

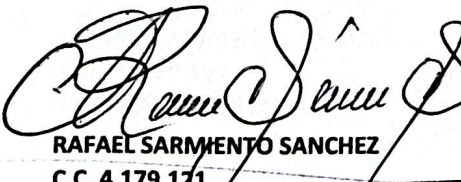
ASOCIACIÓN DE POLICIAS EN RETIRO DE COLOMBIA "ASPREC"
NIT. 891.856.214-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE

NOTAS

2.024

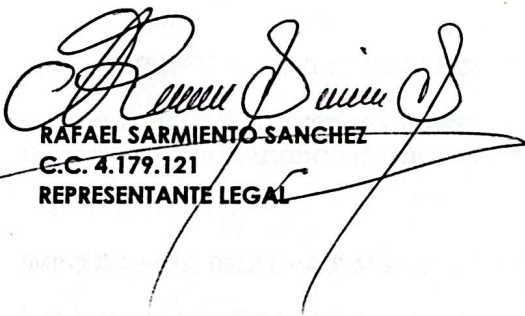
1	ACTIVO	
	ACTIVO CORRIENTE	<u>120.773.554</u>
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	
	Caja	4.160.000
	Bancos	116.613.554
	ACTIVO NO CORRIENTE	<u>985.896.171</u>
2	CUENTAS POR COBRAR	<u>110.795.830</u>
	A Asociados -	60.795.830
	A Junta directiva	50.000.000
	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	875.100.341
	TOTAL ACTIVOS	<u><u>1.106.669.725</u></u>
	PASIVO	
3	PASIVO CORRIENTE	<u>217.538.569</u>
	FONDOS MUTUOS	<u>217.538.569</u>
	FONDO ESPECIALIZADO DE ASOCIADOS	0
	PASIVO NO CORRIENTE	
4	FONDOS MUTUOS	72.000.000
	TOTAL PASIVOS	<u><u>289.538.569</u></u>
5	PATRIMONIO	817.131.156
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	<u><u>1.106.669.725</u></u>


RAFAEL SARMIENTO SANCHEZ
C.C. 4.179.171
REPRESENTANTE LEGAL


JULIE DAYANNA MORENO
CONTADOR PÚBLICO
T.P.214394-T

ASOCIACIÓN DE POLICIAS EN RETIRO DE COLOMBIA "ASPREC"
NIT. 891.856.214-6
ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:

NOTAS	2.024
INGRESOS	
6 INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	57.042.304
7 INGRESOS NO OPERACIONALES	24.329.411
Intereses por Créditos de Apoyo	9.174.311
Intereses por Créditos moratorio	36.428
Ingresos en Instrumentos Financieros	35.230
Actividades	10.126.350
Donaciones	2.840.000
Descuento Asociados 4x1000	2.117.092
TOTAL INGRESOS NETOS	81.371.715
GASTOS ADMINISTRATIVOS	
8 GASTOS DE PERSONAL	34.582.118
9 OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	34.063.575
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	68.645.693
10 GASTOS NO OPERACIONALES	1.454.656
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	1.454.656
EXCEDENTE O/Y PERDIDA DEL EJERCICIO	11.271.366


RAFAEL SARMIENTO SANCHEZ
C.C. 4.179.121
REPRESENTANTE LEGAL


JULIE DAYANNA MORENO
CONTADOR PÚBLICO
T.P.214394-T

**ASOCIACIÓN DE POLICIAS EN RETIRO DE COLOMBIA "ASPREC" NIT. 891.856.214-6
REVELACIONES Y/O NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF CON CORTE A 31 DE
DICIEMBRE DE 2024**

BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información financiera para Pequeñas y Medianas empresas (NIIF para las PYMES) emitida por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB).

Están presentados en PESOS (Unidad Monetaria) de COLOMBIA.

Antes de 2018, los Estados financieros se elaboraban de acuerdo con los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptada (PCGA) de COLOMBIA, como fueron emitidos por el Consejo Técnico de Contaduría Pública del País.

