

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES
AUACACT E.S.P.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

	Notas	2016	2015	Variación
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	72,657,823	12,725,488	59,932,335
Instrumentos Fros - Cartera Clientes	3	50,261,543	80,218,125	- 29,956,582
Total activos corrientes		122,919,366	92,943,613	29,975,753
Activos no corrientes				
Propiedades, planta y equipo	4	178,762,783	120,927,595	57,835,188
Activos intangibles	5	11,134,499	830,000	10,304,499
Activos por impuestos diferidos	5	6,202,760	6,202,760	-
Amortización acumulada		- 3,426,832	- 276,667	- 3,150,165
Total activos no corrientes		192,673,210	127,683,688	64,989,522
Total activos		315,592,576	220,627,301	94,965,275
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos corrientes				
Obligaciones financieras e instrumentos derivados	6	705,539	705,539	-
Proveedores		-	-	-
Cuentas por pagar	7	42,344,379	14,631,644	27,712,735
Impuestos corrientes por pagar	9	-	769,283	769,283
Beneficios a empleados	8	9,652,899	3,306,117	6,346,782
Anticipos y avances recibidos		-	-	-
Total pasivos corrientes		52,702,816	19,412,582	33,290,234
Pasivos no corrientes				
Obligaciones financieras		-	-	-
Provisiones	10	- 3,306,117	68,754	- 3,374,871
Pasivos por impuesto diferido	11	3,597,582	3,597,582	-
Total pasivos no corrientes		291,465	3,666,336	- 3,374,871
Total pasivos		52,994,281	23,078,919	29,915,362
Patrimonio				
Adquisición vigencias anteriores	12	68,712,869	-	68,712,869
Reservas	12	20,000,000	20,000,000	-
Resultado de ejercicio anterior	12	90,359,865	63,259,473	27,100,392
Conversión a Normas Internacionales	12	10,267,463	7,662,284	2,605,179
Resultado del Ejercicio	12	73,258,098	106,626,625	- 33,368,527
Total patrimonio		262,598,295	197,548,382	65,049,913
Total pasivos y patrimonio		315,592,576	220,627,301	94,965,275

VARENIN 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
AUACACT E.S.P.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015**

	<u>Notas</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>Variación</u>
Ingresos de actividades ordinarias	12	122,918,230	95,669,330	27,248,900
Costo de servicios públicos	13	(106,371,686)	(99,841,283)	- 6,530,403
Ganancia bruta		16,546,544	- 4,171,953	20,718,497
Otros ingresos	12	242,186,870	256,044,963	- 13,858,093
Gastos de administración	13	(153,978,707)	(134,867,720)	- 19,110,987
Deterioro, agotamiento, depreciación, amortiz	13	(27,647,519)	(4,427,297)	- 23,220,222
Otros gastos	13	(3,849,091)	(5,951,368)	2,102,277
Ganancia antes de impuestos		73,258,098	106,626,624	- 33,368,526
Gasto por impuesto a la renta y Cree	15	-	-	-
Ganancia del período		73,258,098	106,626,624	- 33,368,526


VALENTIN GARCIA
 Representante Legal
 C.C. No. 17.318.293

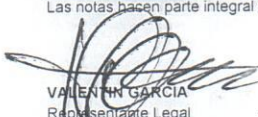

OLGA LUCIA QUIROGA
 Revisor Fiscal
 T. P. 114284-T

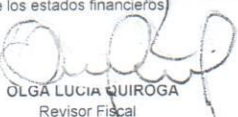

MARTHA LUCIA MORALES A.
 Contador Público Titulado
 T. P. 99173


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

CONCEPTO	NOTA	2016	2015
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Utilidad del periodo		73,258,098	106,626,626
<i>Partidas que no afectan el efectivo</i>			
(+) Depreciaciones		9,602,681	4,427,297
(+) Amortizaciones		3,150,165	0
(+) Provisiones		0	0
(-) Utilidad en Vta Propiedades Planta y Equipo y/o Otros Bienes.		0	0
(-) Recuperaciones		-528,582	-610,009
(+) Pérdida en Venta o Retiro de Bienes		0	0
(+) Provisión Impuesto de Renta y Complementarios		0	0
Subtotal		85,482,362	118,474,247
Efectivo generado en operación		85,482,362	118,474,247
<i>Cambios en activos y pasivos operacionales</i>			
(+) Disminución Deudores		29,956,583	0
(+) Aumento Cuentas por Pagar		26,943,451	1,843,695
(+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas		1,394,717	293,342
(+) Aumento Obligaciones Laborales		6,346,781	0
(+) Aumento Otros Pasivos		0	0
(-) Aumento Deudores		0	-54,015,302
(-) Disminución Cuentas por Pagar		0	0
(-) Disminución Impuestos Gravámenes y Tasas		0	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación		150,123,894	80,646,701
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
(-) Compra Inversiones		0	0
(-) Compra Propiedades Planta y Equipo		0	0
(+) Venta Inversiones		0	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión		150,123,894	76,438,607
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
(+) Nuevas Obligaciones Financieras		0	0
(+) Aumento Capital Social y/o Recolocación de acciones		0	0
(-) Disminución Patrimonio Pago de Dividendos		0	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras		150,123,894	101,215,966
TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo		59,932,335	-33,947,678
EFFECTIVO AÑO ANTERIOR		12,725,488	46,673,166
EFFECTIVO PRESENTE AÑO		72,657,823	12,725,488

Las notas hacen parte integral de 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. P. 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 2016 Y 2015**

	<u>Adquisición</u>	<u>Resultado</u>	<u>Reservas</u>	<u>Conversion</u>	<u>Excedentes</u>	<u>Perdidas</u>	<u>Total</u>
	<u>Vig. Anteriores</u>	<u>del ejercicio</u>	<u>adopción NIIF</u>	<u>acumuladas</u>	<u>Acumuladas</u>		
Saldo al 31 de diciembre de 2014	-	-	16,067,631	-	63,262,473	- 3,000	79,327,104
Aportes Sociales	-	-	-	-	-	-	-
Reservas apropiadas	-	-	3,932,369	-	-	-	3,932,369
Resultado del ejercicio	-	106,626,624	-	-	-	-	106,626,624
Conversion adopción Niif	-	-	-	7,662,285	-	-	7,662,285
Excedentes acumulados	-	-	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2015	-	106,626,624	20,000,000	7,662,285	63,262,473	- 3,000	197,548,382
Adquisición vigencias anteriores	68,712,869	-	-	-	-	-	68,712,869
Reservas apropiadas	-	-	-	-	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	73,258,098	-	-	-	-	73,258,098
Conversion adopción Niif	-	-	-	2,605,178	-	-	2,605,178
Excedentes acumulados	-	- 106,626,624	-	-	27,100,392	(3,000)	- 79,529,232
Saldo al 31 de diciembre de 2016	68,712,869	73,258,098	20,000,000	10,267,463	90,362,865	- 3,000	262,598,295


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