

PRESENTACION ESTADOS FINANCIEROS 31 DICIEMBRE DE 2024


ASOCIACION DE USUARIOS DE AGUAS SUPERFICIALES Y SUBTERRANEAS DE LA CUENCA DEL RIO BOLO "ASOBOLO"

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 :

	Notas	2024	2023		Notas	2024	2023	
<b>ACTIVO</b>					<b>PASIVO</b>			
<b>efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>				variación %				variación %
Caja	1	1.500.000	1.500.000	0%	<b>Cuentas por pagar comerciales y otras ctas x p</b>			
Bancos	2	108.797.175	97.844.418	11%	Retención en la fuente	486.637	4.436.618	-89,03%
<b>Total efectivo y equivalentes al efectivo</b>		<b>110.297.175</b>	<b>99.344.418</b>	<b>11%</b>	Aportes Seguridad Social	4.381.800	3.909.900	12,07%
					Aportes parafiscales	1.291.300	1.152.500	12,04%
<b>Instrumentos Financieros- Inversiones</b>					Beneficios a empleados	14.084.875	11.384.303	23,72%
Derechos en Fideicomiso		<b>210.443.514</b>	<b>153.288.358</b>	<b>37%</b>	Otras cuentas por pagar- consig sin iden	122.844	846.000	-85,48%
					<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>20.367.456</b>	<b>21.729.321</b>	<b>-6,27%</b>
<b>Cuentas por cobrar y otros deudores :</b>					<b>PASIVO NO CORRIENTE :</b>			
Anticipo de impuestos - retencion en la fte		1.358.493	1.358.493	0%	<b>Otros pasivos :</b>			
Cuentas por cobrar contratos y/o convenios		20.000.000	28.341.526	-29%	Saldo Convenio ONF Andina	79.740.653	0	0,00%
Cuentas por cobrar a convenios		8.074.667	0	0%	Ingresos por recibir Riopaila-Castilla	20.000.000	0	0,00%
Ingresos por cobrar-usuarios		3.303.100	0	0%	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>99.740.653</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>Total Cuentas por cobrar y otros deud</b>	3	<b>32.736.260</b>	<b>29.700.019</b>	<b>10%</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>120.108.109</b>	<b>21.729.321</b>	<b>452,75%</b>
					<b>PATRIMONIO</b>			
<b>Anticipos y Avances a proveedores :</b>					Aportes Sociales	500.000	500.000	0,00%
Agrofácil s.a.s.		<b>48.342.423</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	Donaciones en dinero	0	0	0,00%
					Donaciones en valores mobiliarios	14.700.953	14.700.953	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>401.819.373</b>	<b>282.332.795</b>	<b>42%</b>	Ganancias estado de situación financier	198.487.384	198.487.384	0,00%
					Excedente (Déficit) retenidos	53.594.160	-20.438.158	-362,23%
<b>Propiedades, planta y equipo</b>					Excedente (déficit) del ejercicio	20.338.287	74.032.318	-72,53%
Muebles enseres y equipos		5.096.718	5.663.020	-10%	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>287.620.784</b>	<b>267.282.497</b>	<b>7,61%</b>
Equipo procesamiento de datos		812.802	1.016.003	-20%				
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>5.909.520</b>	<b>6.679.023</b>	<b>-12%</b>	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>407.728.893</b>	<b>289.011.818</b>	<b>41,08%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>407.728.893</b>	<b>289.011.818</b>	<b>41%</b>				

LAS NOTAS DE LA 1 A LA 3 HACEN PARTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO.

  
**HIGINIO MINA DELGADO**  
 Presidente

  
**WILLIAM SALAZAR SOTO.**  
 Contador TP 33669-T

  
**SIXTO ARTURO ROJAS OCAMPO**  
 Revisor Fiscal TP. 32852-T



317- 670 29 53



aso.bolopradera



Carrera 11 N° 7- 46



asobolo@asobolo.org



www.asobolo.org

**ASOCIACION DE USUARIOS DE AGUAS SUPERFICIALES Y SUBTERRANEAS  
DE LA CUENCA DEL RIO BOLO "ASOBOLO"  
ESTADO DE RESULTADOS (PYG)**

