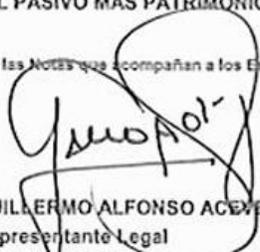


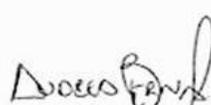
ASOCCIDENTE
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
 Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2023
 (Expresados en pesos Colombianos)

	NOTA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE		24.573.804	91.327.278	-66.753.474	-73%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	3	8.371.141	29.069.089	-20.697.948	-71%
INVERSIONES	4	0	50.000.000	-50.000.000	-100%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	5	15.822.636	11.758.000	4.064.636	35%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	380.027	500.189	-120.162	-24%
ACTIVO NO CORRIENTE		306.159.535	311.176.314	-5.016.779	-2%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	306.159.535	311.176.314	-5.016.779	-2%
TOTAL ACTIVO		<u>330.733.339</u>	<u>402.503.592</u>	<u>-71.770.253</u>	<u>-18%</u>
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE		19.740.376	17.752.016	1.988.360	11%
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	8	95.148	0	95.148	N/A
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	9	1.131.308	769.367	361.941	47%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	10	18.513.920	16.982.649	1.531.271	9%
PASIVO NO CORRIENTE		0	0	0	N/A
PASIVOS CON ENTIDADES FINANCIERAS		0	0	0	N/A
TOTAL PASIVO		<u>19.740.376</u>	<u>17.752.016</u>	<u>1.988.360</u>	<u>11%</u>
PATRIMONIO					
OTRAS RESERVAS	11	308.158.634	324.072.300	-15.913.666	-5%
RESULTADOS ACUMULADOS		2.834.329	60.679.276	-57.844.947	-95%
TOTAL PATRIMONIO		<u>310.992.963</u>	<u>384.751.576</u>	<u>-73.758.613</u>	<u>-19%</u>
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		<u>330.733.339</u>	<u>402.503.592</u>	<u>-71.770.253</u>	<u>-18%</u>

Véanse las Notas que acompañan a los Estados Financieros.


 GUILLERMO ALFONSO ACEVEDO MEJIA
 Representante Legal
 C.C. 19.486.788


 WILSON SEPULVEDA TURBA
 Contador
 T.P. 76266-T


 LUCERO ANDREA BERNAL CHACON
 Revisor Fiscal
 T.P. 110983-T

ASOCCIDENTE
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

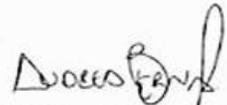
Con cifras comparativas al 31 de Diciembre de 2023
 (Expresados en pesos Colombianos)

		AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
OPERACIONES CONTINUADAS					
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12	308.995.100	294.348.000	14.647.100	5%
COSTOS	12	0	0	0	N/A
RESULTADO BRUTO		308.995.100	294.348.000	14.647.100	5%
OTROS INGRESOS	13	3.955.084	8.023.597	-4.068.513	-51%
GASTOS DE ADMINISTRACION	14	302.796.093	235.093.411	67.702.682	29%
OTROS GASTOS	15	1.643.024	2.248.768	-605.744	-27%
RESULTADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		8.511.067	65.029.418	-56.518.351	-87%
COSTO FINANCIERO NETO	16	4.963.738	4.023.142	940.596	23%
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		3.547.329	61.006.276	-57.458.947	-94%
IMPUESTO SOBRE EXCEDENTES		713.000	327.000	386.000	118%
RESULTADO DEL EJERCICIO		2.834.329	60.679.276	-57.844.947	-95%

Véanse las Notas que acompañan a los Estados Financieros.


 GUILLERMO ALFONSO ACEVEDO MEJIA
 Representante Legal
 C.C. 19.436.783


 WILSON SEPULVEDA TURBA
 Contador
 T.P. 76266-T


 LUCERO ANDREA BERNAL CHACON
 Revisor Fiscal
 T.P. 110983-T

ASOCCIDENTE

NIT 900.045.010-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE DE 2023 Y 2024

NOTA 1: ENTIDAD REPORTANTE

ASOCCIDENTE fue constituida como Asociación de Industriales y Residentes del Occidente de la Sabana el 6 de julio del año 2005, inscrita en Cámara de Comercio bajo el número S0025872 del Libro I de las Entidades sin Ánimo de Lucro, con domicilio actual en el municipio de Cota (Cundinamarca) y con duración legal hasta el 5 de julio de 2105.

