

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ASOCIACION CENTRO VIDA ADULTO MAYOR EL MESON DE LOS ABUELOS
NIT. 829.002.871-5
A CORTE DE DICIEMBRE 31 DE 2021

NOTA No.1 DISPONIBLE

Asciende a $ 1.317.000 pesos mcte y en esta partida, se encuentran registrados los recursos de alta liquidez con la que se cuenta en bancos y efectivo para la operación de la empresa.

NOTA No. 1 DEUDORES

Las cuentas por cobrar son, a la igual que cualquier activo, recursos controlados por la entidad y de los cuales se espera obtener, en el futuro, beneficios económicos. Con el objetivo de conservar los clientes actuales y atraer nuevos clientes.

Para la ASOCIACION CENTRO VIDA ADULTO MAYOR EL MESON DE LOS ABUELOS, representan deudas a cargo de terceros, por concepto de los servicios prestados en desarrollo de la actividad de la asociación, principalmente en virtud de contratos suscritos los cuales se destacan:

MUNICIPIO DE BARRANCABERMEJA.	$ 718.000

Nota No. 2 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipos, registran los activos tangibles adquiridos y construidos q se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro de la actividad económica de la empresa, y cuya vida útil excede a un año. Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias q aumentan significantemente la vida útil de los activos se registran como mayor valor y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones q se realizan para la conservación de esos activos se cargan a gastos en medida en que se causan.

La ASOCIACION CENTRO VIDA ADULTO MAYOR EL MESON DE LOS ABUELOS, reconoce un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo pueda medirse con fiabilidad.

La empresa reconoce como propiedad, planta y equipo, a aquellas adquisiciones que individuales sumen más de 1 SMMLV o en grupo (cuyo volumen superen 1 SMMLV).

Diagonal 60 47 48 Barrio 20 de Agosto
Barrancabermeja Distrito Especial
Celular 3107505215 – Email asomeson@hotmail.com

Escaneado con CamScanner



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ASOCIACION CENTRO VIDA ADULTO MAYOR EL MESON DE LOS ABUELOS
NIT. 829.002.871-5
A CORTE DE DICIEMBRE 31 DE 2021

DEPRESIONES

La ASOCIACION CENTRO VIDA ADULTO MAYOR EL MESON DE LOS ABUELOS reconoce la depreciación de un activo de propiedad planta y equipo, cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentre en el lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la gerencia.

La ASOCIACION CENTRO VIDA ADULTO MAYOR EL MESON DE LOS ABUELOS determina la vida útil de una propiedad, planta y equipo a partir de los factores como lo son la utilización prevista, el desgaste físico esperado, la obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros.

MUEBLES Y ENSERES	5.532.000
EQUIPOS DE COMPUTACION	6.365.000
MAQUINARIA Y EQUIPOS	36.856.000
DEPRECIACIONES	-7.105.000

NOTA No.3 PASIVOS

3. CUENTAS POR PAGAR

Asciende a la suma de 19.115.000 de pesos mcte, este valor corresponde al capital inicial prestado para la puesta en marcha de la compañía más otro préstamo de dinero para el funcionamiento del mes de diciembre, estos dineros se adeudan a los siguientes accionistas:

- ELGA MEJIA CONTRERAS. $19.115.000

NOTA No.4 PATRIMONIO

El patrimonio de la ASOCIACION CENTRO VIDA ADULTO MAYOR EL MESON DE LOS ABUELOS, se encuentra compuesto así:

CAPITAL	38.897.000
DONACION	14.915.000
UTILIDADES ACUMULADAS	-14.816.000
RESULTADOS DEL PRESENTE EJERCICIO	-7.323.000
TOTAL PATRIMONIO	**$ 31.673.000**

Diagonal 60 47 48 Barrio 20 de Agosto
Barrancabermeja Distrito Especial
Celular 3107505215 – Email asomeson@hotmail.com

Escaneado con CamScanner



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ASOCIACION CENTRO VIDA ADULTO MAYOR EL MESON DE LOS ABUELOS
NIT. 829.002.871-5
A CORTE DE DICIEMBRE 31 DE 2021

NOTA No.5 INGRESOS, COSTOS Y GATOS OPERACIONALES

La principal fuente de ingresos se realizó por cuenta de la ejecución de su actividad principal, la preparación y el expendio de alimentos a la carta y/o menú del día (comidas completas principalmente) para su consumo inmediato, mediante el servicio a la mesa.

El porcentaje de las ventas a crédito de del 81%, mientras las ventas de contado solo alcanzan el 19% de estas son exclusivas a clientes indirectos. Los ingresos se causaron y contabilizaron en el periodo de su realización conforme a las normas de contabilidad.

PRINCIPALES INDICADORES FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2021

LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE
LIQUIDEZ:	50.788.000 / 19.115.000
LIQUIDEZ:	2,66

INDICA: Que la empresa cuenta con 2,66 de respaldo.

CAPITAL DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE (-) PASIVO CORRIENTE
CAPITAL DE TRABAJO:	50.788.000 – 19.115.000
CAPITAL DE TRABAJO:	31.673.000

INDICA: Representan los recursos con que cuenta la entidad para operar fluidamente en el corto plazo.

ENDEUDAMIENTO	PASIVO TOTAL / ACTIVO TOTAL
ENDEUDAMIENTO:	19.115.000 / 50.788.000
ENDEUDAMIENTO:	0,38

RENTABILIDAD/INGRESO	UTILIDAD NETA / INGRESOS NETOS X 100
RENTABILIDAD:	-7.323.000 / 125.324.000
RENTABILIDAD:	0.05%

Elga Mejia Contreras
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 23.147.636

LUIS HUMBERTO SEPULVEDA
CONTADOR PULICO
T.P 205548-T

Diagonal 60 47 48 Barrio 20 de Agosto
Barrancabermeja Distrito Especial
Celular 3107505215 – Email asomeson@hotmail.com

Escaneado con CamScanner