

Certificación de los Estados Financieros de la Copropiedad Condominio Hacienda La Estancia
Terminados al 31 de diciembre de 2023

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, bajo cuya responsabilidad se prepararon los Estados Financieros, certificamos:

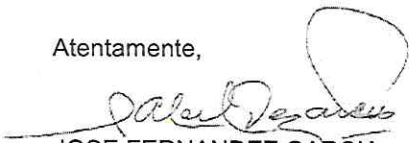
Que para la emisión de los Estados Financieros por el año terminado al 31 de diciembre de 2023, que comprenden el Estado de Situación Financiera, El Estado de Actividades, Estado de Cambio en el Activo Neto (Patrimonio) y Flujo de Efectivo con sus correspondientes notas, que conforme a la Ley vigente (Ley 1314 de 2009; Decreto 3022 de 2013 y demás normas) se ponen a disposición de los Copropietarios y de terceros, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Copropiedad al 31 de diciembre de 2023, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Bogotá, el 01 de marzo de 2024.

Atentamente,


JOSE FERNANDEZ GARCIA
Rep. Legal y Administrador
CC. 12.608.225


MARIA FIGUEROA LUX
Contador
T.P.64129-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 2022
UNIDAD ADMINISTRATIVA
 Cifras expresadas en pesos Colombianos
APLICACIÓN DECRETO 3022/13 NIIF - NIC
 Ley 1314 de 2009

		2.023	2.022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		326.606.808	277.338.349		
Bancos	1	326.606.808	277.338.349	49.268.459	17,76%
EFFECTIVO RESTRINGIDO		199.202.432	191.480.116		
Cuentas Fondos	2	199.202.432	191.480.116	7.722.316	4,03%
CUENTAS POR COBRAR		628.497.520	826.973.193		
Copropietarios	3	1.904.825.476	1.661.636.650	243.188.826	14,64%
Deterioro Ingresos Por Cobrar	3	-1.282.134.178	-843.412.467	-438.721.711	52,02%
Anticipos y Avances	3	34.072	-	34.072	100,00%
A trabajadores	3	5.772.150	8.749.010	-2.976.860	-34,03%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.154.306.760	1.295.791.658	-141.484.898	-10,92%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
ACTIVO FIJO	4	477.895.318	477.895.318	0	0,00%
DIFERIDOS	5	9.448.892	9.445.092	3.800	0,04%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		487.344.210	487.340.410	3.800	0,00%
TOTAL ACTIVO		1.641.650.970	1.783.132.068	-141.481.098	-7,93%
PASIVOS					
CUENTAS POR PAGAR					
Cuentas por pagar	6	277.790.165	322.257.319	-44.467.154	100,00%
Cuentas por pagar U. Acueducto	6	3.233.283	3.324.809	-91.526	100,00%
Retencion en la fuente por pagar	6	909.784	3.742.644	-2.832.860	-75,69%
Retenciones y Aportes Nomina	6	9.069.800	7.481.700	1.588.100	21,23%
Beneficios a los empleados	6	41.875.362	40.987.933	887.429	2,17%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		332.878.394	377.794.405	-44.916.011	100,00%
OTROS PASIVOS					
Cuota de Administracion Anticipadas	7	16.534.969	5.386.362	11.148.607	206,98%
Otros Pasivos - Ing. Rec. Terceros	7	38.583.310	33.607.048	4.976.262	14,81%
Pasivos Estimados y Provisiones	7	-	86.244.056	-86.244.056	-100,00%
TOTAL OTROS PASIVOS		55.118.279	125.237.466	-70.119.187	-55,99%
TOTAL PASIVO		387.996.673	503.031.871	-115.035.198	-22,87%
PATRIMONIO					
Bienes Comunes Esenciales	8	128.280.063	128.280.063	0	0,00%
Reserva Obligatorias	8	156.826.856	139.397.572	17.429.284	12,50%
Reservas Opcionales	8	93.620.652	76.257.095	17.363.557	22,77%
Reservas Estatutarias	8	364.123.983	364.123.983	0	0,00%
Resultados de Ejercicios Anteriores	8	501.473.838	571.701.829	-70.227.991	-12,28%
Excedentes/ deficit presente ejercicio	8	9.328.905	339.655	8.989.250	2646,58%
TOTAL PATRIMONIO		1.253.654.297	1.280.100.197	-26.445.900	-2,07%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		1.641.650.970	1.783.132.068	-141.481.098	-7,93%

LAS NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS HACEN PARTE INTEGRAL DE ESTOS INFORMES A CORTE DIC 31 DE 2023

JOSE FERNANDEZ GARCIA
ADMINISTRADOR

MARIA FIGUEROA L.
CONTADOR PUBLICO
TP-64129-T


BARBARA GONZALEZ C.
REVISOR FISCAL
TP. 138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 2022
UNIDAD ADMINISTRATIVA
 Cifras Expresadas en pesos Colombianos
APLICACIÓN DECRETO 3022/13 NIIF - NIC
Ley 1314 de 2009

	NOTA	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
INGRESOS	9				
INGRESOS NETOS OPERACIONES		2.369.698.959	2.090.330.995	279.367.964	13,36%
INGRESOS NETOS		2.369.698.959	2.090.330.995	279.367.964	13,36%
OTROS INGRESOS		319.196.354	388.258.387	-69.062.033	-17,79%
TOTAL DE INGRESOS		2.688.895.313	2.478.589.382	210.305.931	8,48%
GASTOS	10				
GASTOS OPERACIONALES		2.068.996.843	2.371.930.601	-302.933.758	-12,77%
OTROS GASTOS		610.569.565	106.319.126	504.250.439	474,28%
TOTAL GASTOS		2.679.566.408	2.478.249.727	201.316.681	8,12%
SUPERAVIT O DEFICIT NETO		9.328.905	339.655	8.989.250	2646,58%
SUPERAVIT O DEFICIT PERIODO		9.328.905	339.655	8.989.250	2646,58%

LAS NOTAS y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS HACEN PARTE INTEGRAL DE ESTOS INFORMES A CORTE DIC 31 DE 2023


JOSE FERNANDEZ GARCIA
 ADMINISTRADOR
 Representante Legal


MARIA FIGUEROA L.
 CONTADOR PUBLICO
 TP-64129-T


BARBARA GONZALEZ C.
 REVISOR FISCAL
 TP-138354 -T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA Y ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

I. INFORMACION GENERAL

Naturaleza jurídica, función y actividades que desarrolla.

La COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA, con NIT. 809.001,398-5 y domicilio principal en el municipio de Melgar - Tolima , ubicado en el kilometro 7 vía carmen de apicalá, es una entidad de carácter civil, SIN ANIMO DE LUCRO, distinta de los propietarios individuales considerados, sometida al régimen de propiedad horizontal y Registrada en el libro de existencia y representación del municipio de Melgar. Igualmente se encuentra debidamente Registrada ante la DIAN para efectos tributarios, su objeto social es administrar correcta y eficazmente los bienes y servicios comunes del Conjunto; manejar los asuntos de interés común de los propietarios de bienes privados y cumplir y hacer cumplir la LEY Y EL REGLAMENTO DE PROPIEDAD HORIZONTAL, 675 de 2001; compuesto por 716 unidades.

II. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

Base de la Preparación de los estados financieros

La COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA., aplica las Normas de Contabilidad dando cumplimiento a la Ley 1314 de 2009, y los Decretos que la reglamentan, por medio de la cual se moderniza el sistema contable colombiano en sus Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados, en acogencia de las Normas de Información Financiera. La cual se encuentra dentro del grupo II ya que cumple las características que la obligan a la aplicación del Decreto 3022 de 2013 y el decreto 3019 de 2013, observando adicionalmente los lineamientos del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, destinada al ejercicio de la profesión de la contaduría pública en entidades de propiedad horizontal: Orientación Profesional No. 15 del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la Ley 675 de 2001.

La contabilidad de la Copropiedad se enmarca en un Sistema de Contabilidad Simplificada, basada en el sistema de causación, reconociendo los ingresos, costos y gastos incurridos en cada vigencia, aunque no se haya hecho efectivo su recaudo o pago, la base principal es el costo histórico, cumpliendo las directrices para microempresas. Los estados financieros, son presentados por la administración mensualmente al consejo de administración para su

La copropiedad cuenta con el Manual de Políticas Contables, desarrollado y aprobado en sesión de Consejo, el cual se encuentra en la oficina de administración a disposición para consulta de todos los propietarios.

ACTIVOS

Recurso controlado por La COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA., como resultado de sucesos pasados, de los cuales se espera obtener para atender los gastos de la copropiedad.

Efectivo y Equivalentes de Efectivo

El Efectivo y Equivalente al Efectivo está representado por el dinero en efectivo mantenido en caja, cuentas bancarias de ahorro o corrientes disponibles a la vista para hacer efectivas las transacciones de ingresos y egresos a que haya lugar para la operación diaria de conjunto.

Su mantenimiento en efectivo representa el mismo valor de mercado o valor razonable que debe ser expresado en los Estados Financieros, por lo tanto, representan la fuente de origen de todas las transacciones a valor razonable.

Fondo de Imprevistos

El artículo 35 de la ley 675 de 2001, establece que el Edificio o conjunto, deberá constituir, sostenerse e incrementar el fondo de imprevistos el cual deberá llevar en cuenta independiente, para tal efecto los recursos que LA COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA posea por este concepto serán tratados como efectivo restringido.

Cuando LA COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA genere cuotas extraordinarias con destinación específica estos dineros serán consignados en cuentas independientes y se determinaran como efectivos

El administrador podrá disponer de tales recursos, previa aprobación de la asamblea general, en su caso, y de conformidad con lo establecido en el reglamento de propiedad horizontal.

La copropiedad tiene estos recursos en el banco Caja Social, bajo el título de cuenta de ahorros.

Deudores y Otras Cuentas por cobrar

La política de cuentas por cobrar tiene por objeto determinar las cifras resultantes de la causación de las expensas ordinarias y extraordinarias de LA COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA. efectuadas a los copropietarios y otros con corte a cada periodo contable que no hayan sido canceladas por los mismos.

El saldo de estas cuentas son el resultado del cobro de las sumas adeudadas por los Copropietarios referentes a cuotas ordinarias y extraordinarias, otras provienen del cobro de intereses de mora, multas o sanciones, y de la explotación de bienes comunes. Cuando las cuentas por cobrar no son canceladas en el plazo establecido por la Asamblea de Propietarios se causan intereses de mora a las tasas autorizadas, sin que excedan los límites

Teniendo como cierto que la naturaleza de la propiedad horizontal no se fundamenta en cuentas por cobrar a terceros diferentes a los copropietarios, se establece que de existir cuentas por cobrar a otros, estas no deberán superar el periodo fiscal ya que los recursos de la copropiedad cumplen una destinación directa y específica consistente en cubrir las necesidades de la

Propiedades planta y equipo.

