ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE VILLAS DE SAN ANDRES "ADUAVISAN"
Estado de Situación Financiera
Nit: 900.233.114-6
A 31 de Diciembre de 2022
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS

					Notas		Año 2021
Activos Corrientes							
Efectivo y Equivalente al Efectivo					3	$	218.070.519
Caja			$	2.488.300			
Caja principal		$ 2.012.100					
Caja menor		$ 476.200					
Bancos y corporaciones			$	215.582.219			
Cuenta de ahorros		$ 215.582.219					
Deudores comerciales y otros					4	$	236.681
Servicios públicos			$	1.614.400			
Servicios de Acueducto		$ 1.614.400					
Provision Deudores			$	(1.377.719)			
Servcio de acueducto		-$ 1.377.719					
Inventarios						$	2.365.232
Elementos y accesorios			$	2.365.232			
Elementos y accesorios		$ 2.365.232					
Total Activos Corrientes						$	220.672.432
Activos No Corrientes							
Propiedad Planta y Equipo					6	$	21.516.284
Terrenos			$	17.000.000			
Rural		$ 17.000.000					
Terreno rural Las Camelias							
Según Matrícula inmobiliaria 196-43513	$ 14.000.000						
Terreno rural Villa Clara							
Según Matrícula inmobiliaria 196-39634	$ 3.000.000						
Edificaciones			$	3.217.261			
Otras edificaciones		$ 3.217.261					
Plantas, ductos y tuneles			$	22.708.884			
planta de tratamiento		$ 22.708.884					
Redes, Lineas y Cables			$	2.447.500			
Redes de distribución		$ 2.447.500					
Maquinaria y Equipo			$	1.341.384			
Herramientas y accesorio		$ 1.341.384					
Muebles y Enseres			$	1.094.338			
Otros muebles, enseres y equipos de oficina		$ 1.094.338					
Equipos de Comunicación y computación			$	2.874.900			
Equipo de comunicación		$ 524.900					
Equipo de computación		$ 2.350.000					
Equipos de Transporte, Traccion y Elevacion			$	2.447.500			
Terrrestre		$ 2.447.500					
Depreciacion Acumulada			-$	31.615.483			
Maquinaria y Equipo		$ 22.214.808					
Muebles enseres y equipos de oficina		$ 3.268.000					
Equipo de comunicación y computacion		$ 3.329.350					
Equipos de Transporte, Traccion y Elevacion		$ 2.803.325					
Otros Activos					7	$	1.000.000
Recursos Naturales renovables			$	1.000.000			
Total Activos No Corrientes						$	22.516.284
Total Activos						$	243.188.716

PASIVOS

Pasivos Corrientes						$	2.481.200
Cuentas por pagar					8		
Adquisicion de Bienes y Servicios						$	-
Bienes y Servicios			$	-			
Acreedores			$	-			
Servicios		$ -					
Retencion en la fuente a titulo de Renta			$	-			
Retenciones y aportes de nomina			$	2.481.200		$	-
Aportes a entidades Promotoras de salud		$ 776.500					
Aportes a Administradoras de riesgos profesionales		$ 151.500					
Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensacion		$ 559.400					
Acreedores varios							
Fondos de cesantias y/o pensiones		$ 993.800					
Avances y anticipos recibidos			$	-			
Anticipos sobre venta de bienes y servicios		$ -					
Obligaciones Labrorales y de Seguridad Social Integral						$	4.024.251
Obligaciones Laborales			$	4.024.251	9		
Sueldos							
Cesantias		$ 3.717.201					
Intereses de Cesantias		$ 307.050					
Total Pasivo Corriente						$	6.505.451
Pasivos No Corrientes							
Cuentas por pagar					10	$	100.000
Avances y Anticipos Recibidos			$	100.000			
Ingresos recibidos por Anticipado		$ 100.000					
Total Pasivo No Corrientes						$	100.000
Total Pasivos						$	6.605.451

PARIMONIO

patrimonio institucional					11	$	236.583.265
Aportes Sociales			$	5.000.000			
Cuotas o partes de interes social		$ 5.000.000					
Capital Fiscal			$	212.454.648			
Asignaciones Permanentes		$ 206.319.648					
Superavit por Donaciones		$ 6.135.000					
Resultados del ejercicio			$	19.128.617			
Utilidad del Ejercicio		$ 19.128.617					
Total Patrimonio						$	236.583.265
Total Pasivo + Patrimonio						$	243.188.716

LUIS EMILIO URIBE FIGUEROA
C.C. 9.692.419
Representante Legal

LIZLEIDYS TORRES AMARA
T.P. 203010-T
C.C. 46.377.362
CONTADORA PÚBLICA

ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE VILLAS DE SAN ANDRES "ADUAVISAN"
Estado de Resultado Integral
Nit: 900.233.114-6
A 31 de Diciembre de 2022
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

