

CONJUNTO RESIDENCIAL SENDEROS DE CASTILLA  
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1- ENTIDAD REPORTANTE

CONJUNTO RESIDENCIAL SENDEROS DE CASTILLA, es una entidad sin ánimo de lucro, con Personería Jurídica 041-03, del régimen de propiedad horizontal regulado por la ley 675 de Agosto de 2001.

NOTA 2- PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En concordancia con lo establecido en la ley 1314 de 2009, el decreto 2706 de 2012 y normas posteriores, el Conjunto presenta los Estados Financieros de acuerdo a las Normas de Información Financiera clasificado según su marco técnico en el Grupo 3.

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo del disponible al 31 de diciembre incluía:

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
Caja	2,919,671	4,316,216
Cuenta de Ahorros Banco Colpatría	639,257	727,832
Cuenta de Ahorros Banco Colpatría Fondo de Imprevistos.	6,001,265	6,001,265
Cuenta Corriente Davivienda	905,836	0
Total Disponible	<u>10,466,029</u>	<u>11,045,313</u>

La base mínima de caja menor por un valor de \$500.000. No existen restricciones sobre el efectivo.

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar al 31 de diciembre comprendían:

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
Cuotas de Administración	63,064,907	57,157,617
Parqueaderos	980,000	0
Cuotas Extraordinarias Adoquines	1,573,520	1,862,120
Intereses de Mora por Cobrar	27,064,494	20,730,494
Cuota Extraordinaria 2018	7,837,000	0
Sancion y Multas	557,000	0
Procesos Jurídicos	250,000	0
Deterioro Intereses	-9,354,845	-7,060,145
Anticipos Proveedores	6,485,000	425,880
Deudores varios - seguros	16,215,638	14,465,924
Depositos por identificar	-5,961,118	-6,579,470
Total cuentas por cobrar	<u>108,711,596</u>	<u>81,002,420</u>

Se integran conceptos al rubro de Deudores por conversión a normas de información financiera el rubro de Depósitos por Identificar e Intereses de Mora.

NOTA 5 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades y el equipo al 31 de diciembre se detallan como sigue:

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
Maquinaria y Equipo	9,635,380	9,635,380
Equipo de oficina	5,582,366	5,582,366
Equipo de computo	12,448,729	12,448,729
Menos depreciación acumulada:	-27,666,475	-27,666,475
Total Propiedad Planta y Equipo	<u>0</u>	<u>0</u>

NOTA 6 – CUENTAS POR PAGAR

A continuación se relacionan las cuentas por pagar a diciembre 31:

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Honorarios Revisoría Fiscal	1,398,000	1,318,000
Honorarios Contador	622,110	1,318,000
Seguros	17,689,787	14,202,908
Retención en la Fuente Por Pagar	318,000	368,000
Total Cuentas por Pagar	<u>20,027,897</u>	<u>17,206,908</u>

Las cuentas por pagar presentan saldos que serán desembolsados en el mes de enero de 2019 correspondiente a impuestos y la obligación contraída por la renovación de la póliza de áreas comunes financiada a un año.

NOTA 7 – CUOTAS DE ADMINISTRACION ANTICIPADAS

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Anticipo cuotas de administración	<u>8,114,626</u>	<u>21,197,626</u>
Total anticipo cuotas de administración	<u>8,114,626</u>	<u>21,197,626</u>

NOTA 8 – VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS

	<u>2.018</u>	<u>2.016</u>
Cuota Extraordinaria adoquines	0	547,161
Cuota Extraordinaria 2018	<u>25,760,020</u>	<u>0</u>
Total valores recibidos para terceros	<u>25,760,020</u>	<u>547,161</u>

NOTA 9 – PATRIMONIO

	<u>2.018</u>	<u>2.016</u>
Fondo de Imprevistos	6,000,000	6,000,000
Resultados Ejercicios Anteriores	47,096,038	69,419,073
Resultado del Ejercicio	<u>12,179,044</u>	<u>-22,323,035</u>
Total patrimonio	<u>65,275,082</u>	<u>53,096,038</u>

NOTA 10- INGRESOS

Compuestos por las cuotas de administración, intereses, alquiler de parqueaderos y descuentos por pronto pago.

Ingresos

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Cuotas de Administración	311,113,000	294,552,000
Intereses de Mora	8,531,270	2,470,916
Sanciones	942,000	0
Cuota Administración Zapoteca	15,466,161	14,919,000
Parqueaderos	7,041,500	4,519,000
Descuentos	<u>-32,547,200</u>	<u>-30,963,995</u>
Total ingresos operacionales	<u>310,546,731</u>	<u>285,496,921</u>

Otros Ingresos

	<u>2.018</u>	<u>2.017</u>
Alquiler Salon Social	945,000	1,540,000
Recuperaciones	0	10,456,122
Aprovechamientos	1,050,000	5,729,174
Otros Ingresos ( Rendimientos, Ajuste al peso)	<u>1,338</u>	<u>1,646</u>
Total ingresos no operacionales	<u>1,996,338</u>	<u>17,726,942</u>
Total Ingresos	<u>312,543,069</u>	<u>303,223,863</u>

NOTA 11 – GASTOS

Representan los pagos en que incurre la Copropiedad para el desarrollo de sus actividades. A continuación se detallan los gastos que no están especificados en el estado de Excedentes y Déficit:

Gastos

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
Revisoría Fiscal	8,388,000	7,908,000
Contabilidad	8,388,000	7,908,000
Asesoría Jurídica	120,000	0
Seguros	15,940,073	15,406,900
Vigilancia	124,754,460	117,804,024
Aseo	58,751,700	55,478,436
Energía	11,872,210	12,867,440
Acueducto	1,460,180	804,720
Telefono	1,024,673	703,150
Administración	20,652,000	19,476,000
Internet	354,678	696,346
Legales	0	132,990
Mantenimientos	36,365,464	57,960,569
Adecuaciones e Instalaciones	3,469,716	4,460,110
Depreciación	0	6,435,395
Elementos Aseo y Cafetería	153,350	430,390
Utiles y Papelería	907,700	591,451
Taxis y Buses	636,950	423,924
Actividades Navideñas - Niños	1,164,650	859,360
Gastos Asamblea	158,180	503,110
Otros Gastos Imprevistos - Especiales	1,558,350	7,970,500
Plan de Emergencias	36,600	0
Deterioro Intereses Cartera	2,294,700	5,062,815
Total Gastos Diversos	<u>298,451,634</u>	<u>323,883,630</u>

Otros Egresos

	<u>2,018</u>	<u>2,017</u>
Financieros	1,912,391	1,397,398
Extraordinarios (procesos judiciales)	0	265,870
Total Gastos no Operacionales	<u>1,912,391</u>	<u>1,663,268</u>