La asociación ASOCCIDENTE tiene como objeto principal, el promover la unión, el apoyo mutuo y la solidaridad, establecer y prestar los servicios que requieran los afiliados de acuerdo con las reglamentaciones, las necesidades y disposiciones que se tengan. Asimismo, dentro de su objeto se incluye el cumplir con la responsabilidad social a través de la conservación del medio ambiente, formular propuestas ante los diferentes entes gubernamentales que permitan el desarrollo de las actividades propuestas por los afiliados. Igualmente, el coordinar con los organismos oficiales y privados pertinentes, la formación profesional del personal necesario para el funcionamiento de las empresas afiliadas, el potencializar el manejo de los comités y buscar los medios que permitan el mejoramiento de la calidad de vida y el bienestar a nivel industrial y residencial.

NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Bases de preparación y presentación: Los Estados Financieros de ASOCCIDENTE se elaboraron de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015.

Período contable: El corte de cuentas, preparación y difusión de los Estados Financieros de propósito general, para este caso se efectúa con base en los hechos económicos ocurridos entre los meses de enero y diciembre de los años informados.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Asociación para las cuentas de los Estados de Situación Financiera y de Resultados, es el peso colombiano.

ASOCCIDENTE

NIT 900.045.010-2

Deudores: Existe la política de deterioro de cartera únicamente para el caso de cuotas de sostenimiento.

Propiedades, planta y equipo: Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base en las siguientes vidas útiles: Muebles y enseres 10 años, equipo de cómputo 5 años y Edificios 60 años

Provisión para Impuesto de Renta: La Asociación está sometida al Impuesto de Renta y Complementarios, conforme al régimen tributario especial, contemplado en el Artículo 19 del Título VI del Estatuto Tributario.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: Los ingresos provenientes de cuotas de sostenimiento, se reconocen por el sistema de ingresos diferidos, en razón que se facturan las cuotas de sostenimiento semestre anticipado. Los costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

Corresponde al equivalente de efectivo, conformado por la Caja Menor y Bancos.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CAJA MENOR	500.000	500.000	0	0%
BANCO OCCIDENTE CTA CTE 523-00006-5	146.893	890.435	-743.542	-84%
BANCO BOGOTA CTA CTE 624068060	488.610	764.463	-275.853	-36%
BANCO DE BOGOTA CTA DE AHORROS 624070165	207.571	269.971	-62.400	-23%
BANCO OCCIDENTE CTA DE AHORROS 523-80002-7	7.028.067	26.644.220	-19.616.153	-74%
	8.371.141	29.069.089	-20.697.948	-71%

NOTA 4: INVERSIONES

Con el fin de mantener el poder adquisitivo del dinero que no se requiere de inmediato, la Asociación tenía a finales del año 2023, una inversión en el CDT No. 1081195 del Banco de Occidente, con una tasa efectiva del 5% y vencimiento hasta el 28 de enero de 2024. Durante el año 2024 no hubo más inversiones.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CDT BANCO DE OCCIDENTE	0	50.000.000	-50.000.000	-100%
TOTAL INVERSIONES	0	50.000.000	-50.000.000	-100%

ASOCCIDENTE

NIT 900.045.010-2

NOTA 5: CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Este rubro comprende cartera de cuotas de sostenimiento y de aportes de Sinergia Empresarial. Asimismo incluye anticipos para ejecución del proyecto en curso, anticipo de vacaciones y otras cuentas por cobrar.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CUOTA DE SOSTENIMIENTO	9.952.000	8.880.000	1.072.000	12%
APORTE EMPRESARIAL - SEMINARIOS Y TALLERES	2.000.000	2.878.000	-878.000	-31%
ANTICIPOS ENTREGADOS	3.518.636	0	3.518.636	N/A
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	352.000	0	352.000	N/A
	15.822.636	11.758.000	4.064.636	35%

NOTA 6: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al anticipo de impuestos que se tuvo por concepto de retenciones por rendimientos del CDT y para el año 2024 el saldo a favor en la Renta del año 2023.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ANTICIPO DE IMPUESTOS	273.027	500.189	-227.162	-45%
SALDO A FAVOR EN RENTA	107.000	0	107.000	N/A
	380.027	500.189	-227.162	-45%

NOTA 7: PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

La Asociación posee muebles, enseres, equipos de cómputo y la oficina que se adquirió bajo contrato Leasing, el cual fue cancelado en su totalidad y se encuentra en el proceso de escrituración. Estos activos son depreciados acorde a lo estipulado en las políticas de la Nota número 2.

