

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE MESITAS DE CABALLERO

NIT 800.080.398-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 Y 2022

(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVO	NOTA	31-dic-23	31-dic-22	Variación \$	%
ACTIVO CORRIENTE		\$ 106.701.673	\$ 71.276.236		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	1	\$ 49.560.119	\$ 32.673.745	\$ 35.425.437	49,70%
INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	2	\$ 0	\$ 20.000.000	\$ 16.886.374	51,00%
INVERSION CDT		\$ 0	\$ 20.000.000	-\$ 20.000.000	-100,00%
DEUDORES	3	\$ 57.141.554	\$ 18.602.491	38.539.063	207,17%
CONVENIOS ALCALDIA		1.408.350	\$ 1.219.193	189.157	15,51%
SERVICIOS PÚBLICOS		26.900.704	\$ 17.383.298	9.517.406	54,75%
(CONSIGNACIONES POR IDENTIFICAR)		-175.000	\$ 0	-175.000	-100,00%
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		29.007.500	\$ 0	29.007.500	100,00%
ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 371.405.568	\$ 372.736.106		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4	\$ 370.457.818	\$ 371.568.586	-1.330.538	-0,36%
TERRENOS		\$ 28.831.475	\$ 28.831.475	0	0,00%
EDIFICIOS		\$ 55.425.173	\$ 55.425.173	0	0,00%
PLANTA, DUCTOS Y TUNELES		\$ 74.153.054	74.153.054	0	0,00%
REDES, LINEAS Y CABLES		\$ 102.892.909	102.892.909	0	0,00%
MUEBLES Y ENSERES		\$ 5.162.536	5.162.536	0	0,00%
EQUIPO DE COMPUTO		\$ 8.728.775	8.728.775	0	0,00%
EQUIPO DE LABORATORIO		\$ 1.400.000	1.400.000	0	0,00%
TANQUES DE ALMACENAMIENTO		\$ 106.000.000	106.000.000	0	0,00%
DEPRECIACION ACUMULADA		-\$ 12.136.104	-11.025.336	-1.110.768	10,07%
OTROS ACTIVOS	5	\$ 947.750	\$ 1.167.520	-\$ 219.770	-18,82%
POLIZA SEGURO ACTIVOS		947.750	1.167.520	-219.770	-18,82%
TOTAL ACTIVO		\$ 478.107.241	\$ 444.012.342	\$ 34.094.899	7,68%
PASIVO CORRIENTE		\$ 46.465.883	\$ 29.460.460		
CUENTAS POR PAGAR	6	5.826.476	1.217.852	\$ 17.005.423	57,72%
DESCUENTO NOMINA Y PARAFISCALES		35.106	39.013	4.608.624	378,42%
OTROS ACREEDORES		5.492.601	1.000.000	3.912	10,03%
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE		298.769	178.834	4.492.601	449,26%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7	3.803.492	3.650.979	119.935	67,06%
OTROS PASIVOS	8	36.895.915	24.591.629	152.513	4,18%
ANTICIPO USUARIOS		35.543.336	24.186.529	12.244.286	49,79%
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		269.100	405.100	11.356.807	46,96%
OTROS AVANCES Y ACUERDOS		1.023.479	0	-136.000	-33,57%
TOTAL PASIVO		\$ 46.465.883	\$ 29.460.460	\$ 17.005.423	57,72%
PATRIMONIO	9	\$ 431.641.358	\$ 414.551.882		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		381.123.032	378.738.280	\$ 17.089.476	4,12%
IMPACTO Y TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF		33.428.850	33.428.850	2.384.752	0,63%
EXCEDENTE DEL EJERCICIO		17.089.476	2.384.752	0	0,00%
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO		\$ 478.107.241	\$ 444.012.342	\$ 34.094.899	7,68%