La copropiedad aplicara los procedimientos de reconocimiento y medición para reconocer o no una partida de propiedad planta y equipo, identificando el costo de adquisición de cada elemento inventariado, solo si es posible evidenciar las siguientes condiciones:

- ✓ *Que sea probable que la copropiedad tenga los beneficios económicos futuros, asociados con el elemento de propiedad planta y equipo.*
- ✓ *Que el costo del elemento al ser inventariado pueda ser medido con fiabilidad.*

<i>Muebles y enseres</i>	<i>10 años</i>	<i>10% anual</i>
<i>Equipo de cómputo</i>	<i>3 años</i>	<i>33% anual</i>
<i>Maquinaria y Equipo</i>	<i>3 años</i>	<i>33% anual</i>

Dentro de la copropiedad se manejan los activos disponibles para uso de la administración, que teniendo el carácter de propiedad común, contribuyen a la generación de beneficios económicos y que son necesarios para el cabal cumplimiento de las actividades de la administración, que son los inherentes a la operación, tales como equipo de computación, y mobiliario, no son generadores de ingreso y por lo tanto se han depreciado en su totalidad.

Gastos pagados por anticipado

Los gastos pagados por anticipado son reconocidos como activos, y corresponden a pagos hechos por anticipado, cuyos beneficios se espera que sean recibidos en varios periodos futuros, como es el caso de los pagos por seguros.

Las pólizas de seguro se toman de manera obligatoria para cubrir riesgos de incendio y terremoto sobre los bienes comunes de la copropiedad, se amortizan a un año mediante el método de línea recta.

Cuentas por Pagar

Una cuenta por pagar es cualquier importe adeudado como resultados de una compra de bienes o la contratación de servicios generales o profesionales en términos de causación y de crédito. Se refleja a valor de adquisición.

Bases de reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias y gastos

Para el reconocimiento de los ingresos, costos y gastos, la copropiedad usa la base de causación. Los ingresos de la propiedad horizontal representan los dineros que se perciben como expensas comunes ordinarias y extraordinarias, multas, intereses, canceladas por cada uno de los propietarios de unidades privadas que la conforman, además de los rendimientos financieros y de otros ingresos no operacionales por el uso de las zonas comunes.

Los gastos que surgen de la actividad ordinaria incluyen todas las erogaciones definidas, medidas, tasadas, establecidas y autorizadas por la Asamblea general de copropietarios, dentro del concepto presupuesto anual de gastos; todas, toman la forma de una salida o disminución del valor de los activos o equivalente al Efectivo, la definición de gasto que puede surgir en el curso normal de la administración necesaria del Conjunto, deberán ejecutarse con los ingresos presupuestados controlados y ejecutados

Impuestos.

En cumplimiento del Artículo 33 de la Ley 675 de 2.001, la propiedad horizontal tiene la calidad de no contribuyente de impuestos nacionales retención en la fuente.

La obligación tributaria de la propiedad horizontal se expresa como agente retenedor en el impuesto de renta y complementarios y responsable de información de medios magnéticos nacionales .

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

III. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprenden las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, dineros disponibles en bancos destinados a cubrir las obligaciones o sacrificios económicos futuros generados del ejercicio de la Copropiedad. La Copropiedad Condominio Hacienda La Estancia cuenta con un fondo de caja menor de la cual se cierra a corte 31 de Diciembre de cada periodo, fondo utilizado para cubrir los gastos requeridos de manera inmediata de menor cuantía según establecen las políticas contables. Las cuentas corrientes y de ahorros están debidamente conciliadas. La cta cte. Banco Caja Social No.1192, maneja los recursos económicos de las operaciones propias de la Copropiedad, como es el giro a los proveedores de bienes y servicios, la cta cte No. 4372, está cuenta es utilizada para el recaudo por concepto mto vías zonas comunes, la cta ahorro No.9790, es utilizada para el recaudo de cuota de administración, Administración Z.comunes Derechos Exclusivos y para el uso ordinario de la copropiedad.

	2.023	2.022
Bancos		
Cuentas corrientes	326.606.808	277.338.349
Caja social cta cte 21500231192	-316.521	19.941
Caja social cta cte 21003754372	59.346.492	50.657.940
Davienda cta.No.457269991859	20.900	20.900
Cuentas Ahorro		
Caja Social No.26500399790	267.555.937	226.639.568
TOTAL NOTA	326.606.808	277.338.349

NOTA 2- EFECTIVO RESTRINGIDO

Cta Ahorro No.9713, representa las consignaciones realizadas por los copropietarios por concepto cuota extraordinaria, Cta Ahorro No.9337 dinero consignado por concepto Fondo Imprevistos contemplado en la ley 675 de 2001, valores que se encuentran en efectivo restringido por la razón que tienen una destinación específica.

	2.023	2.022
Cuentas Fondos	199.202.432	191.480.116
Caja Social No. 24090329337	93.509.454	93.475.330
Caja Social No.26506639713	105.692.978	98.004.786
TOTAL NOTA	199.202.432	191.480.116

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
ANOS 2023 - 2022

NOTA 3 - CUENTAS POR COBRAR

A 31 de Diciembre de 2023, comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la " COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA ", este rubro se encuentra conformado por cuota administración , extraordinarias, intereses mora, cuota nivelación, estudio topográfico, otras cuentas por cobrar. Las consignaciones por identificar se registran como un menor valor de la cartera transitoriamente. Anticipos y Avances , cuenta que representa los dineros entregados a contratistas y proveedores para las diferentes obras y servicios para el desarrollo del objeto social de la Copropiedad . Cuentas por cobrar a trabajadores . Deterioro Ingresos por cobrar, comprende los valores adeudados a la copropiedad; de acuerdo a la nueva normatividad los estados financieros deben presentar cifras razonables para apoyar en la toma de decisiones, por esta razón las políticas establecidas en La Copropiedad Condominio Hacienda la Estancia, reconoce en la cuenta correctora pérdida por deterioro la cuota de administración e intereses mora al 100 %; que al 31 de Diciembre presentan saldos el valor de \$567.742.198 , a medida que se recupere cartera estos valores se reconocen como un ingreso en el período siguiente; se obtuvo recuperación cartera deteriorada en los conceptos cuota administración, c. extraordinaria, intereses mora y otras cuentas por cobrar períodos anteriores por \$129.020.487 .

	2.023	2.022
Cuentas Por Cobrar Copropietarios	1.904.825.476	1.661.636.650
Cuotas administración	1.430.077.399	1.266.374.421
Cuotas Extraordinarias	54.780.098	59.473.093
Intereses de Mora	413.623.381	332.951.279
Cuota de Nivelación	263.000	263.000
Estudio Topográfico	98.071	98.071
Otras Cuentas por Cobrar	15.817.113	12.420.403
- menos Consiq. Por Identificar	9.833.586	9.943.617
ANTICIPOS Y AVANCES	34.072	-
a Contratistas	34.072	-
CUENTA POR COBRAR A TRABAJADORES	5.772.150	8.749.010
A Trabajadores	5.772.150	8.749.010
DETERIORO	-1.282.134.178	-843.412.467
Deterioro Cuentas por Cobrar Expensas Comunes	-1.282.134.178	-843.412.467
TOTAL NOTA	628.497.520	826.973.193

NOTA 4 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Copropiedad Condominio Hacienda La Estancia a 31 de Diciembre posee ocho (8) lotes destinados a la zona forestal.

	2.023	2.022
Propiedad Planta y Equipo	477.895.318	477.895.318
Terrenos	477.895.318	477.895.318
TOTAL NOTA	477.895.318	477.895.318

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

NOTA 5 - DIFERIDOS

Comprende aquellos gastos comúnmente denominados Gastos o Cargos Diferidos, que representan bienes o servicios recibidos, de los cuales se espera obtener beneficios económicos en otros periodos futuros. La Copropiedad adquirió la póliza de áreas comunes con la aseguradora SEGUROS DEL ESTADO con un valor prima \$ 22.677.345. Los servicios por seguros se amortizan a 12 cuotas mensuales de acuerdo con la cobertura de la misma hasta el 17 de Junio de 2024.

	2.023	2.022
Gastos diferidos	9.448.892	9.445.092
Poliza seguro areas comunes x amortizar	9.448.892	9.445.092
TOTAL NOTA	9.448.892	9.445.092

NOTA 6 - CUENTAS POR PAGAR

Registra las obligaciones adquiridas por la copropiedad para con terceros, dentro de este rubro se presentan las cuentas por pagar que representan un sacrificio económico futuro ; los siguientes terceros con saldos a 31 de diciembre fue por los siguientes conceptos, proveedores y contratistas . Celsia Colombia s.a.; saldo a financiar a 49 meses que corresponde al 54% por la adquisición de la planta generadora de energía . Cuentas por pagar unidad acueducto; corresponde a consignaciones que erradamente los copropietarios consignan en la cta ahorro 9790 el servicio de acueducto.

Retención en la Fuente los importes recaudados por la Copropiedad Condominio Hacienda la Estancia a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo de retención en la fuente a favor de la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN -, el valor de \$909.784 , corresponde al valor retenido en el mes de Diciembre de 2.023, el cual fue presentado y cancelado según los plazos establecidos por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN - en el mes de enero de 2.024. Retenciones y Aportes Nómina, corresponde al valor aportes de pensión y aportes parafiscales que se paga los primeros días del mes de enero de 2.024. Beneficio a los empleados: Esta cuenta refleja las obligaciones originadas por las prestaciones sociales consolidadas como cesantías, intereses sobre cesantías y vacaciones a diciembre 31 a favor de los 22 trabajadores.

	2.023	2.022
CUENTAS POR PAGAR	277.790.165	322.257.319
González Bárbara	2.911.414	2.799.437
Figueroa María	4.005.000	3.850.954
Sosa Cristian	8.340.678	8.340.678
British Energías Renovables	-	3.766.250
Celsia Colombia s.a	262.133.073	303.500.000
Parroquia María Inmaculada concepción	400.000	-
CUENTAS POR PAGAR U.ACUEDUCTO	3.233.283	3.324.809
RETENCION EN LA FUENTE	909.784	3.742.644
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	9.069.800	7.481.700
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	41.875.362	40.987.933
Cesantías Consolidadas	31.083.939	28.986.761
Intereses Sobre Cesantías	3.730.075	3.478.411
Vacaciones Consolidadas	7.061.348	8.522.761
TOTAL NOTA	332.878.394	377.794.405

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
ANOS 2023 - 2022

NOTA 7 - OTROS PASIVOS

Cuotas Pagadas Por Anticipado, registra el valor de las sumas que la COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA, ha recibido a buena cuenta y en forma anticipada por Cuotas de Administración, estos valores son aplicados en la facturación del siguiente trimestre al correspondiente propietario.

