



ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES
AUACACT

Nit. 900.375.428-2 - Régimen Especial

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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

	Notas	2019		2018	VARIACION
ACTIVOS					
Activos corrientes					
Efectivo y equivalentes de efectivo	2	7.162.995	2%	45.881.477	-38.718.482
Instrumentos Fros - Cartera Clientes	3	101.953.612	29%	100.926.177	1.027.435
Inventarios	4	9.953.869	3%	0	9.953.869
Total activos corrientes		119.070.476	34%	146.807.654	-27.737.178
Activos no corrientes					
Propiedades, planta y equipo	5	219.802.197	63%	211.201.601	8.600.596
Activos intangibles	6	15.969.748	5%	11.134.499	4.835.249
Activos por impuestos diferidos	6	6.202.760	2%	6.202.760	0
Amortización acumulada	6	-11.887.296	-3%	-8.653.512	-3.233.784
Total activos no corrientes		230.087.409	66%	219.885.348	10.202.061
Total activos		349.157.885	100%	366.693.002	-17.535.117
PASIVOS Y PATRIMONIO					
Pasivos corrientes					
Obligaciones financieras e instrumentos derivados	7	0	0%	705.539	-705.539
Proveedores	8	4.503.972	1%	6.259.134	-1.755.162
Cuentas por pagar	8	5.737.806	2%	4.996.900	740.906
Impuestos corrientes por pagar	8	8.771.488	3%	6.576.460	2.195.028
Beneficios a empleados	9	11.550.499	3%	11.098.930	451.569
Otros pasivos contingente	8	0	0%	1.856.888	-1.856.888
Total pasivos corrientes		30.563.765	9%	31.493.851	-930.086
Pasivos no corrientes					
Obligaciones financieras	11	0	0%	-3.306.117	3.306.117
Provisiones	12	0	0%	3.054.581	-3.054.581
Pasivos por impuesto diferido	12	0	0%	0	0
Total pasivos no corrientes		0	0%	-251.536	251.536
Total pasivos		30.563.765	9%	31.242.315	-678.550
Patrimonio					
Adquisición vigencias anteriores	13	68.712.868	20%	68.712.868	0
Reservas	13	20.000.000	6%	20.000.000	0
Resultado de ejercicio anterior	13	148.754.028	43%	191.159.713	-42.405.685
Conversión a Normas Internacionales	13	10.267.462	3%	10.267.462	0
Resultado del Ejercicio	13	70.859.762	20%	45.310.643	25.549.119
Total patrimonio		318.594.120	91%	335.450.686	-16.856.566
Total pasivos y patrimonio		349.157.885	100%	366.693.001	-17.535.116

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros

VALENTÍN GARCÍA
 Representante Legal
 C.C.No. 17.318.293

MARTHA LUCÍA MORALES
 Revisor Fiscal
 T. P. 99173-T

ANA DELIA GIRALDO MARÍN
 Contadora Pública
 T.P. 158387-T



**ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES
AUACACT**

Nit. 900.375.428-2 - Régimen Especial

**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 2019 Y 2018**

	<u>Notas</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>VARIACION</u>
Ingresos de actividades ordinarias	14	195.790.460	175.510.607	20.279.853
Costo de servicios públicos	16	-168.522.330	-204.751.839	36.229.509
Ganancia bruta		27.268.130	-29.241.232	56.509.362
Otros ingresos	14	283.454.145	265.538.013	17.916.132
Gastos de administración	15	-209.779.567	-178.812.460	-30.967.107
Deterioro, agotamiento, depreciación, amortiz	15	-23.900.023	-8.770.193	-15.129.830
Otros gastos	15	-4.481.923	-4.849.485	367.562
Ganancia antes de impuestos		72.560.762	43.864.643	28.696.119
Gasto provision por impuesto a la renta	15	1.701.000	1.446.000	255.000
Ganancia del período		70.859.762	45.310.643	25.549.119