JOSE RAUL MOLINA AGATON
Representante Legal
C.C 19.266.947

MILENA TORRES SANDOVAL
CONTADOR T-P No 220380-T

MARIO MONTEJO
FISCAL
T.P. No 12092-T

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE MESITAS DE CABALLERO

NIT 800.080.398-1

ESTADO DE RESULTADOS

AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 Y 2022

(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

OPERACIONALES	NOTA	31-dic-23	31-dic-22	Variación \$	%
VENTA DE SERVICIOS ACUEDUCTO	11	\$ 195.180.993	\$ 134.522.571	\$ 60.658.422	45,09%
CARGO FIJO		34.850.800	31.156.100	3.694.700	11,86%
CONSUMO BÁSICO		49.484.385	38.168.208	11.316.177	29,65%
CONSUMO COMPLEMENTARIO		27.689.401	17.098.168	10.591.233	61,94%
CONSUMO Suntuario		18.844.407	10.640.517	8.203.890	77,10%
MATRÍCULA		34.800.000	32.725.578	2.074.422	6,34%
INSTALACION MEDIDORES		25.822.000	3.624.000	22.198.000	612,53%
INSTALACION CAJILLAS		3.690.000	1.110.000	2.580.000	232,43%
TOTAL INGRESOS NETOS DE OPERACIÓN		195.180.993	134.522.571	60.658.422	45,09%
COSTOS DE PRODUCCION		106.046.449	65.987.758	40.058.691	60,71%
MANO DE OBRA DIRECTA	15	23.044.560	20.503.558	2.541.002	12,39%
COSTOS INDIRECTOS	16	83.001.889	45.484.200	37.517.689	82,49%
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD		89.134.544	68.534.813	20.599.731	30,06%
GASTOS DE ADMINISTRACION	13	71.812.417	66.674.469	5.137.948	7,71%
SUELDOS Y SALARIOS		20.665.524	18.505.592	2.159.932	11,67%
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		1.889.978	1.638.875	251.103	15,32%
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		3.122.828	2.701.975	420.853	15,58%
COMISIONES, HONORARIOS Y SERVICIOS		31.264.600	29.559.900	1.704.700	5,77%
MATENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA		1.585.446	2.642.640	-1.057.194	-40,01%
SERVICIOS PÚBLICOS		1.673.872	1.612.618	61.254	3,80%
GASTOS DIVERSOS		11.275.769	9.290.501	1.985.268	21,37%
GASTOS LEGALES		334.400	722.368	-387.968	-53,71%
EXCEDENTE (DEFICIT) OPERACIONAL		17.322.127	1.860.344	15.461.783	831,13%
NO OPERACIONALES					
OTROS INGRESOS	12	4.068.440	3.948.261	120.179	3,04%
INGRESOS EXTRAORDINARIOS		2.599.456	3.310.954	-711.498	-21,49%
INGRESOS FINANCIEROS		1.468.984	637.307	831.677	130,50%
OTROS GASTOS	14	4.301.091	3.423.853	877.238	25,62%
GASTOS FINANCIEROS		1.967.828	0	1.967.828	100,00%
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		2.333.263	3.423.853	-1.090.590	-31,85%
EXCEDENTE NO OPERACIONAL		17.089.476	2.384.752	14.704.724	616,61%
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		17.089.476	2.384.752	14.704.724	616,61%
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 17.089.476	\$ 2.384.752	\$ 14.704.724	616,61%

JOSE RAUL MOLINA AGATON
Representante Legal
C.C 19.266.947

MILENA TORRES SANDOVAL
CONTADOR T-P No 220380-T

MARIO MONTEJO
FISCAL
T.P. No 12092-T

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE MESITAS DE CABALLERO

NIT 800.080.398-1

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 Y 2022

(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

Flujos de efectivo por las actividades de operación:

Resultado del ejercicio

2023	2022	Variación \$	%
\$ 3.591.576	\$ 2.384.752	\$ 1.206.824	33,60%

Ajustes para condliar la utilidad neta con el efectivo neto previsto por las actividades de Operacion:

Depreciación

1.110.768	1.110.768	0	0,00%
-----------	-----------	---	-------

Amortización de Intangibles

219.770	-580.785	800.555	0,00%
---------	----------	---------	-------

Cambios en activos y pasivos

		0	0,00%
--	--	---	-------

Aumento deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

-38.539.063	1.562.334	-40.101.397	104,05%
-------------	-----------	-------------	---------