				Notas	Año 2022
INGRESOS					
Ingresos Operacionales				**17**	**$ 238.314.429**
Servicios de Acueducto			$ 238.314.429		
Abastecimiento	$	238.314.429			
Derechos de coneccion					
Costos de Ventas				**18**	**$ 140.730.699**
Servicios personales			$ 97.153.079		
Mano de obra	$	97.153.079			
Generales			$ 5.038.149		
Transportes y fletes	$	5.038.149			
Consumo de insumos directos			$ 33.835.017		
Productos quimicos	$	33.835.017			
Materiales y otros costos de operación			$ 4.704.454		
Combustibles y lubricante	$	2.600.454			
Dotacion	$	2.104.000			
Útilidad Bruta					**$ 97.583.730**
Otros Ingresos				**19**	**$ 183.579**
Finanacieros			$ 183.579		
Otros ingresos financieros	$	183.579			
GASTOS					
De administracion				**20**	**$ 78.309.273**
Sueldos y salarios			$ 22.226.909		
Sueldos de personal	$	15.872.865			
Horas extras y festivos	$	15.095			
Auxilio de transporte	$	1.398.252			
Vacaciones	$	899.379			
Cesantias	$	1.904.347			
Intereses Sobre las cesantias	$	196.844			
Prima de servicios	$	1.940.127			
Contribuciones efectivas			$ 5.434.246		
Aportes a Cajas de Compensacion Familiar	$	624.650			
Cotizaciones a seguridad Social en Salud	$	1.836.492			
Cotizaciones a Riesgos Profesionales	$	380.411			
Cotizaciones a entidades administradoras del regi	$	2.592.693			
Contribuciones Imputadas			$ 5.989.585		
Licencias	$	5.989.585			
Aportes sobre la Nomina			$ 780.812		
Aportes al I.C.B.F.	$	468.487			
Aportes al SENA	$	312.325			
Gastos de Personal Diversos			$ 1.155.000		
Honorarios	$	800.000			
Capacitacion bienestar social y estimulos	$	256.000			
Dotacion y suministro a trabajadores	$	99.000			
Generales			$ 34.067.252		
Comisiones, Honorarios y Servicios	$	10.800.000			
Gastos de asociación	$	10.142.158			
Materiales y suministros	$	3.785.000			
Servicios Publicos	$	3.137.894			
Papeleria	$	1.369.100			
Comunicaciones y transporte	$	520.950			
Seguridad industrial	$	810.000			
Combustibles y lubricantes	$	32.000			
Servicios de aseo, cafetería, restaurante y lavandería	$	1.145.700			
Elementos de aseo lavanderia y cafeteria	$	1.494.450			
Equipo de seguridad industrial	$	830.000			
Otros gastos generales					
Impuestos Contribuciones y tasas			$ 2.058.119		
Predial unificado	$	65.400			
Contribucion a las superintendencias	$	289.950			
Impuesto sobre vehiculos automotores	$	582.600			
Legales	$	466.900			
GMF	$	653.269			
Provisiones, Agfotamiennto, Depreciaciones y amortizaciones					
Depreciacion de propiedad planta y equipo			$ 6.597.350		
Muebles, enseres y equipo de oficina	$	6.597.350			
Útilidad Operacional					**$ 19.458.036**
Otros ingresos					**$ 245.898**
Financieros			$ 245.898		
Otros ingresos financieros	$	245.898	$ -		
Otros Gastos				**22**	**$ 575.317**
Financieros			$ 575.317		
Comisiones y Otros Gastos Bancarios	$	575.317			
Útilidad Antes de Impuestos					**$ 19.128.617**
Impuesto de Renta					**$ -**
Útilidad o Perdida del Ejercicio					**$ 19.128.617**

LUIS EMILIO URIBE FIGUEROA
C.C. 9.692.419
Representante Legal

LIZLEIDYS TORRES AMARA
T.P. 203010-T
C.C. 46.377.362
CONTADORA PÚBLICA

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE VILLA DE SAN ANDRES "ADUAVISAN"
NIT. 900.233.114-6
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

1. Información general

LA ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE VILLA DE SAN ANDRES "ADUAVISAN", con identificación tributaria N° 900233114-6, constituida mediante documento privado de asamblea constitutiva en el municipio de Aguachica el día 31 de julio de 2008, debidamente inscrita el 28 de julio de 2008 bajo el número 00008830 del libro I de las persona jurídicas sin ánimo de lucro de la cámara de comercio de Aguachica, con matrícula N0 S0501460. La organización tiene como objeto la prestación del servicio público domiciliario de acueducto.

2. Declaración de cumplimiento con las NIIF para las PYMES

Los estados financieros de LA ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO DE VILLA DE SAN ANDRES "ADUAVISAN" corresponden al año 2020 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2706 de 2012. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la asociación.

