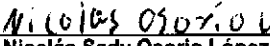


ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO PONTEZUELA SANTA ROSA DE OSOS
NIT 811018317-0
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE 2024 Y 2023
(cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
DISPONIBLE	1	161,603,539	123,871,161	37,932,378	30.7
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		81,603,539	43,871,161	37,932,378	
Caja		1,366,249	2,428,215	-1,061,966	
Cooperativa		80,237,290	41,242,846	38,994,344	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO RESTRINGIDO		80,000,000	80,000,000	-	
Certificados de Depósitos de ahorro a término		80,000,000	80,000,000	-	
INVERSIONES		582,000	582,000	-	
Inversión patrimonial no controlada		582,000	582,000	-	
DEUDORES	2	24,639,781	20,775,946	3,863,835	18.6
Servicio de acueducto - cargo fijo		5,041,050	4,283,950	757,100	
Multas y sanciones		30,800	51,700	-20,900	
Intereses por financiación		70,746	45,955	24,791	
Matrículas		8,846,933	7,896,401	950,532	
Anticipo de impuestos		3,829,658	3,154,963	674,695	
Rendimientos financieros-CDAT		6,540,594	5,122,977	1,417,617	
Otras cuentas por cobrar		280,000	220,000	60,000	
INVENTARIOS	3	13,523,181	14,376,017	-852,836	-5.9
Elementos y accesorios para el mantenimiento acueducto		13,523,181	14,376,017	-852,836	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		200,348,501	159,405,124	40,943,377	25.7
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	4	143,500,831	154,631,177	-11,130,346	-7.2
Terrenos rurales		13,000,000	13,000,000	-	
Construcciones bodega		52,851,232	52,851,232	-	
Redes, tanques, cercos, construcciones		62,331,755	62,331,755	-	
Planta de tratamiento		117,243,042	117,243,042	-	
Muebles y enseres		3,395,400	2,643,300	752,100	
Equipo de computo		5,869,998	5,869,998	-	
Motocicleta		10,099,999	10,099,999	-	
Depreciación acumulada		-121,290,595	-109,408,149	-11,882,446	
OTROS ACTIVOS	4	5,625,467	4,295,925	1,329,542	
Gastos pagados por anticipado		1,329,542	-	1,329,542	
Obras y mejoras en propiedad ajena		4,295,925	4,295,925	-	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		149,126,298	158,927,102	-9,800,804	-6.2
TOTAL ACTIVO		349,474,799	318,332,226	31,142,573	9.8
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	5	2,221,531	6,129,292	-3,907,761	-63.8
Honorarios		1,595,000	5,262,600	-3,667,600	
Retención en la fuente		90,000	113,711	-23,711	
Retenciones y aportes de nómina		519,200	463,300	55,900	
Otros acreedores		17,331	289,681	-272,350	
OBLIGACIONES LABORALES		2,106,000	1,721,869	384,131	22
Cesantías		1,300,000	1,160,000	140,000	
Intereses a las cesantías		156,000	139,200	16,800	

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO PONTEZUELA SANTA ROSA DE OSOS
NIT 811018317-0
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE 2024 Y 2023
(cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTA	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION	%
Vacaciones		650,000	422,669	227,331	
INGRESOS RECIBIDO POR ANTICIPADO	6	173,550	288,170	-114,620	-40
Venta servicios acueducto		173,550	288,170	-114,620	
TOTAL PASIVO		4,501,081	8,139,331	-3,638,250	-45
PATRIMONIO					
APORTES	7				
Aportes		183,750,435	183,750,435	-	
RESERVAS					
Reserva proyecto social		4,104,512	4,104,512	-	
Reserva adquisición activo		92,544,430	98,956,146	-6,411,716	
SUPERAVIT POR DONACIONES	7				
En dinero		13,160,000	13,160,000	-	
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	7				
Patrimonio Institucional		16,280,845	16,280,845	-	
EXCEDENTES ACUMULADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	7				
Perdida acumulada		-6,059,044	-	-6,059,044	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO					
Excedente del ejercicio		41,192,539	-6,059,044	47,251,583	
TOTAL PATRIMONIO		344,973,718	310,192,895	34,780,823	11.21
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		349,474,799	318,332,226	31,142,573	9.8


Nicolás Sady Osorio López
Representante Legal
CC 8.150.810
(Original Firmado)