Ingresos Recibido de Terceros, Esta cuenta representa los dineros desembolsados por los propietarios para los siguientes conceptos, deposito construcción son dineros inicialmente recaudados por la administración para garantía de la construcción posteriormente son reembolsados una vez terminada la construcción en el bien privado, Honorarios Recibido para los abogados, son valores recaudados por la administración por concepto de honorarios a los abogados por parte de los Copropietarios que están en cartera judicializada. Honorarios Recibido para Arquitecto, son dineros desembolsados por los copropietarios para la revisión y aprobación de planos para construcción del bien privado, Honorarios recibido para Ing. comité de obras.

	2.023	2.022
OTROS PASIVOS	55.118.279	125.237.466
Pasivos Estimados y Provisiones Pavimentos Técnicos Ltda	-	86.244.056
Cuotas pagadas por Anticipado	16.534.969	5.386.362
Valores Recibidos para Terceros	38.583.310	33.607.048
Depositos Construcción Reembolsables	24.758.000	24.258.000
Honorarios Recibido para Abogados	12.075.310	7.599.048
Honorarios Recibido para Arquitecto	1.650.000	1.650.000
Honorarios Recibido Inq. Comité de Obras	100.000	100.000
TOTAL NOTA	55.118.279	125.237.466

NOTA 8 - ACTIVO NETO

Esta cuenta representa , Bienes comunes escenciales , Excedente presente ejercicio, Excedentes acumulados de ejercicios anteriores , Reservas obligatorias, Reserva Estatutarias, Reserva Imprevistos , Reserva ocasionales.

	2.023	2.022
BIENES COMUNES ESCENCIALES	128.280.063	128.280.063
	128.280.063	128.280.063
EXCEDENTES O DEFICIT	510.802.744	572.041.484
Excedente del Ejercicio	9.328.905	339.655
Excedente Acumulado	501.473.839	571.701.829
RESERVAS OBLIGATORIAS	156.826.856	139.397.572
Fondo de Imprevistos	156.826.856	139.397.572
RESERVAS ESTATUTARIAS	364.123.983	364.123.983
Reposición de Activos	364.123.983	364.123.983
RESERVAS OCASIONALES	93.620.652	76.257.095
Obras Urbanísticas - C. Extraordinarias	93.620.652	76.257.095
TOTAL NOTA	1.253.654.298	1.280.100.197

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

NOTA 9 - INGRESOS

En este rubro se registran los valores recibidos y/o causados por la " COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA" como resultado de las actividades desarrolladas .Cuotas administración, mantenimiento zonas comunes derechos exclusivos. Se reconocen los rendimientos por parte Banco Caja Social , Intereses préstamo a trabajadores , Ingreso por mantenimiento vías zonas comunes (rodamiento). Estudio planos. Recuperación deterioro cartera: La Copropiedad obtuvo ingresos por cartera deteriorada por concepto : Cuota administración, extraordinaria e intereses períodos anteriores el valor de \$129.020.487 . Consignaciones por identificar período 2.020: De acuerdo a los procedimientos internos establecidos en las políticas de la COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA, después de dos períodos las consignaciones realizadas por copropietarios que no identificaron la referencia a 31 de diciembre de 2.023, se reconoce en cuentas de resultado. Excedente ejercicios anteriores: Se financió con recursos excedentes acumulados los intereses financiación celsia correspondiente a 11 cuotas según lo pactado por \$35.774.805.

	2.023	2.022
INGRESOS OPERACIONES	2.369.698.959	2.090.330.995
Cuotas de Administración	2.275.467.346	2.012.241.512
Descuento por pronto pago	-48.026.487	-44.507.267
Admón Z.Comunes D.Exclusivos	141.808.100	122.596.750
Uso Salón Social	450.000	-
OTROS INGRESOS	319.196.354	388.258.387
Intereses Caja Social	143.681	173.467
Rendimientos Financieros C.D.T.	-	640.836
Intereses de Mora	136.506.033	101.449.043
Intereses préstamo Empleados	1.180.164	1.179.155
Estudio Planos	1.075.000	3.575.000
Recuperaciones		
Mantenimiento vías zonas comunes	9.860.001	22.067.000
Varios	2.330.000	3.860.000
Ajustes al peso	76.692	80.595
Deterioro de cartera	129.020.487	198.615.202
Incapacidades	743.791	-
Consignaciones por Identificar (cartera)	2.485.700	1.400.000
Descuentos Ciales Condicionados	-	218.089
Excedente Ejercicios Anteriores	35.774.805	55.000.000
TOTAL NOTA	2.688.895.313	2.478.589.382

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

NOTA 10 - GASTOS

Son las erogaciones causadas por mantenimiento y conservación, durante el ejercicio transcurrido. En el periodo de enero a diciembre 2023. Estos gastos corresponden a los diferentes rubros registrados en comprobantes de egresos del periodo y/o causados. Se encuentran debidamente soportados por documentos y/o firmas de los beneficiarios, los cuales fueron evaluados en su momento por la revisoría fiscal. Ver detalle en la ejecución presupuestal.

	2.023	2.022
GASTOS OPERACIONALES	2.068.996.843	2.371.930.601
GASTOS DE PERSONAL	600.613.730	552.450.020
Sueldos	319.717.744	297.222.180
Horas Extras y Recargos	32.692.382	23.549.110
Bonificaciones	2.882.000	9.962.000
Incapacidades	7.441.829	366.667
Auxilio Transporte	31.928.499	27.832.257
Cesantías	33.287.103	29.921.907
Intereses sobre cesantías	3.885.794	3.546.951
Prima de servicios	32.894.528	29.882.534
Vacaciones	13.740.695	12.492.582
Dotaciones y Suministro a Trabajadores	12.037.330	16.338.227
	2.023	2.022
Elementos Seguridad Industrial	310.100	301.300
Capacitación al Personal	361.550	-
Aportes Arp	3.771.051	3.490.454
Aportes a Eps	30.177.809	28.294.534
Aportes Fondo Pensiones	43.028.222	39.524.046
Aportes Cajas de Compensación	14.946.185	13.895.656
Aportes I.C.B.F	10.456.081	9.497.763
Aportes Sena	6.970.728	6.331.852
Gastos Médicos y Droqas	84.100	-
	136.393.635	124.867.150
HONORARIOS	136.393.635	124.867.150
Revisor Fiscal	34.936.968	33.593.244
Contador	48.060.000	46.211.448
Administrador	51.480.000	32.062.458
Asesoría Jurídica	1.916.667	12.000.000
Asesoría Técnica	-	1.000.000
	2.745.614	2.127.345
IMPUESTOS	2.745.614	2.127.345
A la Propiedad Raiz	2.745.614	2.127.345
	39.999.160	36.474.600
ARRENDAMIENTOS	39.999.160	36.474.600
Arriendo Oficina	28.617.960	27.255.200
Administración Oficina	10.603.200	9.219.400
Hosting	570.000	-
Maquinaria y Equipo	208.000	-
	28.542.725	28.052.606
SEGUROS	28.542.725	28.052.606
Póliza de Cumplimiento - Bienes Comunes	23.389.468	22.952.473
Póliza de Automoviles	5.153.257	5.100.133
	765.365.073	680.113.984
SERVICIOS	765.365.073	680.113.984
Aseo y Vigilancia	632.718.592	533.464.982
Acueducto - Aseo- Alcantarillado	282.060	235.274
Energía Electrica	89.828.265	93.252.930
Telefonos	3.220.669	4.265.932
Internet	14.885.336	23.167.081
Correo Portes y Telegrama	440.900	416.250
Transporte Fletes y Acarreos	880.120	5.173.850
Otros Gastos Generales	23.109.131	20.137.685
	348.000	831.500
LEGALES - GASTOS LEGALES	348.000	831.500
Trámites y Certificados	348.000	831.500

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

	2.023	2.022
MANTENIMIENTOS	147.348.350	188.344.971
Zona Forestal	-	535.500
Construcciones y Edificaciones	31.081.179	24.955.608
Piscinas	-	405.000
Químicos Piscina - zonas Privadas	34.704.136	39.222.567
Vías y Andenes	-	31.443.564
Mantenimiento de Redes y Tuberías	-	1.040.600
Señales de Vías	180.000	-
Laço	-	49.900
Prados y Jardines	497.000	-
	2.023	2.022
Zonas Deportivas	-	1.025.000
Químicos Piscinas Sedes Sociales	22.267.621	26.047.867
Campo Golf	3.718.714	2.665.203
Fumigaciones	3.305.731	2.417.014
Mantenimiento Sistema de Cerramiento	3.307.999	23.026.687
Sistema Electrico	12.788.350	14.341.085
Maquinaria Y Equipo	25.052.856	10.608.676
Guadañas	2.645.200	4.153.200
Tractor y Remolque	696.100	3.052.000
Camiòn y Volco	2.442.300	2.129.376
Sistema Seguridad Digital	3.647.964	405.019
Equipos Oficina	1.013.200	821.105
GASTOS DE VIAJE	11.300.700	4.801.500
Pasajes Terrestres y Peajes	11.300.700	4.801.500
DIVERSOS	98.629.839	71.003.336
Elementos de Aseo	5.314.410	5.509.930
Elementos Cafeteria	10.364.715	3.379.492
Utiles Papeleria	15.894.613	12.055.263
Fotocopias	174.000	406.000
Combustibles y Lubricantes	21.094.894	19.462.416
Mantenimiento Software	2.230.000	8.148.980
Parque Infantil	472.400	472.400
Transporte Urbano	6.362.600	3.962.900
Parqueaderos	18.000	21.205
Gastos Asamblea	17.429.749	5.776.500
Gastos Asamblea Extraordinaria	9.219.275	-
Anchetas Empleados Fin de Año	3.228.630	2.515.500
Luces Navideñas	129.400	6.344.550
Navidad Niños Veredas	4.377.653	2.948.200
Dia Integración Trabajadores	2.319.500	-
	237.710.017	682.863.589
GASTOS INVERSION	237.710.017	682.863.589
Sistema de Seguridad	22.584.005	17.676.654
Rehabilitación Vías Pavimentadas	32.192.347	253.828.336
Materiales - Transporte y otros	43.023.729	4.416.000
Sacada Lodo	-	30.000.000
Computadores Admón Copropiedad (2)	-	1.899.000
Impresora Epson Admón Copropiedad	1.483.900	519.000
Parque Biosaludable	-	229.030
Guadañas	-	5.810.001
Electrobombas Piscinas	9.500.000	780.000
Puertas Baños	21.351.300	-
Carpas Desarmables	8.627.500	-
Contrato Cerramiento Malla	-	33.053.127
Contrato Sistema Solar Fotovoltaico	-	303.500.000
Barredora	10.829.000	3.618.253
Sopladora - Motosierra	-	6.420.000
Acceso Vehicular y Peatonal	54.634.665	-
Enchape Baños	33.483.571	21.114.188
OTROS GASTOS	610.569.565	106.319.126
Financieros	413.975	176.393
Impuestos Asumidos	133.383	254.511
Ajuste al peso	19.844	37.071
Indemnización por daños a terceros	1.661.486	323.265
Multas - sanciones	4.823.874	1.140.000
Proceso Cobro Jurídico - Recup. Cartera	-	1.000.000
Comisión Cobro Pre-jurídico	-	1.750.145
Intereses Financiación Celsia	35.774.805	-
PROVISIONES	567.742.198	101.637.741
Cartera Expensas y servicios comunes	567.742.198	101.637.741
TOTAL NOTA	2.679.566.408	2.478.249.727

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022


REVELACION INFORMATIVA


Dentro de esta cuenta de control se registra los activos que por su cuantía o características no se determinan como activo pero que la copropiedad lleva control para información a los Copropietarios y evitar su desaparición.

