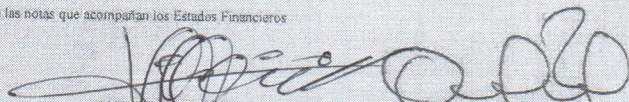



**ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES**  
**AUACACT E.S.P.**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

	Notas	2017	2016	VARIACION
<b>ACTIVOS</b>				
<b>Activos corrientes</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	57,727,912	72,657,823	- 14,929,911
Instrumentos Fros - Cartera Clientes	3	84,047,172	50,261,543	33,785,629
<b>Total activos corrientes</b>		<u>141,775,084</u>	<u>122,919,366</u>	<u>18,855,718</u>
<b>Activos no corrientes</b>				
Propiedades, planta y equipo	4	192,259,814	178,762,783	13,497,031
Activos intangibles	5	11,134,499	11,134,499	-
Activos por impuestos diferidos	5	6,202,760	6,202,760	-
Amortización acumulada		- 5,419,725	- 3,426,832	- 1,992,893
<b>Total activos no corrientes</b>		<u>204,177,348</u>	<u>192,673,210</u>	<u>11,504,138</u>
<b>Total activos</b>		<u>345,952,432</u>	<u>315,592,576</u>	<u>30,359,856</u>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>				
<b>Pasivos corrientes</b>				
Obligaciones financieras e instrumentos derivados	6	705,539	705,539	-
Proveedores		-	-	-
Cuentas por pagar	7	6,549,150	40,180,379	- 33,631,229
Impuestos corrientes por pagar	9	4,670,000	2,164,000	2,506,000
Beneficios a empleados	8	11,480,600	9,652,899	1,827,701
Pasivos Estimados y Provisiones		-	-	-
Otros pasivos		-	-	-
<b>Total pasivos corrientes</b>		<u>23,405,288</u>	<u>52,702,816</u>	<u>- 29,297,527</u>
<b>Pasivos no corrientes</b>				
Obligaciones financieras		-	-	-
Provisiones	10	- 3,306,117	3,306,117	-
Pasivos por impuesto diferido	11	3,597,582	3,597,582	-
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<u>291,465</u>	<u>291,465</u>	<u>-</u>
<b>Total pasivos</b>		<u>23,696,753</u>	<u>52,994,281</u>	<u>- 29,297,527</u>
<b>Patrimonio</b>				
Adquisición vigencias anteriores	12	68,712,868	68,712,868	-
Reservas	12	20,000,000	20,000,000	-
Resultado de ejercicio anterior	12	144,649,738	90,359,865	54,289,873
Conversión a Normas Internacionales	12	10,267,462	10,267,463	- 1
Resultado del Ejercicio	12	78,625,610	73,258,098	5,367,512
<b>Total patrimonio</b>		<u>322,255,678</u>	<u>262,598,294</u>	<u>59,657,384</u>
<b>Total pasivos y patrimonio</b>		<u>345,952,432</u>	<u>315,592,576</u>	<u>30,359,856</u>

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros

  
**VALENTÍN GARCÍA**  
 Representante Legal  
 C.C. No. 17.318.293

  
**OLGA LUCÍA QUIROGA**  
 Revisor Fiscal  
 T. P. 114284-T

  
**MARTHA LUCÍA MORALES A.**  
 Contador Público Titulado  
 T. F. 99173

**ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES  
AUACACT E.S.P.**

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS  
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

	Adquisición Vig. Anteriores	Resultado del ejercicio	Reservas	Conversion adopción Niif	Excedentes acumuladas	Perdidas Acumuladas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2015	0	106.626.624	20.000.000	7.662.285	60.657.294	-3.000	194.943.203
Aportes Sociales	68.712.869	0			76.924.053		8.211.184
Reservas apropiadas		73.258.098					
Resultado del ejercicio							
Conversion adopción Niif			0	2.605.178			73.258.098
Excedentes acumulados		-106.626.624			106.626.624	3.000	2.605.178
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2016</b>	<b>68.712.869</b>	<b>73.258.098</b>	<b>20.000.000</b>	<b>10.267.463</b>	<b>90.359.865</b>	<b>0</b>	<b>262.598.295</b>
Adquisición vigencias anteriores	0	0			18.968.225		18.968.225
Reservas apropiadas							
Resultado del ejercicio		78.625.610					
Conversion adopción Niif			0	0			78.625.610
Excedentes acumulados		-73.258.098			73.258.098	0	
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2017</b>	<b>68.712.869</b>	<b>78.625.610</b>	<b>20.000.000</b>	<b>10.267.463</b>	<b>144.649.738</b>	<b>0</b>	<b>322.255.680</b>

