

ASOCIACION DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO "ACOPLAM"

NIT. 900,151,946-4

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**A DICIEMBRE 31 DEL 2020****(En Miles De Pesos)**

	ACTIVO		VARIACION	
	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2020	ABSOLUTA	RELATIVA
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 6.095	\$ 16.885	\$ 10.790	177%
CUENTAS POR COBRAR	\$ 793	\$ 386	\$ (407)	-51%
INVENTARIOS	\$ -	\$ -	\$ -	0%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	6.888	17.271	10.383	151%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 65.451	\$ 64.229	\$ (1.222)	-2%
OTROS ACTIVOS	\$ 6.300	\$ -	\$ (6.300)	-100%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	71.751	64.229	(7.522)	-10%
TOTAL ACTIVO	78.639	81.500	2.861	4%
PASIVO				
CUENTAS POR PAGAR	\$ 2.889	\$ 3.024	\$ 135	5%
PASIVOS POR IMPUESTOS	\$ 142	\$ 42	\$ (100)	-70%
OBLIGACIONES LABORALES	\$ -	\$ -	\$ -	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.031	3.066	35	1%
TOTAL PASIVO	3.031	3.066	35	1%
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	\$ -	\$ -	\$ -	0%
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ -	\$ 8.489	\$ 8.489	0%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 75.608	\$ 69.945	\$ (5.663)	-7%
TOTAL PATRIMONIO	75.608	78.434	2.826	4%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	78.639	81.500	2.861	4%


MARIANA ZULUAGA
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 2020

(Expresado En miles de pesos)

INGRESOS	DICIEMBRE 2019	DICIEMBRE 2020	VARIACION	
			ABSOLUTA	RELATIVA %
Actividades de Asociacion	261.127	231.330	-29.797	-11,41%
Otros Servicios (Agua, traspasos etc..)	24.762	23.332	-1.430	-5,77%
Servicios de Descargue	51.882	47.269	-4.613	-8,89%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	337.771	301.931	-35.840	-10,61%
MENOS: GASTOS OPERACIONALES:				
Gastos de Administración	12.125	14.629	2.504	20,65%
Gastos de Ventas	266.247	253.315	-12.932	-4,86%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	278.372	267.944	-10.428	-3,75%
UTILIDAD OPERACIONAL	59.399	33.987	-25.412	-42,78%
MAS: OTROS INGRESOS				
Incapacidades	0	527	527	0,00%
Recuperaciones	16.800	16.200	-600	-3,57%
Mayores valores Provisionados	66	3.679	3.613	5474,24%
Subvenciones -subsidijs de nomina	412	16.240	15.828	3841,75%
TOTAL OTROS INGRESOS	17.278	36.646	19.368	112,10%
MENOS: OTROS EGRESOS:				
Financieros	0	0	0	0,00%
Gastos Extraordinarios (Impuestos Asumidc	775	688	-87	-11,23%
Gastos Diversos	294	0	-294	-100,00%
TOTAL OTROS EGRESOS	1.069	688	-381	-35,64%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RTA	75.608	69.945	-5.663	-7,49%
Provisión Impuesto de Renta	0	0	0	0,00%
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO	75.608	69.945	-5.663	-7,49%


MARIANA ZULUAGA
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 2020
POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES
SISTEMA CONTABLE

RESEÑA

ACOPLAM, es una empresa fundada el 24 de mayo del año 2007. Registrada con número de matrícula 86243

OBJETO SOCIAL

agrupar a los comerciantes de la plaza de mercado, en aras de un fortalecimiento gremial, que sirva como organismo representativo auténtico, como vocero ante las autoridades nacionales, internacionales, departamentales, municipales y personas naturales y jurídicas, 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 inferior 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 más allá del periodo contable.