Bibiana María Avendaño Medina
Contadora
TP 78208
(Original Firmado)


Nora Hayde Palacio Roldan
Revisor Fiscal
TP 146953-T
(Original Firmado)

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO PONTEZUELA DE SANTA ROSA DE OSOS

NIT 811.018.317-0

ESTADO DE RESULTADOS Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES

POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(cifras expresadas en pesos colombianos)

	NOTAS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACION	%
INGRESOS					
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	8				
SERVICIOS					
Cargo fijo		15,379,000	14,823,000	556,000	
Consumo		80,080,900	81,990,050	18,090,850	
Reconexiones		861,870	210,950	450,920	
Tope matrícula		11,900,000	-	11,900,000	
Otros servicios		-	239,250	-239,250	
TOTAL SERVICIOS ACUEDUCTO		108,021,770	77,263,250	30,758,520	39.81
OTROS INGRESOS	8				
Intereses financieros		10,167,567	7,091,594	3,075,973	
Interese financiación de usuarios		970,662	1,213,469	-242,807	
Multa y recargo por mora		2,306,900	1,536,800	770,300	
Recuperaciones		920	1,190	-270	
Utilidad venta de activos fijos		-	500,000	-500,000	
TOTAL OTROS INGRESOS		13,446,049	10,342,853	3,103,196	30.0
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		121,467,819	87,606,103	33,861,716	38.65
COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIO					
COSTOS DE PRODUCCION Y MANTENIMIENTO DEL ACUEDUCTO	9	34,977,992	33,783,831	1,194,161	3.53
Costo de producción y mantenimiento		8,373,020	10,403,787	-2,030,767	
Otros costos combustible motocicleta		25,708	404,607	-378,899	
Costo de personal		26,579,264	22,975,437	3,603,827	
GASTOS GENERALES					
Honorarios, comisiones y servicios	9	25,580,580	22,041,788	3,538,792	
Reparaciones, mantenimiento		43,334	100,000	-56,666	
Viáticos		370,000	140,000	230,000	
Fletes y transporte		530,000	250,000	280,000	
Útiles y papelería		1,122,330	1,767,400	-645,070	
Cafetería y aseo		-	39,500	-39,500	
Servicios públicos		2,118,234	674,340	1,443,894	
Comunicaciones		200,000	820,000	-620,000	
Gastos de representación		50,000	727,540	-677,540	
Reunión directivos		420,000	450,000	-30,000	
Capacitaciones		-	250,000	-250,000	
Gasto de asamblea general		4,450,000	25,568,350	-21,118,350	
Ayuda entidades sin animo de lucro Junta Acción Comunal		2,000,000	-	2,000,000	
Amortización de facturación		138,250	-	138,250	
Otros gastos		1,334	1,552	-218	
Legales		1,760,000	1,548,000	212,000	
TOTAL GASTOS GENERALES		38,784,062	54,378,470	-15,594,408	-29
IMPUESTOS Y TASAS					
Gravamen movimlentos financieros	9	132,124	318,219	-186,095	
Legales tramite a transito		-	175,400	-175,400	
Tasas Utilización de recursos naturales		332,472	-	332,472	
Impuesto de registro		577,900	-	577,900	
Impuesto de renta		-	95,000	-95,000	
Impuestos asumidos retenciones		-	175,952	-175,952	
TOTAL IMPUESTO		1,042,496	764,571	277,925	36
EXCEDENTE ANTES DE DEPRECIACIÓN	9	46,663,269	-1,320,769	47,984,038	-3,633
DEPRECIACIONES Y PROVISIONES					
Depreciación construcción del acueducto		224,940	224,940	-	
Depreciación Bodega		140,940	35,235	105,705	
Depreciación de plantas ductos		4,478,100	4,478,100	-	
Depreciación muebles y enseres		626,750	-	626,750	
TOTAL DEPRECIACIONES		5,470,730	4,738,275	732,455	
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	9	41,192,539	-6,059,044	47,251,583	-

Nicolás Osorio L
Nicolás Sady Osorio López

Representante Legal

CC 8.150.810

(Original Firmado)

Bibiana María
Bibiana María Avendaño M
Contador
TP 76208-T
(Original Firmado)

HAUDEP
Nora Hayde Palacios Roldan
Revisor Fiscal
TP 146953-T
(Original Firmado)