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros



**VALENTIN GARCIA**  
Representante Legal  
C.C. No. 17.318.293



**OLGA LUCIA QUIROGA**  
Revisor Fiscal  
T. P. 114284-T



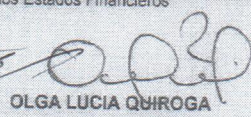
**MARTHA LUCIA MORALES A.**  
Contador Público Titulado  
T. P. 99173


**ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>			
<b>Utilidad del período</b>		<b>78.625.610</b>	<b>73.258.098</b>
<b>Partidas que no afectan el efectivo</b>			
(+) Depreciaciones		26.636.154	9.602.681
(+) Amortizaciones		1.992.893	3.150.165
(+) Provisiones		135.510	-
(-) Utilidad en Vta Propiedades Planta y Equipo y/o Otros Bienes.		-	-
(-) Recuperaciones		89.867	528.582
(+) Pérdida en Venta o Retiro de Bienes		-	-
(+) Provisión Impuesto de Renta y Complementarios		-	-
<b>Subtotal</b>		<b>107.300.300</b>	<b>85.482.362</b>
<b>Efectivo generado en operación</b>		<b>107.300.300</b>	<b>85.482.362</b>
<b>Cambios en activos y pasivos operacionales</b>			
(+) Disminución Deudores		-	29.956.583
(+) Aumento Cuentas por Pagar		-	26.943.451
(+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas		-	1.394.717
(+) Aumento Obligaciones Laborales		1.827.701	6.346.781
(+) Aumento Otros Pasivos		-	-
(-) Aumento Deudores		33.785.629	-
(-) Disminución Cuentas por Pagar		30.895.630	-
(-) Disminución Impuestos Gravámenes y Tasas		229.599	-
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación</b>		<b>44.217.144</b>	<b>150.123.894</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>			
(-) Compra Inversiones		-	-
(-) Compra Propiedades Planta y Equipo		13.497.031	-
(+) Venta Inversiones		-	-
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión</b>		<b>30.720.113</b>	<b>150.123.894</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>			
(+) Nuevas Obligaciones Financieras		-	-
(+) Aumento Capital Social y/o Recolocación de acciones		-	-
(-) Disminución Patrimonio Pago de Dividendos		-	-
<b>Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras</b>		<b>30.720.113</b>	<b>150.123.894</b>
<b>TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo</b>		<b>14.929.911</b>	<b>59.932.335</b>
<b>EFECTIVO AÑO ANTERIOR</b>		<b>72.657.823</b>	<b>12.725.488</b>

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros

  
**VALENTIN GARCIA**  
 Representante Legal  
 C.C. No. 17.318.293

  
**OLGA LUCIA QUIROGA**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 114284-T

  
**MARTHA LUCIA MORALES A.**  
 Contador Público Titulado  
 T. P. 99173

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES  
AUACACTE.S.P.


ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL


PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

	Notas	2017	2016	VARIACION
Ingresos de actividades ordinarias	13	152.270.667	122.918.230	29.352.436
Costo de servicios públicos	14	- 141.756.088	- 106.371.686	- 35.384.402
<b>Ganancia bruta</b>		<b>10.514.579</b>	<b>16.546.544</b>	<b>- 6.031.965</b>
Otros ingresos	13	259.098.802	242.186.870	16.911.932
Gastos de administración	14	- 157.609.784	- 152.886.707	- 4.723.076
Deterioro, agotamiento, depreciación, amortiz	14	- 28.764.557	- 27.647.519	- 1.117.038
Otros gastos	14	- 4.103.430	- 3.849.091	- 254.340
<b>Ganancia antes de impuestos</b>		<b>79.135.610</b>	<b>74.350.098</b>	<b>4.785.512</b>
Gasto por impuesto a la renta y Cree	-	- 510.000	- 1.092.000	582.000
<b>Ganancia del período</b>		<b>78.625.610</b>	<b>73.258.098</b>	<b>5.367.512</b>

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros

  
**VALENTIN GARCIA**  
Representante Legal  
C.C. No. 17.318.293

  
**OLGA LUCIA QUIROGA**  
Revisor Fiscal  
T. P. 114284-T

  
**MARTHA LUCIA MORALES A.**  
Contador Público Titulado  
T. P. 99173