TRANSICIÓN A LAS NIIF PARA LAS PYMES

Los Estados Financieros para el año finalizado el 31 de diciembre de 2018 constituyeron los primeros estados financieros de la Persona Natural que cumplen con las NIIF para las PYMES.

La transición a NIIF para las PYMES a derivado en la adopción y adaptación en las políticas contables de la entidad, comparadas con aquellas utilizadas al aplicar los PCGA de COLOMBIA para efectos de cumplir el objetivo de comparabilidad y conforme a las directrices sobre la materia de la siguiente manera:

BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACIÓN.

La Persona Jurídica prepara sus Estados Financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

CUMPLIMIENTO.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación financiera de la Empresa del período referido en esta certificación: así como los Resultados de sus Operaciones, y además:

- a. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registradas de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio contable certificado. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- e. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- f. La Persona JURIDICA ha cumplido con las normas de seguridad Social de acuerdo con la normatividad Vigente.

Cordialmente;



RAFAEL SARMIENTO SANCHEZ
C.C. 4.179.121/de Nobsa



JULIE DAYANNA MORENO
Contador Público TP. 214394-T

ASOCIACIÓN DE POLICIAS EN RETIRO DE COLOMBIA "ASPREC"
NIT. 891.856.214-6

NOTAS Y/O REVELACIONES ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE

NOTAS	2.024
1 ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	120.773.554
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	
Caja	4.160.000
Pagos en efectivo actividad Tapazo pendiente por consignar a la cuenta	1.020.000
Pago arriendo y cuota de créditos asociados pendientes por consignar a la cuenta	2.150.000
Sobrante de gastos administrativos	990.000
Bancos	116.613.554
Banco de Bogota - Cuenta General **0219	65.350.137
Banco de Bogota - Cuenta Auxilio Mutuo ***6496	42.404.745
Banco de Bogota - Cuenta Ahorro permanente ***5259	1.455.669
Banco de Bogota - Cuenta Inversión ***0730	5.650.964
Banco de Bogota - Cuenta Sostenimiento ***6488	1.752.039
ACTIVO NO CORRIENTE	985.896.171
2 CUENTAS POR COBRAR	110.795.830
A Asociados -	60.795.830
Créditos realizados a Asociados	43.848.810
Créditos realizados a Asociados - en mora	13.747.714
Intereses sorrespondientes a los Créditos	3.199.306
A Junta directiva	50.000.000
A Junta Directiva a cargo del señor Sarmiento por Inversión no autorizada	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	875.100.341
Terrenos	206.490.872
Costrucción y Edificación	687.252.000
Equipo de Oficina	95.200.600
Equipos	8.767.000
Equipos de Computo y Comunicación	18.771.000
Depreciación Acumulada PP	-141.843.131
Intangible - Licencias	462.000
TOTAL ACTIVOS	1.106.669.725
PASIVO	
3 PASIVO CORRIENTE	217.538.569
FONDOS MUTUOS	217.538.569
Ahorro Auxilio Mutuo	84.029.600
Por Ahorro Colectivo - descuento en Planilla casur	133.508.969
FONDO ESPECIALIZADO DE ASOCIADOS	0
PASIVO NO CORRIENTE	
4 FONDOS MUTUOS	72.000.000
Por Ahorro Permanente	72.000.000

TOTAL PASIVOS**289.538.569****5 PATRIMONIO****817.131.156**

Superávit por Revalorizaciones

691.229.353

Asignaciones Permanentes

0

Excedentes del Ejercicio

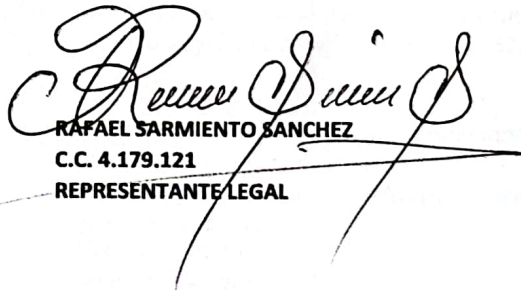
11.271.366

Pérdida del Ejercicio anterior

-2.314.563

NIIF Acumuladas (Pymes)

