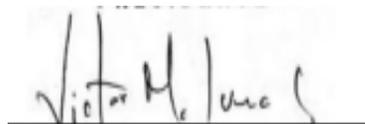


ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO
ASUACOVI - NIT. 815.003.774-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS		
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
DISPONIBLE	4	\$ 18.201.473	
Efectivo y equivalentes al efectivo		<u>\$ 18.201.473</u>	
DEUDORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	5	\$ 13.850.113	
Clientes suscriptores y otros		\$ 13.850.113	
Inventarios	6	\$ 3.529.083	
Mercancia no fabricada por la empresa		\$ 3.529.083	
Gastos pagados por anticipado	6	\$ 4.890.914	
Inventario para consumo		\$ 4.890.914	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 40.471.583	
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	\$ 8.860.034	
Propiedad planta y equipo		\$ 23.763.109	
Depreciacion acumulada		-\$ 14.903.075	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 8.860.034	
TOTAL ACTIVOS		\$ 49.331.617	

VICTOR MANUEL LUNA CALDERON
Representante Legal



	NOTAS		
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Costos y Gatos por pagar		\$ 1.999.763	
Honorarios		\$ 200.000	
Servicios y otros costos		\$ 1.799.763	
OBLIGACIONES FISCALES	7.1	\$ 106.000	
Retencion en la Fuente		<u>\$ 106.000</u>	
BENEFICIOS A EMPLEADO	7.2	\$ 8.611.387	
Aportes EPS y ARL		\$ 921.400	
Aportes a fondos de pensión		\$ 1.017.000	
Aportes parafiscales		\$ 468.200	
Prestaciones sociales		\$ 6.204.787	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 10.717.150	
TOTAL PASIVO		\$ 10.717.150	
PATRIMONIO			
Capital	8	\$ 25.140.993	
Pérdidas periodos anteriores		-\$ 30.232.235	
Excedentes para reinversión		\$ 38.517.001	
Excedente presente ejercicio		\$ 5.188.708	
TOTAL PATRIMONIO		\$ 38.614.467	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 49.331.617	

DIOSELINA QUINTERO ALDANA
Contadora T.P. 91404-T



**ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO
ASUACOVI**

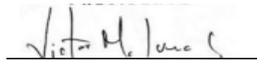
NIT. 815.003.774-2

ESTADO DE RESULTADOS

CON CORTE A 31 DE OCTUBRE DE 2023

EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS	NOTAS		% PARTICIPACION
41 OPERACIONALES	9		
Servicios públicos		156.608.652	100,00%
Menos: Devoluciones		<u>0</u>	0,00%
Total Ingresos Operacionales Netos		156.608.652	100,00%
6 MENOS: COSTO DE VENTA	10		
Costo de venta		<u>60.553.388</u>	38,67%
UTILIDAD BRUTA		96.055.264	61,33%
5 MENOS: GASTOS OPERACIONALES	11		
Administrativos		<u>88.755.377</u>	56,67%
UTILIDAD OPERACIONAL		7.299.887	4,66%
MAS: OTROS INGRESOS	12		
42 Ingresos no operacionales		<u>4.532.327</u>	2,89%
MENOS: OTROS COSTOS Y GASTOS	13		
53 Gastos Financieros		3.536.506	
53 Perdida en retiro de bienes		2.311.000	
54 Impuesto de renta		<u>796.000</u>	
REMANENTE DEL EJERCICIO		5.188.708	3,31%



VICTOR MANUEL LUNA CALDERON
Representante Legal



DIOSELINA QUINTERO ALDANA
Contadora
T.P. 91404-T

**ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO
ASUACOVI
NIT. 815.003.774-2**

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Nota 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

11 Disponible		\$ 18.201.473
---------------	--	---------------

El saldo del disponible se encuentra conformado así:

1105 Caja General		\$ 3.583.139
1110 Bancos Moneda Nacional- Banco de Bogotá		\$ 2.528.815
1120 Banco Colombia		\$ 12.089.519
		\$ 18.201.473

