuntos de interés común de los propietarios de bienes privados y cumplir y hacer cumplir la ley y el reglamento

Los principios contables utilizados parten del supuesto de la continuidad de las operaciones del ente contable, negocio en marcha, a menos que se indique lo contrario.

Los estados financieros consolidados al 31 de diciembre del 2023, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS), emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB).

#### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

##### 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

A 31 de diciembre de 2023 La Asociación presenta un saldo en el efectivo y equivalentes del efectivo el cual está compuesto por los rubros de cuentas corrientes, las cuentas de ahorros y las cuentas para manejo de liquidez distribuidas de la siguiente forma:



Detalle	2023	2022
Efectivo en Caja	12,288,936	2,816,873
Caja menor	200,000	200,000
Saldo en Bancos	46,831,367	34,798,951
<b>TOTAL</b>	<b>59,320,303</b>	<b>37,815,824</b>

La Asociación no presenta restricciones o limitaciones para el manejo y disposición de los recursos al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

La medición de los movimientos bancarios y las cuentas que tiene La Asociación en entidades bancarias, se midieron por los valores reportados por las entidades financieras en los respectivos extractos. Las diferencias entre los extractos bancarios y los registros contables fueron reconocidas en la contabilidad como cuentas por cobrar o se llevó al ingreso o al gasto mediante notas contables y se realizaron las respectivas conciliaciones.

## 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A 31 de diciembre de 2023 los activos financieros de cuentas por cobrar se encontraban detallados de la siguiente forma:

Detalle	2023	2022
CUOTAS DE ADMINISTRACIÓN	148,869,112	139,910,206
RESPONSABILIDADES PARTICULARES	36,676,693	35,349,994
DETERIORO (CR)	-102,822,118	-75,682,166
<b>TOTAL</b>	<b>83,886,887</b>	<b>99,578,034</b>

Las cuentas por cobrar comerciales corresponden a activos financieros que se reconocen a su valor de costo.

Edades de cuentas por cobrar sin tener en cuenta el deterioro.

EDAD	AÑO 2023
Entre 0-30	15,833,000
Entre 31-60	6,339,000
Entre 61-90	4,321,000
Entre 91-120	3,499,000
Entre 121-360	20,659,206
Entre 360-720	21,491,000
Más de 720	76,726,906
<b>TOTAL</b>	<b>148,869,112.00</b>

De la cartera \$35,349,994 corresponde a unos faltantes en la caja de la secretaria en junio de 2013 y diciembre de 2019 en los dos casos se lleva un proceso jurídico, al momento no se ha cancelado nada por este concepto, \$22.417.044 tiene 5 años de mora, por lo tanto, también tiene una provisión individual de cartera del 100%, el restante 12.932.950 tiene una provisión del 33%.

Durante los años 2023 y 2022 se efectuó un deterioro de \$98.554.244 y \$75.682.165 respectivamente para reconocer la pérdida del valor de la cartera con indicios de difícil recaudo.

### 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A 31 de diciembre de 2023 la cuenta propiedad planta y equipo presenta el siguiente estado:

<b>COSTO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Maquinaria y Equipo	12.228.340	12.228.340
Equipo de Oficina	6.680.157	6.680.157
Equipos de Computación y Comunicación	8.341.661	8.341.661
<b>TOTAL</b>	<b>27.250.158</b>	<b>27.250.158</b>

<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Maquinaria y Equipo	12,228,340	-12,496,340
Equipo de Oficina	6,680,157	-6,283,857
Equipos de Computación y Comunicación	8,341,661	-8,341,661
<b>TOTAL</b>	<b>27,250,158.00</b>	<b>-27,121,858.00</b>

El conjunto ha optado por medir las propiedades, planta y equipo por su valor razonable a la fecha de transición a las NIIF.

#### 3.1 VALOR RAZONABLE DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO COMO COSTO ATRIBUIDO

Para la jerarquía de medición del valor razonable, se consideró:

Nivel 2: basada en los precios de oferta de inmuebles similares que fueron observados indirectamente

Nivel 3: corresponde a datos no observables en el mercado.

Así mismo, al cierre del período sobre el que se informa, La Asociación no tiene ningún compromiso de adquisición de activos de propiedades, planta y equipos.





De la cartera \$35.349.994 corresponde a unos faltantes en la caja de la secretaria en junio de 2013 y diciembre de 2019 en los dos casos se lleva un proceso jurídico, al momento no se ha cancelado nada por este concepto, \$22.417.044 tiene 5 años de mora, por lo tanto, también tiene una provisión individual de cartera del 100%, el restante 12.932.950 tiene una provisión del 33%.

Durante los años 2023 y 2022 se efectuó un deterioro de \$98.554.244 y \$75.682.165 respectivamente para reconocer la pérdida del valor de la cartera con indicios de difícil recaudo.

### 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A 31 de diciembre de 2023 la cuenta propiedad planta y equipo presenta el siguiente estado:

<b>COSTO</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Maquinaria y Equipo	12.228.340	12.228.340
Equipo de Oficina	6.680.157	6.680.157
Equipos de Computación y Comunicación	8.341.661	8.341.661
<b>TOTAL</b>	<b>27.250.158</b>	<b>27.250.158</b>

<b>DEPRECIACIÓN ACUMULADA</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Maquinaria y Equipo	12,228,340	-12,496,340
Equipo de Oficina	6,680,157	-6,283,857
Equipos de Computación y Comunicación	8,341,661	-8,341,661
<b>TOTAL</b>	<b>27,250,158.00</b>	<b>-27,121,858.00</b>

El conjunto ha optado por medir las propiedades, planta y equipo por su valor razonable a la fecha de transición a las NIIF.