Disminución de Inventarios

0	0	0	0,00%
---	---	---	-------

Aumento Anticipo sobre convenios y acuerdos

24.582.186	14.965.898	9.616.288	39,12%
------------	------------	-----------	--------

Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar

4.488.689	-3.291.210	7.779.899	173,32%
-----------	------------	-----------	---------

Disminución Provisión y beneficios a los empleados

1.312.513	962.599	349.914	26,66%
-----------	---------	---------	--------

Retencion en la fuente e impuestos

119.935	-109.579	229.514	191,37%
---------	----------	---------	---------

Flujos de efectivo por las actividades de Inversión

		0	
--	--	---	--

Adquisición de propiedad;planta y equipo

0	0	0	0,00%
---	---	---	-------

Inversiones temporales

20.000.000	0	20.000.000	100,00%
------------	---	------------	---------

Disminución neta, aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo

16.886.374	17.004.777	-118.403	-0,70%
------------	------------	----------	--------

Efectivo y equivalentes al comienzo del año

32.673.745	15.668.968	17.004.777	52,04%
------------	------------	------------	--------

Efectivo y equivalentes del efectivo al final del año

\$ 49.560.119	\$ 32.673.745	\$ 16.886.374	34,07%
----------------------	----------------------	----------------------	---------------

JOSE RAUL MOLINA AGATON

Representante Legal

C.C 19.266.947

MILENA TORRES SANDOVAL

CONTADOR T-P No 220380-T

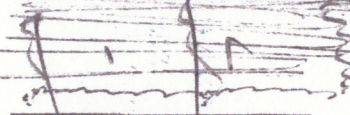
MARIO MONTEJO

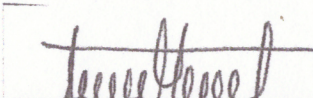
FISCAL

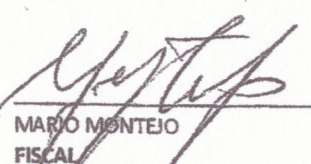
T.P 12092-T

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE MESITAS DE CABALLERO
NIT 800.080.398-1
ESTADOS DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
PARA LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2023 Y 2022
(EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS)

	CAPITAL EMITIDO	INCREMENTO	LEGAL	OTRAS RESERVAS	IMPACTOS DE TRANSICIÓN	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADOS ACUMULADOS	SUPERAVIT DE CAPITAL	TOTAL PATRIMONIO
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	\$ 281.149.329	\$ 3.168.686	\$ 0	\$ 0	\$ 33.428.850	\$ 1.977.564	\$ 60.380.395	\$ 32.062.306	\$ 412.167.130
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS	0	0	0	0	0	-1.977.564	1.977.564		0
AJUSTE A IMPACTOS	0	0	0	0	0	0	0		0
RESULTADO DEL EJERCICIO 2022	0	0	0	0	0	2.384.752	0		2.384.752
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0	0	0	0	0	0	0		0
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	\$ 281.149.329	\$ 3.168.686	\$ 0	\$ 0	\$ 33.428.850	\$ 2.384.752	\$ 62.357.959	\$ 32.062.306	\$ 414.551.882
DISTRIBUCIÓN DE RESULTADOS	0	0	0	0	0	-2.384.752	2.384.752		0
AJUSTE A IMPACTOS	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RESULTADO DEL EJERCICIO 2023	0	0	0	0	0	17.089.476	0	0	17.089.476
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	\$ 281.149.329	\$ 3.168.686	\$ 0	\$ 0	\$ 33.428.850	\$ 17.089.476	\$ 64.742.711	\$ 32.062.306	\$ 431.641.358


JOSE RAUL MOLINA AGATON
Representante Legal
C.C 19.266.947


MILENA TORRES SANDOVAL
CONTADOR T-P No 220380-T


MARIO MONTEJO
FISCAL
T.P 12092-T