

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SAN MIGUEL

NIT. 811.011.440-7

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2.019**
(Expresado en pesos colombianos)

	NOTAS	2019	2018	VARIACIÓN
ACTIVOS				
Activos Corrientes				
3.1 Efectivo y Equivalentes al Efectivo				
Caja General		\$ 9,732,586.44	\$ 23,260,776.83	\$ (13,528,190.39)
Depósitos en Instituciones Financieras				
Cuenta Corriente		\$ 34,807,325.53	\$ 31,577,853.84	\$ 3,229,471.69
Cuenta de Ahorros		\$ 15,030,517.63	\$ 10,829,374.37	\$ 4,201,143.26
3.2 Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar				
Prestación de Servicios		\$ 10,000,000.00	\$ -	\$ 10,000,000.00
Usuarios de Servicios Públicos		\$ 4,843,874.21	\$ 4,047,231.89	\$ 796,642.32
Otras Cuentas Comerciales por Cobrar		\$ 4,500,000.00	\$ 2,150,000.00	\$ 2,350,000.00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 78,914,303.81	\$ 71,865,236.93	\$ 7,049,066.88
Activos No Corrientes				
3.3 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
Terrenos		\$ 9,213,400.00	\$ 9,213,400.00	\$ -
Edificaciones		\$ 13,500,000.00	\$ 13,500,000.00	\$ -
Plantas, Ductos y Tuneles		\$ 28,634,000.00	\$ 28,634,000.00	\$ -
Redes, Líneas y Cables		\$ 34,174,231.00	\$ 34,174,231.00	\$ -
Maquinaria, Equipo y Herramienta		\$ 10,326,380.00	\$ 10,326,380.00	\$ -
Equipo de Transporte, Tracción y Elevación		\$ 6,537,000.00	\$ 6,537,000.00	\$ -
-Depreciación Acumulada		\$ (42,429,363.00)	\$ (36,131,247.00)	\$ (6,298,116.00)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 59,955,648.00	\$ 66,253,764.00	\$ (6,298,116.00)
TOTAL ACTIVOS		\$ 138,869,951.81	\$ 138,119,000.93	\$ 750,950.88
PASIVO				
Pasivos Corrientes				
3.4 Cuentas Comerciales por Pagar				
Cheques no Cobrados o por Pagar		\$ 1,737,837.00	\$ -	\$ 1,737,837.00
3.5 Pasivo por Impuestos Corrientes				
Retención en la Fuente		\$ 282,561.00	\$ 38,550.00	\$ 244,011.00
Impuesto de Renta		\$ 1,083,000.00		\$ 1,083,000.00
3.6 Beneficios a los Empleados y de Seguridad Social				
Cesantías		\$ 2,984,280.00	\$ 2,814,696.00	\$ 169,584.00
Intereses sobre las Cesantías		\$ 358,092.00	\$ 337,752.00	\$ 20,340.00
Vacaciones		\$ 1,492,152.00	\$ 1,436,440.00	\$ 55,712.00
Retenciones y Aportes de Nómina		\$ 1,601,724.00	\$ 1,124,078.00	\$ 477,646.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 9,539,646.00	\$ 5,751,516.00	\$ 3,788,130.00

TOTAL PASIVOS	\$ 9,539,646.00	\$ 5,751,516.00	\$ 3,788,130.00
ACTIVOS NETOS			
Patrimonio Institucional			
Capital Fiscal	\$ 193,164,611.86	\$ 193,164,611.86	\$ -
Reservas	\$ 1,071,571.72	\$ 1,071,571.72	\$ -
Resultado Neto del Ejercicio	\$ (2,038,179.12)	\$ 4,757,055.18	\$ (6,795,234.30)
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ (62,867,698.65)	\$ (67,624,753.83)	\$ 4,757,055.18
TOTAL ACTIVOS NETOS	\$ 129,330,305.81	\$ 132,367,484.93	\$ (3,037,179.12)
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS	\$ 138,869,951.81	\$ 138,119,000.93	\$ 750,950.88

3.7

Rocio Cespedes
ROCIO CESPEDES DE RUA
Representante Legal

Erika M. Cáceres Castañeda
ERIKA M. CÁCERES CASTAÑEDA
Contador Público
T.P. No. 157.014-T