Las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas, sustentadas con arqueos a la caja general elaborados durante el transcurso del año por el Fiscal de la Asociación, el asesor contable y la suscrita contadora, confirmando la veracidad de los saldos en caja y el adecuado manejo

Nota 4 DEUDORES

El monto de esta cuenta está representado por los valores adeudados a la Asociación:

Clientes - suscriptores		\$ 5.673.465
Anticipo proveedores		\$ 64.648
Impuesto IVA a Favor		\$ 580.000
Incapacidades por cobrar		\$ 6.032.000
Calamidad doméstica		\$ 1.500.000
		\$ 13.850.113

La cartera de clientes esta clasificada por vencimiento así:

1305 Corriente (Sin morosidad)		\$ 4.279.616
Vencimiento entre 30 y 90 Días		\$ 288.611
Vencimiento de 91 a 180 Días		\$ 92.314
Vencimiento de 181 a 360 Días		\$ 33.955
vencimiento más de 360 Días		\$ 979.269
Total Clientes		\$ 5.673.765

Nota 5- INVENTARIOS

Registra el costo de los productos adquiridos para la prestación del servicio y para la venta. Las cuentas de inventario se encuentran clasificadas así:

TUBERIAS SURTIDAS		\$ 3.288.921
ACCESORIOS VARIOS		\$ 1.577.404
MATERIALES PARA MANTENIMIENTO		\$ 10.772
MEDIDORES DE CONSUMO		\$ 3.154.584
		\$ 8.031.681
UTILES Y PAPELERIA		\$ 388.316

Nota-6 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

MUEBLES Y ENSERES		\$ 6.090.430
EQUIPO DE COMUNICACIONES		\$ 774.500
EQ DE PROCESAMIENTO DE DATOS		\$ 9.234.775
EQUIPO DE SEGURIDAD		\$ 2.301.000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$ 955.000
HERRAMIENTAS		\$ 4.407.404
		\$ 23.763.109

Depreciación Acumulada

Los activos fijos se deprecian por el método de línea recta utilizando las tasas mensuales que se describen a continuación

MAQUINARIA Y EQUIPO		5% \$ 3.223.457
EQUIPO DE OFICINA		20% \$ 3.982.718
EQ DE COMPUTACION Y COMUNIC		\$ 6.163.185
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		\$ 72.915
EQUIPO DE SEGURIDAD		20% \$ 1.460.800
		\$ 14.903.075
		\$ 8.860.034

**ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO
ASUACOVI
NIT. 815.003.774-2**

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Nota 7 PROVEEDORES y CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta se registran las facturas por compra de suministros para la prestación del servicio, necesarios para cumplir con el objeto social. Al cierre del año 2022, no se tiene deuda con proveedores ni cuentas particulares

2205 Nacionales	\$	-
2335 Cuentas por pagar Costos y gastos por pagar	\$	1.886.000
2380 Consignaciones no identificadas	\$	113.763
Honorarios	\$	200.000
Servicio de mantenimiento	\$	330.000
Subvenciones	\$	1.356.000
	<u>\$</u>	<u>1.886.000</u>

Nota 7.1 OBLIGACIONES FISCALES

Comprende las obligaciones por impuestos Industria y comercio, predial, retención en la fuente, IVA, Impuesto de renta etc. A la fecha de cierre del ejercicio, solo existe la obligación por concepto de retención en la fuente, la cual fue debidamente presentada y pagada en el Enero del 2024. A diciembre del 2023, la Asociación tiene un saldo favor con la DIAN, por concepto de IVA, el cual se ve reflejado en el renglón de deudores por valor de \$580,000

Esta cuenta se encuentra discriminada así:

2365 Retención en la fuente por pagar honorarios	\$	82.000
Subvenciones	\$	24.000
	<u>\$</u>	<u>106.000</u>

Nota 7.2 OBLIGACIONES LABORALES Y BENEFICIOS A EMPLEADOS

APORTES EPS	\$	794.600
APORTES ARL	\$	126.800
APORTES PENSIONES	\$	1.017.000
APORTES CAJA COMPENSACION	\$	208.100
APORTES ICBF	\$	156.000
APORTES SENA	\$	104.100
	<u>\$</u>	<u>2.406.600</u>

