

ASOCIACIÓN DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO

NIT 900.151.946-4

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS 2023


expresado en miles de pesos


INGRESOS OPERACIONALES			
4,2E+07	Actividades de Asociación (Arrendamientos)	\$	207.519
4,2E+07	Otros Servicios (agua, traspasos etc)	\$	5.212
4,2E+07	Servicios de Descargue (patio)	\$	10.263
INGRESOS NO OPERACIONALES			
4,3E+07	Mayores valores provisionados - subs pension	\$	402
429549	Incapacidades - dev aportes EPS	\$	-
429509	subvenciones - subsidios de nomina	\$	-
4,2E+07	Diversos - Pabellon	\$	3.060
TOTAL INGRESOS		\$	226.456
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN			17.248
511025	Honorarios asesoria juridica	\$	2.190
511040	Honorarios contador	\$	7.800
511095	Honorarios Otros	\$	1.060
513535	Servicios Públicos (telefono)	\$	589
5140	Gastos Legales	\$	2.043
5120	Arrendamientos	\$	-
5160	Depreciaciones	\$	2.300
519530	Papeleria y fotocopias	\$	1.266
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS			152.714
5205	Salarios Personal Plaza de Mercado	\$	93.106
5220	Arrendamiento Local Plaza de Mercado	\$	-
523505	Servicios de Aseo y Vigilancia	\$	29.106
5235101	Servicios Temporales de Aseo	\$	6.944
523020	Seguros vida colectivo	\$	-
523515	Asistencia tecnica	\$	1.082
523525	Acueducto Y Alcantarillado	\$	11.687
523530	Energia Electrica	\$	3.625
523540	Telefono	\$	-
523545	Correo portes y telegramas	\$	89
523550	Otros servicios (transp- fletes ...)	\$	368
5250	Mantenimiento instalaciones electricas	\$	52
525015	Reparaciones Locativas	\$	2.290
529520	Gastos de representacion- viaticos	\$	-
529525	Aseo Y Cafeteria Operativos	\$	1.791
529560	Casino y Restaurante	\$	87
529535	Combustibles y Lubricantes	\$	6
529595	Otros	\$	2.399
529910	Provisiones de cartera	\$	82
GASTOS NO OPERACIONALES			9.197
531520	Impuestos Asumidos	\$	822
531595	Gastos Extraordinarios	\$	8.375
530595	Otros financieros	\$	-
539525	Donaciones	\$	-
TOTAL GASTOS		\$	179.159
UTILIDAD DE LA OPERACIÓN		\$	47.297
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$	47.297
Impuesto sobre la renta			
UTILIDAD NETA		\$	47.297

ASOCIACION DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO "ACOPLAM"
 NIT. 900,151,946-4

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A DICIEMBRE 31 DEL 2023
 (En Miles De Pesos)**

	ACTIVO		VARIACION	
	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2023	ABSOLUTA	RELATIVA
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 58.593	\$ 17.125	\$ (41.468)	-71%
CUENTAS POR COBRAR	\$ 739	\$ 1.863	\$ 1.124	152%
INVENTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	59.332	18.988	(40.344)	-68%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 64.971	\$ 62.670	\$ (2.301)	-4%
OTROS ACTIVOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	64.971	62.670	(2.301)	-4%
TOTAL ACTIVO	124.303	81.658	(42.645)	-34%
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR	\$ 2.553	\$ 760	\$ (1.793)	-70%
PASIVOS POR IMPUESTOS	\$ 64	\$ -	\$ (64)	-100%
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 6.557	\$ -	\$ (6.557)	-100%
OTROS PASIVOS	\$ -	\$ 2.282	\$ 2.282	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	9.174	3.042	(6.132)	-67%
TOTAL PASIVO	9.174	3.042	(6.132)	-67%
PATRIMONIO				
CAPITAL O APORTE SOCIAL	\$ 56.062	\$ 31.319	\$ (24.743)	-44%
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ -	\$ -	0%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 59.067	\$ 47.297	\$ (11.770)	-20%
TOTAL PATRIMONIO	115.129	78.616	(36.513)	-32%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	124.303	81.658	(42.645)	-34%


PAULO CESAR AGUDELO
 Representante Legal


DILIBAN ANDRES RAMIREZ CARDONA
 Contador Público
 T.P. No. 152881-T

ASOCIACION DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO "ACOPLAM"

NIT. 900,151,946-4

ESTADO DE RESULTADOS

A DICIEMBRE 31 DEL 2023

(Expresado En miles de pesos)