CUENTAS CONTROL	2.023	2.022
	<u>8.763.615.063</u>	<u>8.547.556.684</u>
Activos Fijos Reclasificados	361.209.000	361.209.000
Construcciones y Edificaciones	727.665.951	672.831.080
Edificaciones Recibidas	1.001.352.000	1.001.352.000
Intereses Sobre Deudas Vencidas	40.583.000	40.583.000
Activos Fijos	487.267.286	358.236.125
Equipo de Oficina	32.315.450	32.315.450
Vías de Comunicación	3.390.393.597	3.358.201.250
Lotes Comprados	267.694.000	267.694.000
Red Alcantarillado Pluvial	83.000.000	83.000.000
Planta Electrica SK-GGR-3100	3.789.952	3.789.952
Activos Fijos Depreciados	50.072.000	50.072.000
Estufa Acero Inoxidable - Cocina	2.381.000	2.381.000
Campana Extractora - Cocina	2.800.000	2.800.000
Sillas - Mesas - Parasoles	5.888.000	5.888.000
Equipo de Sonido Ref.1705 - Cocina	640.000	640.000
Nevera Vertical 21 Pies	3.792.500	3.792.500
Carpeta Asfáltica Acometida	32.971.565	32.971.565
Contrato Ptar No. 2015	52.000.000	52.000.000
Obras Zona Forestal	175.678.354	175.678.354
Guadañas	14.410.001	14.410.001
Lote Campo Fútbol	2.762.000	2.762.000
Edificaciones Recibidas	111.261.342	111.261.342
Cerramiento	104.621.013	104.621.013
Sede Social 2 Etapa	10.301.658	10.301.658
Porteria	21.358.979	21.358.979
Canchas de tennis	51.646.474	51.646.474
Cancha multiple	3.620.000	3.620.000
Cancha de Golf	4.250.000	4.250.000
Agroaques y Motores	6.928.032	6.928.032
Alfonso Joeque Enrique	2.300.000	2.300.000
Luminarias	28.885.000	28.885.000
Maquina Minimelter	4.100.740	4.100.740
Construcción Tanque Aqua	179.006.293	179.006.293
Equipos Sistema Seguridad Digital	358.222.766	358.222.766
Computadores of.Bta (2)-(2) Admón Copropiedad	7.089.060	7.089.060
Contrato-Sistema Solar Fotovoltaico	553.500.000	553.500.000
Cargador Bobcat S-570	162.750.000	162.750.000
Hidrolavadora	3.860.000	3.860.000
Excavación - Recuperación Tuberías	76.968.346	76.968.346
Carrocería Volco	27.876.000	27.876.000
Vehículo Motorysa	92.500.000	92.500.000
Contrato-Control de Acceso	137.301.451	137.301.451
Parque Biosaludable	18.564.000	18.564.000
Barredora	48.000.000	48.000.000
Sopladora-Motosierra	10.038.253	10.038.253

TOTAL NOTA8.763.615.0638.547.556.684


JOSE FERNANDEZ GARCIA
RESPRESENTANTE LEGAL


MARIA FIGUEROA
CONTADOR
TP-64129-T


BARBARA GONZALEZ
REVISOR FISCAL
TP-138354 -T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398-5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
ESTADO DE CAMBIO EN EL ACTIVO NETO (\$000)
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

CONCEPTO	SALDO A			SALDO A
	1-ene	AUMENTO	DISMINUCION	
BIENES COMUNES ESENCIALES	128.280.063	0	0	128.280.063
RESERVA ESTATUTARIAS (REPOSIC.ACTIVOS)	364.123.983	0	0	364.123.983
RESERVA PARA IMPREVISTOS	139.397.572	17.429.284	0	156.826.856
RESERVA OBRAS URBANISTICAS C.EXTRARD	76.257.095	17.363.557	0	93.620.652
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	0	9.328.906	0	9.328.906
EXCEDENTES ACUMULADOS	572.041.485	0	70.567.646	501.473.839
TOTALES	1.280.100.198	44.121.747	70.567.646	1.253.654.299

LOS CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO SE DEBIO POR :

- 1- RESERVAS PARA IMPREVISTOS : AUMENTO \$17.429.284, CORRESPONDIENTE AL 1% DE LOS GASTOS OPERACIONALES PRESUPUESTADOS PERIODO 2022 ; LEY 675 2001. -
- 2-AL CIERRE DEL EJERCICIO PERIODO 2.023, OBTUVO UN EXCEDENTE \$ 9.328.906
- 3- EXCEDENTES ACUMULADOS: SE TRASLADO A LA RESERVA PARA IMPREVISTOS \$17.429.284; RESERVA OBRAS URBANISTICAS (CUOTA EXTRAORDINARIAS) \$17.363.557 ; SE FINANCIÓ CON RECURSOS PERIODOS ANTERIORES INTERESES FINANCIACION EMPRESA CELSIA ONCE (11) CUOTAS, CORRESPONDIENTE A LA ADQUISICIÓN PLANTA GENERADORA DE ENERGIA POR \$35.774.805. -



JOSE FERNANDEZ GARCÍA
 Representante Legal


MARIA FIGUEROA LUX
 C. P. TP-64129-T


BARBARA GONZALEZ CASTILLO
 Revisor Fiscal-TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398-5
UNIDAD ADMINISTRATIVA
ESTADO FLUJO EFECTIVO
PERIODO ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO		\$ 468.818.465
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cuentas por Cobrar Copropietarios	-243.188.826	
Deterioro Ingresos por cobrar	438.721.711	
Anticipos y Avances	-34.072	
Cuentas por cobrar Trabajadores	2.976.861	
Seguro Pagado por Anticipado	-3.800	
TOTAL VARIACION ACTIVOS OPERACIONALES		198.471.874
Cuentas por pagar	44.558.680	
Impuesto por pagar	2.832.860	
Beneficios a los Empleados	-2.475.529	
Cuota Administración anticipadas	-11.148.607	
Ingreso Recibido de Terceros	-4.976.262	
Pasivos Estimados y Provisiones	86.244.056	
TOTAL VARIACION PASIVOS OPERACIONALES		115.035.198
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Reservas Obligatorias (F.imprevistos)	-17.429.284	
Reservas Ocasionales (C. extraordinaria)	-17.363.557	
Excedente del Ejercicio	-8.989.250	
Excedente Ejercicios Anteriores	70.227.991	
TOTAL VARIACION ACTIVO NETO		26.445.900
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO		525.809.241


JOSE FERNANDEZ GARCIA
 Representante Legal


MARIA FIGUEROA LUX
 Contador Público TP.64129-T


BARBARA GONZALEZ CASTILLO
 Revisor Fiscal-TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA

NIT:809.001.398-5

UNIDAD ADMINISTRATIVA

	PRESUPUESTO ANUAL 2023	PRESUPUESTO ACUMULADO DICIEMBRE	EJECUCION ACUMULADO DICIEMBRE	VARIACION AÑO 2023	VARIACION %
INGRESOS					
INGRESOS OPERACIONALES	\$	\$	\$	\$	%
CUOTA DE ADMINSTRACION	2.480.206.044	2.480.206.044	2.275.467.346	204.738.698	8,3%
Menos :DESCUENTO PRONTO PAGO	44.507.267	44.507.267	48.026.487	-3.519.220	-7,9%
ADMINISTRACION ZONAS COMUNES DERECHOS EXCLUSIVOS	146.097.000	146.097.000	141.808.100	4.288.900	2,9%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2.581.795.777	2.581.795.777	2.369.248.959	212.546.818	8,2%
OTROS INGRESOS					
BANCARIOS Y OTROS	254.062	254.062	220.371	33.691	13,3%
ESTUDIO PLANOS Y OTROS	3.575.000	3.575.000	1.075.000	2.500.000	69,9%
	3.829.062	3.829.062	1.295.371	2.533.691	66,2%
EXCED.EJERC.ANTERIORES-ENERGIA SOLAR-INTERESES	35.775.000	35.775.000	35.774.805	195	0,0%
EXCED.EJERC.ANTERIORES-ANDENES	25.000.000	25.000.000	0	25.000.000	100,0%
EXCED.EJERC.ANTERIORES-BRAZO EXCAVADOR Y OTROS	60.000.000	60.000.000	0	60.000.000	100,0%
EXCED.EJERC.ANTERIORES-MULTA CORTOLIMA	66.000.000	66.000.000	0	66.000.000	100,0%
EXCED.EJERC.ANTERIORES-TANQUE ACUEDUCTO	100.000.000	100.000.000	0	100.000.000	100,0%
EXCED.EJERC.ANTERIORES- INDEMNIZACIONES	50.000.000	50.000.000	0	50.000.000	100,0%
EXCEDENTES EJERCICIOS ANTERIORES	336.775.000	336.775.000	35.774.805	301.000.195	89,4%
USO SALON SOCIAL	0	0	450.000	-450.000	-100,0%
INTERESES MORA	0	0	136.506.033	-136.506.033	-100,0%
REINTEGRO OTROS COSTOS Y GASTOS	0	0	12.190.001	-12.190.001	-100,0%
INTERESES PRESTAMO EMPLEADOS	0	0	1.180.164	-1.180.164	-100,0%
INCAPACIDADES	0	0	743.791	-743.791	-100,0%
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR P.2020	0	0	2.485.700	-2.485.700	-100,0%
RECUPERACION DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	0	0	129.020.487	-129.020.487	-100,0%
TOTAL	0	0	282.576.176	-282.576.176	-100,0%
TOTAL INGRESOS	2.922.399.839	2.922.399.839	2.688.895.311	233.504.528	8,0%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
GASTOS DE PERSONAL	\$	\$	\$	\$	\$
SUELDOS	389.051.424	389.051.424	319.717.744	69.333.680	17,8%
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	23.549.110	23.549.110	32.692.382	-9.143.272	-38,8%
BONIFICACIONES	9.962.000	9.962.000	2.882.000	7.080.000	71,1%
INCAPACIDADES	1.500.000	1.500.000	7.441.829	-5.941.829	-396,1%
AUXILIO DE TRANSPORTE	38.807.256	38.807.256	31.928.499	6.878.757	17,7%
CESANTIAS	37.602.269	37.602.269	33.287.103	4.315.166	11,5%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	4.512.272	4.512.272	3.885.794	626.478	13,9%
PRIMA DE SERVICIOS	37.602.269	37.602.269	32.894.528	4.707.741	12,5%
VACACIONES	16.223.444	16.223.444	13.740.695	2.482.749	15,3%
DOTACION Y SUMINISTRO A TRAB.	18.481.802	18.481.802	12.037.330	6.444.472	34,9%
ELEMENTOS DE PROTECCION IND.	568.880	568.880	310.100	258.780	45,5%
CAPACITACION AL PERSONAL	605.385	605.385	361.550	243.835	40,3%
APORTES ARP	4.500.000	4.500.000	3.771.051	728.949	16,2%
APORTES EPS	35.071.045	35.071.045	30.177.809	4.893.236	14,0%
APORTES FONDOS DE PENSION	49.512.064	49.512.064	43.028.222	6.483.842	13,1%
APORTES CAJA DE COMPENSACION	16.504.021	16.504.021	14.946.185	1.557.836	9,4%
APORTES ICBF	12.378.016	12.378.016	10.456.081	1.921.935	15,5%
APORTES SENA	8.252.011	8.252.011	6.970.728	1.281.283	15,5%
MEDICAMENTOS-PRIM.AUXILIOS	342.668	342.668	84.100	258.568	75,5%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	705.025.936	705.025.936	600.613.730	104.412.206	14,8%
HONORARIOS	\$				
REVISORIA FISCAL	34.936.974	34.936.974	34.936.968	6	0,0%
CONTADOR	48.060.000	48.060.000	48.060.000	0	0,0%
ADMINISTRADOR	52.800.000	52.800.000	51.480.000	1.320.000	2,5%
ASESORIA JURIDICA POR REQ. CORTOLIMA-SUPERSERVICIOS	37.000.000	37.000.000	1.916.667	35.083.333	94,8%
ASESORIA TECNICA	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	100,0%
OTROS HONORARIOS - POSIBLES AJUSTES	6.000.000	6.000.000	0	6.000.000	100,0%
TOTAL HONORARIOS	179.796.974	179.796.974	136.393.635	43.403.339	24,1%
IMPUESTOS	\$	\$	\$	\$	\$
PREDIAL Y OTROS	2.406.453	2.406.453	2.745.614	-339.161	-14,1%

