

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS CALIENTES
AUACACT E.S.P.
NIT: 900,375,428-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 V/S 2020

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	<u>VARIACION</u>
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes de efectivo	19.407.026	11%	44.569.243	-25.162.217
Instrumentos Fros - Cartera Clientes	60.131.258	34%	104.761.273	-44.630.015
Inventarios	2.451.234	1%	2.451.234	0
Total activos corrientes	81.989.518	47%	151.781.751	-69.792.232
Activos no corrientes				
Propiedades, planta y equipo	92.223.339	53%	184.420.495	-92.197.156
Activos intangibles	0	0%	15.969.748	-15.969.748
Activos por impuestos diferidos	432.848	0%	6.202.760	-5.769.912
Amortización acumulada	0	0%	-13.928.642	13.928.642
Total activos no corrientes	92.656.187	53%	192.664.361	-100.008.174
Total activos	174.645.705	100%	344.446.111	-169.800.406
PASIVOS Y PATRIMONIO				
Pasivos corrientes				
Proveedores	3.930.576	2%	3.060.827	869.749
Cuentas por pagar	4.136.600	2%	10.535.900	-6.399.300
Impuestos corrientes por pagar	18.570.000	11%	10.586.658	7.983.342
Beneficios a empleados	21.734.116	12%	19.600.821	2.133.295
Ingresos recibidos por anticipado	44.620	0%	153.336	-108.716
Total pasivos corrientes	48.415.912	28%	43.937.542	4.478.370
Pasivos no corrientes				
Pasivo Contingente laboral	5.000.000	4%	0	5.000.000
Total pasivos no corrientes	5.000.000	4%	0	5.000.000
Total pasivos	53.415.912	32%	43.937.542	9.478.370
Patrimonio				
Adquisición vigencias anteriores	68.712.869	39%	68.712.869	0
Reservas	20.000.000	11%	20.000.000	0
Resultado de ejercicio anterior	48.684.329	28%	139.719.199	-91.034.871
Conversión a Normas Internacionales	-31.752.976	-18%	10.267.463	-42.020.439
Resultado del Ejercicio	15.585.570	9%	61.809.038	-46.223.468
Total patrimonio	121.229.792	69%	300.508.569	-179.278.778
Total pasivos y patrimonio	174.645.705	101%	344.446.111	-169.800.406

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros

VALENTIN GARCIA
Representante Legal
C.C. No. 17.318.293

NIDIA SANCHEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T. P. 70550-T

CLAUDIA PATRICIA GAITAN
Contadora Publica
T.P. 161868-T

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

NIT: 900.375.428-2

**ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 V/S 2020**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACION</u>
Ingresos de actividades ordinarias	234.106.019	204.080.573	30.025.446
Costo de servicios públicos	-245.049.465	-179.875.465	-65.174.000
Ganancia bruta	-10.943.445	24.205.109	-35.148.554
Otros ingresos	316.854.542	320.813.869	-3.959.327
Gastos de administración	-235.747.284	-238.282.338	2.535.054
Deterioro, agotamiento, depreciación, amortiz	-38.010.948	-34.539.644	-3.471.304
Otros gastos	-4.329.295	-6.020.566	1.691.271
Ganancia antes de impuestos	27.823.570	66.176.430	-38.352.860
Gasto provision por impuesto a la renta	12.238.000	4.367.392	7.870.608
Ganancia del período	15.585.570	61.809.038	-46.223.468

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros

VALENTIN GARCIA
Representante Legal
C.C. No. 17.318.293

NIDIA SANCHEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T. P. 70550-T

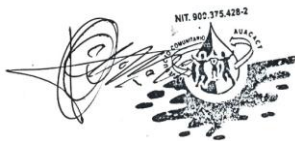
CLAUDIA PATRICIA GAITAN
Contadora Pública
T.P. 161868-T

**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 2021 V/S 2020**

	Adquisicion Vig. Anteriores	Resultado del ejercicio	Reservas	Conversion adopcion NIIF	Excedentes acumuladas	Perdidas Acumuladas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2019	68.712.868	70.859.762	20.000.000	10.267.462	148.754.028	0	318.594.120
Aportes Sociales							
Reservas apropiadas							
Resultado del ejercicio		61.809.038					
Conversion adopcion Niif							
Excedentes acumulados		-70.859.762			-9.034.827		-79.894.589
Saldo al 31 de diciembre de 2020	68.712.868	61.809.038	20.000.000	10.267.462	139.719.202	0	300.508.569
Adquisición vigencias anteriores	0				0		0
Reinversion para asignacion de construccion					0		0
Resultado del ejercicio		15.585.570			0		15.585.570
Conversion adopcion Niif			0	-42.020.439	0		-42.020.439
Excedentes acumulados		-61.809.038			-91.034.871		-152.843.909
Saldo al 31 de diciembre de 2021	68.712.868	15.585.570	20.000.000	-31.752.977	48.684.331	0	121.229.792

Véanse las notas que acompañan los Estados Financieros



VALENTIN GARCIA
Representante Legal
C.C. No. 17.318.293

Revisor Fiscal
T. P. 70550-T

CLAUDIA PATRIA GAITAN
Contadora Pública
T.P. 161868-T

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO COMUNITARIO AGUAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021-2020

CONCEPTO	2021	2020
ACTIVIDADES DE OPERACION		
Utilidad del período	15.585.570	61.809.038
<i>Partidas que no afectan el efectivo</i>		
(+) Depreciaciones	-	
(+) Amortizaciones	13.928.642	-2.041.346
(+) Provisiones	-	
(-) Utilidad en Vta Propiedades Planta y Equipo y/o Otros Bienes.		
(-) Recuperaciones y aprovechamientos		
(+) Pérdida en Venta o Retiro de Bienes		
Corrección Monetaria		
(-) Inventarios		
(-) Propiedades Planta y Equipo		
(+ o -) Patrimonio		
(+) Provisión Impuesto de Renta y Complementarios	12.238.000	4.367.392
Subtotal	41.752.212	64.135.084
Efectivo generado en operación	41.752.212	64.135.084
Cambios en activos y pasivos operacionales		
(+) Disminución Deudores	44.630.015	2.807.661
(+) Disminución Inventarios	0	-7.502.635
(+) Aumento Proveedores	869.749	
(+) Aumento Cuentas por Pagar	6.399.300	3.354.949
(+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas	7.983.342	1.815.170
(+) Aumento Obligaciones Laborales	2.133.295	8.050.322
(+) Aumento Otros Pasivos	287.284	127.578
(-) Disminución Otros pasivos	5.000.000	
(-) Disminución Otros Pasivos		
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	109.055.198	72.788.129
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(-) Compra Inversiones		0
(-) Activos intangibles y diferidos		
(-) Compra Propiedades Planta y Equipo	- 92.197.156	-35.381.702
(+) Venta Inversiones		0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	-92.197.156	-35.381.702
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		0
(+) Nuevas Obligaciones Financieras		0
(+) Aumento Conversion de Niif	- 42.020.439	0
(-) Disminución Patrimonio Pago de Dividendos		0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras	-42.020.439	0
TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo	-25.162.397	37.406.427
EFFECTIVO AÑO ANTERIOR	44.569.423	7.162.995
EFFECTIVO PRESENTE AÑO	19.407.026	44.569.423



VALENTIN GARCIA
Representante Legal
C.C. No. 17.318.293

NIDIA SANCHEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 70550-T

CLAUDIA PATRICIA GAITAN
Contadora Pública
T. P. 161868-T