Los aportes a seguridad social y parafiscales, son presentados y pagados mensualmente de manera oportuna. Estos aportes se hacen con base a los salarios pagados a las personas que están bajo la modalidad de contrato laboral

CESANTIAS POR PAGAR	\$	3.976.336
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$	398.229
VACACIONES CONSOLIDADAS POR PAGAR	\$	1.830.222
	<u>\$</u>	<u>6.204.787</u>

Al finalizar cada periodo contable que es igual a un periodo fiscal (Enero 01 a Diciembre 31), se hace un proceso denominado consolidación de prestaciones sociales, que hace referencia al concepto de cesantías, intereses, vacaciones y primas, con el fin de determinar el valor adeudado a diciembre 31. Estos valores son pagados así: Los intereses a las cesantías se deben pagar en el mes de enero del año siguientes, las cesantías deben ser consignadas a un fondo a más tardar el 14 de febrero del año siguiente, las primas se pagan semestralmente, por lo que generalmente a diciembre no debe existir deuda por este concepto y las vacaciones se pagan cuando el trabajador sale a disfrutar de su periodo de vacaciones correspondiente. Por ley no se deben dejar acumular más de dos periodos para disfrutar.

Nota 8. PATRIMONIO

El patrimonio es conformado por el aporte social y los resultados de los ejercicios anuales. Teniendo en cuenta que ASUACOVI, es una entidad sin ánimo de lucro, para que los excedentes sean exentos de pagar impuesto de renta, debe cada año hacer un plan de inversión con los excedentes obtenidos, encaminado al cumplimiento de su misión principal. Este proyecto debe ser propuesto y aprobado por la Asamblea. En caso de no desarrollar el proyecto aprobado, en el tiempo estimado, estos excedentes se convertirán en renta gravable y por lo tanto deberán declararse y pagar impuesto de renta por ellos. A la fecha el patrimonio se encuentra representado como se describe a continuación, y con excedentes por invertir

FONDO SOCIAL	\$	25.140.993
RESERVA DISTRIBUCION EXCEDENTES 2018	\$	11.347.223
PERDIDA AÑO 2019	\$	(6.287.847)
RESERVA DISTRIBUCION EXCEDENTES 2020	\$	7.454.514
RESERVA DISTRIBUCION EXCEDENTES 2021	\$	19.715.264
PERDIDA AÑO 2022	\$	(23.944.388)
EXCEDENTE PRESENTE EJERCICIO	\$	5.188.708

**ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO
ASUACOVI**

NIT. 815.003.774-2

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

TOTAL PATRIMONIO **\$ 38.614.467**

ESTADOS DE RESULTADOS

Nota 9- INGRESOS OPERACIONALES

Estos ingresos corresponden al desarrollo del objeto principal de la Asociación, tales como la venta de

PRESTACION DEL SERVICIO	
AGUA POTABLE	\$ 139.007.050
AGUA IMPOTABLE	\$ 5.812.153
ALCANTARILLADO	\$ 8.902.833
MATRICULAS/SUSCRIPCIONES	\$ 1.740.000
RECONEXION	\$ 180.450
VENTA GRAVADA/ACOMETIDA	\$ 641.895
INGRESOS POR MANO DE OBRA	\$ 135.384
VENTA SERVICIO ACUEDUCTO	\$ 188.887
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 156.608.652

NOTA No 10 - COSTO DE VENTA

El costo de venta lo conforman los materiales que se requieren para prestar el servicio objeto de la Asociación y el pago al personal que ayuda directamente en la prestación del mismo

MATERIALES CAPTACION Y DISTRIBUCC	\$ 10.457.549
ENERGIA SOLAR	\$ 1.155.711
COSTOS CONRATISTAS ACUEDUCTO	\$ 1.901.750
SERVICIO EQUIPO CAMEL	\$ 1.608.188
MANO DE OBRA CAPTACION Y DISTRIBUCC	\$ 31.237.030
HORAS EXTRAS CAPTACION Y DISCTRIBUCC	\$ 5.863.160
HONORARIOS	\$ 8.330.000
	\$ 60.553.388