ACTIVOS

3. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2022 presenta un valor registrado de $ 218.070.519) discriminadas en las siguientes partidas:

	2022
Caja	$ 2.488.300
Bancos	$ 215.582.219
Total	**$ 218.070.519**

4. Deudores comerciales y otros

4.1. Anticipos y avances

Registra el valor de los adelantos efectuados en dinero o en especie por el ente económico a personas naturales o jurídicas, con el fin de recibir beneficios o contraprestación futura de acuerdo con las condiciones pactadas y que está discriminado de la siguiente manera:

		2022
Servicios publico	$	1.614.400
Servicio de acueducto	$	(1.377.719)
Total	**$**	**236.681**

5. Inventario

Este valor corresponde a la materia prima y a la mercancía disponible para la venta, el cual no presenta variación con respecto al año inmediatamente anterior por valor de y que está discriminado de la siguiente manera:

		2022
Elementos y accesorios	$	2.365.232
Total	**$**	**2.365.232**

6. Propiedad, plata y equipo

Comprende el conjunto de bienes de cualquier naturaleza que posee la empresa, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus negocios o que se poseen por el apoyo que prestan en la producción de bienes y servicios, por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil exceda de un año,

		2022
Terrenos	$	17.000.000
Edificaciones	$	3.217.261
Planta de tratamiento	$	22.708.884
Redes, líneas y cables	$	2.447.500
Maquinaria y equipo	$	1.341.384
Muebles y enceres	$	1.094.338
Equipos de comunicación y computación	$	2.874.900
Equipos de transporte, tracción y elevación	$	2.447.500
Depreciación acumulada	$	(31.615.483)
Total	**$**	**21.516.284**

7. Otros Activos

Recursos renovables naturales

La empresa actualmente está trabajando con los recursos naturales los cuales se puede restaurar por procesos naturales a una velocidad superior a la del consumo por los seres humanos, la empresa cuenta con una inversión de $ 1.000.000.

PASIVOS

8. Retenciones por aportes de nomina

Este valor corresponde a los valores adeudados por concepto de retenciones que se realizaron a la nómina para ser cancelados a las entidades prestadoras de salud y fondos de pensiones, discriminado de la siguiente manera:

		2022
Aportes a entidades Promotoras de salud	$	776.500
Aportes a Administradoras de riesgos profesionales	$	151.500
Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	$	559.400
Fondos de cesantías y/o pensiones	$	993.400
TOTAL	**$**	**2.481.200**

9. Obligaciones laborales

Este valor corresponde a los valores adeudados por la empresa a empleados, representado de la siguiente manera:

		2022
Cesantías	$	3.717.201
Intereses de cesantías	$	307.050
TOTAL	**$**	**4.024.251**

10. Cuentas por pagar

Anticipo y avances

Este valor corresponde a las sumas de dinero recibidas por el ente económico de clientes como anticipos o avances originados en ventas, que han de ser aplicados con la facturación o cuenta de cobro para el año 202, se recibió la suma de $ 100.000

PATRIMONIO

11. Patrimonio institucional

La empresa a corte 31 de diciembre de 2022 cerró con un patrimonio por valor de $ 236.583.265, discriminados de la siguiente manera:

		2022
Aportes sociales	$	5.000.000
Capital fiscal	$	212.454.648
Resultado del ejercicio	$	19.128.617
TOTAL	**$**	**236.583.265**

12. Ingresos Operacionales

		2022
Abastecimiento	$	238.314.429
Total	**$**	**238.314.429**

13. Costos de Ventas y de Producción

		2022
Servicios personales	$	97.153.079
Generales	$	5.038.149
Consumo de insumos directos	$	33.835.017
Materiales y otros costos de operación	$	4.704.454
Total	**$**	**140.730.699**

14. Otros ingresos

		2022
Financieros	$	429.477
Total	**$**	**429.477**

15. Gastos Operacionales de Administración

Son aquellos ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, las siguientes partidas se han reconocido como gastos para determinar la utilidad antes de impuestos.

		2022
Sueldos y salarios	$	22.226.909
Contribuciones efectivas	$	5.434.246
Contribuciones imputadas	$	5.989.585
Aportes sobre la nomina	$	780.812
Gastos de personal diversos	$	1.155.000
Generales	$	34.067.252
Impuestas contribuciones y tasas	$	2.058.119
Depreciación de propiedad planta y equipo	$	6.597.350
Total	**$**	**78.309.273**

16. Gastos financieros

		2022
Financieros	$	575.317
Total	**$**	**575.317**

24. Aprobación de los Estados Financieros

Los estados Financieros Fueron aprobados por la Asamblea General.

LUIS EMILIO URIBE FIGUEROA
C.C. 9.692.419
REPRESENTANTE LEGAL

LIZLEIDYS TORRES AMARA
T.P 203010-T
CONTADORA PÚBLICA

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA
46377362
NUMERO
TORRES AMARA
APELLIDOS
LIZLEIDYS
NOMBRES
FIRMA
INDICE DERECHO
17-NOV-1978
(CESAR)
LUGAR DE NACIMIENTO
1.62
ESTATURA
O+
G.S. RH
F
SEXO
04-JUN-1997 SOGAMOSO
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION
REGISTRADOR NACIONAL
IVAN DUQUE ESCOBAR
A-1207500-37086864-F-0046377362-20010524
02994 01144H 01 084103725

EXPEDIDA EN AGUACHICA CESAR
CON DESTINO A:
DIAN RTE

EXPEDIDA EN AGUACHICA CESAR
CON DESTINO A:
DIAN RTE