**Por el periodo comprendido entre Enero lo. y Diciembre 31**

INGRESOS	NOTA	2.024	2.023	variación %
<b>ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>				
Aportes de los Asociados	4	375.067.787 ·	383.050.176	-2,08%
Aportes convenios y contratos	5	31.730.875 ·	62.246.000	-49,02%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<u>406.798.662</u>	<u>445.296.176</u>	-8,65%
<b>MENOS COSTO VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS</b>				
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) BRUTO</b>	6	<u>279.796.477 ·</u>	<u>279.340.390</u>	0,16%
		127.002.185	165.955.786	-23,47%
<b>MENOS GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>				
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL</b>	7	<u>120.801.681 ·</u>	<u>105.528.369</u>	14,47%
		6.200.504	60.427.417	
<b>OTRAS VENTAS- FINANCIEROS- RECUPERACIONES</b>				
<b>INTERESES</b>	8	17.155.156	21.280.383	-19,39%
<b>VENTAS PRODUCTOS AGRICOLAS, REINTEGRO OTROS COSTOS</b>		2.032.131	0	#¡DIV/0!
		<u>19.187.287 ·</u>	<u>21.280.383</u>	-9,84%
<b>MENOS GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
<b>EXCEDENTE (DEFICIT) DEL EJERCICIO</b>	9	<u>5.049.504 ·</u>	<u>7.675.482</u>	-34,21%
		<u>20.338.287 ·</u>	<u>74.032.318</u>	-72,53%

LAS NOTAS DE LA 4 A LA 9 HACEN PARTE DE ESTE ESTADO FINANCIERO.

  
**HIGINIO MINA DELGADO**  
Presidente

  
**WILLIAM SALAZAR SOTO.**  
Contador TP. 33669-T

  
**SIXTO ARTURO ROJAS OCAMPO**  
Revisor Fiscal T.P. 32852-T



## NOTAS

ASOCIACION DE USUARIOS DE AGUAS SUPERFICIALES Y SUBTERRANEAS DE LA CUENCA DEL RIO BOLO "ASOBOLO"

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA Y AL ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE 31:

	2024	2023	variación %
<b>NOTA - 1 CAJA</b>			
Caja menor Asobolo	<b>1.500.000</b>	<b>1.500.000</b>	<b>0,00%</b>
<b>Nota - 2 BANCOS</b>			
Bancolombia cuenta cte 17-40 Asobolo	74.105.008	81.902.461	
Bancolombia cuenta cte 60-16 Convenio	643.331	643.331	
Bancolombia cuenta cte 4614 Convenio -ONF ANDINA	31.868.513	449.306	
Bancolombia cuenta cte 31-20 Convenio	178.269	357.068	
Bancolombia cuenta cte 31-21 Convenio	682.096	65.861	
Bancolombia cuenta cte 31-22 Convenio	140.790	13.243.291	
Bancolombia cuenta cte 31-23 Convenio	1.179.169	1.183.100	
	<b>108.797.176</b>	<b>97.844.418</b>	<b>11,19%</b>
<b>Nota - 3 CUENTAS POR COBRAR Y OTROS DEUDORES</b>			
Anticipo de impuestos y contribuciones - retención en la fuente	1.358.493	1.358.493	
Cuentas por cobrar contrato Riopaila Castilla s.a.	20.000.000	18.500.000	
Cuentas por cobrar otros convenios	0	9.841.526	
Cuenta por cobrar convenio asociación 013 FFA- parques	3.251.900	0	
Cuenta por cobrar convenio No. 2196 Compensación Forestal- may	315.357	0	
Cuenta por cobrar convenio cooperación 08 FFA	4.507.410	0	
Cta por cobrar Manuelita s.a.	1.931.200	0	
Cta por cobrar Soc. Blum Capurro	1.371.900	0	
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y OTROS DEUDORES</b>	<b>32.736.260</b>	<b>29.700.019</b>	<b>10,22%</b>



317- 670 29 53



aso.bolopradera



Carrera 11 N° 7- 46



asobolo@asobolo.org



ASOBOLO

www.asobolo.org

NOTAS

**NOTA 4. INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS**

<b>Aportes de los Asociados</b>	<b>375.067.787</b>	<b>383.050.176</b>	<b>-2,08%</b>
Zona alta - 55%	206.287.283	210.677.597	
Zona baja - 45%	168.780.504	172.372.579	

**Nota - 5 INGRESOS POR APORTES CONVENIOS Y CONTRATOS**

	<b>31.730.875</b>	<b>62.246.000</b>	<b>-49,02%</b>
Syngenta S.A. -Ecoaguas	31.730.875	32.815.000	
Riopaila -Castilla s.a. Contrato ap 1 km san antonio	0	4.700.000	
Riopaila -Castilla s.a. Contrato mtto reserva las brisas	0	24.731.000	