ASOCCIDENTE

NIT 900.045.010-2

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
MUEBLES DE OFICINA	45.670.020	45.670.020	0	0%
DEPRECIACION MUEBLES Y EQUIPOS DE OFICINA	(45.670.020)	(45.670.020)	0	0%
Subtotal Muebles y Enseres	0	0	0	N/A
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	32.098.076	29.398.568	2.699.508	9%
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTACION Y COM	(25.592.852)	(23.709.880)	(1.882.972)	8%
Subtotal Equipo de Computo y Com	6.505.224	5.688.688	816.536	N/A
OFICINA	350.000.000	350.000.000	0	0%
DEPRECIACION OFICINA	(50.345.689)	(44.512.357)	(5.833.332)	13%
Subtotal Leasing	299.654.311	305.487.643	-5.833.332	-2%
Total Propiedad Planta y Equipo	427.768.096	425.068.588	2.699.508	1%
Total Depreciaciones	(121.608.561)	(113.892.257)	(7.716.304)	7%
Total Neto Propiedad Planta y Equipo	306.159.535	311.176.331	-5.016.796	-2%

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

Las cuentas por pagar están representadas en:

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	95.148	0	95.148	N/A
	95.148	0	95.148	N/A

NOTA 9: PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Este rubro incluye las retenciones practicadas por pagar, tanto a título de Renta como de Ica, así como la provisión del Impuesto de Renta:

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RETENCION EN LA FUENTE	329.842	362.566	-32.724	-9%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	88.466	79.801	8.665	11%
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	713.000	327.000	386.000	N/A
	1.131.308	769.367	361.942	47%

ASOCCIDENTE

NIT 900.045.010-2

NOTA 10: BENEFICIOS A EMPLEADOS

Este rubro corresponde a los saldos de prestaciones sociales del personal contratado por la Asociación. A la fecha de corte se cuenta con tres colaboradores.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CESANTIAS CONSOLIDADAS	11.246.000	7.781.606	3.464.394	45%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.349.520	855.043	494.477	58%
VACACIONES CONSOLIDADAS	5.918.400	8.346.000	-2.427.600	-29%
	18.513.920	16.982.649	1.531.271	9%

NOTA 11: OTRAS RESERVAS

Se incluyen en este rubro las Asignaciones Permanentes, destinadas por autorización de la Asamblea de Afiliados, para la sede de la Asociación.

Así mismo, se lleva el control de los excedentes de años anteriores, aprobados por la Asamblea para reinversión en las actividades meritorias en que puede trabajar la Asociación.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ASIGNACIONES PERMANENTES	293.667.303	293.667.303	0	0%
SUBTOTAL ASIGNACIONES PERMANENTES	293.667.303	293.667.303	0	0%

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RESERVA EXCEDENTES AÑO 2022 PARA REINVERSION	30.404.997	104.547.782	-74.142.785	-71%
RESERVA EXCEDENTES AÑO 2023 PARA REINVERSION	60.679.276	0	60.679.276	#DIV/0!
COSTOS DE EJECUCION EN 2024 DE EXCEDENTES DEL AÑO 2022	(30.404.997)	(74.142.785)	43.737.788	-59%
COSTOS DE EJECUCION EN 2024 DE EXCEDENTES DEL AÑO 2023	(46.187.945)	0	(46.187.945)	#DIV/0!
SUBTOTAL EXCEDENTES POR REINVERTIR	14.491.331	30.404.997	-15.913.666	-52%
TOTAL OTRAS RESERVAS	308.158.634	324.072.300	-15.913.666	-5%

ASOCCIDENTE

NIT 900.045.010-2

NOTA 12: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los Ingresos operacionales de ASOCCIDENTE, corresponden a la cuota de sostenimiento, la cual es facturada semestralmente.

También se incluyen los ingresos recibidos a través de sinergia empresarial por los Proyectos de Formación enfocados en cada una de las líneas de gestión, realizados directamente por la Asociación.