#### 3.1 VALOR RAZONABLE DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO COMO COSTO ATRIBUIDO

Para la jerarquía de medición del valor razonable, se consideró:

Nivel 2: basada en los precios de oferta de inmuebles similares que fueron observados indirectamente

Nivel 3: corresponde a datos no observables en el mercado.

Así mismo, al cierre del período sobre el que se informa, La Asociación no tiene ningún compromiso de adquisición de activos de propiedades, planta y equipos.



Al cierre del período, no existen elementos o activos esenciales que se encuentren temporalmente fuera de servicio, ni se mantienen activos relevantes que se encuentren totalmente depreciados y que se encuentren en uso.

#### 4. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El detalle del rubro al cierre del 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

Detalle	2023	2022
Deudas a contratistas	743,000	6,999,760
Retenciónes en la fuente	60,549	212,709
<b>TOTAL</b>	<b>803,549</b>	<b>7,212,469</b>

Se reconoce como cuentas por pagar las obligaciones contractuales adquiridas con terceros, originadas en el curso del desarrollo de las actividades del Conjunto y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento.

#### 5. OBLIGACIONES LABORALES

El detalle del rubro al cierre del 31 de diciembre de 2023 y 2022, es el siguiente:

Detalle	2023	2022
Cesantías	18,227,170	15,732,735
Intereses a las Cesantías	2,200,788	1,887,858
Vacaciones Consolidadas	4,957,858	5,095,933
<b>TOTAL</b>	<b>25,385,816</b>	<b>22,716,526</b>

#### 6. DIFERIDOS

Detalle	2023	2022
Ingresos recibidos por anticipado	4,279,000	5,156,500
<b>TOTAL</b>	<b>4,279,000</b>	<b>5,156,500</b>



## 7. INGRESOS ORDINARIOS

El siguiente es el detalle para los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022, de los ingresos ordinarios que se generaron durante los periodos de operación:

Detalle	2023	2022
Actividades de servicios comunitarios	475,737,000	418,136,500
<b>TOTAL</b>	<b>475,737,000</b>	<b>399,490,000</b>

## 8. COSTOS DE OPERACIÓN

El siguiente es el detalle para los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022:

Detalle	2023	2022
Gastos de Personal	326,951,286	281,788,452
Honorarios	30,062,300	26,276,700
Servicios Temporales	85,000	226,000
Asistencia técnica	0	660,000
Acueducto y Alcantarillado	3,785,194	3,048,800
Energía Eléctrica	8,605,997	9,834,738
Teléfono	2,609,070	4,059,423
Correos, Portes Y Telegramas	13,000	0
Transportes Fletes y Acarreos	1,080,300	267,000
Registro Mercantil y Gastos Legales	2,014,143	1,384,643
Mantenimiento y Áreas Comunes	36,685,629	57,933,509
Mantenimiento Computadores Cámaras y Software	5,911,200	10,281,234
Equipo De Oficina	1,713,693	724,344
Equipo de computación	515,582	4,444,200
Mantenimiento piscina	2,740,800	4,528,592
Depreciación de Activos	0	128,300
Mantenimiento Jardines y Guadañas	207,000	0
Mantenimiento Instalaciones Electricas	294,575	0



Comisiones	0	50,000
Gastos de Representación y Relaciones Publicas	0	302,500
Elementos de Aseo y Cafetería	3,472,013	4,405,126
Útiles Papelería y Fotocopias	1,291,254	935,435
Combustibles y lubricantes	323,174	210,382
Taxis y Buses	205,400	937,700
Parqueaderos	7,800	19,000
Provisión Deudas de Difícil Cobro	27,139,952	0
Celebraciones y Actividades de Integración	3,341,684	686,650
ajuste al peso	1,093	3,682
Arreglos Florales	0	350,000
Arreglo navideño	961,429	1,140,000
Otros	3,707,459	3,718,152
Descuentos Pagos de Cartera	3,777,300	1,265,000
Servicios musicales	250,000	277,000
Impuestos Asumidos	15,000	0
Impuesto De Renta y Complementarios	0	99,000
<b>TOTAL</b>	<b>467,768,326</b>	<b>419,985,561</b>

## 9. OTROS INGRESOS

A continuación, se presenta el detalle de los otros ingresos obtenidos durante la operación de La Asociación.

Detalle	2023	2022
Recuperaciones	8,763,465	733,332
Diversos	37,354	648,500
Por Incapacidades	0	99,999
<b>TOTAL</b>	<b>8,800,819</b>	<b>1,381,832</b>



### **10. COSTO FINANCIERO NETO**

El siguiente es el detalle de los principales ingresos y gastos financieros y el resultado neto, para los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022:

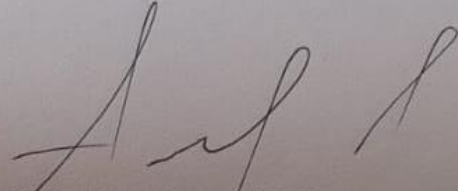
<b>Detalle</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
Ingresos financieros	18,257	13.125
Comisiones	791,321	405.453
4xmil	0	171.733
<b>TOTAL</b>	<b>(773,064)</b>	<b>-564.061</b>

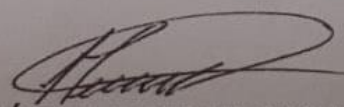
### **11. HECHOS POSTERIORES**

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros, que puedan afectar de manera significativa la situación financiera reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2023

### **12. APROBACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros han sido aprobados por el Representante Legal. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quienes pueden aprobar o improbar los mismos.

  
**JULIO ALFREDO CASAS**  
ADMINISTRADOR

  
**HÉCTOR FABIO JURADO LONDOÑO**  
CONTADOR PUBLICO TP.210381-T