	PRESUPUESTO ANUAL 2023	PRESUPUESTO ACUMULADO DICIEMBRE	EJECUCION ACUMULADO DICIEMBRE	VARIACION AÑO 2023	VARIACION %
ARRENDAMIENTOS	\$	\$	\$	\$	\$
ARRENDAMIENTOS OF.BTA	27.694.800	27.694.800	28.617.960	-923.160	-3,3%
ADMINISTRACION OFICINA	11.800.000	11.800.000	10.603.200	1.196.800	10,1%
ARRIENDO HOSTING - MAQUINARIA	500.000	500.000	778.000	-278.000	-55,6%
TOTAL ARRENDAMIENTOS	39.994.800	39.994.800	39.999.160	-4.360	0,0%
SEGURO	\$	\$	\$	\$	\$
GENERALES Y BIENES COMUNES	25.381.000	25.381.000	23.389.468	1.991.532	7,8%
POLIZA AUTOMOVILES	5.367.000	5.367.000	5.153.257	213.743	4,0%
TOTAL SEGUROS	30.748.000	30.748.000	28.542.725	2.205.275	7,2%
SERVICIOS	\$	\$	\$	\$	\$
VIGILANCIA	634.823.329	634.823.329	631.717.213	3.106.116	0,5%
ADICIONALES VIGILANCIA	5.000.000	5.000.000	1.001.379	3.998.621	80,0%
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	266.142	266.142	282.060	-15.918	-6,0%
ENERGIA ELECTRICA	105.487.714	105.487.714	89.828.265	15.659.449	14,8%
TELEFONOS	5.349.556	5.349.556	3.220.669	2.128.887	39,8%
SERVICIO INTERNET	10.000.000	10.000.000	14.885.336	-4.885.336	-48,9%
CORREOS, PORTES Y TELEGRAMAS	470.862	470.862	440.900	29.962	6,4%
ACTUALIZACION PAGINA web.	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	100,0%
TOTAL SERVICIOS	763.397.603	763.397.603	741.375.822	22.021.781	2,9%
GASTOS LEGALES, NOTARIALES Y TRAMITES					
GASTOS NOTARIALES	1.037.910	1.037.910	107.100	930.810	89,7%
IMPTO REGISTRO TRASPAS.Y BIENES	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	100,0%
TRAMITES Y CERTIFICADOS	831.500	831.500	240.900	590.600	71,0%
TOTAL GASTOS LEGALES	2.869.410	2.869.410	348.000	2.521.410	87,9%
GASTOS DE OPERACION Y MANTENIMIENTO	\$	\$	\$	\$	\$
ZONA FORESTAL - SEMBRADO FLORES-ARBOLES	1.725.898	1.725.898	497.000	1.228.898	71,2%
PISCINAS SEDE SOCIAL	1.456.420	1.456.420	-397.210	1.853.630	127,3%
ANDENES-BORDILLOS - OTROS	30.000.000	30.000.000	0	30.000.000	100,0%
QUIMICOS PISCINAS MTO Z.COMUNES -DER.EXCLUS.PRIV.					
COLORO AL 70 %	12.540.180	12.540.180	12.293.550	246.630	2,0%
COLORO AL 91%	21.333.960	21.333.960	18.725.030	2.608.930	12,2%
ALKALOS	4.891.454	4.891.454	3.165.404	1.726.050	35,3%
SULFATO TIPO A	1.049.040	1.049.040	520.152	528.888	50,4%
MANTTO DE REDES Y TUBERIAS AGUAS	1.177.127	1.177.127	0	1.177.127	100,0%
MTO REHABILITAC.OBRAS Y OTROS	32.984.195	32.984.195	32.130.788	853.407	2,6%
LIMPIEZA LAGO	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	100,0%
ZONAS DEPORTIVAS	1.159.480	1.159.480	0	1.159.480	100,0%
QUIMICOS PISCINAS SEDE SOC.I Y II ETP					
COLORO AL 70 %	8.991.798	8.991.798	8.086.050	905.748	10,1%
COLORO AL 91%	12.613.505	12.613.505	11.392.270	1.221.235	9,7%
ALKALOS- ACONDICIONADOR DE PH	3.243.856	3.243.856	2.182.460	1.061.396	32,7%
SULFATO TIPO A	783.288	783.288	606.841	176.447	22,5%
MANTENIMIENTO TOBOGAN	1.000.000	1.000.000	0	1.000.000	100,0%
CAMPO DE GOLF					
CAMPO DE GOLF MAT.- ARENAS Y OTROS	3.014.878	3.014.878	3.718.714	-703.836	-23,3%
AGROQUIMICOS	2.734.126	2.734.126	3.305.731	-571.605	-20,9%
ENCERRAMIENTO COPROPIEDAD					
ENCERRAMIENTO MALLA	1.000.000	1.000.000	3.203.000	-2.203.000	-220,3%
SISTEMA DE CERRAMIENTO ELECTRONICO	3.000.000	3.000.000	104.999	2.895.001	96,5%
MANTENIMIENTO SISTEMA ELECTRICO	3.000.000	3.000.000	12.788.350	-9.788.350	-326,3%
MANTENIMIENTO MAQ. Y EQUIPO					
MANTENIMIENTO MAQ. Y EQUIPO	11.013.695	11.013.695	28.700.820	-17.687.125	-160,6%
MANTENIMIENTO GUADAÑAS	4.153.200	4.153.200	2.645.200	1.508.000	36,3%
MANTENIMIENTO TRAC TOR Y REM.- CAMION	5.181.376	5.181.376	3.138.400	2.042.976	39,4%
MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA					
REPARACION EQUIPO DE OFICINA	2.534.705	2.534.705	1.013.200	1.521.505	60,0%
CONSTRUCCION ARCHIVO EN MELGAR	20.000.000	20.000.000	0	20.000.000	100,0%
TOTAL MANTENIMIENTOS	191.582.181	191.582.181	147.820.749	43.761.432	22,8%
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION - DIVERSOS					
ELEMENTOS DE ASEO	6.232.833	6.232.833	5.314.410	918.423	14,7%
ELEMENTOS DE CAFETERIA	3.822.881	3.822.881	10.364.715	-6.541.834	-171,1%