116.945.000

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO**1.106.669.725**

RAFAEL SARMIENTO SANCHEZ
C.C. 4.179.121
REPRESENTANTE LEGAL



JULIE DAYANNA MORENO
CONTADOR PÚBLICO
T.P.214394-T

ASOCIACIÓN DE POLICIAS EN RETIRO DE COLOMBIA "ASPREC"

NIT. 891.856.214-6

NOTAS Y/O REVELACIONES ESTADO DE RESULTADOS DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE:

NOTAS

2.024

INGRESOS

57.042.304

- 6 INGRESOS ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES:** Esta cuenta nos muestra el valor total de ingresos recibidos en cuotas de sostenimiento y alquiler de espacios en el edificio durante el año 2024 dejando un total de ingresos por valor de \$55.151.523 relacionados a continuación:

Cuotas de Administración y Sostenimiento	43.930.500
Arrendamiento Local 1er piso	7.371.804
Alquiler Salones - para eventos particulares	3.030.000
Arriendo 2do Piso	1.100.000
Cuota de Aseo -	910.000
Arriendo Garaje	<u>700.000</u>

- 7 INGRESOS NO OPERACIONALES:** Esta cuenta nos muestra el valor total de ingresos recibidos por intereses de créditos a asociados, ingresos financieros del banco de Bogota y actividades realizadas durante el año 2024 dejando un total de ingresos por valor de \$24.329.411 relacionados a continuación:

24.329.411

Intereses por Créditos de Apoyo: Intereses recibidos por los prestamos realizados a socios	9.174.311
Intereses por Créditos moratorio: Intereses recibidos por días moratorios de los prestamos realizados a socios	36.428
Ingresos en Instrumentos Financieros: Son ingresos recibidos por el banco de Occidente	35.230
Actividades - Rifa Ruana profundos arreglos locativos: Se arreglan goteras, impermeabilización de canales, arreglo de tejas arreglo garaje, coloco malla	2.001.350
Actividades - Rifa Chlvo: profundos actividad almuerzo aniversario	2.850.000
Actividad - Rifa de una botella de whisky: recolectar fondos para Predial 2025	1.000.000
Actividades - Tapazo profundos Impuesto Predial año 2025: se venden 158 puestos, 107 se descuenta el valor del puesto por tarjeta de ahorro con autorización del asociado, 51 puestos se reciben en efectivo este valor no se consigna en la cuenta de la Asociación, se deja en caja.	3.160.000
Venta de almuerzos: Día de aniversario	1.115.000
Donación: En efectivo para ayudas fiesta de aniversario	1.200.000
Donación: Actividad Aniversario la señora Carmen, y Edith donan la orquesta	600.000
Donación: Cortinas: Señora Carmen oficina de Tesorería, Edith oficina presidente y contador	700.000
Donación: Sabanas y almohadas Sera Carmen para las camas de la asociación	340.000
Descuento Asociados 4x1000: Ingresos recibidos concepto de retiros de ahorro y prestamos a los asociados	2.117.092