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO PONTEZUELA SANTA ROSA DE OSOS
FLUJO DE EFECTIVO
NIT 811018317-0
AÑOS TERMINADOS 2024-2023

	AÑO 2024	AÑO 2023
<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</u>		
Excedentes del Ejercicio	41,192,539	- 6,059,044
Partidas que no afectan el Flujo de Efectivo		
Provisión Deudores Prestación de Servicios		
Provisión Otras Cuentas por Cobrar		
Depreciación Acumulada		
Depreciación activos x aplicación excedentes	5,470,730	4,738,275
Amortizaciones y Diferidos		
FLUJO DE EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES	46,663,269	-1,320,769
Inventarios Materiales para el mantenimiento redes	852,836	1,054,949
Deudores Por Cargo Fijo , Consumo	- 757,100	- 3,791,950
Deudores Por Financiación	- 24,791	- 5,449
Deudores Por Multas, Sanciones	20,900	- 51,700
Deudores matrículas,	- 950,532	6,169,816
Otras Cuentas por Cobrar	- 2,152,312	- 1,932,698
Cuentas por Pagar	- 3,939,950	3,009,281
Gasto pagados anticipado -seguro	- 1,329,542	
Retención en la Fuente Por Pagar	- 23,711	- 481,598
Obligaciones Laborales Por Pagar	384,131	101,869
Aportes a Seguridad Social	55,900	63,900
Ingresos Recibidos para Terceros	- 114,620	198,152
Excedentes Ejercicio Anterior aplicación	-	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	38,684,478	3,013,803
<u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</u>		
Fondos Específicos	-	-
Inversión patrimonial no controlada	-	- 142,000
Reserva adquisición activo plata tratamiento aguas		
Certificados de Depósito a Termin		
Propiedades, Planta y Equipo	-752,100	-35,371,446
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-752,100	-35,513,446
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:</u>		
Obligaciones Financieras		
Aportes Sociales		
Superávit x Donaciones		
Patrimonio Institucional		
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	37,932,378	-32,499,643
AUMENTO DE EFECTIVO DURANTE EL AÑO	123,671,161	156,170,804
EFFECTIVO AL COMIENZO DEL PERIODO	161,603,539	123,671,161
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		

Nicolás Osorio L
Nicolás Sady Osorio López
Representante Legal
cc8.150.810
(original Firmado)

CBibiana
Bibiana María Avendaño M
Contador
TP 78208-T
(original Firmado)

HAUDER
Nora Hayde Palacio Roldan
Revisor Fisca
TP 146953-T
(original firmado)

ASOCIACIÓN DE USUARIOS DEL ACUEDUCTO PONTEZUELA SANTA ROSA DE OSOS

**NIT 811.018.317-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DICIEMBRE 2024 Y 2023**

	SALDO 2023	DISMINUCIONES	AUMENTOS	SALDO 2024
APORTES SOCIALES	183,750,435	0	0	183,750,435
Aportes Ordinarios	183,750,435	0	0	183,750,435
PATRIMONIO INSTITUCIONAL	16,280,845	0	0	16,280,845
Patrimonio Institucional (Activos)	16,280,845	0	0	16,280,845
RESERVAS	103,060,658	0	0	96,648,942
Reserva Proyecto Social	4,104,512	0	0	4,104,512
Reserva adquisición activo Planta tratamiento agua	98,956,146	6,411,716	0	92,544,430
SUPERAVIT POR DONACIONES	13,160,000	0	0	13,160,000
En Dinero	13,160,000	0	0	13,160,000
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-	0	41,192,539	41,192,539
Excedentes del Ejercicio	-	0	41,192,539	41,192,539
EXCEDENTES ACUMULADOS DEL EJERCICIO	-6,059,044	0	0	-6,059,044
Perdida acumulados	-6,059,044	0	0	-6,059,044
TOTAL PATRIMONIO	310,192,894	6,411,716	41,192,539	344,973,717

Nicolás Osorio López
Nicolás Sady Osorio López
Representante Legal
cc8.150.810
(Original Firmado)

Bibiana Avendaño Medina
Bibiana Avendaño Medina
Contador
TP 78208-T
(original Firmado)

Nora Hayde Palacio Roldan
Nora Hayde Palacio Roldan
Revisor Fisca
TP 146953-T
(Original Firmado)