	PRESUPUESTO ANUAL 2023	PRESUPUESTO ACUMULADO DICIEMBRE	EJECUCION ACUMULADO DICIEMBRE	VARIACION AÑO 2023	VARIACION %
FOTOCOPIAS	459.267	459.267	174.000	285.267	62,1%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	24.274.888	24.274.888	21.094.894	3.179.994	13,1%
MATTO DE SOFTWARE Y ACTUALIZ	7.279.702	7.279.702	2.230.000	5.049.702	69,4%
TRANSPORTE URBANO	4.482.832	4.482.832	6.362.600	-1.879.768	-41,9%
PARQUEADEROS	100.000	100.000	18.000	82.000	82,0%
TRANSPORTE - FLETES	5.173.850	5.173.850	880.120	4.293.730	83,0%
GASTOS ASAMBLEA ORDINARIA	18.000.000	18.000.000	17.429.749	570.251	3,2%
GASTOS ASAMBLEA EXTRAORDINARIA	0	0	9.219.275	-9.219.275	-100,0%
GASTOS DE VIAJE Y PEAJES	5.569.740	5.569.740	11.300.700	-5.730.960	-102,9%
ILUMINAC. Y ARREGLOS NAVIDEÑOS	4.000.000	4.000.000	129.400	3.870.600	96,8%
ANCHETAS NAVIDAD - EMPLEADOS	2.917.980	2.917.980	3.228.630	-310.650	-10,6%
INVERSION SOCIAL NIÑOS CHIMBI	3.419.912	3.419.912	4.377.653	-957.741	-28,0%
OTROS GASTOS GENERALES	23.170.466	23.170.466	23.109.131	61.335	0,3%
DIA INTEGRACION TRABAJADORES	3.000.000	3.000.000	2.319.500	680.500	22,7%
TOTAL GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION - DIVERSOS	125.541.265	125.541.265	133.447.390	-7.906.125	-6,3%
FINANCIEROS					
GASTOS BANCARIOS Y OTROS	241.470	241.470	433.819	-192.349	-79,7%
INTERESES FINANCIACION CELSIA S.A.	35.775.000	35.775.000	35.774.805	195,0	0,0
IMPUESTOS ASUMIDOS	287.903	287.903	133.383	154.520,0	0,5
MULTAS - SANCIONES	1.140.000	1.140.000	4.823.874	-3.683.874	-323,1%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	37.444.373	37.444.373	41.165.881	-37.829	-0,1%
GASTOS EXTRAORDINARIOS					
	\$	\$	\$	\$	\$
FONDO DE IMPREVISTOS	20.413.626	20.413.626	0	20.413.626	100,0%
PROCESO COBRO JURIDICO - RECUP.CARTERA	6.963.579	6.963.579	0	6.963.579	100,0%
PROCESO COBRO PRE-JURIDICO	1.750.145	1.750.145	0	1.750.145	100,0%
INDEMNIZACIONES POR DAÑOS A TERCEROS	365.677	365.677	1.661.486	-1.295.809	-354,4%
DETERIORO C.COBRAR E INTERESES MORA P.2023	0	0	567.742.198	-567.742.198	-100,0%
TOTAL GASTOS EXTRAORDINARIOS	29.493.027	29.493.027	569.403.684	-539.910.657	-1830,6%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	2.041.362.622	2.041.362.622	1.831.286.825	210.075.797	10,3%
GASTOS DE INVERSION					
	\$	\$	\$	\$	\$
MATERIALES Y SUMINISTROS - PUERTAS BAÑOS	42.385.076	42.385.076	48.551.438	-6.166.362	-14,5%
SISTEMA DE SEG. DIGITAL - ACCESO PEATONALES Y VEHIC.	70.000.000	70.000.000	77.218.670	-7.218.670	-10,3%
GUADAÑAS	5.810.001	5.810.001	0	5.810.001	100,0%
OBRAS VIAS REHABILITACION	200.000.000	200.000.000	32.192.347	167.807.653	83,9%
PARQUE BIOSALUDABLE	500.000	500.000	0	500.000	100,0%
MTO CANCHA TENNIS	50.000.000	50.000.000	0	50.000.000	100,0%
CONT.EXCAVACION RECUPERAC.TUBERIAS	52.000.000	52.000.000	0	52.000.000	100,0%
SACADA DE LODOS	4.000.000	4.000.000	0	4.000.000	100,0%
BRAZO EXCAVADOR Y OTROS	60.000.000	60.000.000	0	60.000.000	100,0%
MULTA CORTOLIMA	66.000.000	66.000.000	0	66.000.000	100,0%
INDEMNIZACIONES	50.000.000	50.000.000	0	50.000.000	100,0%
TANQUE ACUEDUCTO	150.000.000	150.000.000	0	150.000.000	100,0%
ENCHAPÉ BAÑOS-MASCULINO	30.000.000	30.000.000	33.483.571	-3.483.571	-11,6%
MOTORES ACUEDUCTO - SUMERGIBLES	30.000.000	30.000.000	32.355.991	-2.355.991	-7,9%
EQUIPO COMPUTO- MUEBLES Y ENSERES	2.418.000	2.418.000	3.079.000	-661.000	-27,3%
REPUESTO BARREDORA	0	0	10.829.000	-10.829.000	-100,0%
TOTAL GASTOS DE INVERSIONES	813.113.077	813.113.077	237.710.017	575.403.060	70,8%
GRAN TOTAL GASTOS + GASTOS INVERSIONES	2.921.413.099	2.921.413.099	2.679.566.407	241.846.692	8,3%
TOTAL INGRESOS	2.922.399.839	2.922.399.839	2.688.895.311	233.504.528	8,0%
TOTAL DE GASTOS MAS GASTOS DE INVERSION	2.921.413.099	2.921.413.099	2.679.566.407	241.846.692	8,3%
EXCEDENTE / O DEFICIT PRESUPUESTAL	986.740	986.740	9.328.904	-8.342.164	-845,4%

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
809.001.398-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022
UNIDAD ACUEDUCTO

Cifras expresadas en pesos Colombianos

DECRETO 3022/13 NIIF - NIC

Ley 1314 de 2009

		2.023	2.022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		502.656.167	386.735.981		
Bancos	1	502.656.167	386.735.981	115.920.186	29,97%
CUENTAS POR COBRAR		219.596.024	172.985.244		
Copropietarios - Acueducto	2	229.411.861	181.141.194	48.270.667	26,65%
Deterioro Ingresos por Cobrar	2	-20.855.120	-41.201.450	20.346.330	-49,38%
Unidad Administrativa	2	3.233.283	3.324.809	-91.526	-2,75%
Trabajadores	2	806.000	397.000	409.000	103,02%
Anticipos y Avances	2	7.000.000	29.323.691	-22.323.691	-76,13%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		722.252.191	559.721.225	162.530.966	29,04%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
ACTIVO FIJO	3	163.618.769	163.618.769	0	0,00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		163.618.769	163.618.769	0	0,00%
TOTAL ACTIVO		885.870.960	723.339.994	162.530.966	22,47%
PASIVOS					
CUENTAS POR PAGAR					
Retencion en la fuente por pagar	4	290.240	1.344.535	-1.054.295	-78,41%
Impuestos Gravámenes y Tasas	4	31.910.172	21.675.774	10.234.398	47,22%
Beneficios a los empleados	4	5.669.965	4.792.793	877.172	18,30%
OTROS PASIVOS	5	21.840.184	78.895.388	-57.055.204	-72,32%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		59.710.561	106.708.490	-46.997.929	-44,04%
TOTAL PASIVO		59.710.561	106.708.490	-46.997.929	-44,04%
PATRIMONIO					
Edificios Planta y Redes	6	166.578.642	166.578.642	0	0,00%
Resultados de Ejercicios Anteriores	6	450.052.862	445.594.342	4.458.520	1,00%
Superavit / deficit presente ejercicio	6	209.528.895	4.458.520	205.070.375	4599,52%
TOTAL PATRIMONIO		826.160.399	616.631.504	209.528.895	33,98%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		885.870.960	723.339.994	162.530.966	22,47%

LAS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS HACEN PARTE INTEGRAL DE ESTOS INFORMES A CORTE DIC 31 DE 2023

JOSE FERNANDEZ G.
ADMINISTRADOR
Representante Legal

MARIA FIGUEROA L.
CONTADOR PUBLICO
TP-64129-T

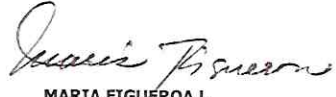
BARBARA GONZALEZ C.
REVISOR FISCAL
TP-138354-T


COPROPIEDAD CONDOMINIO LA ESTANCIA
809.001.398-5
ESTADO DE ACTIVIDADES COMPARATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022
UNIDAD ACUEDUCTO
 Cifras Expresadas en pesos Colombianos
APLICACIÓN DECRETO 3022/13 NIIF - NIC
 Ley 1314 de 2009

	NOTA	2023	2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION PORCENTUAL
INGRESOS	7				
INGRESOS NETOS OPERACIONES		630.122.106	496.041.138	134.080.968	27,03%
INGRESOS NETOS		630.122.106	496.041.138	134.080.968	27,03%
OTROS INGRESOS		22.117.663	42.431.077	-20.313.414	-47,87%
TOTAL DE INGRESOS		652.239.769	538.472.215	113.767.554	21,13%
GASTOS	8				
GASTOS OPERACIONALES		103.857.037	184.075.474	-80.218.437	-43,58%
OTROS GASTOS		6.150	4.093	2.057	50,26%
TOTAL GASTOS		103.863.187	184.079.567	-80.216.380	-43,58%
COSTOS OPERACIONALES	9	338.847.687	349.934.128	-11.086.441	-3,17%
SUPERAVIT O DEFICIT NETO		209.528.895	4.458.520	205.070.375	4599,52%
SUPERAVIT O DEFICIT PERIODO		209.528.895	4.458.520	205.070.375	4599,52%

LAS NOTAS y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS HACEN PARTE INTEGRAL DE ESTOS INFORMES A CORTE DIC 31 DE 2023.


 JOSE FERNANDEZ G.
 ADMINISTRADOR
 Representante Legal


 MARIA FIGUEROA L.
 CONTADOR PUBLICO
 TP-64129-T


 BARBARA GONZALEZ C.
 REVISOR FISCAL
 TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

III. NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO

NOTA 1 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprenden las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, dineros disponibles en bancos destinados a cubrir las obligaciones o sacrificios económicos futuros generados del ejercicio de la Unidad de Acueducto. La Copropiedad Condominio Hacienda La Estancia cuenta con un fondo de caja menor el cual se cierra a corte 31 de Diciembre de cada período, fondo utilizado para cubrir los gastos requeridos de manera inmediata de menor cuantía según establecen las políticas contables. Las cuentas corrientes y de ahorros están debidamente conciliadas. La cuenta del Banco Caja Social No.5892 maneja los recursos económicos de las operaciones propias del Acueducto, como son las consignaciones y el giro a los proveedores de bienes y servicios. La cuenta No.2277 maneja todas las consignaciones por concepto del recaudo de las Acometidas. Cta cte No.3763, 3210 están inactivas.

	2.023	2.022
Bancos	502.656.167	386.735.981
Cuentas corrientes		
Caja social cta cte No. 21500025892	480.154.199	364.241.912
Caja social cta cte No. 21500243210	254.000	254.000
Caja social cta cte No. 21500233763	600.436	600.436
Cuentas Ahorro		
Caja Social Bogotá- Acometidas No.2277	21.647.532	21.639.633
TOTAL NOTA	502.656.167	386.735.981

NOTA 2 - CUENTAS POR COBRAR

Representa las cuentas por cobrar a los copropietarios de acuerdo con los conceptos facturados por consumo de suministro de agua potable y residuos, aporte solidaridad ley 1450 de 2.011. Art. 125. Las consignaciones por identificar: Se registran como un menor valor de las cuentas por cobrar transitoriamente. Anticipos y avances: Son anticipos entregados a contratistas para los diferentes servicios que adelanta la unidad de acueducto en función de su objeto social. Cuentas por cobrar unidad administrativa: comprende las transferencias que erradamente los copropietarios consignan en la cta. ahorro 9790 el servicio de acueducto.

	2.023	2.022
CUENTAS POR COBRAR - Copropietarios	229.411.861	181.141.194
Servicio Acueducto	234.630.945	187.207.137
- menos Consig. Por Identificar	5.219.084	6.065.943
ANTICIPOS Y AVANCES	7.000.000	29.323.691
A Contratistas	7.000.000	29.323.691
CUENTA POR COBRAR A TRABAJADORES	806.000	397.000
A trabajadores	806.000	397.000
CUENTA POR COBRAR U.ADMINISTRATIVA	3.233.283	3.324.809
DETERIORO	-20.855.120	-41.201.450

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

NOTA 3 - ACTIVO FIJO

La Copropiedad Condominio Hacienda La Estancia posee cuatro (4) lotes por \$101.662.000 destinados así : para tanques de agua Etapa I y Etapa II y dos lotes para Planta de Acueducto . Contempla los activos como construcciones y edificaciones , maquinaria y equipos con los que cuenta para el desarrollo de la prestación del servicio y se encuentran en uso.