Nota 11-GASTOS OPERACIONALES

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Se incluyen aquí todos los gastos necesarios para el funcionamiento de la oficina, como son los gastos de secretaria, los gastos contables, jurídicos, etc

Gastos Nomina	\$ 50.278.393
Asesoría Financiera Y Jurídica	\$ 6.870.000
Timbres	\$ 780
Arrendamiento Maquinaria y equipo	\$ 30.000
Contribuciones	\$ 1.635.601
Subvencion Manuel Esteban	\$ 8.136.000
Contribuciones empleados	\$ 1.000.860
Energía Eléctrica	\$ 402.850
Telefonos e Internet	\$ 2.721.004
PAGINA WEB www.asuacovi	\$ 190.050
Registro Mercantil	\$ 915.923
GASTOS DE ASAMBLEA	\$ 1.009.695
Mantenimiento Equipo de Comunicación y maquinaria	\$ 875.660
Mantto Software Facturacion	\$ 3.600.000
SOSTENIMIENTO IMPRESORA LASER	\$ 810.000
Reparaciones Locativas y arreglos ornamentales	\$ 1.061.850
Gastos de Viaje	\$ 978.900
Depreciación Equipo de Oficina	\$ 589.366
Depreciación Maquinaria y Equipo	\$ 411.618
Depreciación Equipo de Comunicación	\$ 878.388
Depreciación Equipo de transporte	\$ 72.915

**ASOCIAC. SUSCRIPTORES DEL ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO DEL VINCULO
ASUACOVI
NIT. 815.003.774-2**

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

Depreciación Equipos de Seguridad	\$	230.100
Libros y suscripciones	\$	90.000
Gastos de Representacion y Relaciones públicas	\$	750.230
Elementos de Aseo y Cafeteria	\$	494.640
Utiles, Papeleria y Fotocopias	\$	2.732.595
Documentación electrónica	\$	392.700
Gastos navideños	\$	411.259
Gto Sistema Seguridad y Salud SGSST	\$	<u>1.184.000</u>
	\$	88.755.377

Nota 12- INGRESOS NO OPERACIONALES

En este rubro se incluyen los ingresos que no corresponden al objeto social de la Asociación

Intereses Cta de Ahorros	\$	3.934
INTERERES DE MOROSIDAD	\$	1.657.517
SANCION ESTATUTARIA	\$	1.791.860
Aprovechamientos	\$	3.523
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	\$	1.075.763
Ajuste al Peso	\$	<u>(270)</u>
	\$	4.532.327

Nota 13- OTROS COSTOS Y GASTOS

Se incluyen en otros costos y gastos, los que no forman parte del proceso administrativo pero que por alguna razón hay que incurrir en ellos como los gastos financieros, impuestos y extraordinarios.

Comisiones	\$	682.809
Impuestos 4*1000	\$	827.156
Impuesto asumido IVA	\$	413.940
Cuota de manejo sucursal bancaria	\$	830.400
Retenciones en la fuente asumidas	\$	782.000
Cartera Castigada	\$	743.983
Ajuste al peso	\$	201
Perdida por retiro de Activos fijos	\$	1.567.017
IMPUESTO DE RENTA	\$	<u>796.000</u>
	\$	6.643.506



DIOSELINA QUINTERO ALDANA

Contadora
T.P. 91404-T

CONTROL EJECUCION RENTA EXENTA

AÑO	VALOR	INVERTIDO	SALDO DIC 31/2023	
2017	966.632	966.632,00	-	MEDIDORES DE CONSUMO
2018	16.544.785	5.197.562,00	11.347.223,00	MEDIDORES DE CONSUMO
2019 -	6.287.847	-		
2020	12.454.274	4.999.760,00	7.454.514,00	PROCESO CLORACION PLANTA TTO
2021	19.715.264	-	19.715.264,00	
2022 -	23.944.388	-		
		11.163.954,00	38.517.001,00	