Corregimiento de San Miguel
Municipio de Sonsón - Antioquia

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO, ALCANTARILLADO Y ASEO DE SAN MIGUEL
NIT. 811.011.440-7
ESTADO DE ACTIVIDADES
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2.019
(Expresado en pesos colombianos)

	NOTAS	2.019	2.018	VARIACIÓN EN PESOS	VARIACIÓN PORCENTUAL
INGRESOS ORDINARIOS POR SERVICIOS PRESTADOS					
4.1					
Servicio de acueducto, Alcantarillado y Aseo		\$ 157,378,651.63	\$ 114,619,147.98	\$ 42,759,503.65	37%
Otros Servicios (Contrato Servicios Aguas del Paramo)		\$ 10,000,000.00	\$ -	\$ 10,000,000.00	0%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		\$ 167,378,651.63	\$ 114,619,147.98	\$ 52,759,503.65	46%
COSTOS POR SERVICIOS					
4.2					
Costos tratamiento de Aguas e Insumos		\$ 97,829,155.00	\$ 52,014,998.00	\$ 45,814,157.00	88%
TOTAL COSTOS POR SERVICIOS		\$ 97,829,155.00	\$ 52,014,998.00	\$ 45,814,157.00	88%
EXCEDENTE BRUTO		\$ 69,549,496.63	\$ 62,604,149.98	\$ 6,945,346.65	11%
GASTOS ORDINARIOS					
4.3					
Gastos de Administración		\$ 27,750,742.00	\$ 20,127,796.00	\$ 7,622,946.00	38%
Sueldos y Salarios		\$ 5,164,630.00	\$ 4,549,008.00	\$ 615,622.00	14%
Contribuciones Efectivas		\$ 963,670.00	\$ 844,404.00	\$ 119,266.00	14%
Aportes sobre la Nómina		\$ 26,582,298.00	\$ 29,653,827.00	\$ (3,071,529.00)	-10%
Generales		\$ 3,248,168.15	\$ 2,798,947.68	\$ 449,220.47	16%
Impuestos, Contribuciones y Tasas		\$ 63,709,508.15	\$ 57,973,982.68	\$ 5,735,525.47	10%
TOTAL GASTOS ORDINARIOS		\$ 63,709,508.15	\$ 57,973,982.68	\$ 5,735,525.47	10%
EXCEDENTE ACTIVIDADES ORDINARIAS		\$ 5,839,988.48	\$ 4,630,167.30	\$ 1,209,821.18	26%
OTROS INGRESOS					
4.4					
Financieros		\$ 1,919,525.32	\$ 1,167,172.28	\$ 752,353.04	64%
Extraordinarios		\$ 787,926.76	\$ 2,826,355.00	\$ (2,038,428.24)	-72%
TOTAL OTROS INGRESOS		\$ 2,707,452.08	\$ 3,993,527.28	\$ (1,286,075.20)	-32%
OTROS GASTOS					
4.5					
Financieros		\$ 612,688.00	\$ 20,000.00	\$ 592,688.00	2963%
Extraordinarios		\$ 1,357,515.68	\$ 1,959,298.40	\$ (601,782.72)	-31%
Gastos No Deducibles		\$ 1,234,300.00	\$ 213,341.00	\$ 1,020,959.00	479%
TOTAL OTROS GASTOS		\$ 3,204,503.68	\$ 2,192,639.40	\$ 1,011,864.28	46%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		\$ 5,342,936.88	\$ 6,431,055.18	-\$ 1,088,118.30	-17%
Impuesto de Renta y Complementarios		\$ 1,083,000.00	\$ 999,000.00	\$ 84,000.00	8%
Depreciación Propiedad, Planta y Equipo		\$ 6,298,116.00	\$ 675,000.00	\$ 5,623,116.00	833%
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		\$ (2,038,179.12)	\$ 4,757,055.18	\$ (6,795,234.30)	-143%

Rocio Cepedes
ROCIO CESPEDES DE RUA
Representante Legal

Erika M. Cáceres Castañeda
ERIKA M. CÁCERES CASTAÑEDA
Contador Público
T.P. No. 157.014-T