		<u>2.023</u>			<u>2.022</u>
Propiedad Planta y Equipo		101.662.000		101.662.000	
Terrenos	101.662.000		101.662.000		
		61.956.769		61.956.769	
Construcciones y Edificaciones	19.751.228		19.751.228		
Maquinaria y equipo	42.205.541		42.205.541		
			-		
TOTAL NOTA		<u>163.618.769</u>		<u>163.618.769</u>	

NOTA 4 - CUENTAS POR PAGAR

Registra las obligaciones adquiridas por la Unidad de Acueducto , dentro de este rubro se presentan:. Retención en la fuente : son los importes recaudados por la Copropiedad Condominio Hacienda la Estancia a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo de retención en la fuente a favor de la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN -, el valor de \$290.240, corresponde al valor retenido en el mes de Diciembre de 2.023, el cual fue presentado y cancelado según los plazos establecidos por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN en el mes de enero de 2.024. Beneficios a los Empleados: Esta cuenta refleja las obligaciones laborales originadas por las prestaciones sociales consolidadas sobre la nómina de la Unidad de Acueducto a diciembre 31 a favor de un trabajador. Impuesto Gravámenes y tasas corresponde al valor facturado mes diciembre \$ 31.910.172, por aporte solidaridad ley 1450 de 2.011. Art. 125 .

		<u>2.023</u>			<u>2.022</u>
RETENCION EN LA FUENTE		290.240		1.344.535	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		31.910.172		21.675.774	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		5.669.965		4.792.793	
Cesantías Consolidadas	2.775.477		2.301.047		
Intereses Sobre Cesantías	333.057		276.126		
Vacaciones Consolidadas	2.561.431		2.215.620		
TOTAL NOTA		<u>37.870.377</u>		<u>27.813.102</u>	

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

NOTA 5 OTROS PASIVOS

Pasivos Estimados y Provisiones: Celsia Colombia; corresponde al consumo energía mes diciembre 2023 y Calvo Amparo, presto servicio mto plantas . Servicio de acueducto pagado por anticipado: registra el valor de las sumas que la "Copropiedad Condominio La Estancia ", ha recibido a buena cuenta y en forma anticipada el servicio , estos valores son aplicados en la facturación del mes siguiente a la correspondiente referencia del copropietario.

		2.023		2.022
OTROS PASIVOS				
		15.484.066		70.874.982
Pasivos Estimados y Provisiones				
Celsia Colombia s.a.	10.804.066		70.874.982	
Calvo Amparo	4.680.000			
		6.356.118		8.020.406
Servicio Acueducto pagado por Anticipado	6.356.118		8.020.406	
TOTAL NOTA		21.840.184		78.895.388

NOTA 6 - PATRIMONIO

En este rubro se encuentran registrado el superávit por concepto del presente ejercicio , los superávit acumulados de los ejercicios anteriores y Edificios planta y redes.

		2.023		2.022
EDIFICIOS PLANTA Y REDES		166.578.642		166.578.642
Edificios Plantas y Redes	166.578.642		166.578.642	
SUPERAVIT O DEFICIT		659.581.758		450.052.862
Superavit del Ejercicio	209.528.896		4.458.520	
Superavit Acumulado	450.052.862		445.594.342	
TOTAL NOTA		826.160.400		616.631.504

NOTA 7 - INGRESOS

En este rubro se registran los valores recibidos y/o causados por la UNIDAD DE ACUEDUCTO - PRODUCTOR MARGINAL, como resultado de la prestación del servicio de acueducto y alcantarillado a la comunidad . Rendimientos por parte Banco Caja Social. Recuperaciones por concepto consignaciones por identificar período 2020: De acuerdo a procedimientos internos establecidos en las políticas contables de la copropiedad, si el usuario (copropietario) no hace reclamo con su respectivo soporte de pago se reconocera en resultados en el período vigente, tiempo de espera dos años. Recuperación deterioro de cartera; se recuperó de período 2018 y anteriores el valor de \$20.346.330.

		2.023		2.022
INGRESOS OPERACIONALES		630.122.106		496.041.138
Servicio de Acueducto	363.075.373		265.285.446	
Cargo Básico Acueducto	83.681.146		83.410.542	
Acometida Acueducto	2.750.000		7.250.000	
Servicio de Alcantarillado	131.662.081		97.045.021	
Cargo Básico Alcantarillado	44.158.506		42.280.129	
Mantenimiento Medidores	4.770.000		720.000	
Reconexión Servicios	25.000		50.000	
OTROS INGRESOS		211.315		41.534.467
Intereses Caja Social	7.899		7.026	
Intereses Préstamo Empleados	67.500		110.000	
Ajustes al peso	135.916		160.091	
Excedentes - ejercicios anteriores	-		41.257.350	
Recuperaciones		21.906.348		896.610
Recuperación Deterioro Cartera	20.346.330			
Consignaciones por Identificar (c. por cobrar)	1.560.018		896.610	-
TOTAL NOTA		652.239.769		538.472.215

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

NOTA 8 - GASTOS

Son las erogaciones causadas por mantenimiento y conservación, durante el ejercicio transcurrido en el período de Enero a Diciembre 2.023. Estos gastos corresponden a los diferentes rubros registrados en comprobantes de egresos del periodo y / o causados. Se encuentran debidamente soportados por documentos y/ o firmas de los beneficiarios, los cuales fueron evaluados en su momento por la Revisoría Fiscal; ver detalle en la Ejecución Presupuestal.

	2.023	2.022
GASTOS OPERACIONALES	103.857.037	184.075.474
GASTOS DE PERSONAL	53.289.715	40.927.493
Sueldos	22.262.096	15.633.009
Horas Extras y Recargos	12.162.567	10.077.063
Auxilio Transporte	1.602.908	1.273.269
Cesantías	2.775.477	2.298.889
Intereses sobre cesantías	333.057	278.284
Prima de servicios	2.775.477	2.301.047
Vacaciones	1.336.055	1.103.337
Bonificaciones	400.000	-
Aportes Arp	167.649	138.446
Aportes a Eps	2.729.918	2.254.416
Aportes Fondo Pensiones	3.854.005	3.182.704
Aportes Cajas de Compensación	1.436.644	1.060.902
Aportes I.C.B.F	872.317	795.677
Aportes Sena	581.545	530.450
HONORARIOS	18.690.000	13.819.823
Asesoría Técnica	12.630.000	10.799.823
Asesoría Sui	6.060.000	3.020.000
	2.023	2.022
IMPUESTOS	758.494	839.221
A la Propiedad Raiz	758.494	839.221
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3.160.000	5.453.786
	2.023	2.022
SERVICIOS	1.186.023	884.235
Teléfonos	676.623	631.735
Correo, portes y Telegramas	31.100	252.500
Transporte-Fletes	478.300	-
MANTENIMIENTOS	3.920.000	174.000
Edificaciones	-	174.000
Mantenimiento Maquinaria y Equipo	3.920.000	-
	2.023	2.022
DIVERSOS	974.400	1.695.700
Elementos de Cafeteria	429.700	285.600
Útiles y Papelería	-	630.900
Combustible Y lubricantes	200.000	-
Gastos de Viaje	150.700	774.200
Transporte Urbano	194.000	5.000

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
AÑOS 2023 - 2022

	2.023		2.022
GASTOS DE INVERSION	21.878.405		120.281.216
Bomba Sumergible 2HP	12.461.000	17.700.234	
Macromedidores	-	1.950.000	
Transporte Lodos	-	29.756.000	
Reencamisado Pozo Profundo	-	44.647.382	
Equipo Bombeo	-	26.227.600	
Transporte Tubería	9.417.405		
OTROS GASTOS	6.150		4.093
Financieros	5.260		
Ajuste al Peso	890	2.784	
Intereses Mora	-	1.309	
TOTAL NOTA	103.863.187		184.079.567

NOTA 9 - COSTOS OPERACIONALES

son los costos que incurren directamente en la productividad de la Planta de Acueducto.

	2.023		2.022
COSTOS OPERACIONALES	338.847.687		349.934.128
Tratamiento de Agua Químicos	92.056.368	90.447.796	
Energía	198.643.444	204.538.828	
Medidores	2.240.000	1.010.000	
Bacterias Planta Tratamiento Aguas	2.128.640	3.072.960	
Instalaciones y Redes	291.100	38.700	
Mantenimiento Planta Aguas Blancas	-	-	
Mantenimiento Planta Ptar	27.500	12.561.320	
Mantenimiento Maquinaria y Equipo	17.658.867	7.511.400	
Mantenimiento Pozo	-	10.000.000	
Análisis Agua	15.702.050	12.905.550	
Tasas Ambientales	10.099.718	7.847.574	
TOTAL NOTA	338.847.687		349.934.128

REVELACION INFORMATIVA

Dentro de esta cuenta control se registra los activos que por su cuantía o características no se determinan como activo pero que la copropiedad lleva control para evitar su desaparición y para información para los Copropietarios.

	2.023		2.022
CUENTAS CONTROL	3.900.486.366		3.804.868.800
Construcciones y Edificaciones	354.984.057	354.984.057	
Maquinaria y Equipo	333.303.008	272.167.561	
Equipo de Oficina	6.560.000	6.560.000	
Acueducto Planta y Redes	1.898.285.491	1.898.285.491	
Red de Alcantarillado Pluvial- cont.001-2014	157.000.000	157.000.000	
Aliviadero Hidraulico- cont.004-2014	20.000.000	20.000.000	
Mantenimiento y Mejoras al Lago	33.813.000	33.813.000	
Vías Pavimentadas	173.789.000	173.789.000	
Terrenos	62.981.000	62.981.000	
Construcción Planta Tratam. Agua Potable	140.462.637	140.462.637	
Construcción Carpetas Asfáltica	152.453.557	152.453.557	
Acometidas y Otros	20.545.046	20.545.046	

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD ACUEDUCTO
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVAS
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE
ANOS 2023 - 2022

	2.023	2.022
Contrato Tratamiento Planta Ptar	204.856.146	204.856.146
Bomba Dosificadora LPH-720	10.890.665	2.636.146
Bomba Dosificadora EMEC CO-720	3.177.340	3.177.340
Zona Forestal	35.000.000	35.000.000
Tanque L-04	7.772.917	7.772.917
Linea de Bombeo	30.740.671	4.513.071
Red de Acueducto	37.501.257	37.501.257
Red de Aguas lluvias acueducto	18.540.000	18.540.000
Construcción y Mejora al lago	21.532.371	21.532.371
Red de alcantarillado	160.149.027	160.149.027
Planta de tratamiento de aguas	13.760.000	13.760.000
Acometidas	2.389.176	2.389.176

TOTAL NOTA

3.900.486.366

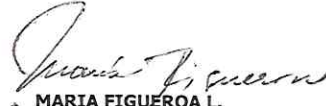
3.804.868.800



JOSE FERNANDEZ GARCIA
RESPRESENTANTE LEGAL



BARBARA GONZALEZ
REVISOR FISCAL
TP-138354-T



MARIA FIGUEROA L.
CONTADOR
TP-64129-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398-5
UNIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO (PRODUCTOR MARGINAL)
ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO (\$000)
POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2.023

CONCEPTO	SALDO A 1-ene	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO A 31-dic
EDIFICIOS PLANTAS Y REDES	166.578.642		0	166.578.642
RESULTADO DEL EJERCICIO				
SUPERAVIT DEL EJERCICIO	0	209.528.896	0	209.528.896
SUPERAVIT ACUMULADOS	450.052.862	0	0	450.052.862
TOTAL	616.631.504	209.528.896	0	826.160.400