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros

VALENTÍN GARCÍA
Representante Legal
C.C. No. 17.318.293

MARTHA LUCIA MORALES
Revisor Fiscal
T. P. 99173-T

ANA DELTA GIRALDO MARÍN
Contadora Pública
T.P. 158387-T



ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES
AUACACT

Nit. 900.375.428-2 - Régimen Especial

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2019-2018

CONCEPTO	2019	2018
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del periodo	70.859.762	45.310.643
<i>Partidas que no afectan el efectivo</i>		
(+) Depreciaciones	34.905.289	31.284.055
(+) Amortizaciones	3.233.784	3.233.787
(+) Provisiones	13.379.440	72.830
(-) Utilidad en Vta Propiedades Planta y Equipo y/o Otros Bienes.		
(-) Recuperaciones y aprovechamientos	524.204	-163.634
(+) Pérdida en Venta o Retiro de Bienes		
(+) Provisión Impuesto de Renta y Complementarios	1.701.000	1.446.000
Subtotal	123.555.071	81.183.681
Efectivo generado en operación	123.555.071	81.183.681
<i>Cambios en activos y pasivos operacionales</i>		
(+) Disminución Deudores		0
(+) Aumento Cuentas por Pagar	740.906	0
(+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas		6.806.059
(+) Aumento Obligaciones Laborales	451.569	0
(+) Aumento Otros Pasivos		1.856.888
(-) Aumento Deudores	1.027.435	-6.259.134
(-) Disminución Cuentas por Pagar		-6.451.849
(-) Disminución Impuestos Gravámenes y Tasas	2.195.028	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	127.970.009	77.135.645
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
(-) Compra Inversiones		0
(-) Compra Propiedades Planta y Equipo	34.637.054	-46.902.811
(+) Venta Inversiones		0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	93.332.955	30.232.834
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
(+) Nuevas Obligaciones Financieras		0
(+) Aumento Capital Social y/o Recolocación de acciones		0
(-) Disminución Patrimonio Pago de Dividendos		0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras	93.332.955	30.232.834
TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo	38.718.482	-11.846.436
EFFECTIVO AÑO ANTERIOR	45.881.477	57.727.912
EFFECTIVO PRESENTE AÑO	7.162.997	45.881.477

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros

VALENTÍN GARCÍA
 Representante Legal
 C.C. No. 17.318.293

MARTHA LUCÍA MORALES
 Revisor Fiscal
 T.P. 99173-T

ANA DELIA GIRALDO MARÍN
 Contadora Pública
 T. P. 158387-T

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

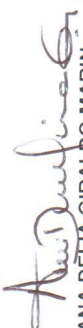
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018

	Adquisición Vig. Anteriores	Resultado del ejercicio	Reservas adopción NIIF	Conversion adopción NIIF	Excedentes acumuladas	Perdidas Acumuladas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2017	68.712.869	78.625.611	20.000.000	10.267.462	144.649.738	0	322.255.680
Aportes Sociales		0			54.401.633		54.401.633
Reservas apropiadas							
Resultado del ejercicio		45.310.643			0		45.310.643
Conversion adopción Niif		0	0	0	0		0
Excedentes acumulados		-78.625.611			-50.297.343		-128.922.954
Saldo al 31 de diciembre de 2018	68.712.869	45.310.643	20.000.000	10.267.462	148.754.028	0	293.045.001
Adquisición vigencias anteriores	0	0			0		0
Reinversión para asignación de construcción					0		0
Resultado del ejercicio		70.859.762			0		70.859.762
Conversion adopción Niif		0	0	0	0		0
Excedentes acumulados		-45.310.643			0		0
Saldo al 31 de diciembre de 2019	68.712.869	70.859.762	20.000.000	10.267.462	148.754.028	0	318.594.120

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros


VALENTIN GARCIA
Representante Legal
C.C. No. 17.318.293


MARTHA LUCIA MORALES
Revisor Fiscal
T. P. 99173-T


ANA DELIA GIRALDO MARIN
Contadora Pública
T. P. 158387-T

