

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
ACTIVOS				
Activos corrientes				
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
Total activos corrientes		141.775.084	122.919.366	18.855.718
Activos no corrientes				
Propiedades, planta y equipo	4	192.259.814	178.762.783	13.497.031
Activos intangibles	5	11.134.499	11.134.499	0
Activos por impuestos diferidos	5	6.202.760	6.202.760	0
Amortización acumulada		-5.419.725	-3.426.832	-1.992.893
Total activos no corrientes		204.177.348	192.673.210	11.504.138
Total activos		345.952.432	315.592.576	30.359.856
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos corrientes				
Obligaciones financieras e instrumentos derivados	6	705.539	705.539	0
Proveedores		0	0	0
Cuentas por pagar	7	11.448.749	42.344.379	-30.895.630
Impuestos corrientes por pagar	9	-229.599	0	-229.599
Beneficios a empleados	8	11.480.600	9.652.899	1.827.701
Pasivos Estimados y Provisiones		0	0	0
Otros pasivos		0	0	0
Total pasivos corrientes		23.405.288	52.702.816	-29.297.527
Pasivos no corrientes				
Obligaciones financieras			0	
Provisiones	10	-3.306.117	-3.306.117	0
Pasivos por impuesto diferido	11	3.597.582	3.597.582	0
Total pasivos no corrientes		291.465	291.465	0
Total pasivos		23.696.753	52.994.281	-29.297.527
Patrimonio				
Adquisición vigencias anteriores	12	68.712.868	68.712.868	0
Reservas	12	20.000.000	20.000.000	0
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
Total patrimonio		322.255.678	262.598.295	59.657.383
Total pasivos y patrimonio		345.952.432	315.592.576	30.359.856

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. P. 99173

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIEI
AUACACT E.S.P.
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

	<u>Notas</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>VARIACION</u>
Ingresos de actividades ordinarias	12	152.270.667	122.918.230	29.352.436
Costo de servicios públicos	13	-141.756.088	-106.371.686	-35.384.402
Ganancia bruta		10.514.579	16.546.544	-6.031.965
Otros ingresos	12	259.098.802	242.186.870	16.911.932
Gastos de administración	13	-158.119.784	-153.978.707	-4.141.076
Deterioro, agotamiento, depreciación, amortiz	13	-28.764.557	-27.647.519	-1.117.038
Otros gastos	13	-4.103.430	-3.849.091	-254.340
Ganancia antes de impuestos		78.625.610	73.258.098	5.367.512
Gasto por impuesto a la renta y Cree	15	0	0	0
Ganancia del período		78.625.610	73.258.098	5.367.512

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

CONCEPTO	NOTA	2017	2016
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Utilidad del período		78.625.610	73.258.098
<i>Partidas que no afectan el efectivo</i>			
(+) Depreciaciones		26.636.154	9.602.681
(+) Amortizaciones		1.992.893	3.150.165
(+) Provisiones		135.510	0
(-) Utilidad en Vta Propiedades Planta y Equipo y/o Otros Bienes.		0	0
(-) Recuperaciones		-89.867	-528.582
(+) Pérdida en Venta o Retiro de Bienes		0	0
(+) Provisión Impuesto de Renta y Complementarios		0	0
Subtotal		107.300.300	85.482.362
Efectivo generado en operación		107.300.300	85.482.362
<i>Cambios en activos y pasivos operacionales</i>			
(+) Disminución Deudores		0	29.956.583
(+) Aumento Cuentas por Pagar		0	26.943.451
(+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas		0	1.394.717
(+) Aumento Obligaciones Laborales		1.827.701	6.346.781
(+) Aumento Otros Pasivos		0	0
(-) Aumento Deudores		-33.785.629	0
(-) Disminución Cuentas por Pagar		-30.895.630	0
(-) Disminución Impuestos Gravámenes y Tasas		-229.599	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación		44.217.144	150.123.894
ACTIVIDADES DE INVERSION			
(-) Compra Inversiones		0	0
(-) Compra Propiedades Planta y Equipo		-13.497.031	0
(+) Venta Inversiones		0	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión		30.720.113	150.123.894
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
(+) 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		30.720.113	150.123.894
TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo		-14.929.911	59.932.335
EFFECTIVO AÑO ANTERIOR		72.657.823	12.725.488
EFFECTIVO PRESENTE AÑO		57.727.912	72.657.823

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.**

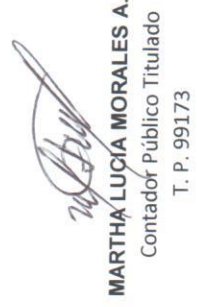
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

	Adquisición Vig. Anteriores	Resultado del ejercicio	Reservas	Conversión 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							0
Resultado del ejercicio		73.258.098			0		73.258.098
Conversión adopción Niif			0	2.605.178	0		2.605.178
Excedentes acumulados		-106.626.624			106.626.624	3.000	0
Saldo al 31 de diciembre de 2016	68.712.869	73.258.098	20.000.000	10.267.463	90.359.865	0	262.598.295
Adquisición vigencias anteriores	0	0			-18.968.225		-18.968.225
Reservas apropiadas							0
Resultado del ejercicio		78.625.610			0		78.625.610
Conversión adopción Niif			0	0	0		0
Excedentes acumulados		-73.258.098			73.258.098	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2017	68.712.869	78.625.610	20.000.000	10.267.463	144.649.738	0	322.255.680

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