Durante los años informados no se registraron costos asociados adicionales a los causados con cargo a los excedentes a reinvertir, aprobados por la Asamblea en el año anterior.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CUOTA DE SOSTENIMIENTO	295.811.100	272.790.000	23.021.100	8%
APORTE SINERGIA EMPRESARIAL	13.184.000	21.558.000	-8.374.000	-39%
SUBTOTAL INGRESOS ORDINARIOS	308.995.100	294.348.000	14.647.100	5%
COSTOS	0	0	0	N/A
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	308.995.100	294.348.000	14.647.100	5%

NOTA 13: OTROS INGRESOS

Este rubro contiene los rendimientos ganados en las cuentas de ahorro y CDT.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
INTERESES GANADOS	3.947.307	8.023.597	-4.076.290	-51%
DIVERSOS	7.777	0	7.777	N/A
	3.955.084	8.023.597	-4.068.513	-51%

ASOCCIDENTE

NIT 900.045.010-2

NOTA 14: GASTOS DE ADMINISTRACION

Además de los gastos de personal, este rubro contiene lo siguiente:

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL	219.859.575	154.001.074	65.858.501	43%
HONORARIOS	36.888.000	33.660.000	3.228.000	10%
IMPUESTOS	1.133.500	1.084.600	48.900	5%
CUOTAS DE ADMINISTRACION	11.961.923	12.717.929	-756.006	-6%
ASEO Y ELEMENTOS	1.019.926	1.036.804	-16.878	-2%
CAFETERIA	128.777	624.800	-496.023	-79%
CASINO Y RESTAURANTE	8.426.845	5.515.836	2.911.009	53%
SERVICIOS PUBLICOS	5.407.921	3.052.074	2.355.847	77%
GASTOS LEGALES	1.828.500	1.662.800	165.700	10%
PAPELERIA Y UTILES DE OFICINA	426.804	495.766	-68.962	-14%
GASTOS DE ASAMBLEA	2.160.943	2.023.792	137.151	7%
GASTOS DE DIRECTIVOS	1.334.861	66.101	1.268.760	1919%
GASTOS DE COMITES	127.687	701.169	-573.482	-82%
PARQUEADERO	108.751	66.992	41.759	62%
PEAJES	655.464	91.400	564.064	617%
SISTEMATIZACION	754.990	2.988.199	-2.233.209	-75%
MANTENIMIENTO	270.924	261.600	9.324	4%
SOFTWARE CONTABLE Y FACTURACION	0	2.622.501	-2.622.501	-100%
GASTOS DE TAXIS Y BUSES	0	152.000	-152.000	-100%
IVA MAYOR VALOR DEL COSTO	2.584.398	2.438.694	145.704	6%
AMORTIZACION	0	1.809.780	-1.809.780	-100%
DEPRECIACIONES	7.716.304	8.019.500	-303.196	-4%
	302.796.093	235.093.411	67.702.682	29%

NOTA 15: OTROS GASTOS

Este rubro incluye el gravamen a movimientos financieros, gastos diversos y de ejercicios anteriores.

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GMF GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	1.523.690	1.229.384	294.306	24%
GASTOS NO DEDUCIBLES	53.145	758.869	0	0%
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	66.189	260.515	-194.326	-75%
	1.643.024	2.248.768	299.939	13%

ASOCCIDENTE

NIT 900.045.010-2

NOTA 16: COSTO FINANCIERO NETO

Contiene las siguientes partidas:

NOMBRE DE LA CUENTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS BANCARIOS	965.000	1.174.240	-209.240	-18%
COMISIONES	2.087.678	1.415.302	672.376	48%
DESCUENTO PRONTO PAGO CUOTA SOSTENIMIENTO	1.911.060	1.433.600	477.460	N/A
	4.963.738	4.023.142	940.596	23%

NOTA 18: HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO QUE SE INFORMA

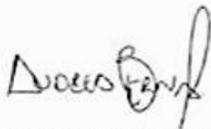
Hasta la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos y revelaciones de los Estados Financieros al y por el año terminado el 31 de diciembre de 2024.



GUILBERMO ALFONSO ACEVEDO M.
Representante Legal



WILSON SEPULVEDA TURBA
Contador
T.P. 76266-T



LUCERO ANDREA BERNAL CHACON
Revisor Fiscal
T.P. 110983-T

Original firmado.