

CONJUNTO RESIDENCIAL SENDEROS DE CASTILLA
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(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. El objetivo principal de la Administración del Conjunto, es la representación de los copropietarios ante las instancias internas como externas y el cumplimiento de lo normal en materia del Régimen de Propiedad Horizontal, y como obligación accesoria le corresponde rendir cuentas de los estados financieros donde se consolidan las cuotas de administración fijadas para cada unidad de la copropiedad, manejo y administración de dichos recursos y su conversión en servicios a sus usuarios, tales como: vigilancia, pago de servicios públicos, gastos administrativos y de funcionamiento entre otros.

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>2,023</u>	<u>2,022</u>
Caja	30,567,535	13,050,275
Cuenta de Ahorros Banco Colpatría	3,129	3,129
Cuenta de Ahorros Banco Colpatría Fondo de Imprevistos.	52	52
Cuenta Ahorros Davivienda (Extra)	94	0
Cuenta Ahorros Davivienda	<u>4,027,754</u>	<u>82,886</u>
Total Disponible	<u><u>34,598,564</u></u>	<u><u>13,136,342</u></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>2,023</u>	<u>2,022</u>
Cuotas de Administración	84,793,781	67,592,911
Parqueaderos	0	1,360,000
Cuotas Extraordinarias Adoquines	352,400	352,400
Intereses de Mora por Cobrar	44,984,069	27,422,069
Cuota Extraordinaria 2018	1,170,000	1,270,000
Sancion y Multas	1,441,000	911,000
Procesos Jurídicos	250,000	250,000
Cuota Extraordinaria Tubos	2,533,000	8,940,000
Cuota Extraordinaria Fachada	24,437,000	0
Deterioro Intereses	-22,286,211	-13,002,886
Depositos por identificar	<u>-2,955,000</u>	<u>-2,549,000</u>
Subtotal cartera	<u>134,720,039</u>	<u>92,546,494</u>
Anticipos Proveedores	218,380,000	0
Deudores Varios (póliza áreas comunes)	<u>17,387,287</u>	<u>0</u>
Total cuentas por cobrar	<u><u>370,487,326</u></u>	<u><u>92,546,494</u></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. Se relacionan los anticipos efectuados a la empresa SERVICONSTRUCCIONES, contratada para la obra de intervención de fachada.

NOTA 5 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades y el equipo al 31 de diciembre totalmente depreciados por el sistema de línea recta, se detallan como sigue:

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
Maquinaria y Equipo	9,635,380	9,635,380
Equipo de oficina	5,582,366	5,582,366
Equipo de computo	13,956,425	13,956,425
Menos depreciación acumulada:	<u>-29,174,171</u>	<u>-29,174,171</u>
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>2,023</u>	<u>2,022</u>
Revisoria Fiscal	2,900,000	0
Contabilidad	3,000,000	0
Jurídicos	0	986,077
Aseo	7,071,037	6,827,350
Vigilancia	19,315,650	21,860,644
Telefonia e Internet	0	127,080
Retencion en la Fuente Por Pagar	<u>275,000</u>	<u>459,000</u>
Total Cuentas por Pagar	<u>32,561,687</u>	<u>30,260,151</u>

Las cuentas por pagar presentan saldos pendientes de pago a la empresa de vigilancia, honorarios, servicio de aseo, servicios públicos y retencion en la fuente.

NOTA 7 – PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Se realiza provisión para el proceso de implementación del sistema de gestios seguridad y salud en el trabajo.

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
Implementación SGSST	<u>7,000,000</u>	<u>0</u>
Total pasivos estimados y provisiones	<u>7,000,000</u>	<u>0</u>

NOTA 8 – CUOTAS DE ADMINISTRACION ANTICIPADAS

Se reciben cuotas anticipadas de los propietarios y/o residentes, con saldo a diciembre como se relaciona. El anticipo que tiene un valor representativo al cierre corresponde a Zapatoca por \$50.119.662.

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
Anticipo cuotas de administración	<u>54,710,867</u>	<u>12,046,560</u>
Total anticipo cuotas de administración	<u>54,710,867</u>	<u>12,046,560</u>

NOTA 9 – OTROS PASIVOS

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
Cuota Extraordinaria Tubos	3,415,000	14,945,000
Cuota Extraordinaria Fachada	<u>237,755,604</u>	<u>0</u>
Total otros pasivos	<u>241,170,604</u>	<u>14,945,000</u>

Se contabiliza la cuota extraordinaria aprobada en asamblea para el mantenimiento de fachada por \$237.755.604.

NOTA 10 – PATRIMONIO

	<u>2,023</u>	<u>2,022</u>
Resultados Ejercicios Anteriores	48,431,125	43,863,505
Resultado del Ejercicio	<u>21,211,607</u>	<u>4,567,620</u>
Total patrimonio	<u>69,642,732</u>	<u>48,431,125</u>

Se registra el resultado del periodo por \$21.211.607, en el patrimonio de la copropiedad con saldo total al cierre acumulado por \$48.431.125, representados en cartera.