**Nota - 6 COSTOS DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIO**

	<b>279.796.477</b>	<b>279.340.390</b>	<b>0,16%</b>
PROYECTO ZONA PLANA	154.284.043	138.020.607	11,78%
PROGRAMA SOCIAL	43.145.168	36.965.306	16,72%
PROGRAMA AGROAMBIENTAL	52.499.516	37.754.019	39,06%
CONVENIO SYNGENTA S.A. ECOAGUAS	29.867.750	23.713.560	25,95%
CONVENIO RIOPAILA CASTILLA S.A. - AP 1 KM SAN ANTONIO	0	3.020.000	-100,00%
CONVENIO RIOPAILA CASTILLA S.A. MTTO RESERVA NAT. LAS B.	0	23.948.320	-100,00%
CONTRAPARTIDA CONVENIO FUNDACION RH POSITIVO	0	227.177	-100,00%
CONTRAPARTIDA CONVENIO DE COOPERACION 05	0	4.819.330	-100,00%
CONTRAPARTIDA CONVENIO PSA ASOFRAYLE	0	1.977.373	-100,00%
CONTRAPARTIDA CONVENIO 06 ACUEDUCTOS FFA	0	1.786.146	-100,00%
CONTRAPARTIDA CONVENIO 013 PARQUES	0	1.614.116	-100,00%
CONTRAPARTIDA CONVENIO 03 MANTENIMIENTOS	0	2.405.811	-100,00%
CONTRAPARTIDA CONVENO 03 CENICAÑA-FFA	0	3.088.625	-100,00%

*Handwritten signature*

## NOTAS

### NOTA 7 - GASTOS DE ADMINISTRACION

Sueldos	45.236.568	40.364.568	12,07%
Cesantias	3.769.714	3.363.365	12,08%
Intereses a la cesantia	452.366	403.647	12,07%
Prima de servicios	3.769.715	3.305.240	14,05%
Vacaciones	1.884.857	1.682.625	12,02%
Dotación y suministro trabajadores	0	404.600	-100,00%
Capacitación al personal	0	343.746	-100,00%
Aportes ARL	732.276	900.383	-18,67%
Aportes entidades de salud	3.846.132	3.344.773	14,99%
Aportes fondo de pensiones	5.428.392	3.458.844	56,94%
Aportes parafiscales : caja de compensación, Icbf, Sena	4.071.288	3.459.694	17,68%
Temporales	1.986.700	451.000	340,51%
Honorarios	25.349.220	27.751.408	-8,66%
Otros gastos	1.138.384	0	0,00%
<b>Total gastos de personal</b>	<b>97.665.612</b>	<b>89.233.893</b>	<b>9,45%</b>

#### Gastos generales :

Arrendamiento oficinas	7.800.000	5.400.000	44,44%
Servicios públicos : alcantarillado, energia, gas	2.515.943	1.568.907	60,36%
Servicio teléfono- celulares- internet	1.818.669	1.341.600	35,56%
Envío correspondencia	128.150	295.940	-56,70%
Procesamiento de datos	1.647.887	1.413.489	16,58%
Gastos legales : Cámara de Comercio, notariales	1.868.600	1.412.224	32,32%
Mantenimiento y reparaciones	670.000	552.425	21,28%
Adecuaciones e instalaciones	104.002	0	0,00%
Depreciaciones	2.558.203	682.698	274,72%
Elementos de aseo y cafetería	769.798	715.110	7,65%
Útiles, papelería y fotocopias	907.150	810.139	11,97%
transporte en taxis y buses, peajes, parqueaderos	249.100	340.800	-26,91%
Combustibles y lubricantes	727.782	50.000	1355,56%
Envases y empaques	0	21.350	-100,00%
Casino y restaurante	1.114.985	1.551.894	-28,15%
Otros diversos	255.800	137.900	85,50%

#### Total gastos generales

23.136.069	16.294.476	41,99%
------------	------------	--------

#### TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

<b>120.801.681</b>	<b>105.528.369</b>	<b>14,47%</b>
--------------------	--------------------	---------------

### NOTA 8 - INGRESOS NO OPERACIONALES

Intereses Fiducolombia	17.155.156	21.280.383	-19,39%
Recuperaciones- reintegro otros costos	2.032.131	0	0,00%
<b>19.187.287</b>	<b>21.280.383</b>	<b>-9,84%</b>	

### NOTA 9 - GASTOS NO OPERACIONALES

Bancarios- gravámen financiero, cuota de manejo	3.102.663	5.529.792	-43,89%
Comisiones bancarias	1.945.570	2.106.439	-7,64%
Otros no operacionales	1.271	39.251	-96,76%
<b>5.049.504</b>	<b>7.675.482</b>	<b>-34,21%</b>	

*W. Salazar*  
**WILLIAM SALAZAR SOTO**  
 Contador Público Titulado  
 T.P. 33.669T



317- 670 29 53



aso.bolopradera



Carrera 11 N° 7- 46



asobolo@asobolo.org



**ASOBOLO**

www.asobolo.org