TOTAL INGRESOS NETOS

81.371.715

8	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
	GASTOS DE PERSONAL	34.582.118
	Salario: Pago de nomina por medio tiempo a la Secretaria de la Asociación por sus labores durante el año 2024	8.806.800
	Prestaciones Sociales: Pagos realizados a la secretaria durante el año 2024 según lo dicta la norma	1.922.818
	- Prima de Junio y Diciembre	733.900
	- Cesantías - Cotizadas a porvenir	733.900
	- Intereses a las cesantías	88.068
	- Vacaciones	366.950
	Seguridad Social: Paga seguridad social de la secretaria por medio tiempo laborado, se le cotiza a pensiones, ARL y Caja de Compensación Familiar	2.421.600
	Compensaciones Ordinarias Directivos: Pagos realizados como compensación a los asociados que conforman la junta directiva	12.480.000
	Honorarios: Pago realizado por asesoría contable y financiera al contador	5.700.900
	Honorarios: Pago realizado por asesoría Jurídica para dar respuesta a la Tutela del Sr. Pedraza	650.000
	Honorarios: Pago realizado por acesoria Juridica para demanda Junta directiva por los cincuenta millones mal invertidos	2.600.000
9	OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	34.063.575
	Impuesto Predial	6.713.623
	Mantenimiento y Reparaciones: Arreglos realizados al edificio de la asociación Se arreglan goteras, impermeabilización de canales, arreglo de tejas, arreglo garaje, coloco malla, arreglo 3er piso	4.124.085
	Mantenimiento de Equipos: Se realiza formateo y Actualización de los computadores de la asociación	1.250.000
	Actualización anual Sothware: Se paga Actualización Software contable FLASH	350.000
	Conversión Panilla: Software de aplicación Kardex	1.160.000
	Servicio Aseo: Paso servicio aseo del oficinas y salón	1.150.000
	Elementos de Aseo: Compra implementos de aseo para oficinas, salón, escaleras y frente de la asociación	351.150
	Elementos de Cocina: Compra de anchetas día del Tapazo	42.900
	Servicios Públicos:	6.481.740
	Internet	1.824.000
	Energía Eléctrica	2.208.630
	Acueducto y Alcantarillado	2.449.110
	Portes y envíos: Envío de sobre	11.000
	Papeplería y útiles de Oficina: Compra papel impresora, esferos, lápiz, tinta impresora, AZ etc	468.847
	Asamblea General: Pago almuerzos, elementos de aseo, bebidas, para el dia de Asamblea General mes de Enero	3.234.000
	Aniversario: Pago almuerzos, elementos de aseo, bebida.	4.240.150
	Aniversario: Pago elementos de aseo	100.000
	Aniversario: Pago Cerveza	900.000
	Aniversario: Pago Orquesta	600.000
	Compra de cortinas: oficinas de tesorería, presidente y contador	700.000
	Compra Sabanas y almohadas para las camas de la asociación	340.000
	Reuniones Junta Directiva: Compra de Onces durante las reuniones de junta directiva	813.080
	Viáticos a Miembros Junta Directiva: Apoyo a miembros de la junta directiva para trasladarse a eventos y acompañamiento sepelio	899.000
	Otros Gastos: apoyo a bienestar y sanidad	134.000

TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**68.645.693****10 GASTOS NO OPERACIONALES**

Gravamen Movimiento Financiero

411.266

IVA

119.030

Comisión Uso del Portal

342.360

Comisión Transacción

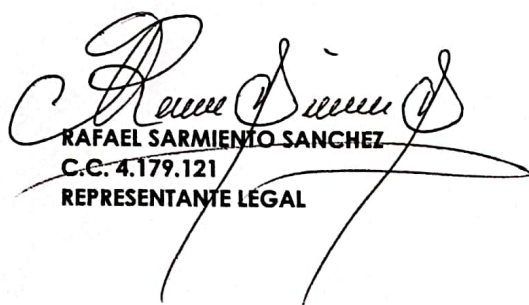
582.000

Cuota de manejo

0

Talonarios, Chequera, Diversos

0

TOTAL GASTOS FINANCIEROS**1.454.656****EXCEDENTE O/Y PERDIDA DEL EJERCICIO****11.271.366**

RAFAEL SARMIENTO SANCHEZ
C.E. 4.179.121
REPRESENTANTE LEGAL



JULIE DAYANNA MORENO
CONTADOR PÚBLICO
T.P.214394-T