ANALISIS DE LAS PRINCIPALES CUENTAS:

NOTA 1

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO

16.885

SALDO CAJA

14.446

SALDO BANCOS- Caja social

2.439

NOTA 2

CUENTAS POR COBRAR

386,00

ALBA LILIANA RAMIREZ

26,00

ANA EVA ACEVEDO

4,00

ARCINAY LOPEZ CORREA

7,00

DIEGO BETANCOUR

7,00

JAIME VALENCIA

19,00

JUAN ALIRIO CHIVATA

47,00

JUAN DE DIOS MEJIA

5,00

MARIA NELIDA ARBOLEDA

22,00

MIRIAM SANTOS DE OSORIO

16,00

SANDRA LORENA RODRIGUEZ

7,00

SILVIO DE JESUS PALACIO

27,00

CXC PABELLON

199,00

NOTA 3

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:

MAQUINARIA Y EQUIPO

36.959,00

MUEBLES Y ENSERES

6.990,00

EQUIPO DE COMPUTO

29.775,00

LICENCIAS DE SOFTWARE Y PAGIA WEB

5.225,00

DEPRECIACIÓN ACUMULADA

-14.720,00

TOTALPROPIEADADES Y EQUIPO

64.229,00

CONTINGENCIAS

0,00

TOTAL ACTIVOS

81.500,00

NOTA 4

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

APORTES DE NOMINA

APORTES EPS

879,00

APORTES ARP

153,00

APORTES PARAFISCALES

734,00

APORTES PENSION

1.258,00

TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

3.024,00

NOTA 5

PASIVOS POR IMPUESTOS

RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	42,00

NOTA 6

<u>PASIVOS LABORALES</u>	<u>0,00</u>
---------------------------------	--------------------

CESANTIAS CONSOLIDADAS	-
INTERESES SOBRE CESANTIAS	-
VACACIONES CONSOLIDADAS	-
PRIMA DE SERVICIOS	-

TOTAL PASIVOS	3.066,00
----------------------	-----------------



DILIBAN ANDRÉS RAMÍREZ CARDONA
Contador Público TP 152881-T

ASOCIACIÓN DE COMERCIANTES PLAZA DE MERCADO
NIT 900.151.946-4
NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS 2020

INGRESOS OPERACIONALES			
41701001	Actividades de Asociación (Arrendamientos)	\$	231.330
41701005	Otros Servicios (agua, traspasos etc)	\$	23.332
41701006	Servicios de Descargue (patio)	\$	47.269
INGRESOS NO OPERACIONALES			
42958501	Mayores valores provisionados - subs pension	\$	3.679
429549	Incapacidades - dev aportes EPS	\$	527
429509	subvenciones - subsidios de nomina	\$	16.240
41701008	Diversos - Arrend. Pabellon	\$	16.200
TOTAL INGRESOS		\$	338.577
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		\$	14.629
511025	Honorarios asesoria juridica	\$	1.920
511040	Honorarios contador	\$	5.000
511095	Honorarios Otros	\$	950
513535	Servicios Públicos (telefono)	\$	1.488
5140	Gastos Legales	\$	1.237
515015	Reparaciones locativas	\$	30
5160	Depreciaciones	\$	2.300
519530	Papeleria y fotocopias	\$	1.704
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		\$	253.315
5205	Salarios Personal Plaza de Mercado	\$	153.337
5220	Arrendamiento Local Plaza de Mercado	\$	53.537
523505	Servicios de Aseo y Vigilancia	\$	18.351
5235101	Servicios Temporales de Aseo	\$	6.378
523020	Seguros vida colectivo	\$	-
523515	Asistencia tecnica	\$	487
523525	Acueducto Y Alcantarillado	\$	15.672
523530	Energia Electrica	\$	2.713
523540	Telefono	\$	-
523545	Correo portes y telegramas	\$	10
523550	Otros servicios (transp- fletes ..)	\$	1.439
5250	Mantenimiento instalaciones electricas	\$	437
525015	Reparaciones Locativas	\$	-
529520	Gastos de representacion- viaticos	\$	-
529525	Aseo Y Cafeteria Operativos	\$	735
529560	Casino y Restaurante	\$	-
529535	Combustibles y Lubricantes	\$	20
529595	Otros	\$	199
529910	Provisiones de cartera	\$	-
GASTOS NO OPERACIONALES		\$	688
531520	Impuestos Asumidos	\$	688
531595	Gastos Extraordinarios	\$	-
530595	Otros financieros	\$	-
539525	Donaciones	\$	-
TOTAL GASTOS		\$	268.632
UTILIDAD DE LA OPERACIÓN		\$	69.945
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$	69.945
Impuesto sobre la renta			
UTILIDAD NETA		\$	69.945