INGRESOS	DICIEMBRE 2022	DICIEMBRE 2023	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
Actividades de Asociacion	269.918	207.519	-62.399	-23,12%
Otros Servicios (Agua, traspasos etc..)	15.718	5.212	-10.506	-66,84%
Servicios de Descargue	27.739	10.263	-17.476	-63,00%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	313.375	222.994	-90.381	-28,84%
MENOS: GASTOS OPERACIONALES:				
Gastos de Administración	28.475	17.248	-11.227	-39,43%
Gastos de Ventas	226.259	152.714	-73.545	-32,50%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	254.734	169.962	-84.772	-33,28%
UTILIDAD OPERACIONAL	58.641	53.032	-5.609	-9,56%
MAS: OTROS INGRESOS				
Incapacidades	524	0	-524	-100,00%
Recuperaciones	6.800	3.060	-3.740	-55,00%
Mayores valores Provisionados	500	402	-98	-19,60%
Subvenciones -subsídios de nomina	0	0	0	0,00%
TOTAL OTROS INGRESOS	7.824	3.462	-4.362	-55,75%
MENOS: OTROS EGRESOS:				
Financieros	0	0	0	0,00%
Gastos Extraordinarios (Impuestos Asumidos)	2.012	822	-1.190	-59,15%
Gastos Diversos	5.386	8.375	2.989	55,50%
TOTAL OTROS EGRESOS	7.398	9.197	1.799	24,32%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RTA	59.067	47.297	-11.770	-19,93%
Provisión Impuesto de Renta	0	0	0	0,00%
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO	59.067	47.297	-11.770	-19,93%


PAULO CESAR AGUDELO
 Representante Legal


DILIBAN ANDRES RAMIREZ CARDONA
 Contador Público
 T.P. No. 152881-T

ASOCIACION DE COMERCIANTES DE LA PLAZA DE MERCADO
NOTAS ESTADO DE SITUACION FINANCIERA 2023
POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES
SISTEMA CONTABLE
en miles de pesos

RESEÑA

ACOPLAM , es una empresas fundada el 24 de mayo del año 2007. Registrada con numero de matricula 86243

OBJETO SOCIAL

agrupar a los comerciantes de la plaza de mercado , en aras de un fortalecimiento gremial, que sirva como organismo representativo autentico, como vocero ante las autoridades nacionales nacionales , internacionales , departamentales , municipales y personas naturales y juridicas, obteniendo así las mejores condiciones para competir en el mercado

El Estado de Situación Financiera y sus revelaciones se presentan
ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferir a un año.

BASES DE RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:

Los Ingresos, Costos y Gastos son registrados por el sistema de causación. Los Ingresos representan lo que se recibe por el desarrollo de su objeto social dentro del giro normal, además de otros ingresos como intereses, recuperaciones y otros.
Los Costos y Gastos, agrupan los cargos operativos en que se incurre, cuyos beneficios no se extienden mas allá del periodo contable.

ANALISIS DE LAS PRINCIPALES CUENTAS:

NOTA 1
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

SALDO CAJA	17.125
SALDO BANCOS- Caja social y contingencias	12.347
	4.778

NOTA 2

CUENTAS POR COBRAR	1.883
ALBA LUCIA MONSALVE	5
ALBA LUCIA RUA	67
ANA ACEVEDO	56
ARCINAY LOPEZ CORREA	28
BLANCA LINDELIA JARAMILLO	28
ESTEVAN VALENCIA	32
FABIO ANGEL ZULUAGA	5
GABRIELA CRUZ	32
GUILLERMO LEON GALLEGO	17
HUMBERTO CEBALLOS	14
JAIME VALENCIA	44
JHON FERNANDO REYES	63
JOSE ROGELIO LLANOS	306
JUAN ALIRIO CHIVATA	248
JUDITH PATIÑO	41
LEYDI VIVIANA RIOS	167
LIZ LEANDRA MEJIA	5
LUIS CARLOS MEJIA	52
LUIS EDUARDO MOLINA	2
MARIA JANETH JIMENEZ	9
MARIA NELIDA ARBOLEDA	145
MARIANA ZULUAGA	5
MARIELA SALCEDO	72
OMAIRA OSORIO	4
RAUL VARGAS	140
RUBEN DARIO LOAIZA	122
SANDRA LORENA RODRIGUEZ	36
SILVIO DE JESUS NAVARRO	41
URIEL DE JESUS HINCAPIE	72
VIVIANA OSORIO	5

NOTA 3**PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

EQUIPO DE OFICINA	7.480,00
EQUIPO DE COMPUTO	32.760,00
LICENCIAS DE SOFTWARE Y PAGIA WEB	5.225,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	38.826,00
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-21.621,00
TOTALPROPIEDADES Y EQUIPO	62.670,00

TOTAL ACTIVOS	81.658,00
----------------------	------------------

NOTA 4**COSTOS Y GASTOS POR PAGAR****APORTES DE NOMINA**

APORTES EPS	290
APORTES ARP	24
APORTES PARAFISCALES	200
APORTES PENSION	246

TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	760
--	------------

NOTA 5

PASIVOS POR IMPUESTOS

RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR

DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES

0

NOTA 6

PASIVOS LABORALES

0

CESANTIAS CONSOLIDADAS

0

INTERESES SOBRE CESANTIAS

0

VACACIONES CONSOLIDADAS

0

PRIMA DE SERVICIOS

0

OTROS PASIVOS NOTA 7

2.282

DEVOLUCION APORTES SEGURIDAD SOCIAL 2021

2.282

TOTAL PASIVOS

3.042



DILIBAN ANDRÉS RAMÍREZ CARDONA
Contador Público TP 152881-T