1- AL CIERRE DEL EJERCICIO PERIODO 2.023, OBTUVO UN SUPERAVIT POR \$ 209.528.896


JOSE FERNANDEZ GARCIA
 Representante Legal


MARIA FIGUEROA LUX
 C. P. TP-64129-T


BARBARA GONZALEZ CASTILLO
 Revisor Fiscal TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398-5
UNIDAD ACUEDUCTO
ESTADO FLUJO EFECTIVO
PERIODO ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL INICIO DEL AÑO **\$**
386.735.981

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Cuentas por Cobrar Copropietarios	-48.270.667	
Deterioro Ingresos por Cobrar	-20.346.330	
Cuentas por cobrar (U.administración)	91.526	
Anticipos y Avances	22.323.691	
A trabajadores	-409.000	
TOTAL VARIACION ACTIVOS OPERACIONALES		-46.610.780

Impuestos por pagar	1.054.295	
Impuestos Gravámenes y Tasas	-10.234.398	
Beneficios a los Empleados	-877.172	
Servicio Acueducto Pagado por Anticipado	5.134.968	
Pasivos Estimados y Provisiones	51.920.236	
TOTAL VARIACION PASIVOS OPERACIONALES		46.997.929

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Resultado Ejercicios Anteriores	-4.458.520	
Superavit Presente ejercicio	-205.070.375	
TOTAL VARIACION ACTIVO NETO		-209.528.895

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO **502.656.167**


JOSE FERNANDEZ GARCIA
Representante Legal


MARIA FIGUEROA LUX
Contador Público TP.64129-T


BARBARA GONZALEZ CASTILLO
Revisor Fiscal-TP-138354-T

COPROPIEDAD CONDOMINIO HACIENDA LA ESTANCIA
NIT. 809.001.398 - 5
UNIDAD DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

	PRESUPUESTO AÑO 2023				
	PRESUPUESTO	PRESUP.ACUMULADO	EJECUC.ACUMUL.	VARIACION	VARIACION
	2023	DICIEMBRE	DICIEMBRE	2023	%
INGRESOS					
INGRESOS OPERACIONALES	\$	\$	\$	\$	%
SERVICIO DE ACUEDUCTO	273.093.240	273.093.240	363.075.373	-89.982.133	-32,9%
CARGO FIJO ACUEDUCTO	83.770.848	83.770.848	83.681.146	89.702	0,1%
ACOMETIDA ACUEDUCTO	4.000.000	4.000.000	2.750.000	1.250.000	31,3%
SERVICIO DE ALCANTARILLADO	89.933.860	89.933.860	131.662.081	-41.728.221	-46,4%
CARGO FIJO ALCANTARILLADO	43.174.080	43.174.080	44.158.506	-984.426	-2,3%
MTO MEDIDORES	2.080.000	2.080.000	4.770.000	-2.690.000	-129,3%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	496.052.028	496.052.028	630.097.106	-134.045.078	-27,0%
OTROS INGRESOS					
RECONEXION SERVICIOS	50.000	50.000	25.000	25.000	50,0%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS - OTROS	167.117	167.117	143.816	23.301	13,9%
INTERESES PRESTAMO EMPLEADOS	110.000	110.000	67.500	42.500	38,6%
RECUPERACION DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	0	0	20.346.330	-20.346.330	-100,0%
CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR P.2020	0	0	1.560.018	-1.560.018	-100,0%
EXCEDENTES - EJERCICIO AÑOS ANT.- REP.TANQUE	100.000.000	100.000.000	0	100.000.000	100,0%
EXCEDENTES - EJERCICIO AÑOS ANT.-MULTA CORTOLIMA	100.000.000	100.000.000	0	100.000.000	100,0%
EXCEDENTES EJERC.ANT.OBRAS VARIAS E INVERSIONES	31.501.350	31.501.350	0	31.501.350	100,0%
TOTAL INGRESOS	727.880.495	727.880.495	652.239.770	77.200.743	10,6%
GASTOS					
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION					
GASTOS DE PERSONAL	\$	\$	\$	\$	\$
SUELDOS	19.804.872	19.804.872	22.262.096	-2.457.224	-12,4%
HORAS EXTRAS Y RECARGOS	10.077.063	10.077.063	12.162.567	-2.085.504	-20,7%
INCAPACIDADES	500.000	500.000	0	500.000	100,0%
AUXILIO DE TRANSPORTE	1.687.272	1.687.272	1.602.908	84.364	5,0%
CESANTIAS	2.629.715	2.629.715	2.775.477	-145.762	-5,5%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	315.566	315.566	333.057	-17.491	-5,5%
PRIMA DE SERVICIOS	2.629.715	2.629.715	2.775.477	-145.762	-5,5%
VACACIONES	825.863	825.863	1.336.055	-510.192	-61,8%
APORTES ARP	164.000	164.000	167.649	-3.649	-2,2%
APORTES EPS	2.539.964	2.539.964	2.729.918	-189.954	-7,5%
APORTES FONDOS DE PENSION	3.585.832	3.585.832	3.854.005	-268.173	-7,5%
APORTES CAJA DE COMPENSACION	1.195.277	1.195.277	1.436.644	-241.367	-20,2%
APORTES ICBF	896.458	896.458	872.317	24.141	2,7%
APORTES SENA	597.639	597.639	581.545	16.094	2,7%
BONIFICACIONES	4.500.000	4.500.000	400.000	4.100.000	91,1%
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	51.949.236	51.949.236	53.289.715	-1.340.479	-2,6%
HONORARIOS					
ASESORIA TECNICA	12.216.760	12.216.760	12.630.000	-413.240	-3,4%
SUI	7.000.000	7.000.000	6.060.000	940.000	13,4%
TOTAL HONORARIOS	19.216.760	19.216.760	18.690.000	526.760	2,7%
IMPUESTOS	\$	\$	\$	\$	
PREDIAL	949.327	949.327	758.494	190.833	20,1%
TOTAL IMPUESTOS	949.327	949.327	758.494	190.833	20,1%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$	\$	\$	\$	\$
CONTRIBUCIONES	6.169.323	6.169.323	3.160.000	3.009.323	48,8%
TOTAL CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	6.169.323	6.169.323	3.160.000	3.009.323	48,8%
GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION - DIVERSOS	\$				
ELEMENTOS DE CAFETERIA	470.029	470.029	429.700	40.329	8,6%
OTROS GASTOS GENERALES	2.792.181	2.792.181	1.730.723	1.061.458	38,0%
LECHOS FLOTANTES PARA 2 PLANTAS	3.641.333	3.641.333	3.920.000	-278.667	-7,7%
TOTAL GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION - DIVERSOS	6.903.543	6.903.543	6.080.423	823.120	-7,7%

PRESUPUESTO AÑO 2023					
PRESUPUESTO	PRESUP.ACUMULADO	EJECUC.ACUMUL.	VARIACION	VARIACION	
2023	DICIEMBRE	DICIEMBRE	2023	%	
GASTOS DE INVERSION					
OBRAS VARIAS E INVERSIONES	\$ 43.659.987	\$ 43.659.987	\$ 10.591.000	\$ 33.068.987	75,7%
MACROMEDIDORES	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	100,0%
RECONSTRUCCION TANQUE	100.000.000	100.000.000	0	100.000.000	100,0%
MULTA CORTOLIMA	100.000.000	100.000.000	0	100.000.000	100,0%
MATERIALES (VARILLAS - CEMENTO)	31.501.350	31.501.350	11.287.405	20.213.945	64,2%
TOTAL GASTO DE INVERSION	277.661.337	277.661.337	21.878.405	255.782.932	92,1%
FINANCIEROS					
GASTOS BANCARIOS - OTROS	4.630	4.630	6.150	-1.520	-32,8%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	4.630	4.630	6.150	-1.520	-32,8%
TOTAL GASTOS	362.854.156	362.854.156	103.863.187	258.990.969	71,4%
COSTOS					
COSTOS DE VENTAS Y SERVICIOS					
TRATAMIENTO DE AGUA	\$				
QUIMICOS TRATAMIENTO AGUA POTABLE					
HIDROXICLORURO DE ALUMINIO (COAGULANTE)	36.204.000	36.204.000	39.562.740	-3.358.740	-9,3%
SODA CAUSTICA (ALCALINIZANTE)	10.962.000	10.962.000	12.326.020	-1.364.020	-12,4%
FLOCULANTE ANIONICO (POLIMERO)	2.582.400	2.582.400	3.064.088	-481.688	-18,7%
HIPOCLORITO DE SODIO (DESINFECTANTE)	12.600.000	12.600.000	16.050.720	-3.450.720	-27,4%
SUBTOTAL QUIMICOS TRATAM.AGUA POTABLE	62.348.400	62.348.400	71.003.568	-8.655.168	-13,9%
QUIMICOS PARA LA PTAR - AGUA RESIDUAL	\$	\$	\$	\$	\$
HIPOCLORITO DE CALCIO 70% PLANTA AGUA RESID.	19.440.000	19.440.000	21.052.800	-1.612.800	-8,3%
BACTERIA AGROINDUSTRIAL	4.789.440	4.789.440	2.128.640	2.660.800	55,6%
SUBTOTAL QUIMICOS PTAR	24.229.440	24.229.440	23.181.440	1.048.000	4,3%
TOTAL QUIMICOS (AGUA POTABLE- AGUA RESIDUAL)	86.577.840	86.577.840	94.185.008	-7.607.168	-8,8%
ENERGIA					
ENERGIA ELECTRICA Y SOLAR	199.183.998	199.183.998	198.643.444	540.554	0,3%
MTO OBRA ENERGIA SOLAR	3.000.000	3.000.000	0	3.000.000	100,0%
TOTAL ENERGIA	202.183.998	202.183.998	198.643.444	3.540.554	1,8%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES					
MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 11.465.185	\$ 11.465.185	\$ 17.977.467	\$ -6.512.282	-56,8%
MEDIDORES	2.873.239	2.873.239	2.240.000	633.239	22,0%
ANALISIS DE AGUA (LABORATORIO)	14.598.758	14.598.758	15.702.050	-1.103.292	-7,6%
TASAS AMBIENTALES	8.877.176	8.877.176	10.099.718	-1.222.542	-13,8%
MANTENIMIENTO LAGO	10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	100,0%
TOTAL COSTOS	336.576.196	336.576.196	338.847.687	-2.271.491	-0,7%
TOTAL GASTOS Y COSTOS	699.430.352	699.430.352	442.710.874	256.719.478	36,7%
TOTAL INGRESOS	727.880.495	727.880.495	652.239.770	77.200.743	10,6%
TOTAL GASTOS -COSTOS	699.430.352	699.430.352	442.710.874	256.719.478	36,7%
SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO	28.450.143	28.450.143	209.528.896	-179.518.735	-631,0%